

2018 年

河源市财政局部门预算

目 录

第一部分 河源市财政局 概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 2018 年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2018 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 河源市财政局 概况

一、主要职责

(一)贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，拟订和执行全市财政、税收、国库、政府债务、政府采购、国有资产管理、财务、会计等方面的地方性法规、规章、政策措施。

(二)拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡市级财力的建议，深化财政投融资制度改革，参与构建政府公共资源投入的公平配置机制，牵头加快推进政府和社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

(三)代编全市年度财政预决算草案，组织编制、审核年度市级财政预决算草案；制定行政事业单位开支标准、定额；建立跨年度预算平衡机制；加强全口径预算管理；推进预决算公开；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级财政预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告决算；完善财政转移支付制度，健全市以下财力与事权相匹配的体制，拟订市对县财政管理体制并组织实施。

(四)制定财政中长期收入计划，管理和监督各项财政收入。组织实施税制改革，建立完善地方税体系；负责政府

非税收入管理；负责社保基金收入管理；负责地方政府性债务管理，防范财政风险。

（五）负责国库集中收付管理、市级财政资金调度和财政总预算会计工作；监管市级行政事业单位会计核算工作；指导监督农村财务会计工作。

（六）负责监管市级行政事业单位和行政单位未脱钩经济实体、事业单位创办的具有法人资格的企业等国有资产；负责市级国有资本经营预算编制、执行和监督，负责市属金融企业国有资产管理；组织开展市级企业、行政事业单位等会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

（七）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议；组织实施市级财政支出的绩效管理、绩效运行监控、绩效评价和评价结果反馈应用。

（八）管理全市会计工作，依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，依法监管外国及港澳台地区会计师事务所在本市境内的有关业务。

（九）承办市人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、机构设置

（一）本部门预算为汇总预算，包括：局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：市

财政国库支付中心、市财政投资评审中心、市财政票据监管中心、市财政会计集中监督与结算办公室、市政府非税收入管理办公室、市财政信息管理中心、市社会保险基金财政管理中心、市国债回购清欠办公室。

（二）本部门内设机构、人员构成情况：局本级科室共 20 个，分别是：办公室、人事科、法规税政科、预算科、金融与政府债务管理科、国库科、综合科、行政政法科、教科文科、工贸发展科、农业科、经济建设科、社会保障科、会计科、绩效管理科、行政事业资产管理科、监督检查办公室、农业综合开发办公室、农村财务管理科、政府采购监管科。局机关共有行政编制 70 名，离退休人员 27 人。局属单位共有事业编制 76 名，其中：核拨参照公务员管理的事业单位编制 57 名，核拨事业单位编制 19 名，核补事业编制 0 名，自筹事业编制 0 名。离退休人员共 11 人。

第二部分 2018 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 河源市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算	项 目	2018 年预算
一、财政拨款	4031.41	一、基本支出	2490.41
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	1541
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	4031.41	本年支出合计	4031.41
四、上级补助收入	0.00	四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支总额	0.00	六、结转下年	0.00
收入总计	4031.41	支出总计	4031.41

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算拨款收支情况。

收入总体情况表

单位名称： 河源市财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	4031.41
一般公共预算拨款	4031.41
基金预算拨款	0.00
二、财政专户拨款	0.00
教育收费	0.00
其他财政收入拨款	0.00
三、其他资金	0.00
事业收入	0.00
事业单位经营收入	0.00
其他收入	0.00
本 年 收 入 合 计	4031.41
四、上级补助收入	0.00

收入总体情况表

单位名称： 河源市财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
五、附属单位上缴收入	0.00
六、用事业基金弥补收支总额	0.00
收 入 总 计	4031.41

支出总体情况表

单位名称： 河源市财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	2490.41
工资福利支出	1715.27
一般商品和服务支出	352.92
对个人和家庭的补助	417.81
其他资本性支出等	4.4
二、项目支出	0.00
日常运转类项目	1541
政府购买服务类项目	0.00
其他类项目	0.00
科技研发类项目	0.00
基本建设类项目	0.00
补助企事业类项目	0.00
信息化运维类项目	0.00
专项业务类项目	0.00

支出总体情况表

单位名称： 河源市财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
因公出国（境）项目	0.00
信息系统建设类项目	0.00
三、事业单位经营支出	0.00
本年支出合计	4031.41
四、对附属单位补助支出	0.00
五、上缴上级支出	0.00
六、结转下年	0.00
支出总计	4031.41

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 河源市财政局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算	项 目	2018 年预算
一、一般公共预算	4031.41	一、一般公共预算	4031.41
二、政府性基金预算	0.00	二、政府性基金预算	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国有资本经营预算	0.00
本年收入合计	4031.41	本年支出合计	4031.41

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：河源市财政局

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	一般公共预算支出		
		小计	其中：基本支出	项目支出
合 计		4031.41	2490.41	1541
201	一般公共服务支出	3298.02	1817.02	1481
20101	人大事务	0.00	0.00	0.00
2010101	行政运行	0.00	0.00	0.00
2010102	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00
2010103	机关服务	0.00	0.00	0.00
2010104	人大会议	0.00	0.00	0.00
2010105	人大立法	0.00	0.00	0.00
2010106	人大监督	0.00	0.00	0.00
2010107	人大代表履职能力提升	0.00	0.00	0.00
2010108	代表工作	0.00	0.00	0.00
2010109	人大信访工作	0.00	0.00	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：河源市财政局

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	一般公共预算支出		
		小计	其中：基本支出	项目支出
2010150	事业运行	0.00	0.00	0.00
2010199	其他人大事务支出	0.00	0.00	0.00
20102	政协事务	0.00	0.00	0.00
2010201	行政运行	0.00	0.00	0.00
2010202	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00
2010203	机关服务	0.00	0.00	0.00
2010204	政协会议	0.00	0.00	0.00
2010205	委员视察	0.00	0.00	0.00
2010206	参政议政	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,791.98	1,629.98	162.00
2010607	信息化建设	150.00	0	150.00
2010650	事业运行	477.04	187.04	290.00
2010699	其他财政事务支出	879.00	0	879.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：河源市财政局

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	一般公共预算支出		
		小计	其中：基本支出	项目支出
205	教育支出	60.00	0	60.00
2050802	干部教育	60.00	0	60.00
208	社会保障和就业支出	237.89	237.89	0
2080501	归口管理的行政单位离退休	211.51	211.51	0
2080502	事业单位离退休	25.89	25.89	0
2080801	死亡抚恤	0.48	0.48	0
221	住房保障支出	435.50	435.50	0
2210201	住房公积金	127.30	127.30	0
2210399	其他城乡社区住宅支出	308.20	308.20	0

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 河源市财政局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
	合 计	2490.41
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	1416.99
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	433.15
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	477.19
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	100.01
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	0
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	112.84
[50199]其他工资福利支出	[30106] 伙食补助费	0
[50199]其他工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	293.81
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	322.42
[50201]办公经费	[30201]办公费	54.5
[50201]办公经费	[30202]印刷费	19
[50201]办公经费	[30204]手续费	0.22

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 河源市财政局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[50201]办公经费	[30205]水费	1.10
[50201]办公经费	[30206]电费	37.5
[50201]办公经费	[30207]邮电费	20.5
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	1.10
[50201]办公经费	[30211]差旅费	20.50
[50201]办公经费	[30214]租赁费	3.8
[50201]办公经费	[30228]工会经费	6
[50201]办公经费	[30229]福利费	0.00
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	82.52
[50202]会议费	[30215]会议费	2.5
[50203]培训费	[30216]培训费	4.5
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	0.00
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	12
[50205]委托业务费	[30227]委托业务费	0.00

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 河源市财政局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[50206] 公务接待费	[30217] 公务接待费	11
[50207] 因公出国（境）费用	[30212] 因公出国（境）费用	0.00
[50208] 公务用车运行维护费	[30231] 公务用车运行维护费	17
[50209] 维修（护）费	[30213] 维修（护）费	11.48
[50299] 其他商品和服务支出	[30299] 其他商品和服务支出	17.2
[503] 机关资本性支出（一）	[310] 资本性支出	3.4
[50306] 设备购置	[31002] 办公设备购置	3
[50399] 其他资本性支出	[31099] 其他资本性支出	0.4
[505] 对事业单位经常性补助	[301] 工资福利支出	170
[50501] 工资福利支出	[30101] 基本工资	63.12
[50501] 工资福利支出	[30102] 津贴补贴	51.62
[50501] 工资福利支出	[30103] 奖金	14.58
[50501] 工资福利支出	[30107] 绩效工资	14.82
[50501] 工资福利支出	[30113] 住房公积金	14.46

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 河源市财政局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	11.4
[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	13.5
[50502]商品和服务支出	[30202]印刷费	0.30
[50502]商品和服务支出	[30204]手续费	0.70
[50502]商品和服务支出	[30206]电费	2.00
[50502]商品和服务支出	[30207]邮电费	0.80
[50502]商品和服务支出	[30211]差旅费	1.50
[50502]商品和服务支出	[30228]工会经费	0.50
[50502]商品和服务支出	[30217]公务接待费	1.60
[50502]商品和服务支出	[30231]公务用车运行维护费	3.00
[50502]商品和服务支出	[30213]维修（护）费	4.10
[50502]商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	2.50
[506]对事业单位资本性补助	[310]资本性支出	1
[50601]资本性支出（一）	[31099]其他资本性支出	1

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 河源市财政局

单位：万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	546.09
[50901]社会福利和救助	[30304]抚恤金	0.00
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	0.48
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	0.00
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	0.00
[50905]离退休费	[30301]离休费	0.00
[50905]离退休费	[30302]退休费	237.41
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	308.2

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称： 河源市财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	51.6
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	25
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	25
（三）公务接待费支出	26.6

注：“三公”经费包括因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）经费指省直行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费指省直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指省直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

2018 年政府性基金预算支出情况表

单位名称： 河源市财政局

单位： 万元

功能科目名称	政府性基金预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
本级无政府性基金预算支出	0.00	0.00	0.00

注：如部门无政府性基金预算支出，则本表以空表形式公开，并备注说明‘本级无政府性基金预算支出’。

第三部分 2018 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2018 年本部门收入预算 4031.41 万元，比上年增加 662.57 万元，增长 19.67%，主要原因是按照工作实际调增了人员经费以及部分项目的预算数；支出预算 4031.41 万元，比上年增加 662.57 万元，增长 19.67%，主要原因是 一是按照调资政策增加了人员经费支出，二是根据工作需要调增了中介机构评审费、财政资金检查工作经费等项目的预算数。

。

二、“三公”经费安排情况说明

2018 年本部门财政拨款安排“三公”经费 51.6 万元，比上年减少 13.42 万元，下降 20.64%，主要原因是 是认真贯彻落实省、市关于厉行节约的各项要求，进一步从严控制“三公经费”开支。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%，主要原因是 与上年持平，无增减变化）；公务用车购置及运行费 25 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 25 万元），比上年减少 4 万元，下降 13.79%，主要原因是 严格执行公车改革有关规定，加强对公务车辆的管理，规范和控制公务用车修理、用油等行为；公务接待费 26.6 万元，比上年减少 9.42 万元，下降 26.15%，主要原因是 严格

执行《广东省党政机关国内公务接待管理办法》，控制接待标准，规范公务接待管理。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。2018年，本部门机关运行经费安排322.42万元，比上年减少6.12万元，下降1.9%，主要原因是正常性减员致公用经费减少。

四、政府采购情况

2018年本部门政府采购安排0万元，其中：货物类采购预算0万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算0万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2017年12月31日，本部门固定资产金额5561.23万元，分布构成情况为：房屋6639.25平方米，车辆7辆，单价在100万元以上的设备中央空调设备1台等。本年度拟购置固定资产0万元，主要是年初无固定资产购置计划等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2018 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
金财工程系统运行维护费	100 万元	保障财政综合业务平台、财政专项资金（项目库）综合管理系统等正常运行
财政资金检查工作经费	200 万元	保证财政资金的专款专用和安全规范
中介机构评审费	300 万元	保证财政资金的专款专用和安全规范
2018 年非税收入业务代收服务费	240 万元	简化征收程序，提高征收效率，起到利民便民的实效，同时使非税收入征收管理处于社会监督之下

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

三、**经营收入**：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、**用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、**年初结转和结余**：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、**结余分配**：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、**年末结转和结余**：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年

度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。