

2018 年

汕头市财政局部门预算

目 录

第一部分 汕头市财政局 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 汕头市财政局 概况

一、主要职责

汕头市财政局的主要职责是：

(1) 贯彻执行国家、省和市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的地方性法规、规章草案，拟订有关政策、规划、管理办法等，并组织实施。

(2) 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，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化及主体功能区规划的建议，执行中央与地方、省与市、国家与企业的分配政策；拟订和执行市对区县的财政体制和分配政策。

(3) 承担市级各项财政收支管理的责任。负责编制年度市级预决算草案并组织执行；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告市级和全市预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额，审核批复市级部门（单位）的年度预决算；完善转移支付制度。

(4) 制定全市财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。

(5) 负责市级非税收入及各项政府性基金管理。拟订彩票管理制度，监管彩票市场，按规定管理彩票资金；管理政府债务、政府主权外债业务，防范财政风险；管理财政票据，管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇，监督市直和省驻汕行政事业单位住房基金使用，参与监管住房保障和住房公积金。

(6) 组织制定本市国库管理制度、国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度，负责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。

(7) 负责制定行政事业单位国有资产管理制。负责本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监管；组织拟订国有资本经营预算制度，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。

(8) 负责各项市级财政专项资金的安排和监督管理，拟订重要物资储备的财政政策，编制市级社会保障预决算草案并组织执行，管理市级财政社会保障支出，监管社会保障资金，拟订社会保障资金财务制度、基本建设财务制度、企业财务制度和农村财务制度。

(9) 参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度财政性基本建设资金，参与审核财政性资金投资项目工程概

算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，负责制定代建项目财务管理制度，参与工程造价管理，负责农业综合开发管理工作。

（10）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，承担财政支出绩效管理工作。

（11）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，指导和管理社会审计工作，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。

（12）制订财政教育规划；组织财政人员培训、财政宣传和信息工作。

（13）对市政府投资项目及其形成资产预算资金的安排、拨付、监督和管理，代表市政府行使资产运营、收益分配等出资者权益；贯彻执行公共资源有偿使用法律法规政策；拟订并监督执行全市公共资源盘活运营政策规定；协调、联络、监督市级公共资源盘活运营工作；负责公共资源盘活运营所取得收入的监缴。

（14）指导、监督保税区、高新区财政业务工作。指导区、县财政部门的业务工作；监督执行财税政策、转移支付及专项资金使用管理情况。

（15）管理、监督全市政府采购工作，拟订我市政府采

购政策、制度、办法，承担全市统一电子政府采购平台建设和管理工作。

(16) 承办市委、市政府和上级部门交办的其他事项。

二、机构设置

按照预算管理有关规定和综合预算编制原则，汕头市财政局 2018 年部门预算的编制范围包括汕头市财政局、汕头市投资管理中心、汕头市会计培训中心、汕头市股权托管中心、汕头市财政票据监管中心等 5 家单位，相关数据包括本部及所属共 5 家单位的全部汇总收入和支出预算。

第二部分 2018 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 汕头市财政局

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	3898.29	一、基本支出	2463.29
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	1445.62
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	3898.29	本年支出合计	3908.91
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、上年结转资金	10.62	六、结转下年	0.00
收入总计	3908.91	支出总计	3908.91

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

收入总体情况表

单位名称： 汕头市财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	3898.29
一般公共预算拨款	3898.29
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	3898.29
四、上级补助收入	0.00

收入总体情况表

单位名称： 汕头市财政局

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
七、上年结转资金	10.62
收 入 总 计	3908.91

支出总体情况表

单位名称： 汕头市财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	2463.29
工资福利支出	2017.70
一般商品和服务支出	89.39
对个人和家庭的补助	356.20
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	1445.62
日常运转类项目	1445.62
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： 汕头市财政局

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	3908.91
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	3908.91

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 汕头市财政局

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	3898.29	一、一般公共预算	3908.91
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
四、上年结转资金	10.62	四、结转下年资金	0.00
本年收入合计	3908.91	本年支出合计	3908.91

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称： 汕头市财政局

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		3898.29	2463.29	1435.00
201	一般公共服务支出	3224.14	1789.14	1435.00
20106	财政事务	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1523.89	1523.89	0.00
2010606	财政监察	40.00	0.00	40.00
2010650	事业运行	573.25	265.25	308.00
2010699	其他财政事务支出	1087.00	0.00	1087.00
208	社会保障和就业支出	426.89	426.89	0.00
20805	行政事业单位离退休	426.89	426.89	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	105.98	105.98	0.00
2080502	事业单位离退休	132.45	132.45	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	184.80	184.80	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： 汕头市财政局

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.66	3.66	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	97.69	97.69	0.00
21011	行政事业单位医疗	97.69	97.69	0.00
2101101	行政单位医疗	38.00	38.00	0.00
2101102	事业单位医疗	35.62	35.62	0.00
2101103	公务员医疗补助	24.07	24.07	0.00
221	住房保障支出	149.57	149.57	0.00
22102	住房改革支出	149.57	149.57	0.00
2210201	住房公积金	149.57	149.57	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：汕头市财政局

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	2463.29
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	1756.19
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	407.88
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	734.79
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	166.44
[50102]社会保障缴费	[30108]其他社会保障缴费	184.80
[50102]社会保障缴费	[30110]其他社会保障缴费	38.00
[50102]社会保障缴费	[30111]其他社会保障缴费	15.56
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	130.61
[50199]其他工资福利支出	[30106]伙食补助费	48.11
[50199]其他工资福利支出	[30106]其他工资福利支出	30.00
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	87.40
[50201]办公经费	[30228]工会经费	11.44

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： 汕头市财政局

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	[30239]其他交通费用	66.96
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	9.00
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	263.50
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	106.35
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	89.66
[50501]工资福利支出	[30103]奖金	27.28
[50501]工资福利支出	[30103]职业年金缴费	3.66
[50501]工资福利支出	[30110]城镇职工基本医疗保险缴费	7.82
[50501]工资福利支出	[30113]住房公积金	18.96
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	7.78
[50502]商品和服务支出	[30228]工会经费	1.99
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	356.20
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	65.54
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	52.23

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： 汕头市财政局

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
[50905] 离退休费	[30301] 离休费	14.25
[50905] 离退休费	[30302] 退休费	224.18

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称： 汕头市财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	76.00
其中：（一）因公出国（境）支出	7.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	52.00
1. 公务用车购置	25.00
2. 公务用车运行维护费	27.00
（三）公务接待费支出	17.00

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： 汕头市财政局

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
政府性基金预算支出	0.00	0.00	0.00

注：2018 年我局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 3908.91 万元，比上年增加 28.05 万元，增长 0.72%，主要原因是基本与上年持平，无增减变化；支出预算 3908.91 万元，比上年增加 28.05 万元，增长 0.72%，主要原因是基本与上年持平，无增减变化。

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 76 万元，比上年增加 16 万元，增长 26.67%，主要原因是根据上级有关部门出访任务的安排增加因公出国（境）费用，以及根据工作需要增加更新公务用车费用。其中：因公出国（境）费 7 万元，比上年增加 3 万元，增长 75%，主要原因是出访工作任务及有关费用支出根据上级有关部门对因公出国（境）单位和具体人员审批情况确定；公务用车购置及运行费 52 万元（公务用车购置费 25 万元，公务用车运行维护费 27 万元），比上年增加 24 万元，增长 85.71%，主要原因是现存部分公务用车已达报废年限，不符合使用条件，需作报废处理，因此需更新公务用车；公务接待费 17 万元，比上年减少 11 万元，下降 39.29%，主要原因是加强管理，严格控制接待支出，相应的公务接待费减少。

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3167.74万元，比上年减少291.35万元，下降8.42%，主要原因是积极节约行政经费，提升财政资金使用效率。

（注：机关运行费用含人员费用支出、专项工作支出等）

四、政府采购情况

2018年本部门政府采购安排307万元，其中：货物类采购预算73万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算234万元等。

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4490.81万元，分布构成情况为：房屋4565.91平方米，车辆12辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产约50万元，主要是办公设备等。

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
PPP项目评审专项经费	100	100

电子支付系统及实施费用	200	200
财政政务运行管理工作经费	375	375
股权委托管理运行经费	100	100

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。