

2018 年

梅州市财政局部门预算

目 录

第一部分 梅州市财政局 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 梅州市财政局 概况

一、主要职责

（一）贯彻执行国家财政、税收、国有资产监督管理的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、国有资产、政府采购、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规定、制度和管理办法并监督实施；参与拟订有关税收规定和制度。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划，执行中央和省与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

（三）编制年度市级预算草案并组织执行；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；编制年度市级决算草案，向市人大常委会报告决算。

（四）制定财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入，监缴国有资产收益。

（五）管理和监督各项财政支出；管理市级非税收入及各项政府性基金；管理彩票资金和监管彩票发行与彩票市场；管理政府债务、政府主权外债业务、财政票据、财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；监督市级行政事业单位住房基金使用，参与监督管理住房保障和住房公积金。

（六）制定行政事业单位开支标准和政府采购规定、制度并监督管理；指导全市政府采购和信息统计工作；负责建

立和实施国库集中收付制度；贯彻执行《企业财务通则》及分行业企业财务制度、《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；编制市级社会保障预算草案并组织执行，管理市级财政社会保障支出，监管社会保障资金；编制市级社会保障决算草案，向市人大常委会报告决算；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度。

（七）拟订非经营性国有资产的产权管理制度；负责非经营性国有资产的监管；制定财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资本经营预算；负责国有企业和行政事业单位资产财务会计报表的统计、分析和评价。

（八）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；参与财政性资金投资项目的工程概算，负责财政性资金投资项目的工程预算、结（决）算审核；审核基本建设竣工财务决算，参与项目竣工验收；参与工程造价管理；参与投资体制改革有关工作和财政性资金年度投资计划安排。

（九）负责对重点行政事业单位委派财务总监的监督管理工作；负责市属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政性资金基本建设重点项目的监管工作。

（十）管理全市的会计工作，贯彻执行会计法规和制度；依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；管理和

指导社会审计工作。

（十一）统一管理资产评估行业；指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项确认、备案和核准。

（十二）监督、检查财税方针、政策、法规和财会制度的执行情况；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。

（十三）制定财政教育规划；组织财政人员培训；负责财政宣传和信息工作。

（十四）承办市委、市人民政府和上级业务主管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。下属单位包括：市世界银行贷款业务办公室、市财政局国库支付中心、市财务总监办公室、市财政局投资审核中心、市财政局票据监管中心、市政府采购管理办公室、市农村财务管理审计办公室、市财政信息中心、市财政局机关服务中心、市资金管理所、市注册会计师协会办公室、广东省会计函授职业技术学校梅州辅导站。

（二）本部门内设机构、人员构成情况

1. 局机关科室18个，分别是：办公室、人事教育科、预算科、国库科、行政政法科、综合科、工贸发展科、农业科、

外经金融科、教科文科、会计科、监督检查科、社会保障科、法规税政科、经济建设科、绩效评价科、国有资产管理科、公务用车管理科。

2. 市世界银行贷款业务办公室于2018年纳入市财政局统一核算，下列预算收支已包含相关数据，并按可比性口径进行对比说明。

局机关共有行政编制69名，后勤服务人员11名，离退休人员48人。

下属单位共有事业编制 94 名，其中：核拨事业编制 89 名，核补事业编制 5 名。离退休人员共 21 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：梅州市财政局

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	4139.73	一、基本支出	2828.23
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	1311.5
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	4139.73	本年支出合计	4139.73
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	4139.73	支出总计	4139.73

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：梅州市财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	4139.73
一般公共预算拨款	4139.73
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	4139.73
四、上级补助收入	0.00

收入总体情况表

单位名称：梅州市财政局

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	4139.73

支出总体情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	2828.23
工资福利支出	2237.78
一般商品和服务支出	380.54
对个人和家庭的补助	209.91
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	1311.50
日常运转类项目	241.50
政府购买服务类项目	500.00
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	570.00
专项业务类项目	0.00

支出总体情况表

单位名称：梅州市财政局

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	4139.73
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	4139.73

财政拨款收支总体情况表

单位名称：梅州市财政局

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	4139.73	一、一般公共预算	4139.73
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	4139.73	本年支出合计	4139.73

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：梅州市财政局

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		4139.73	2828.23	1311.50
201	一般公共服务支出	3433.85	2122.35	1311.50
20106	财政事务	3433.85	2122.35	1311.50
2010601	行政运行	1687.85	1687.85	0.00
2010602	一般行政管理事务	771.50	0.00	771.50
2010603	机关服务	129.99	129.99	0.00
2010605	财政国库业务	80.00	0.00	80.00
2010607	信息化建设	360.00	0.00	360.00
2010650	事业运行	304.51	304.51	0.00
2010699	其他财政事务支出	100.00	0.00	100.00
208	社会保障和就业支出	485.37	485.37	0.00
20805	行政事业单位离退休	485.37	485.37	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：梅州市财政局

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
2080501	归口管理的行政单位离退休	168.35	168.35	0.00
2080502	事业单位离退休	40.76	40.76	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	276.26	276.26	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	52.63	52.63	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.63	52.63	0.00
2101101	行政单位医疗	41.52	41.52	0.00
2101102	事业单位医疗	11.11	11.11	0.00
221	住房保障支出	167.88	167.88	0.00
22102	住房改革支出	167.88	167.88	0.00
2210201	住房公积金	167.88	167.88	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：梅州市财政局

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	2828.23
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	1790.46
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	440.69
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	775.20
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	124.34
[50102]社会保障缴费	[30108] 机关事业单位基本养老保险缴费	218.59
[50102]社会保障缴费	[30110] 职工基本医疗保险缴费	41.28
[50103]住房公积金	[30113] 住房公积金	167.88
[50199]其他工资福利支出	[30199] 其他工资福利支出	22.48
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	314.67
[50201]办公经费	[30201]办公费	13.94
[50201]办公经费	[30202]印刷费	11.14
[50201]办公经费	[30205]水费	2.30

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：梅州市财政局

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	[30206]电费	6.96
[50201]办公经费	[30207]邮电费	8.00
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	11.08
[50201]办公经费	[30211]差旅费	12.30
[50201]办公经费	[30214]租赁费	11.70
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	67.86
[50202]会议费	[30215]会议费	20.68
[50203]培训费	[30216]培训费	60.00
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	2.00
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	2.50
[50205]委托业务费	[30227]委托业务费	4.06
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	28.00
[50207]因公出国（境）费用	[30212]因公出国（境）费用	5.00
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	23.50

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：梅州市财政局

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
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	18.34
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	5.31
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	185.51
[50905]离退休费	[30301]离休费	27.08
[50905]离退休费	[30302]退休费	157.00
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	1.43
[503]机关资本性支出（一）	[310]资本性支出	25.00
[50303]公务用车购置	[31013]公务用车购置	25.00
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	447.31
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	105.41
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	152.70
[50501]工资福利支出	[30103]奖金	15.80
[50501]工资福利支出	[30107]绩效工资	45.33
[50501]工资福利支出	[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	57.68

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：梅州市财政局

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	[30110] 职工基本医疗保险缴费	11.34
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	59.05
[505]对事业单位经常性支出	[302]商品和服务支出	40.87
[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	2.37
[50502]商品和服务支出	[30202]印刷费	4.02
[50502]商品和服务支出	[30205]水费	0.68
[50502]商品和服务支出	[30206]电费	1.41
[50502]商品和服务支出	[30207]邮电费	0.77
[50502]商品和服务支出	[30209]物业管理费	3.67
[50502]商品和服务支出	[30211]差旅费	1.74
[50502]商品和服务支出	[30213]维修（护）费	3.48
[50502]商品和服务支出	[30226]劳务费	1.50
[50502]商品和服务支出	[30231]公务用车运行维护费	11.50
[50502]商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	0.67

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：梅州市财政局

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
[50502]商品和服务支出	[30217]公务接待费	2.00
[50502]商品和服务支出	[30215]会议费	2.50
[50502]商品和服务支出	[30239]其他交通费用	3.78
[50502]商品和服务支出	[30214]租赁费	0.78
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	24.41
[50905]离退休费	[30302]退休费	24.41

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称：梅州市财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	95.00
其中：（一）因公出国（境）支出	5.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	60.00
1. 公务用车购置	25.00
2. 公务用车运行维护费	35.00
（三）公务接待费支出	30.00

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：梅州市财政局

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
无	0.00	0.00	0.00

注：市财政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 4139.73 万元，比上年增加 226.67 万元，增长 5.79 %，主要原因是 一是根据《广东省人民政府关于贯彻落实〈国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定〉的通知》（粤府[2015]129 号）增加基本养老保险缴费支出和减少离退休费；二是政府财政性资金投资建设项目不断增加、投资额不断加大，需要的审核支出随之不断增加。三是会计职称考试人数倍增，财政拨款预算相应增加；四是市世界银行贷款业务办公室 2018 年纳入市财政局统一核算，增加了人员及公用经费支出；支出预算 4139.73 万元，比上年增加 226.67 万元，增长 5.79 %，主要原因是 一是根据《广东省人民政府关于贯彻落实〈国务院关于机关事业单位工作人员养老保险制度改革的决定〉的通知》（粤府[2015]129 号）增加基本养老保险缴费支出及减少离退休人员离退休费；二是市世界银行业务贷款办公室 2018 年纳入市财政局统一核算，增加了人员及公用经费支出；三是政府财政性资金投资建设项目不断增加，投资额不断加大，需要的审核支出随之不断增加，财政拨款预算相应增加；四是会计职称考试人数倍增，财政拨款预算相应增加。

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 95 万元，比上年增加 19.45 万元，增长 25.74%，主要原因是 2018 年增加公务用车购置费预算。其中：因公出国（境）费 5 万元，比上年增加 0 万元，增长 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 60 万元（公务用车购置费 25 万元，公务用车运行维护费 35 万元），比上年增加 22.45 万元，增长 59.78%，主要原因是计划按规定报废更新一台已达报废年限的一般公务用车；公务接待费 30 万元，比上年减少 3 万元，下降 9.09%，主要原因是按照厉行节约要求，尽量压减费用支出。

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 314.67 万元，比上年增加 126.97 万元，增长 67.65%，主要原因是 一是市世界银行贷款业务办公室纳入统一核算，增加了机关运行经费预算；二是与 2017 年的机关运行经费预算口径不同（2017 年机关运行经费预算 187.7 万元，按同比口径，2018 年的机关运行经费预算为 166.36 万元，同比减少

21.34 万元)。

(注：本次公开的 2018 年机关运行经费预算是按最新口径要求公开，不含项目经费支出预算和非参照公务员法管理事业单位经费支出预算)。

四、政府采购情况

2018 年本部门政府采购安排 1587.61 万元，其中：货物类采购预算 212.51 万元，工程类采购预算 86 万元，服务类采购预算 1289.1 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 2931.56 万元，分布构成情况为：房屋（办公用房）4000 平方米，车辆 7 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 500 万元，主要是 计算机设备、办公设备、车辆、电气设备及信息网络及软件购置更新 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
政府投资项目审核费	400 万元	主要产出和效果：一是积极做好基本建设项目评审工作，为基建资金全过程管理提供支撑。二是配合做好预算管理相关审核工作，为精细规范科学编制预算提供技术支持。

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。