

2018 年

云浮市财政局部门预算

目 录

第一部分 云浮市财政局 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 云浮市财政局部门 概况

一、主要职责

（一）贯彻执行国家和省有关财政、税收的方针政策 and 法律、法规、规章；组织拟订财政、资产评估、财务会计、农村财务等方面的地方性管理制度，并监督实施；参与有关地方税收制度和规定的拟订。

（二）拟订我市财政发展战略，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）代编汇总全市年度财政预算决算草案，组织编制、审核年度市级预决算草案并组织执行；加强全口径预算管理，推进预决算信息公开；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。

（四）制订财政中长期收入计划，管理和监督各项财政收入。

（五）管理和监督各项财政支出；市级非税收入及各项政府性基金的管理；管理和监督彩票发行与彩票市场；管理

国债发行、兑付及相关工作；管理政府债务、政府贷款业务、财政票据。

（六）拟订和执行需要全市统一规定的行政事业单位开支标准；管理市级财政社会保障支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督；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）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。

（八）执行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；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析。

（九）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预算审核，负责对财政性资金投资项目的工程结算和竣工财务决算，参与项目竣工验收；贯彻执行政府采购政策，监督政府采购活动，指导全市政府采购和信息统计工作；参与工程造价管理，会同有关部门制订对市级财政性资金基本建设重点项目的管理规章、制度和办法。

（十）贯彻执行会计法规和制度，管理全市会计工作，协助上级部门依法监管注册会计师和会计师事务所的业务，指导社会审计工作。

（十一）负责全市资产评估机构的监督管理、规范资产评估专业人员执业管理，并指导和监督资产评估协会依法履行责任。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）负责市本级公务用车配备使用和管理，并指导监督下级相关工作。

（十五）承办市人民政府和省财政厅交办的其他事项。

二、机构设置

本部门无独立核算下属单位，部门预算本级预算。

第二部分 2018 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 云浮市财政局

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	2,090.79	一、基本支出	1,557.79
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	533.00
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	2090.79	本年支出合计	2,090.79
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	2090.79	支出总计	2,090.79

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： 云浮市财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	2,090.79
一般公共预算拨款	2,090.79
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	2,090.79
四、上级补助收入	0.00

收入总体情况表

单位名称： 云浮市财政局

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	2090.79

支出总体情况表

单位名称： 云浮市财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	1557.79
工资福利支出	885.62
一般商品和服务支出	141.94
对个人和家庭的补助	530.23
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	533.00
日常运转类项目	533.00
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： 云浮市财政局

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	2090.79
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	2090.79

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 云浮市财政局

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	2,090.79	一、一般公共预算	2090.79
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	2,090.79	本年支出合计	2090.79

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称： 云浮市财政局

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		2,090.79	1,557.79	533.00
201	一般公共服务支出	1162.42	1031.42	131.00
20106	财政事务	1,162.42	1,031.42	131.00
2010601	行政运行	1031.42	1,031.42	0.00
2010602	一般行政管理事务	116.00	0.00	116.00
2010699	其他财政事务支出	15.00	0.00	15.00
208	社会保障和就业支出	35.66	35.66	0.00
20805	行政事业单位离退休	34.70	34.70	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	34.70	34.70	0.00
20808]	抚恤	0.30	0.30	0.00
2080801	死亡抚恤	0.30	0.30	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.66	0.66	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： 云浮市财政局

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
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.66	0.66	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	43.85	43.85	0.00
21011	行政事业单位医疗	43.85	43.85	0.00
2101101	行政单位医疗	43.85	43.85	0.00
213	农林水支出	400.00	0.00	400.00
21301	农业	20.00	0.00	20.00
2130199	其他农业支出	20.00	0.00	20.00
21307	农村综合改革	380.00	0.00	380.00
2130799	其他农村综合改革支出	380.00	0.00	380.00
221	住房保障支出	446.86	446.86	0.00
22102	住房改革支出	446.86	446.86	0.00
2210201	住房公积金	132.23	132.23	0.00
2210203	购房补贴	314.63	314.63	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： 云浮市财政局

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
222	粮油物资储备支出	2.00	0.00	2.00
22201	粮油事务	2.00	0.00	2.00
2220199	其他粮油事务支出	2.00	0.00	2.00

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： 云浮市财政局

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	1,557.79
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	1,017.86
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	340.03
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	437.00
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	64.39
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	43.85
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	132.23
[50199]其他工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	0.36
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	197.75
[50201]办公经费	[30201]办公费	15.20
[50201]办公经费	[30202]印刷费	1.20
[50201]办公经费	[30204]手续费	0.50
[50201]办公经费	[30205]水费	0.80

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： 云浮市财政局

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	1.88
[50201]办公经费	[30207]邮电费	5.22
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	3.12
[50201]办公经费	[30211]差旅费	4.60
[50201]办公经费	[30214]租赁费	1.23
[50201]办公经费	[30228]工会经费	8.85
[50201]办公经费	[30229]福利费	0.00
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	59.21
[50202]会议费	[30215]会议费	3.66
[50203]培训费	[30216]培训费	3.65
[50205]委托业务费	[30203]咨询费	1.360
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	2.66
[50205]委托业务费	[30227]委托业务费	1.30
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	8.24

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： 云浮市财政局

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
[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	8.40
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	5.13
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	61.54
[503]机关资本性支出（一）	[310]资本性支出	3.40
[50306]设备购置	[31002]办公设备购置	3.40
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	0.00
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	0.00
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	0.00
[50501]工资福利支出	[30103]奖金	0.00
[50501]工资福利支出	[30107]绩效工资	0.00
[50501]工资福利支出	[30113]住房公积金	0.00
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	0.00
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	338.78

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： 云浮市财政局

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
[50901] 社会福利和救助	[30304] 抚恤金	0.30
[50901] 社会福利和救助	[30305] 生活补助	0.00
[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	23.20
[50999] 其他对个人和家庭的补助	[30399] 其他对个人和家庭的补助	315.28

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称： 云浮市财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	16.64
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	8.40
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	8.40
（三）公务接待费支出	8.24

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： 云浮市财政局

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

注：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 2090.79 万元，比上年减少 22.81 万元，下降 1.08%，主要原因是按照 2017 年省财政厅的压减要求，项目资金支出按不低于 5% 的幅度压减；支出预算 2090.79 万元，比上年减少 22.81 万元，下降 1.08%，主要原因是严格执行厉行节约的要求。

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 16.64 万元，比上年减少 0.4 万元，下降 2.35%，主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年预算安排比上年有所节约。其中：因公出国（境）费 0 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 8.40 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 8.40 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；公务接待费 8.24 万元，比上年减少 0.40 万元，下降 4.63%，主要原因是严格执行厉行节约的要求。

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317.15万元,比上年减少10.90万元,下降3.60%,主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求,从严控制“三公”经费开支,全年预算安排比上年有所节约。

四、政府采购情况

2018年本部门政府采购安排240万元,其中:货物类采购预算120万元,工程类采购预算0万元,服务类采购预算120万元等。

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1987.56万元,分布构成情况为:房屋494.86平方米,车辆126.73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75万元,主要是网络建设、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
.....	0
.....

注:本部门无重点项目预算绩效目标。*

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。

十二、般行政管理事务支出：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十三、财政国库业务：指用于财政国库集中收付业务方面的项目支出。

十四、一般商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于。

十五、信息化建设：指用于“金财工程”等信息化建设方面的项目支出。

十六、财政委托业务支出：反映财政委托评审机构进行财政投资评审等机构代理业务发生的支出。

十七、其他财政事务支出：指除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

十八、社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

十九、财政对社会保险基金的补助：反映财政对社会保险基金的补助支出。

二十、财政对失业保险基金的补助支出：反映本单位对失业基金的补助支出。

二十一、行政事业单位离退休支出：反映用于行政事业单位离退休方面的支出。

二十二、归口管理的行政单位离退休支出：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十三、抚恤：反映用于各类优抚对象和优抚事业单位的支出。

二十四、死亡抚恤：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十五、医疗卫生与计划生育支出：反映政府医疗卫生与计划生育管理方面的支出。

二十六、医疗保障：反映用于医疗保障方面的支出。

二十七、行政单位医疗支出：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十八、农林水支出：反映政府农林水事务支出。

二十九、农业：反映财政用于种植业、畜牧业、渔业、

兽医、农机、农垦、农业产业化经营组织、农村和垦区公益事业、农产品加工等方面的支出。

三十、其他农业支出：反映其他用于农业方面的支出。

三十一、住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出。

三十二、住房改革支出：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

三十三、住房公积金：反映行政事业单位按人力资源保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金

三十四、购房补贴：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

三十五、粮油物资储备支出：反映政府用于粮油物资储备方面的支出。

三十六、粮油事务：反映粮油事务方面的支出。

三十七、其他粮油事务支出：反映其他用于粮油事务的支出。

三十八、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

三十九、基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括

公务员的职务、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资。

四十、津贴补贴：反映本单位机关工作人员岗位津贴。

四十一、奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

四十二、其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的失业、工伤、生育、大病统筹等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的退役养老、医疗等社会保险费。生育保险和职工基本医疗保险合并实施的地区，相关缴费不在此科目反映。

四十三、伙食补助费：反映单位发放职工的伙食补助费。

四十四、其他工资福利支出：反映上述项目未包括的人员支出。

四十五、办公费：反映单位购买财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

四十六、印刷费：反映单位的印刷费支出。

四十七、手续费：反映单位支付各类手续费支出。

四十八、邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

四十九、差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

五十、水费：反映单位支付的水费、污水处理等支出。

五十一、电费：反映单位的电费支出。

五十一、物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

五十二、维修（护）费：反映单位日常支出的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

五十三、租赁费：反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的支出。

五十四、工会经费：反映单位按规定撮的工会经费。

五十五、会议费：反映单位在会议期间规定开支的住宿费、伙食费、会议室租金、交通费、文件印刷费等支出。

五十六、培训费：反映除因公出国（境）培训费以外各类培训支出。

五十七、公务接待费：反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

五十八、工会经费：按规定提取的工会经费。

五十九、咨询费：反映单位咨询方面的支出。

六十、劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资、稿费、翻译费、评审费等。

六十一、委托业务费：反映因委托外单位输业务而支付的委托业务费。

六十二、公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的

公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

六十三、其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离退休人员特需费、公用经费等。

六十四、办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定撮的修购基金。

六十五、对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

六十六、医疗费补助：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，以及按国家规定资助居民参加城乡居民医疗保险以及资助农民参加新型农村合作医疗、城镇居民参加城镇居民基本医疗保险的支出和对城乡贫困家庭的医疗求助支出。

六十七、退休费：反映行政事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费和其他补贴。

六十八、其他对个人和家庭的补助支出：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出。

六十九、“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）

费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

七十、机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。