

2018 年

潮州市潮安区财政局部门预算

目 录

第一部分 潮州市潮安区财政局 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 潮州市潮安区财政局 概况

一、主要职责

1、潮州市潮安区财政局是区人民政府主管财政收支、财税政策、财政监督和国有资产监督管理工作的工作部门。其主要职责包括：

（一）贯彻执行国家和省、市有关财政、税收工作的法律、法规和方针政策，组织、参与拟订财政、税收、国有资产管理等方面的规范性文件，并监督实施。

（二）拟订财政发展规划，参与分析宏观经济形势；参与制订各项宏观经济措施，提出运用财税政策实施调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议，执行中央、省、市与地方、国家与企业的分配政策。

（三）承担区级各项财政收支管理的责任。负责编制年度区级预决算草案并组织执行，受区人民政府委托，向区人民代表大会报告区级和全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告区级决算，审核批复区级部门（单位）的年度预决算，拟订区对镇财政管理体制并组织实施。

（四）制定财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。

（五）负责区级非税收入及各项政府性基金管理，拟订彩票管理有关制度，监管彩票市场，按规定管理彩票资金，管理政府贷款业务，管理预算内行政机构、事业单位和社会团体的

非贸易外汇，管理财政票据，监管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。

（六）拟订和执行需要全区统一规定的行政事业单位的开支标准、定额，负责建立和实施国库管理制度、国库集中收付制度，负责区级财政资金调度和财政总预算会计工作，监管区级行政事业单位会计核算工作，管理区级财政社会保障支出，监督社会保障资金，依法履行政府采购监督管理职责。

（七）区政府授权代表国家履行出资人职责，实施对国有资产分类管理，会同有关部门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，编制国有资产经营预算，拟订行政事业单位国有资产的产权管理制度，负责本级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。

（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、审核，负责对财政性资金投资项目的工程预算、结算进行审核，审核基本建设竣工财务决算，参与项目竣工验收，对财政性资金建设项目和代建项目实施财务监管，会同有关部门制定对区级财政性资金基本建设重点项目和重点行政事业单位委派财务总监的管理制度和办法，牵头办理重点行政事业单位派驻财务总监的工作，参与工程造价管理。

（九）管理全区会计工作，指导社会审计工作。

（十）指导资产评估行业，指导和监督评估机构和注册评

估师的业务，办理涉及国家权益的资产评估项目核准或备案。

（十一）监督财税方针政策、法规和财会制度的执行情况，检查、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。

（十二）按规定管理下属事业单位。

（十三）承办区委、区人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

潮州市潮安区财政局国库支付中心为潮州市潮安区财政局管理的股级事业单位，依照国家公务员制度管理。主要职能：配合区财政部门建立和完善国库单一账户体系，协助进行预算控制和用款计划审核工作，负责建立预算单位收支总账及分类管理系统；承担财政拨款方式改革后的财政资金审核、支付并进行相关的会计核算和监督检查工作；监管预算外资金收入收缴工作；负责向区财政部门提供财政资金支付、清算信息 and 区级财政支出月报、年报；负责国债资金支付的具体操作业务。

二、机构设置

1、本部门预算为汇总预算，包括：潮州市潮安区财政局局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：潮州市潮安区财政局国库支付中心。

2. 本部门内设机构、人员构成情况：潮州市潮安区财政局共设 15 个内设机构，分别是：人秘股、预算股、文教行政股、社保股、农财股、绩效评价股、会计股、工贸外经

股、综合规划股、财政监督检查法规股、采监股、经济建设股、小汽车定编股、国库支付中心、政府采购中心。属下事业单位 2 个，其中：参公事业单位 1 个，为潮州市潮安区财政局国库支付中心；财政核拨事业单位 1 个，为潮州市潮安区财政局投资审核中心。潮州市潮安区财政局机关核定公务员编制 41 名（其中行政编制 39 名，行政执法专项编制 2 名），实有在职人员 38 名；后勤服务人员数 5 名，实有在职人员 5 名；退休人员 8 名。

潮州市潮安区财政局国库支付中心核定事业编制 14 名，实有在职人员 9 名；尚未有退休人员。人员经费由区财政全拨。

第二部分 2018 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 潮州市潮安区财政局

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	792.18	一、基本支出	617.18
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	175.00
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	792.18	本年支出合计	792.18
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	792.18	支出总计	792.18

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。

表 2

收入总体情况表

单位名称：潮州市潮安区财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	792.18
一般公共预算拨款	792.18
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	792.18
四、上级补助收入	0.00

表 2

收入总体情况表

单位名称：潮州市潮安区财政局

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	792.18

表 3

支出总体情况表

单位名称：潮州市潮安区财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	617.18
工资福利支出	482.83
一般商品和服务支出	106.97
对个人和家庭的补助	27.38
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	175.00
日常运转类项目	120.00
政府购买服务类项目	0.00
其他类项目	55.00
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：潮州市潮安区财政局

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	792.18
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	792.18

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称：潮州市潮安区财政局

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	792.18	一、一般公共预算	792.18
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	792.18	本年支出合计	792.18

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：潮州市潮安区财政局

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		792.18	617.18	175.00
201	一般公共服务支出	658.73	483.73	175.00
20106	财政事务	658.73	483.73	175.00
2010601	行政运行	658.73	483.73	175.00
208	社会保障和就业支出	70.12	70.12	0.00
20805	行政事业单位离退休	69.22	69.22	0.00
2080504	未归口管理的行政单位离退休	4.16	4.16	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.06	65.06	0.00
20808	抚恤	0.90	0.90	0.00
20801	死亡抚恤	0.90	0.90	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	21.16	21.16	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.16	21.16	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：潮州市潮安区财政局

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
2101101	行政单位医疗	21.16	21.16	0.00
221	住房保障支出	42.17	42.17	0.00
22102	住房改革支出	42.17	42.17	0.00
2210201	住房公积金	42.17	42.17	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：潮州市潮安区财政局投资审核中心

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	617.18
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	482.83
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	168.36
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	169.92
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	10.80
[50102]社会保障缴费	[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	65.06
[50102]社会保障缴费	[30110]职工基本医疗保险缴费	20.83
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	0.33
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	42.17
[50199]其他工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	5.36
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	106.97
[50201]办公经费	[30201]办公费	81.00
[50201]办公经费	[30228]工会经费	3.29

表 6

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： 潮州市潮安区财政局投资审核中心

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	22.68
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	27.38
[50901]社会福利和救助	[30304]抚恤金	0.90
[50905]离退休费	[30302]退休费	4.16
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	22.32

表 7

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称：潮州市潮安区财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	15.00
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	3.00
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	3.00
（三）公务接待费支出	12.00

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。

表 8

2018 年政府性基金预算支出情况表

单位名称：潮州市潮安区财政局

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 792.18 万元，比上年 增加 29.37 万元， 增长 4 %，主要原因是 增加养老保险支出经费 ；支出预算 792.18 万元，比上年 增加 29.37 万元，增长 4 %，主要原因是 增加养老保险支出经费 。

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 15 万元，比上年 减少 5 万元， 下降 25 %，主要原因是 贯彻厉行节约的各项要求，压缩公用经费支出 。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 本局无此项支出 ；公务用车购置及运行费 3 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 3 万元），比上年 减少 2 万元， 下降 40 %，主要原因是 贯彻厉行节约的各项要求，压缩公务用车运行维护费支出 ；公务接待费 12 万元，比上年 减少 3 万元， 下降 20 %，主要原因是 贯彻厉行节约的各项要求，压缩公务接待费支出 。

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 106.97 万元，比上年增加 1.49 万元，增长 1%，主要原因是增加办公费用支出。

四、政府采购情况

2018 年本部门政府采购安排 130 万元，其中：货物类采购预算 0 万元，工程类采购预算 40 万元，服务类采购预算 90 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 2848 万元，分布构成情况为：房屋 12769 平方米，车辆 2 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 40 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

注：本部门没有推进预算绩效信息公开的情况。

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。