

2019 年
兴宁市财政局 部门预算

目 录

第一部分 兴宁市财政局 概况

一、主要职责

二、部门预算构成

第二部分 2019 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（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

八、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2019 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 兴宁市财政局 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规、制度和方针政策；组织拟订财政、国有资产、资产评估、财务会计等方面的有关规定、制度和管理办法，并监督实施；参与有关税收规定和制度的拟订。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划；执行中央、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）编制每年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。

（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，监督国有资产处置资金的使用。

（五）管理和监督各项财政支出；管理市级预算外财政专户及各项政府性基金。

（六）拟订和执行需要全市统一规定的开支标准、政府采购规定、制度；负责建立和实施国库集中支付制度；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》；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）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；组织编制国有资产经营预算；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）审核财政性资金投资项目工程预、结算和竣工决算。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；参与工程造价管理。

（九）会同有关部门制定对市属单位委派财务总监的管理规章、制度和办法；负责向市属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政拨款的基本建设重点项目和重点行政事业性单位委派财务总监的工作。

（十）贯彻执行会计法规和制度；指导和监督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。

（十二）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意见和建议。

（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）承办市人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、部门预算构成

（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：市财政局国库支付中心、市农村财务管理办公室、市财务总监办公室、市财政局投资审核中心、市财政信息中心、市公共资源交易中心。

（二）本部门内设机构、人员构成情况

局机关股室 19 个，分别是：办公室、人事教育股、财政监察股、预算股、国库股、综合规划股、经济建设股、行政政法股、教科文股、社会保障股、企业股、外经金融股、农业股、法规股、会计股、资金管理股、统计评价股、农业综合开发办公室、公务用车管理股。

财政局 2019 年预算编制中财政拨款（补助）人员构成情况如下：兴宁市财政局及下属单位总编制 131 人，包括行政编制 50 人、事业编制 75 人、行政工勤服务人员编制 6 人；目前实有在职人员 112 人，退休人员 63 人。

第二部分 2019 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、财政拨款	1,929.26	一、一般公共服务支出	1602.62
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	221.92
		九、卫生健康支出	56.4
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	48.32
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	1,929.26	本年支出合计	1,929.26
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 兴宁市财政局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
五、附属单位上缴收入	0.00	二十四、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十五、结转下年	0.00
收入总计	1,929.26	支出总计	1,929.26

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： 兴宁市财政局

单位：万元

[illegible]

表 2

收入总体情况表

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
2101101	行政单位医疗	56.40	56.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	48.32	48.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	48.32	48.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	48.32	48.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编制。

表 3

支出总体情况表

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	1929.26	1372.54	556.72	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,602.62	1,045.90	556.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,602.62	1,045.90	556.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行（财政事务）	1,045.90	1,045.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行（财政事务）	82.84	0.00	82.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	473.89	0.00	473.89	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	221.92	221.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	213.20	213.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	53.66	53.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	159.54	159.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
20808	抚恤	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	3.89	3.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	4.83	4.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	3.10	3.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	56.40	56.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	56.40	56.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	56.40	56.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	48.32	48.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 兴宁市财政局

单位： 万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
22102	住房改革支出	48.32	48.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	48.32	48.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编列。

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1,929.26	一、一般公共服务支出	1602.62
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	221.92
		九、卫生健康支出	56.40
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	48.32
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	1,929.26	本年支出合计	1,929.26
		四、结转下年	0.00
收入总计	1,929.26	支出总计	1,929.26

注： 表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

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	1,929.26	1372.54	556.72
201 一般公共服务支出	1,602.62	1045.9	556.72
20106 财政事务	1,602.62	1045.9	556.72
2010601 行政运行（财政事务）	1,045.90	1045.9	0.00
2010650 事业运行（财政事务）	82.84	0.00	82.84
2010699 其他财政事务支出	473.89	0.00	473.89
208 社会保障和就业支出	221.92	221.92	0.00
20805 行政事业单位离退休	213.20	213.2	0.00
2080501 归口管理的行政单位离退休	53.66	53.66	0.00
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	159.54	159.54	0.00

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

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
20808 抚恤	3.89	3.89	0.00
2080899 其他优抚支出	3.89	3.89	0.00
20827 财政对其他社会保险基金的补助	4.83	4.83	0.00
2082701 财政对失业保险基金的补助	0.48	0.48	0.00
2082702 财政对工伤保险基金的补助	1.24	1.24	0.00
2082703 财政对生育保险基金的补助	3.10	3.1	0.00
210 卫生健康支出	56.40	56.4	0.00
21011 行政事业单位医疗	56.40	56.4	0.00
2101101 行政单位医疗	56.40	56.4	0.00
221 住房保障支出	48.32	48.32	0.00
22102 住房改革支出	48.32	48.32	0.00

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

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
2210201 住房公积金	48.32	48.32	0.00

注： 表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编列。

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	1372.54
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1109.75
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	805.32
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	35.35
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	159.54
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	56.40
[30112]其他社会保险缴费	[50102]社会保障缴费	4.82
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	48.32
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	138.55
[30201]办公费	[50201]办公经费	19.10
[30205]水费	[50201]办公经费	5.80

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30206] 电费	[50201] 办公经费	30.00
[30207] 邮电费	[50201] 办公经费	15.00
[30239] 其他交通费	[50201] 办公经费	25.68
[30211] 差旅费	[50201] 办公经费	15.00
[30229] 福利费	[50201] 办公经费	0.97
[30202] 印刷费	[50201] 办公经费	5.00
[30216] 培训费	[50203] 培训费	5.00
[30226] 劳务费	[50205] 委托业务费	0.50
[30217] 公务接待费	[50206] 公务接待费	15.00
[30231] 公务用车运行维护费	[50208] 公务用车运行维护费	1.50
[303] 对个人和家庭的补助	[509] 对个人和家庭的补助	124.24

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	0.08
[30305]生活补助(遗属补助)	[50901]社会福利和救助	3.89
[30302]退休费	[50905]离退休费	53.66
[30399]其他对个人和家庭的补助支出	[50999]其他对个人和家庭补助	66.60

注： 无

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：兴宁市财政局

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	145.18	145.18	0.00	0.00
“三公”经费	48.81	48.81	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	18.81	18.81	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	18.81	18.81	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	30.00	30.00	0.00	0.00

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

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 兴宁市财政局

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00
无	无	0.00	0.00	0.00

注： 2019 年本部门无政府性基金支出

第三部分 2019 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2019 年本部门收入预算 1929.26 万元，比上年 增加 156.11 万元， 增长 8.80 %，主要原因是 一是增加基本养老保险缴费支出；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，第三方绩效评价投资审核经费增加；三是财政信息、机房维护费、软硬件系统服务费的提高，财政拨款预算相应增加 ；支出预算 1929.26 万元，比上年 增加 156.11 万元， 增长 8.80 %，主要原因是 一是增加基本养老保险缴费支出；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，第三方绩效评价投资审核经费增加；三是财政信息、机房维护费、软硬件系统服务费的提高，财政拨款支出相应增加 。

二、“三公”经费安排情况

2019 年本部门财政拨款安排“三公”经费 48.81 万元，比上年 减少 30.97 万元， 下降 38.82 %，主要原因是 按照厉行节约要求，尽量压减费用支出 。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 本单位无因公出国（境）费 ；公务用车购置及运行费 18.81 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 18.81 万元），比上年减少 25.97 万元， 下降 58 %，主要原因是 一是按照厉行节约要求，尽量压减费用支出；二是本年无公务用车购置费用 ；公务接待费 30 万元，比上年 减少 5 万元， 下降 14.29 %，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

机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。2019 年，本部门机关运行经费安排 145.18 万元，比上年减少 31.92 万元，下降 18.2%，主要原因是 按照厉行节约要求，尽量压减费用支出。

四、政府采购情况

2019 年本部门政府采购安排 30 万元，其中：货物类采购预算 30 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 2019 年 1 月 1 日，本部门固定资产金额 6512.43 万元，分布构成情况为：房屋 12681.63 平方米，车辆 5 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 30 万元，主要是 购买电脑及打印机 等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2019 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
无	无	无

注：本部门 2019 年无重点项目绩效目标情况

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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

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

八、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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。

十、“三公”经费：指省直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（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具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。