

2018 年

广州市白云区财政局部门预算

目 录

第一部分 广州市白云区财政局 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 广州市白云区财政局 概况

一、主要职责

广州市白云区财政局是广州市白云区人民政府的工作部门。主要职责是：

（一）贯彻执行中央、省、市有关财政、税收工作的方针政策、法律法规和规章制度，组织起草财政、政府债务、国有资产、街镇资产、财务会计等规章制度，并督促实施。

（二）拟订财政发展中长期规划，拟订区对街镇财政管理体制并组织实施，综合平衡政府财力，促进基本公共服务均等化。

（三）承担区级财政收支管理工作，代编年度区级财政预决算草案并组织执行。受区政府委托，向区人民代表大会报告区级预算及其执行情况，向区人大常委会报告上年决算情况、当年上半年预算执行情况及预算调整方案（含债务）。

（四）承担综合治税工作，制定全区财政预算收入计划，监督管理各项财政收入。负责区级非税收入征收管理，监督管理“收支两条线”工作。

（五）拟订区级财政国库管理制度、财政国库集中收付制度，按规定开展国库现金管理工作。

（六）拟订和执行政府性债务管理制度，防范财政风险。

（七）负责监督检查财税法律法规、政策的执行情况，加强财政监督管理。承担财政支出绩效管理工作。

（八）依法管理和指导全区会计工作。

（九）根据区政府授权，按照有关法律法规以及区政府有关规定，代表区政府履行出资人职责，负责对区属国有企业进行监督管理，代编国有资本经营预决算。

（十）根据有关规定和程序，委派所监管企业董事会董事和监事会监事，任免或建议任免所监管企业高层管理人员。

（十一）负责指导、推进区属国有企业的改革和重组，推动现代企业制度建设，完善公司法人治理结构；负责对镇街属企业进行监督管理；负责对区供销合作联社下属集体企业监督管理；负责指导镇街属企业和供销社集体企业的改革和重组。

（十二）拟订国有资产保值增值的指标体系，会同有关部门监督所监管企业的运营状况，考核评价公司业绩，并根据考核结果确定高管人员薪酬福利待遇并提出奖惩建议。

（十三）根据区政府授权，按照有关法律法规以及区政府有关规定，对行政事业单位国有资产进行综合管理，实施对行政事业单位的财务管理，组织开展行政事业单位会计决算报表及分析和评价。

（十四）贯彻国家、省、市财政局、国资委有关国有资产监督管理的方针、政策、法律、法令和法规，拟订区国有资产和国有企业监督管理制度和实施细则。

（十五）执行政府采购法律法规和政策，制定全区政府采购工作规范。审核、批复及监督政府采购预算执行，监督审核支付政府采购资金。负责政府采购项目监督管理工作。

（十六）承担财政性资金投资项目工程概（预）算、结算、竣工财务决算审核和监督管理工作。

（十七）承办区委、区政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、机构设置

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：

序号	单 位 名 称	单位性质
1	广州市白云区政府采购管理办公室	公益一类事业单位
2	广州市白云区财政国库支付中心	公益一类事业单位
3	广州市白云区财政投资评审中心	公益一类事业单位
4	广州市白云区国有企业运营管理服务中心	公益一类事业单位
5	广州市白云区政府机关财务结算中心	公益一类事业单位

第二部分 2018 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 广州市白云区财政局 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	4355.98	一、基本支出	2164.64
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	2274.20
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	4355.98	本年支出合计	4438.84
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
七、财政代管户资金	82.86	—	0.00
收入总计	4438.84	支出总计	4438.84

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： 广州市白云区财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	4355.98
一般公共预算拨款	4355.98
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	4355.98
四、上级补助收入	0.00

表 2

收入总体情况表

单位名称： 广州市白云区财政局

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
七、财政代管户（街镇帐户资金）	82.86
收 入 总 计	4438.84

表 3

支出总体情况表

单位名称： 广州市白云区财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	2164.64
工资福利支出	1321.44
一般商品和服务支出	181.54
对个人和家庭的补助	661.66
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	2274.20
日常运转类项目	189.05
政府购买服务类项目	1114.10
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	63.55

表 3

支出总体情况表

单位名称： 广州市白云区财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
专项业务类项目	875.33
因公出国（境）项目	7.50
信息系统建设类项目	24.68
三、事业单位经营支出	0.00
本 年 支 出 合 计	4438.84
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	4438.84

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 广州市白云区财政局

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	4355.98	一、一般公共预算	4355.98
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	4355.98	本年支出合计	4355.98

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： 广州市白云区财政局

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		4355.98	2164.64	2191.34
201	一般公共服务支出	3213.61	0.00	0.00
20106	财政事务	3130.76	0.00	0.00
2010601	行政运行（财政事务）	748.36	748.36	0.00
2010605	财政国库业务	175.00	0.00	175.00
2010608	财政委托业务支出	800.00	0.00	800.00
2010650	事业运行(财政事务)	511.83	511.83	0.00
2010699	其他财政事务支出	895.56	0.00	895.56
206	科学技术支出	4.88	0.00	4.88
20605	科技条件与服务	4.88	0.00	4.88
2060599	其他科技条件与服务支出	4.88	0.00	4.88
208	社会保障和就业支出	335.36	334.86	0.50
20802	民政管理事务	0.50	0.00	0.50

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称： 广州市白云区财政局

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
2080204	拥军优属	0.50	0.00	0.50
20805	行政事业单位离退休	333.46	333.46	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	317.67	317.67	0.00
2080502	事业单位离退休	15.79	15.79	0.00
20808	抚恤	1.40	1.40	0.00
2080801	死亡抚恤	1.40	1.40	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	27.60	27.60	0.00
21007	计划生育事务	27.60	27.60	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	27.60	27.60	0.00
215	资源勘探信息等支出	315.40	0.00	315.40
21507	国有资产监管	315.40	0.00	315.40
2150704	国有企业监事会专项	165.40	0.00	165.40
2150799	其他国有资产监管支出	150.00	0.00	150.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称： 广州市白云区财政局

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
221	住房保障支出	541.99	541.99	0.00
22102	住房改革支出	541.99	541.99	0.00
2210201	住房公积金	162.97	162.97	0.00
2210202	住房补贴	379.01	379.01	0.00

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： 广州市白云区财政局

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	2164.64
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	769.64
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	132.91
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	534.56
[50102]社会保障缴费	[30108]基本养老保险缴费	3.15
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	0.15
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	98.86
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	116.60
[50201]办公经费	[30201]办公费	5.00
[50201]办公经费	[30202]印刷费	0.50
[50201]办公经费	[30204]手续费	0.20
[50201]办公经费	[30207]邮电费	8.40
[50201]办公经费	[30211]差旅费	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： 广州市白云区财政局

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	[30214]租赁费	2.00
[50201]办公经费	[30228]工会经费	8.60
[50201]办公经费	[30229]福利费	35.31
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	29.26
[50202]会议费	[30215]会议费	1.90
[50203]培训费	[30216]培训费	2.00
[50204]专用材料费	[30218]专用材料费	2.00
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	3.00
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	2.00
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	5.40
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	1.00
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	8.04
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	551.80
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	90.40

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： 广州市白云区财政局

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	[30102]津贴补贴	149.20
[50501]工资福利支出	[30107]绩效工资	227.82
[50501]工资福利支出	[30108]基本养老保险缴费	18.40
[50501]工资福利支出	[30112]其他社会保障缴费	1.85
[50501]工资福利支出	[30113]住房公积金	64.12
[505]对事业单位经常性补助	[302]商品和服务支出	64.94
[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	55.39
[50502]商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	9.55
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	661.66
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	1.40
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	27.60
[50905]离退休费	[30301]离休费	22.46
[50905]离退休费	[30302]退休费	325.43
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	284.77

表 7

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称： 广州市白云区财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	29.00
其中：（一）因公出国（境）支出	7.50
（二）公务用车购置及运行维护支出	16.90
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	16.90
（三）公务接待费支出	4.60

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： 广州市白云区财政局

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
无	0.00	0.00	0.00

注：本部门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 4438.84 万元，比上年 增加 719.13 万元， 增长 19.33 %，主要原因是 一是根据上级要求为强化财政支出绩效评价和财政监督检查工作增加相关工作经费；二是根据业务工作需要增加了国库集中支付手续费和按白云区国有企业改革的要求增加了国有企业监管经费 ；支出预算 4438.84 万元，比上年 增加 719.13 万元，增长 19.33 %，主要原因是 一是根据上级要求为强化财政支出绩效评价和财政监督检查工作增加相关工作经费；二是根据业务工作需要增加了国库集中支付手续费和按白云区国有企业改革的要求增加了国有企业监管经费 。

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 29 万元，比上年 减少 0.25 万元， 下降 0.85 %，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，从严控制开支预算 。其中：因公出国（境）费 7.50 万元，比上年 减少 0.05 万元， 下降 0.66 %，主要原因是 根据实际情况调减出国（境）经费预算 ；公务用车购置及运行费 16.90 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 16.90 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 4.6 万元，

比上年 减少 0.2 万元， 下降 4.17 %，主要原因是 严格控制接待标准和陪同人员而减少安排公务接待费支出预算 。

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 116.6 万元，比上年 增加 0.18 万元， 增长 0.15 %，主要原因是在职实有人数增加

四、政府采购情况

2018 年本部门政府采购安排 1137.7 万元，其中：货物类采购预算 31 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 1106.70 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 4684.60 万元，分布构成情况为：房屋 10686 平方米，车辆 8 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 31 万元，主要是 复印机、计算机、传真机、扫描仪、打印设备、销毁设备 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
强化财政业务管理	259.84 万元	通过狠抓收支管理，包括建立支出计划、支出通报制度、支出进度台账、预算支出责任考核制度等，从而提高财政资金使用效益，保证收支两条线良性运转；通过继续加强预算执行管理，提高财政资金使用效率，对全区所有预算单位项目增加月度支出计划，为均衡支出进度奠定基础。
财政监督检查、决算编制工作经费	187 万元	用于加强财政监督，开展财政专项检查，抓好各项制度的贯彻落实，全面查堵管理漏洞，形成科学规范的管理机制；针对财政管理过程中发现的薄弱环节，规范和提高行政事业单位财务管理水平。
管理全区会计工作	156.36 万元	通过组织全国会计（初、中级）专业资格考试，加强考务组织管理，确保全国会计资格考试白云考区工作顺利完成；开展会计人员继续考试、提高会计人员专业胜任能力。
财政投资评审工作	996.72 万元	重点对现行投资评审管理存在的问题进行梳理，改革和优化财政投资评审业务流程，规范业务管理，提高项目工程资金支付效率。积极做好基本建设项目评审工作，为基建资金管理提供支撑。
公有资产的监管工作	377.5 万元	根据区政府授权，依法履行出资职责，落实对企业国有资产的监督管理。依照《中华人民共和国公司法》等法律、法规，对区属国有企业履行出资人职责；指导推进区属国有企业的改革和重组；依照规定向区属国有企业派出监事会；对区属国有企业进行考核，并根据考核结果对企业负责人进行奖惩；通过统计、稽核、审计等方式对区属企业国有资产的保值增值情况进行监管，落实对供销联社下属集体企业的监管，推进区属企业的改革重组。

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。