温州市财政局2018年部门预算

一、温州市财政局概况

**（一）主要职能**

温州市财政局是主管财政收支、财税政策和财政监督的市政府组成部门。主要职责是：贯彻执行党和国家关于财政预算、税收、国有资产、财务、会计等法律、法规、规章和方针、政策；参与制定各项宏观经济政策；推进财税改革，提出运用财政政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；围绕推进基本公共服务均等化和主体功能区建设，完善公共财政体系；强化财税调节收入分配的职责；强化对国有企业的财务监管职责；编制和组织执行年度市级财政预决算草案；汇编全市年度财政预算，审编财政决算；监督各区财政预算执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市财政预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告决算；管理市级各项财政收入和市级财政专户；管理有关政府性基金和行政事业性收费；负责彩票监管工作；根据市级预算安排，制订财政税收收入计划；管理市级各项财政支出；指导、协调和监督全市政府采购工作；按照规定权限和程序，参与研究税收减免的规定及审批工作；负责全市企业财政财务管理工作；负责行政事业单位国有资产管理工作；管理全市财政性基本建设投资、工程预决算审价资格；贯彻执行国家和省、市有关农业综合开发方针、政策，负责全市农业综合开发项目资金的监管；参与研究社会保障制度改革和制定有关政策，制定并组织实施社会保障资金的财务管理制度；负责全市外国政府贷款、世界银行贷款、亚洲开发银行贷款业务的综合协调、管理和监督，及非贸易、非经营性外汇的管理等；管理全市国债工作；负责国有资本经营预算、政府债务收支计划、社会保障预算等编制和管理；管理和指导全市的会计、资产评估和社会审计等工作；依法对注册会计师行业自律管理组织进行监督和指导；监督财税方针政策、法律法规的执行情况，检查反映财政收支管理中的重大问题；强化财政监督，建立预算收入保障机制、预算支出有效监控机制和财政内部监督制约机制；等等。

**（二）部门预算单位构成。**

从预算单位构成看，温州市财政局包括：温州市财政局本级、局属会计核算中心、财政项目预算审核中心。

二、温州市财政局2018年部门预算安排情况说明  
　　**（一）关于温州市财政局2018年收支预算情况的总体说明。**

按照综合预算的原则，温州市财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、城乡社区支出、住房保障支出、其他支出。温州市财政局2018年收支总预算9233.11万元。

**（二）关于温州市财政局2018年收入预算情况说明。**

温州市财政局2018年收入预算9233.11万元，其中：一般公共预算拨款收入8103.11万元，占87.76%；政府性基金收入1130万元，占12.24%。

**（三）关于温州市财政局2018年支出预算情况说明。**  
　　温州市财政局2018年支出预算9233.11万元。

1.按支出功能分类，包括一般公共服务支出6611.82万元、社会保障和就业支出734.85万元、医疗卫生和计划生育支出328.18万元、城乡社区支出800万元、住房保障支出428.26万元、其他支出330万元。

2.按支出用途分类，包括人员支出6066.48万元，公用经费支出884.63万元，项目支出2282万元。

**（四）关于温州市财政局2018年财政拨款收支预算情况的总体说明。**

温州市财政局2018年财政拨款收支总预算9233.11万元。包括：一般公共预算拨款收入8103.11万元、政府性基金收入1130万元；支出包括：一般公共服务支出6611.82万元、社会保障和就业支出734.85万元、医疗卫生和计划生育支出328.18万元、城乡社区支出800万元、住房保障支出428.26万元、其他支出330万元。

**（五）关于温州市财政局2018年一般公共预算当年拨款情况说明。**

**1.一般公共预算当年拨款规模变化情况。**

温州市财政局2018年一般公共预算当年拨款8103.11万元，比2017年执行数增加822.92万元，主要是人员基本支出增加344.90万元、日常公用支出增加317.47万元、项目支出增加160.55万元。

**2.一般公共预算当年拨款结构情况。**

一般公共服务支出6611.82万元，占81.60%；社会保障和就业支出734.85万元，占9.07%；医疗卫生和计划生育支出328.18万元，占4.05%；住房保障支出428.26万元，占5.28%。

**3.一般公共预算当年拨款具体使用情况。**

（1）一般公共服务支出-财政事务-行政运行5343.52万元，主要用于财政局机关人员工资及日常运转方面的支出。

（2）一般公共服务支出-财政事务-一般行政管理事务1086万元，主要用于财政局机关及所属事业单位财政业务管理方面的支出。

（3）一般公共服务支出-财政事务-事业运行116.30万元，主要用于财政局所属事业单位人员工资及日常运转方面的支出。

（4）一般公共服务支出-财政事务-其他财政事务支出66万元，主要用于财政部门综合业务管理方面的其他支出。

（5）社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位基本养老保险缴费支出524.85万元，主要用于财政局机关及所属事业单位人员基本养老保险缴费支出。

（6）社会保障和就业支出-行政事业单位离退休-机关事业单位职业年金缴费支出210万元，主要用于财政局机关及所属事业单位人员职业年金缴费支出。

（7）医疗卫生与计划生育支出-行政事业单位医疗-行政单位医疗320.98万元，主要用于财政局机关人员基本医疗保险缴费方面的支出。

（8）医疗卫生与计划生育支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗7.20万元，主要用于财政局所属事业人员基本医疗保险缴费方面的支出。

（9）住房保障支出-住房改革支出-住房公积金391.02万元，主要用于财政局机关及所属事业单位按国家规定为干部职工缴纳的住房公积金支出。

（10）住房保障支出-住房改革支出-购房补贴37.24万元，主要用于财政局机关及所属事业单位按房改政策规定向符合条件的干部职工发放用于购买住房的补贴支出。

**（六）关于温州市财政局2018年一般公共预算基本支出情况说明。**

温州市财政局2018年一般公共预算基本支出6951.11万元，其中：

人员经费6064.98万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、其他对个人和家庭的补助支出；

公用经费886.13万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

**（七）关于温州市财政局2018年政府性基金预算支出情况说明。**

**1.政府性基金预算当年拨款规模变化情况。**

温州市财政局2018年政府性基金预算当年拨款1130万元，比2017年执行数减少350.96万元，主要是2017年财政指标追加用于人员基本支出政府性基金预算拨款599.61万，而2018年预算未安排该项支出。

**2.政府性基金预算当年拨款结构情况。**

城乡社区支出800万元，占70.80 %；其他支出330万元，占29.20 %。

**3.政府性基金预算当年拨款具体使用情况。**

（1）城乡社区支出-国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出-其他国有土地使用权出让收入安排的支出800万元，主要用于政府投资项目估、概、预、结、决五算审价经费支出。

（2）其他支出-其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出330万元，主要用于温州市会计考试考务及会计领军人才培养等方面的支出。

**（八）关于温州市财政局2018年一般公共预算“三公”经费预算情况说明。**

2018年一般公共预算“三公”经费预算合计58.5万元，比上年预算数增长85.71%。主要原因是2018年增加财政监督检查执法公务用车购置费预算28万元。

1.因公出国（境）费用：根据《温州市财政局关于明确因公出国（境）经费审批意见的通知》（温财外[2018]41号）文件精神，2018年因公出国（境）经费实行归口管理，由市财政统筹安排，不再单独安排预算进行公开。

2.公务接待费：2018年安排公务接待费预算28万元，比上年预算数减少1万元。主要用于接待相关部门公务活动支出。减少原因是厉行节约，根据实际工作需要安排公务接待费预算。

3.公务用车购置及运行维护费：2018年安排公务用车购置及运行维护费预算30.50万元，比上年预算数增长1120%。其中，公务用车购置支出28万元（含购置税等附加费用），主要用于经批准购置的1辆公务用车；公务用车运行维护费支出2.5万元，与上年预算数相同，主要用于财政部门监督检查执法执勤用车等所需的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。增加的主要原因是2018年安排公务用车购置费28万元，用于财政监督检查执法执勤用车的报废更新。

**（九）其他重要事项的情况说明。**

**1.机关运行经费。**

2018年温州市财政局本级以及温州市会计核算中心的机关运行经费财政拨款预算860.33万元。

1. **政府采购情况。**

2018年温州市财政局各单位政府采购预算总额693.5万元，其中：政府采购货物预算61.9万元、政府采购服务预算631.6万元。

**3.绩效目标设置情况。**

2018年温州市财政局项目支出均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款1152万元。

**4.国有资产占有使用情况**

截至2017年12月31日，温州市财政局所属各预算单位共有车辆1辆，单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

2018年部门预算安排购置公务用车1辆、未安排单位价值50万元以上通用设备及单位价值100万元以上专用设备。

三、名词解释

1.财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2.事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含专户资金收入。

3.基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

4.项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

5.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

6.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（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。

7.一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指除行政运行、一般行政管理事务、事业运行以外其他财政事务方面的支出。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

9.社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

10.医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指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。

11.城乡社区支出( 类)国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出(款)其他国有土地使用权出让收入安排的支出(项)：指反映土地出让收入除征地和拆迁补偿支出、土地开发支出、城市建设支出、农村基础设施建设支出、补助被征地农民支出、土地出让业务支出、廉租住房支出、支付破产或改制企业职工安置费、棚户区改造支出、公共租赁住房支出、保障性住房租金补贴以外用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、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。

13.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指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。

14.机关运行经费：为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行使用一般公共预算财政拨款资金购买货物和服务的各项经费，即使用一般公共预算财政拨款资金安排的基本支出中的日常公用经费。

15.专户资金：指纳入财政专户管理的资金。

16.单位结余：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2018年市级部门收支预算总表 | | | |
| 部门名称：温州市财政局 | | 单位：万元 | |
| 收 入 | | 支 出 | |
| 项 目 | 预算数 | 项 目 | 预算数 |
| 一、财政拨款 | 9233.11 | 合计 | 9233.11 |
| 一般公共预算 | 8103.11 | 一般公共服务支出 | 6611.82 |
| 政府性基金预算 | 1130.00 | 财政事务 | 6611.82 |
| 二、专户资金 |  | 行政运行 | 5343.52 |
| 三、单位结余 |  | 一般行政管理事务 | 1086.00 |
|  |  | 事业运行 | 116.30 |
|  |  | 其他财政事务支出 | 66.00 |
|  |  | 社会保障和就业支出 | 734.85 |
|  |  | 行政事业单位离退休 | 734.85 |
|  |  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 524.85 |
|  |  | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 210.00 |
|  |  | 医疗卫生与计划生育支出 | 328.18 |
|  |  | 行政事业单位医疗 | 328.18 |
|  |  | 行政单位医疗 | 320.98 |
|  |  | 事业单位医疗 | 7.20 |
|  |  | 城乡社区支出 | 800.00 |
|  |  | 国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出 | 800.00 |
|  |  | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 800.00 |
|  |  | 住房保障支出 | 428.26 |
|  |  | 住房改革支出 | 428.26 |
|  |  | 住房公积金 | 391.02 |
|  |  | 购房补贴 | 37.24 |
|  |  | 其他支出 | 330.00 |
|  |  | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 330.00 |
|  |  | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 330.00 |
| 收 入 总 计 | 9233.11 | 支 出 总 计 | 9233.11 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2018年市级部门财政拨款收支预算总表 | | | |
| 部门名称：温州市财政局 | |  | 单位：万元 |
| 收 入 | | 支 出 | |
| 项 目 | 预算数 | 项 目 | 预算数 |
| 一、财政拨款 | 9233.11 | 合计 | 9233.11 |
| 一般公共预算 | 8103.11 | 一般公共服务支出 | 6611.82 |
| 政府性基金预算 | 1130.00 | 财政事务 | 6611.82 |
|  |  | 行政运行 | 5343.52 |
|  |  | 一般行政管理事务 | 1086.00 |
|  |  | 事业运行 | 116.30 |
|  |  | 其他财政事务支出 | 66.00 |
|  |  | 社会保障和就业支出 | 734.85 |
|  |  | 行政事业单位离退休 | 734.85 |
|  |  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 524.85 |
|  |  | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 210.00 |
|  |  | 医疗卫生与计划生育支出 | 328.18 |
|  |  | 行政事业单位医疗 | 328.18 |
|  |  | 行政单位医疗 | 320.98 |
|  |  | 事业单位医疗 | 7.20 |
|  |  | 城乡社区支出 | 800.00 |
|  |  | 国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出 | 800.00 |
|  |  | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 800.00 |
|  |  | 住房保障支出 | 428.26 |
|  |  | 住房改革支出 | 428.26 |
|  |  | 住房公积金 | 391.02 |
|  |  | 购房补贴 | 37.24 |
|  |  | 其他支出 | 330.00 |
|  |  | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 330.00 |
|  |  | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 330.00 |
| 收 入 总 计 | 9233.11 | 支 出 总 计 | 9233.11 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018年市级部门一般公共预算支出表 | | | | | |
| 部门名称：温州市财政局 | |  |  |  | 单位：万元 |
| 科目编码 | 科目名称 | 总计 | 基本支出 | 项目支出 | 备注 |
|
| \*\* |  | 1 | 2 | 6 | 7 |
|  | 合计 | 8103.11 | 6951.11 | 1152.00 |  |
| 201 | 一般公共服务支出 | 6611.82 | 5459.82 | 1152.00 |  |
| 20106 | 财政事务 | 6611.82 | 5459.82 | 1152.00 |  |
| 2010601 | 行政运行 | 5343.52 | 5343.52 | 0.00 |  |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 1086.00 | 0.00 | 1086.00 |  |
| 2010650 | 事业运行 | 116.30 | 116.30 | 0.00 |  |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 66.00 | 0.00 | 66.00 |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 734.85 | 734.85 | 0.00 |  |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 734.85 | 734.85 | 0.00 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 524.85 | 524.85 | 0.00 |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 210.00 | 210.00 | 0.00 |  |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 328.18 | 328.18 | 0.00 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 328.18 | 328.18 | 0.00 |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 320.98 | 320.98 | 0.00 |  |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 7.20 | 7.20 | 0.00 |  |
| 221 | 住房保障支出 | 428.26 | 428.26 | 0.00 |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 428.26 | 428.26 | 0.00 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 391.02 | 391.02 | 0.00 |  |
| 2210203 | 购房补贴 | 37.24 | 37.24 | 0.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018年市级部门政府性基金预算支出表 | | | | | |
| 部门名称：温州市财政局 | |  |  |  | 单位：万元 |
| 科目编码 | 科目名称 | 总计 | 基本支出 | 项目支出 | 备注 |
|
| \*\* |  | 1 | 2 | 6 | 7 |
|  | 合计 | 1130.00 | 0.00 | 1130.00 |  |
| 212 | 城乡社区支出 | 800.00 | 0.00 | 800.00 |  |
| 21208 | 国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出 | 800.00 | 0.00 | 800.00 |  |
| 2120899 | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 800.00 | 0.00 | 800.00 |  |
| 229 | 其他支出 | 330.00 | 0.00 | 330.00 |  |
| 22904 | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 330.00 | 0.00 | 330.00 |  |
| 2290499 | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 330.00 | 0.00 | 330.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2018年市级部门一般公共预算基本支出表 | | |
| 部门名称：温州市财政局 | | 单位：万元 |
| 经济分类科目 | | 金额 |
| 科目编码 | 科目名称 |
|  | 合计 | 6,951.11 |
| 301 | 工资福利支出 | 5,754.08 |
| 30101 | 基本工资 | 881.73 |
| 30102 | 津贴补贴 | 3,186.46 |
| 30106 | 伙食补助费 | 105.28 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险费 | 524.85 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 210.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 328.18 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 44.06 |
| 30113 | 住房公积金 | 391.02 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 82.50 |
| 302 | 商品和服务支出 | 884.63 |
| 30201 | 办公费 | 37.00 |
| 30202 | 印刷费 | 14.50 |
| 30207 | 邮电费 | 18.00 |
| 30211 | 差旅费 | 97.83 |
| 30215 | 会议费 | 55.00 |
| 30216 | 培训费 | 24.00 |
| 30217 | 公务接待费 | 28.00 |
| 30228 | 工会经费 | 36.83 |
| 30229 | 福利费 | 66.05 |
| 30231 | 公务用车运行维护费 | 2.50 |
| 30239 | 其他交通费用 | 240.01 |
| 30299 | 其他商品和服务支出 | 264.91 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 310.90 |
| 30301 | 离休费 | 167.00 |
| 30302 | 退休费 | 1.30 |
| 30304 | 抚恤金 | 56.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 86.60 |
| 310 | 其他资本性支出 | 1.50 |
| 31002 | 办公设备购置 | 1.50 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018年市级部门收入预算总表 | | | | | | |
| 部门名称：温州市财政局 |  |  |  |  | 单位：万元 | |
| 单位名称 | 总 计 | 财政拨款 | | | 专户资金 | 单位结余 |
| 合计 | 一般公共预算 | 政府性基金预算 |
| 合计 | 9233.11 | 9233.11 | 8103.11 | 1130.00 | 0.00 | 0.00 |
| 温州市财政局 | 7107.29 | 7107.29 | 6777.29 | 330.00 | 0.00 | 0.00 |
| 温州市会计核算中心 | 1103.52 | 1103.52 | 1103.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 温州市财政项目预算  审核中心 | 1022.30 | 1022.30 | 222.30 | 800.00 | 0.00 | 0.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018年市级部门支出预算总表 | | | | |
| 部门名称：温州市财政局 |  |  |  | 单位：万元 |
| 单位名称 | 总 计 | 基本支出 | | 项目支出 |
| 人员支出 | 日常公用  支出 |
| 合计 | 9,233.11 | 6066.48 | 884.63 | 2,282.00 |
| 温州市财政局 | 7,107.29 | 4985.34 | 735.95 | 1,386.00 |
| 温州市会计核算中心 | 1,103.52 | 949.14 | 124.38 | 30.00 |
| 温州市财政项目预算审核中心 | 1,022.30 | 132.00 | 24.30 | 866.00 |

|  |  |
| --- | --- |
| 2018年一般公共预算“三公”经费表 | |
| 部门名称：温州市财政局 | 单位：万元 |
| 项目 | 2018年预算数 |
| 合计 | 58.50 |
| 1.因公出国(境)费用 | 根据《温州市财政局关于明确因公出国（境）经费审批意见的通知》（温财外[2018]41号）文件精神，2018年因公出国（境）经费实行归口管理，由市财政统筹安排，不再单独安排预算进行公开。 |
| 2.公务接待费 | 28.00 |
| 3.公务用车购置及运行维护费 | 30.50 |
| 其中：公务用车购置费 | 28.00 |
| 公务用车运行维护费 | 2.50 |