

**抚顺市财政局部门预算
(2016 年)**

目 录

第一部分抚顺市财政局概况

主要职责

第二部分抚顺市财政局 2016 年部门预算公开表

第三部分抚顺市财政局 2016 年部门预算情况说明

第四部分名词解释

第一部分抚顺市财政局概况

主要职责

(一)贯彻执行国家和省财税方针、政策;拟订市财税规划、政策和改革方案并组织实施;分析预测经济形势,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;拟订和执行市与县、区企业的分配政策。

(二)起草财政、财务、会计管理的地方性法规和市政府规章草案。

(三)承担市本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度市本级预算草案并组织执行;受市政府委托,向市人民代表大会报告市本级和全市年度财政预算及其执行情况,向市人大常委会报告财政决算和年初以来财政预算执行情况;组织制定经费开支标准和定额,负责审核批复部门(单位)的年度预决算,完善转移支付制度,指导区、县(市)、开发区财政管理工作。

(四)负责政府非税收入管理。按规定管理行政事业性收

费、政府性基金及其他非税收入。管理财政票据;贯彻执行国家和省彩票管理政策和办法,按规定管理彩票资金。

(五)组织制定全市财政国库管理和国库集中收付制度,指导和监督全市财政国库业务,按规定管理国库现金。

(六)贯彻执行国家税收法律、行政法规及有关政策,研究制定市管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施。

(七)负责制定政府采购制度,监督管理采购活动,组织制定政府向社会力量购买服务制度,监督政府向社会力量购买服务活动。

(八)负责制定全市行政事业单位国有资产管理的法规制度和管理办法。管理市本级行政事业单位国有资产,负责市本级行政事业单位因公出国(境)经费管理。

(九)负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案,制定国有资本经营预算的制度和办法,监缴市本级企业国有资本收益,贯彻国家、省企业财务管理法规和制度,按规定管理金融类企业国有资产和资产评估工作。

(十)负责办理和监督市财政的经济发展支出、中央、省和市政府性投资项目的财政拨款;参与拟订市建设投资的有关政策,制定基本建设财务制度;负责有关政策性补贴和专项储备资金财务管理工作;组织审查财政性投资工程预(结)算、竣工决算;承担国家赔偿费用管理工作;负责农业综合开

发资金和项目管理工作。

(十一)会同有关部门拟订全市社会保障资金(基金)的财务管理制度,编制市本级社会保险基金预决算草案,会同有关部门管理市财政社会保障和就业及医疗卫生支出。

(十二)贯彻执行国家政府性债务管理政策、制度,制定全市政府性债务管理制度、办法并组织实施;管理全市政府性债务,按规定管理国际金融组织和外国政府贷(赠)款,参与涉外债务谈判。

(十三)贯彻国家对政府和社会资本合作的政策要求,负责政府和社会资本合作规划指导、融资支持、识别评估、咨询服务、宣传培训、绩效评价、信息统计、专家库和项目库建设的组织协调工作。

(十四)制定全市会计管理制度并组织实施,监督和规范会计行为,指导和管理社会审计。

(十五)监督检查财税法规、政策的执行情况和财政收支管理情况,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。

(十六)承办市政府交办的其他事项。

第二部分抚顺市财政局 2016 年部门预算公开表(后附表)

第三部分抚顺市财政局 2016 年部门预算情况说明

一、关于抚顺市财政局 2016 年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则,抚顺市财政局所有收入和支出均

纳入部门预算管理。收入包括:财政拨款收入、上级补助等;支出包括:一般公共服务支出、财政事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与住房保障支出等。抚顺市财政局 2016 年收支总预算 1927.39 万元。

二、关于抚顺市财政局 2016 年“三公”经费预算情况说明

2016 年“三公”经费预算数 29 万元,其中:公务接待费 4.7 万元;公务用车运行费 24.3 万元。2016 年预算数同比基本持平。

第四部分名词解释

1. 财政拨款收入:指市级财政当年拨付的资金。
2. 纳入预算管理的行政事业性收费:指依据法律、行政法规、国务院有关规定、国务院财政部门会同价格主管部门共同发布的规章或者规定,市、自治区、直辖市人民政府财政部门会同价格主管部门共同发布的规定所收取的各项收费收入。
3. 基本支出:指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。
4. 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。
5. “三公”经费:指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中,因公出国(境)

费反应单位公务出国(境)的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出;公务用车购置及运行费反映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;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

6. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项):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。

7. 一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项):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。

8. 一般公共服务(类)财政事务(款)信息化建设(项):反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

9. 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项):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。

10. 医疗卫生与计划生育(类)医疗保障(款)行政单位医疗(项):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. 住房保障(类)住房改革(款)住房公积金(项):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。

附件1:

2016年市直部门预算和“三公”经费预算公开表

抚顺市财政局

附表1:

部门收支总表

部门名称: 抚顺市财政局

单位: 万元

| 收 入 | | 支 出 | |
|------------------|----------|----------------|----------|
| 项 目 | 预算数 | 项 目 | 预算数 |
| 一、财政拨款收入 | 1,897.39 | 一、一般公共服务 | 1,371.99 |
| 二、纳入预算管理的行政事业性收费 | 30.00 | 财政事务 | 1,371.99 |
| 三、纳入预算管理的专项收入 | | 行政运行(财政事务) | 1,002.99 |
| 四、纳入政府性基金预算管理收入 | | 一般行政管理事务(财政事务) | 297.00 |
| 五、纳入专户管理的行政事业性收费 | | 信息化建设(财政事务) | 72.00 |
| 六、其他收入 | | 二、社会保障和就业支出 | 407.08 |
| 七、上年结转 | | 行政事业单位离退休 | 407.08 |
| 八、其他 | | 归口管理的行政单位离退休 | 407.08 |
| | | 三、医疗卫生与计划生育支出 | 58.54 |
| | | 医疗保障 | 58.54 |
| | | 行政单位医疗 | 58.54 |
| | | 四、住房保障支出 | 89.78 |
| | | 住房改革支出 | 89.78 |
| | | 住房公积金 | 89.78 |
| 收 入 总 计 | 1,927.39 | 支 出 总 计 | 1,927.39 |

附表2:

部门收入总表

部门名称: 抚顺市财政局

单位: 万元

| 科目代码 | | | 科目名称 (类/款/项) | 合计 | 财政拨款收入 | 纳入预算管理的行政事业性收费收入 | 纳入预算管理的专项收入 | 纳入政府性基金预算管理收入 | 纳入专户管理的行政事业性收费收入 | 其他非税收入 | 上年结转 | 其他 |
|------|----|----|-----------------|---------|---------|------------------|-------------|---------------|------------------|--------|------|----|
| 类 | 款 | 项 | | | | | | | | | | |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 1371.99 | 1341.99 | 30.00 | | | | | | |
| 201 | 06 | | 财政事务 | 1371.99 | 1341.99 | 30.00 | | | | | | |
| 201 | 06 | 01 | 行政运行 (财政事务) | 1002.99 | 1002.99 | | | | | | | |
| 201 | 06 | 02 | 一般行政管理事务 (财政事务) | 297.00 | 267.00 | 30.00 | | | | | | |
| 201 | 06 | 07 | 信息化建设 (财政事务) | 72.00 | 72.00 | | | | | | | |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 407.08 | 407.08 | | | | | | | |
| 208 | 05 | | 行政事业单位离退休 | 407.08 | 407.08 | | | | | | | |
| 208 | 05 | 01 | 归口管理的行政单位离退休 | 407.08 | 407.08 | | | | | | | |
| 210 | | | 医疗卫生与计划生育支出 | 58.54 | 58.54 | | | | | | | |
| 210 | 05 | | 医疗保障 | 58.54 | 58.54 | | | | | | | |
| 210 | 05 | 01 | 行政单位医疗 | 58.54 | 58.54 | | | | | | | |
| 221 | | | 住房保障支出 | 89.78 | 89.78 | | | | | | | |
| 221 | 02 | | 住房改革支出 | 89.78 | 89.78 | | | | | | | |
| 221 | 02 | 01 | 住房公积金 | 89.78 | 89.78 | | | | | | | |
| | | | 合 计 | 1927.39 | 1897.39 | 30.00 | | | | | | |

附表3:

部门支出总表

部门名称: 抚顺市财政局

单位: 万元

| 科目代码 | | | 科目名称 (类/款/项) | 合计 | 财政拨款收入 | 纳入预算管理的行政事业性收费收入 | 纳入预算管理的专项收入 | 纳入政府性基金预算管理收入 | 纳入专户管理的行政事业性收费收入 | 其他非税收入 |
|------|----|----|-----------------|---------|---------|------------------|-------------|---------------|------------------|--------|
| 类 | 款 | 项 | | | | | | | | |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 1371.99 | 1341.99 | 30.00 | | | | |
| 201 | 06 | | 财政事务 | 1371.99 | 1341.99 | 30.00 | | | | |
| 201 | 06 | 01 | 行政运行 (财政事务) | 1002.99 | 1002.99 | | | | | |
| 201 | 06 | 02 | 一般行政管理事务 (财政事务) | 297.00 | 267.00 | 30.00 | | | | |
| 201 | 06 | 07 | 信息化建设 (财政事务) | 72.00 | 72.00 | | | | | |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 407.08 | 407.08 | | | | | |
| 208 | 05 | | 行政事业单位离退休 | 407.08 | 407.08 | | | | | |
| 208 | 05 | 01 | 归口管理的行政单位离退休 | 407.08 | 407.08 | | | | | |
| 210 | | | 医疗卫生与计划生育支出 | 58.54 | 58.54 | | | | | |
| 210 | 05 | | 医疗保障 | 58.54 | 58.54 | | | | | |
| 210 | 05 | 01 | 行政单位医疗 | 58.54 | 58.54 | | | | | |
| 221 | | | 住房保障支出 | 89.78 | 89.78 | | | | | |
| 221 | 02 | | 住房改革支出 | 89.78 | 89.78 | | | | | |
| 221 | 02 | 01 | 住房公积金 | 89.78 | 89.78 | | | | | |
| | | | 合 计 | 1927.39 | 1897.39 | 30.00 | | | | |

附表4:

一般公共预算支出表

部门名称: 抚顺市财政局

单位: 万元

| 功能分类科目 | | | 2016年预算数 | | | |
|--------|----|----|----------------|---------|---------|--------|
| 科目代码 | | | 科目名称(类/款/项) | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 类 | 款 | 项 | | | | |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 1371.99 | 1002.99 | 369.00 |
| 201 | 06 | | 财政事务 | 1371.99 | 1002.99 | 369.00 |
| 201 | 06 | 01 | 行政运行(财政事务) | 1002.99 | 1002.99 | |
| 201 | 06 | 02 | 一般行政管理事务(财政事务) | 297.00 | | 297.00 |
| 201 | 06 | 07 | 信息化建设(财政事务) | 72.00 | | 72.00 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 407.08 | 407.08 | |
| 208 | 05 | | 行政事业单位离退休 | 407.08 | 407.08 | |
| 208 | 05 | 01 | 归口管理的行政单位离退休 | 407.08 | 407.08 | |
| 210 | | | 医疗卫生与计划生育支出 | 58.54 | 58.54 | |
| 210 | 05 | | 医疗保障 | 58.54 | 58.54 | |
| 210 | 05 | 01 | 行政单位医疗 | 58.54 | 58.54 | |
| 221 | | | 住房保障支出 | 89.78 | 89.78 | |
| 221 | 02 | | 住房改革支出 | 89.78 | 89.78 | |
| 221 | 02 | 01 | 住房公积金 | 89.78 | 89.78 | |
| | | | 合 计 | 1927.39 | 1558.39 | 369.00 |

附表5:

财政拨款收支总表

部门名称: 抚顺市财政局

单位: 万元

| 收入 | | 支出 | | | |
|--------------|---------|-----------------|---------|------------|-----------|
| 项目 | 预算数 | 项目 | 合计 | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金财政拨款 |
| 一、本年收入 | 1897.39 | 一、本年支出 | 1897.39 | 1897.39 | |
| (一) 一般公共预算拨款 | 1897.39 | (一) 一般公共服务支出 | 1341.99 | 1341.99 | |
| (二) 政府性基金拨款 | | (二) 社会保障和就业支出 | 407.08 | 407.08 | |
| | | (三) 医疗卫生与计划生育支出 | 58.54 | 58.54 | |
| | | (四) 住房保障支出 | 89.78 | 89.78 | |
| 二、上年结转 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | 二、结转下年 | | | |
| | | | | | |
| 收 入 总 计 | 1897.39 | 支 出 总 计 | 1897.39 | 1897.39 | |

附表6:

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门名称: 抚顺市财政局

单位: 万元

| 项目 | 金额 | |
|---------------|-------|-------|
| | 2016年 | 2015年 |
| “三公”经费合计 | 29.00 | 29.08 |
| 1. 因公出国(境)费 | | |
| 2. 公务接待费 | 4.70 | 4.78 |
| 3. 公务用车购置及运行费 | 24.30 | 24.30 |
| 其中: 公务用车购置费 | | |
| 公务用车运行费 | 24.30 | 24.30 |

附表7:

一般公共预算基本支出表

部门名称: 抚顺市财政局

单位: 万元

| 经济科目 | | 项目类别 | 总计 |
|------|----|---------------|----------|
| 类 | 款 | | |
| | | 合计 | 1,558.39 |
| 301 | | 工资福利支出 | 841.18 |
| | 01 | 基本工资 | 415.53 |
| | 02 | 津贴补贴 | 332.48 |
| | 03 | 奖金 | 34.63 |
| | 04 | 社会保障缴费 | 58.54 |
| 302 | | 商品和服务支出 | 234.78 |
| | 01 | 办公费 | 22.00 |
| | 08 | 取暖费 | 52.00 |
| | 09 | 物业管理费 | 2.00 |
| | 11 | 差旅费 | 5.00 |
| | 13 | 维修(护)费 | 2.00 |
| | 16 | 培训费 | 1.00 |
| | 17 | 公务接待费 | 4.70 |
| | 26 | 劳务费 | 62.59 |
| | 28 | 工会经费 | 14.97 |
| | 29 | 福利费 | 1.50 |
| | 31 | 公务用车运行维护费 | 24.30 |
| | 99 | 其他商品和服务支出 | 42.72 |
| 303 | | 对个人和家庭的补助 | 482.43 |
| | 01 | 离休费 | 38.44 |
| | 02 | 退休费 | 350.92 |
| | 05 | 生活补助 | 3.16 |
| | 11 | 住房公积金 | 89.78 |
| | 99 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 0.13 |

项目支出预算表

部门名称: 抚顺市财政局

单位: 万元

| 功能分类科目 | | | 科目名称(类/款/项) | 项目名称 | 项目明细 | 绩效目标 | 合计 | 财政拨款收入 | 纳入预算管理的行政事业性收费收入 | 纳入预算管理的专项收入 | 纳入政府性基金预算管理收入 | 纳入专户管理的行政事业性收费收入 | 其他非税收入 |
|--------|----|----|----------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|------------------|-------------|---------------|------------------|--------|
| 科目代码 | | 项 | | | | | | | | | | | |
| 类 | 款 | | | | | | | | | | | | |
| 201 | 06 | 02 | 一般行政管理事务(财政事务) | 财政管理工作 | 其他一般业务类项目70万元。1、奖励费2万元: 财政监督检查举报奖励, 按照《治理“小金库”工作举报奖励办法》, 对于实名举报且查证属实的依法给予奖励。2、劳务费5.4万元: 按照《辽宁省财政监督条例》和《财政监督检查办法》等规定, 每年聘请2-4名注册会计师参与检查, 支付劳务费5.4万元。3、购置工具书《2017年政府收支分类科目》购置费2.1万元: 为全市预算单位购置《2017年政府收支分类科目》, 数量1200本, 单价18元/本。4、评审费4万元: 重点项目绩效评价和绩效目标编制专家评审费。5、印刷费15万元: 2015年人代会报告的预算执行、决算等会议资料, 2016年市直部门预算草案等文字材料, 日常指标文、税费综合整治等文件材料。6、办公耗材13.5万元: (1) 办公设设备耗材及维修费6万元; (2) 复印纸6万元; (3) 低值易耗品1.5万元。7、咨询费5万元: 处理投诉案件聘请专业律师代理诉讼及法律咨询费用。8、培训费3万元: 市直预算单位、代理机构、政府采购专家及监管部门的业务培训。9、行政事业单位资产管理信息系统17万元: (1) 系统软件升级、服务费15万元; (2) 业务培训费2万元。10、社会税费信息管理分析平台软件服务费3万元。 | | 70.00 | 70.00 | | | | | |
| 201 | 06 | 02 | 一般行政管理事务 | 大楼运行 | 其他一般业务类项目160万元。1、办公用房租赁费150万元(包括取暖费、电费、水费、电梯维修及检测费等)。2、办公设施维修(维护)费10万元。 | | 160.00 | 160.00 | | | | | |
| 201 | 06 | 02 | 一般行政管理事务(财政事务) | 干部教育培训 | 其他一般业务类项目37万元: 1、农村财会人员财政支农政策培训经费9万元: 计划培训600人, 费用标准按500元/人次, 培训经费省市县三级财政按5: 3: 2的比例分别承担, 本级需安排经费9万元。2、县区业务骨干培训经费10万元: 计划培训60人, 期限4天, 培训费8万元(330元/人×4天×60人)。3、全局业务骨干(含县区财政局领导名额)培训费8万元: 举办一期由各单位业务骨干参加的赴国家会计学院培训, 计划培训60人, 期限5天, 培训费10万元(330元/人×5天×60人)。4、市局财政干部业务培训8万元: 举办二期局内财政干部培训班, 重点讲授新《行政单位会计制度》、新修订《预算法》等方面内容, 计划培训120人, 期限2天, 培训费8万元(120人×2天×330元/人)。5、专题讲座培训费2万元: 聘请知名专家学者来抚为全局干部进行专题讲座, 授课费、食宿费、差旅费等共2万元。 | | 37.00 | 37.00 | | | | | |
| 201 | 06 | 02 | 一般行政管理事务 | 会计专业考务 | 成本性支出30万元。1、全国会计专业技术资格考务费10万元; 2、会计从业资格考试考务费20万元。 | | 30.00 | | 30.00 | | | | |
| 201 | 06 | 07 | 一般行政管理事务(财政事务) | 信息化建设 | 其他一般业务类项目72万元: 1、财政信息系统设备维保经费33万元: 包括全市国库集中支付系统、非税收入收缴系统、政府采购服务与监管平台、税费信息平台、公务卡管理、工资统发等应用信息系统的小型机、服务器、路由器、交换机、防火墙、精密空调、不间断电源、消防安全等设备维保经费。2、财政信息平台网络通讯线路租赁费17万元: 市财政到各区县财政2兆专线线路租费、市财政到预算单位2兆专网(无线VPDN)线路费、局互联网业务、政府采购服务与监管平台及财政部门门户网站百兆光纤线路费。3、计算机及网络技术、网络安全培训费2万元: 全地区财政系统相关工作人员(含县区)计算机及网络技术、网络安全专业知识普及培训。4、政府采购信息平台系统建设20万元: (1) 政府采购信息平台系统维护费10万元; (2) 系统二期软件升级10万元。 | | 72.00 | 72.00 | | | | | |
| 合 计 | | | | | | | 369.00 | 339.00 | 30.00 | | | | |