

2024年
东莞市财政局（本级）部门预算

目 录

第一部分 东莞市财政局（本级）概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2024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（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2024年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 东莞市财政局（本级）概况

一、主要职责

东莞市财政局（本级）的主要职责是：贯彻执行国家和省财政、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、资产、财务会计等方面的地方性管理规章、办法和制度，并监督实施；拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与制定各项宏观经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；制定市对镇区的财政分配体制，推进转移支付制度；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；编制年度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我市预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；制定财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入，管理和监缴国有资产收益、行政事业性收费和罚没收入以及其他各项预算外收入等；负责建立和实施国库集中收付制度；监督财税方针、政策、法规和财会制度的执行情况；制订财政支出绩效评价指标体系及评价标准，组织实施财政支出绩效评价等工作。

二、部门机构设置

东莞市财政局（本级）为正处级政府组成部门，内设20个科室和机关党委，科室分别为：办公室、人事科、法规税政科、预算科、国库与政府债务管理科、行政政法科、教科文科（工资统发办公室）、工贸发展科、外经金融科、农业科、社会保障科、会计科（行政审批协调科）、经济建设科、绩效评价科、行政事业资产管理科、监督检查科、政府采购监管科、综合科、土地资

源收入监管科、行政事业收入监管科。以及市纪委监委派驻市财政局纪检监察组。

三、部门预算构成

因本级财政预算编制覆盖包括主管单位和下属单位在内的所有预算单位，即本市下属单位预算独立编制预算、经本级财政单独批复、独立公开预算，故本部门预算为局本级预算。本部门下属单位具体包括：东莞市财政国库支付中心、东莞市财政局信息中心、东莞市财政投资审核办公室，均已在主管单位（东莞市财政局）公开专栏汇总公开。

第二部分 2024年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：东莞市财政局（本级） 单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	7,571.65	一、一般公共服务支出	6,720.99
二、财政专户拨款	36.33	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	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	500.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	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	350.66
		二十、国有资本经营预算支出	0.00
		二十一、粮油物资储备支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	36.33
本年收入合计	7,607.98	本年支出合计	7,607.98
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	7,607.98	支出总计	7,607.98

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：东莞市财政局（本级）

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			
	合计	7,607.98	7,071.65	500.00	0.00	0.00	36.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6,720.99	6,720.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	6,720.99	6,720.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	4,884.99	4,884.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	24.30	24.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	49.56	49.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	1,442.05	1,442.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	320.09	320.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	0.00	500.00	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	350.66	350.66	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	350.66	350.66	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	350.66	350.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	36.33	0.00	0.00	0.00	0.00	36.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	36.33	0.00	0.00	0.00	0.00	36.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

表3

支出总体情况表

单位名称：东莞市财政局（本级）

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	7,607.98	5,235.65	2,372.33	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6,720.99	4,884.99	1,836.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	6,720.99	4,884.99	1,836.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	4,884.99	4,884.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	24.30	0.00	24.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	49.56	0.00	49.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	1,442.05	0.00	1,442.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	320.09	0.00	320.09	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	350.66	350.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	350.66	350.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	350.66	350.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	36.33	0.00	36.33	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	36.33	0.00	36.33	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：东莞市财政局（本级）

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	7,071.65	一、一般公共服务支出	6,720.99
二、政府性基金预算	500.00	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	0.00
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	500.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	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	350.66
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	7,571.65	本年支出合计	7,571.65

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	7,571.65	支出总计	7,571.65

注：表中功能分类科目，根据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：东莞市财政局（本级）

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	7,071.65	5,235.65	1,836.00
[201]一般公共服务支出	6,720.99	4,884.99	1,836.00
[20106]财政事务	6,720.99	4,884.99	1,836.00
[2010601]行政运行	4,884.99	4,884.99	0.00
[2010602]一般行政管理事务	24.30	0.00	24.30
[2010607]信息化建设	49.56	0.00	49.56
[2010608]财政委托业务支出	1,442.05	0.00	1,442.05
[2010699]其他财政事务支出	320.09	0.00	320.09
[221]住房保障支出	350.66	350.66	0.00
[22102]住房改革支出	350.66	350.66	0.00
[2210201]住房公积金	350.66	350.66	0.00

注：无。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：东莞市财政局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	5,235.65
[301]工资福利支出	4,249.44
[30101]基本工资	467.46
[30102]津贴补贴	2,102.36
[30103]奖金	622.14
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	347.48
[30109]职业年金缴费	173.74
[30110]职工基本医疗保险缴费	134.65
[30112]其他社会保障缴费	11.55
[30113]住房公积金	350.66
[30199]其他工资福利支出	39.40
[302]商品和服务支出	489.65
[30201]办公费	40.00
[30202]印刷费	0.89
[30203]咨询费	10.00
[30204]手续费	0.90
[30207]邮电费	5.30
[30209]物业管理费	6.63
[30211]差旅费	32.40
[30212]因公出国（境）费用	23.27
[30213]维修（护）费	18.00
[30214]租赁费	2.00
[30215]会议费	8.10
[30216]培训费	8.10
[30217]公务接待费	14.58

部门预算支出经济科目	预算
[30226]劳务费	0.90
[30227]委托业务费	20.00
[30228]工会经费	80.00
[30231]公务用车运行维护费	10.26
[30239]其他交通费用	103.56
[30299]其他商品和服务支出	104.76
[303]对个人和家庭的补助	496.56
[30301]离休费	32.55
[30302]退休费	445.16
[30307]医疗费补助	18.85

注：无。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：东莞市财政局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	1,836.00
[302]商品和服务支出	1,831.20
[30204]手续费	300.00
[30213]维修（护）费	49.56
[30214]租赁费	36.00
[30227]委托业务费	1,130.35
[30299]其他商品和服务支出	315.29
[303]对个人和家庭的补助	4.80
[30305]生活补助	4.80

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：东莞市财政局（本级）

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	358.65	358.65	0.00	0.00
“三公”经费	48.11	48.11	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	23.27	23.27	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	10.26	10.26	0.00	0.00
1. 公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	10.26	10.26	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	14.58	14.58	0.00	0.00

注：无。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：东莞市财政局（本级）

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	500.00	0.00	500.00
212	城乡社区支出	500.00	0.00	500.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	0.00	500.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	0.00	500.00

注：无。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：东莞市财政局（本级）

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
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

注：本表本年无发生额。

部门预算基本支出预算表

单位名称：东莞市财政局（本级）

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
合计	5,235.65	5,235.65	5,235.65	0.00	0.00	0.00	0.00
东莞市财政局	5,235.65	5,235.65	5,235.65	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	4,249.44	4,249.44	4,249.44	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	489.65	489.65	489.65	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	496.56	496.56	496.56	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：东莞市财政局（本级）

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	2,372.33	2,336.00	1,836.00	500.00	0.00	36.33	0.00	
东莞市财政局	2,372.33	2,336.00	1,836.00	500.00	0.00	36.33	0.00	
非税代收银行手续费	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
上缴中央及省考务费	305.29	305.29	305.29	0.00	0.00	0.00	0.00	
注协党委党建专项经费	10.00	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
政府投资基金委托管理费	108.00	108.00	108.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
财政资金监管专业评审费	392.64	392.64	392.64	0.00	0.00	0.00	0.00	
注册会计师考试考务费	23.33	23.33	23.33	0.00	0.00	0.00	0.00	
会计考试考务费	492.77	492.77	492.77	0.00	0.00	0.00	0.00	
乡村振兴市直机关派出挂职工作人员工作性补贴资金	4.80	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	
罚没物品保管仓库租赁费	36.00	36.00	36.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
档案整理及数字化加工费用	24.30	24.30	24.30	0.00	0.00	0.00	0.00	
市财政局网站运维服务项目	5.42	5.42	5.42	0.00	0.00	0.00	0.00	
东莞市财政局综合管理平台运维中心办公服务项目	89.31	89.31	89.31	0.00	0.00	0.00	0.00	

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
基建工程前期工作专项-事前绩效评估经费	500.00	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	为提高基建项目建设方案的合理性和经济性，2024年计划完成32项基建工程财政事前绩效评估；2025年计划完成20项基建工程财政事前绩效评估。
市轨道交通2号线UPS后备电源检测	36.33	0.00	0.00	0.00	0.00	36.33	0.00	
市财政局采购智慧云平台业务运营服务保障项目	44.14	44.14	44.14	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：无。

第三部分 2024年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2024年本部门收入预算7,607.98万元，比上年增加247.98万元，增长3.37%，主要原因是为了提高基建项目建设方案的合理性和经济性，增加了基建工程事前绩效评估经费收入的预算安排；支出预算7,607.98万元，比上年增加247.98万元，增长3.37%，主要原因是为了提高基建项目建设方案的合理性和经济性，增加了基建工程事前绩效评估经费支出的预算安排。

二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费48.11万元，比上年减少5.35万元，下降10%，主要原因是落实过“紧日子”要求，严控“三公”经费。其中：因公出国（境）费23.27万元，比上年减少2.59万元，下降10.02%，主要原因是落实过“紧日子”要求，严控因公出国（境）经费；公务用车购置及运行维护费10.26万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费10.26万元，比上年减少1.14万元。）比上年减少1.14万元，下降10%，主要原因是落实过“紧日子”要求，严控公务用车购置及运行维护经费；公务接待费14.58万元，比上年减少1.62万元，下降10%，主要原因是落实过“紧日子”要求，严控公务接待经费。

三、机关运行经费安排情况

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：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修

（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2024年，本部门机关运行经费安排358.65万元，比上年减少0.19万元，下降0.05%，主要原因是落实过“紧日子”要求，严控机关运行经费。

四、政府采购情况

2024年本部门政府采购安排1,188.24万元，其中：货物类采购预算0万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算1,188.24万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2024年2月23日，本部门固定资产金额1,258.46万元，分布构成情况为：房屋0平方米，车辆3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0万元，主要是无等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2024年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
基建工程前期工作专项-事前绩效评估经费	500	为提高基建项目建设方案的合理性和经济性，2024年计划完成32项基建工程财政事前绩效评估；2025年计划完成20项基建工程财政事前绩效评估。

注：无。

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：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费

用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“三公”经费指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用反映公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。