

2019 年

乳源瑶族自治县财政局 部门预算

目 录

第一部分 乳源瑶族自治县财政局 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 乳源瑶族自治县财政局 概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规范性文件，制定行政事业单位资金管理、会计核算、资产管理、政府采购等财政管理制度并监督执行。

(二) 拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议，执行中央与地方、国家与企业的分配政策。

(三) 承担县级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县级预决算草案并组织执行，受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县级和全县预算及其执行情况，向县人民代表大会常务委员会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额，审核批复县级部门（单位）的年度预决算，拟订县对镇财政管理体制并组织实施。

(四) 制定全县财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。

(五) 负责县级非税收入及各项政府性基金管理，监管彩票市场，管理彩票资金，管理政府债务和政府主权外债业务，防范财政风险，管理财政票据，管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇，参与监管住房保障

和住房公积金。

（六）负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作，监管全县政府采购工作，监管本级行政事业单位会计核算工作。

（七）负责本级行政事业单位国有资产监管，负责本级国有资本经营预算编制、执行和监督，组织开展行政事业单位会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

（八）负责本级各项财政专项资金的安排和监督管理，管理本级财政社会保障支出，监管社会保障资金。

（九）参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度财政性基本建设资金，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，参与工程造价管理。

（十）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，查处和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，承担财政支出绩效管理工作。

（十一）管理全县会计工作，依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计工作。

（十二）承办县人民政府和省财政厅、市财政局交办的其他事项。

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：国库

支付中心、投资评审中心、票据监管中心、财政数据中心、乳财服务中心、乳城镇财政所、东坪镇财政所、一六镇财政所、游溪镇财政所、桂头镇财政所、必背镇财政所、大桥镇财政所、洛阳镇财政所、大布镇财政所。

（二）内设机构共 17 个，包括办公室（法规税政股、行政审批股）、预算股（地方债务管理股）、国库股、综合股、行政政法股（县统发工资办公室）、教科文股、工贸发展股、农业股、经济建设股、社会保障股、外经金融股（县世界银行贷款业务办公室）、会计股、绩效评价股、监督检查办公室、政府采购监督管理股、行政事业资产管理股（小汽车定编办公室）、人事股（监察室）。

（三）本局机关共有行政编制 36 名，后勤服务人员 5 名，在职 31 人。局属单位共有事业编制 87 名，其中：核拨事业编制 79 名，在职 63 人；自筹事业编制 8 名，在职 6 人。局机关及事业单位退休人员共 50 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：乳源瑶族自治县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、财政拨款	2249.18	一、一般公共服务支出	2045.64
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	198.54
		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	0.00

收支总体情况表

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	5.00
		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	0.00
		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	2249.18	本年支出合计	2249.18
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00

收支总体情况表

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

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	2249.18	支出总计	2249.18

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。

收入总体情况表

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

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			
20805	行政事业单位离退休	198.54	198.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	10.94	10.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	133.98	133.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.62	53.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门无财政专户拨款收入、其他资金收入、附属单位上缴收入、用事业基金弥补收支差额等收入情况。

支出总体情况表

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

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	2249.18	1428.36	820.82	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2045.64	1229.82	815.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2042.64	1229.82	812.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	849.70	849.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	0.32	0.00	0.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	0.50	0.00	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1192.12	380.12	812.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	198.54	198.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

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							
20805	行政事业单位离退休	198.54	198.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	10.94	10.94	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	133.98	133.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.62	53.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门无事业单位经营支出、对附属单位补助支出、上缴上级支出、结转下年支出等情况。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	2249.18	一、一般公共服务支出	2045.64
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	198.54
		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	0.00
		十二、农林水支出	5.00
		十三、交通运输支出	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

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	0.00
		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	2249.18	本年支出合计	2249.18
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	2249.18	支出总计	2249.18

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。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

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	2249.18	1428.36	820.82
[201] 一般公共服务支出	2045.64	1229.82	815.82
[20106] 财政事务	2042.64	1229.82	812.82
[2010601] 行政运行	849.70	849.70	0.00
[2010602] 一般行政管理事务	0.32	0.00	0.32
[2010606] 财政监察	0.50	0.00	0.50
[2010699] 其他财政事务支出	1192.12	380.12	812.00
[20136] 其他共产党事务支出	3.00	0.00	3.00
[2013699] 其他共产党事务支出	3.00	0.00	3.00
[208] 社会保障和就业支出	198.54	198.54	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

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
[20805]行政事业单位离退休	198.54	198.54	0.00
[2080501]归口管理的行政单位离退休	10.94	10.94	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	133.98	133.98	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	53.62	53.62	0.00
[213]农林水支出	5.00	0.00	5.00
[21399]其他农林水支出	5.00	0.00	5.00
[2139999]其他农林水支出	5.00	0.00	5.00

注：表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编列。

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：乳源瑶族自治县财政局

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	1428.36
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1191.76
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	330.23
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	545.99
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	23.42
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	133.98
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	53.62
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	9.00
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	86.52
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	9.00
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	18.72

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：乳源瑶族自治县财政局

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
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	18.72
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	145.38
[30205]水费	[50201]办公经费	25.00
[30206]电费	[50201]办公经费	65.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	6.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	3.50
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	10.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	6.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	29.88
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	72.50
[30302]退休费	[50905]离退休费	72.50

注：表中经济分类科目，根据本部门实际预算编制情况编列。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

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	351.70	351.70	0.00	0.00
“三公”经费	34.00	34.00	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	24.00	24.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	18.00	18.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	6.00	6.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	10.00	10.00	0.00	0.00

注： 1、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。

2、“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。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：乳源瑶族自治县财政局

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	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门无政府性基金预算支出。

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 2249.18 万元，比上年增加 324.31 万元，增长 16.85%，主要原因是增加了预算项目绩效评价及专项资金监督检查费 150 万元，增加了上级补助项目 157.82 万元；支出预算 2249.18 万元，比上年增加 324.31 万元，增长 16.85%，主要原因是增加了预算项目绩效评价及专项资金监督检查费 150 万元，增加了上级补助项目 157.82 万元。

二、“三公”经费安排情况

2019 年本部门财政拨款安排“三公”经费 34 万元，比上年增加 18 万元，增长 112.50%，主要原因是本部门公务用车达到报废年限，需重新购置，增加了公务用车购置费 18 万元。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 -%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 24 万元（公务用车购置费 18 万元，公务用车运行维护费 6 万元），比上年增加 18 万元，增长 300%，主要原因是本部门公务用车达到报废年限，需重新购置，增加了公务用车购置费 18 万元；公务接待费 10 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。

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351.70万元，比上年增加251.70万元，增长251.70%，主要原因是2018年行政运行经费只统计公用经费中相关经济分类科目的金额，2019年行政运行经费统计范围包括基本支出和项目支出中的相关经济分类科目的金额，由于统计口径不一致，因此数据对比上年增幅较大。

四、政府采购情况

2019年本部门政府采购安排214.79万元，其中：货物类采购预算29.79万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算185万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2018年12月31日，本部门固定资产金额3591.72万元，分布构成情况为：房屋28367.62平方米，车辆2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18万元，主要是购置一辆公务用车等。

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
财政业务系统管理及设备购置维护费	80.00万元	1、非税收入网光纤租赁，为执收单位提供便捷、高效服务，保证财政资金安全、及时入库；

		<p>2、财政一体化系统、监测平台接口等财政业务系统维护，保证本部门现有服务器、数据库、信息安全设备和信息系统的安全稳定运行，提高系统运行效率，保障全县各部门日常业务工作稳定开展；</p> <p>3、本部门计算机、打印机、复印机、传真机等日常维护、采购，保证本部门计算机及相关系统的正常工作。</p>
预算项目绩效评价及专项资金监督检查经费	150.00 万元	<p>1、通过系统考量财政资金的产出和效果，强化财政支出责任，建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的机制，为编制以后年度部门预算提供重要依据，提高预算编制科学性。</p> <p>2、全面推进财政监督管理，加强财政风险防控，加大重大财税政策执行情况的监督力度，对全县预算单位进行财政监督检查。</p>
征收经费	420.00 万元	<p>1、加强综合财政事务工作管理，对办公设备、水电空调等进行日常维护及相关后勤工作管理，确保本部门日常工作的运作。</p> <p>2、加强财政管理基础工作和基层财政建设，提高党员干部政策水平和工作能力，增强干部职工执行财政政策的能力、业务操作能力和解决实际问题的能力。</p>

注：重点项目包括预算数 80 万元以上项目

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。