2018年
佛冈县财政局部门预算
目 录

第一部分 佛冈县财政局概况
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（按功能分类科目）
六、一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类科目）
七、一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）
八、一般公共预算安排的行政经费表“三公”经费预算表
九、政府性基金预算收入总体情况表
十、部门预算基本支出预算表
十一、部门预算项目支出及其他支出预算表

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 佛冈县财政局概况

一、主要职责

贯彻执行国家有关财政、支持经济稳定的财政政策与宏观调控方面的法律法规，组织拟订财政、资产评估、财务会计等方面的地方性规章制度，报市人民政府批准后组织实施和监督。

（一）拟订全县财政发展战略、中长期财政规划、参与制定全县国民经济政策；执行中央与地方、市与县财政分配关系的原则，提出运用财政政策实现总量调控和结构调整的建议和意见；

（二）负责财政预算的编制、执行、调整、决算和绩效管理工作，向人大财政委员会报告全县预算执行情况，组织向人大财政委员会提交全县预算草案；

（三）负责财政国库集中支付、政府采购资金等财政性资金的管理；

（四）负责行政事业单位国有资产的监督管理；

（五）管理和监督全县财政性资金的存放和拨付，参与制定有关金融政策，管理全县国库和财政专户业务，组织实施财政国库集中支付改革；

（六）负责管理全县财政资金的收缴、退付工作，组织实施非税收入收缴管理改革有关事项；

（七）负责管理全县行政事业单位的国有资产；

（八）负责管理全县财政资金的投资和担保，按规定管理和监督全县政府债务；

（九）负责管理全县财政性资金的国际金融组织和外国政府贷款；

（十）负责管理全县财政对外经济交流的有关事宜；

（十一）负责全县财政系统的审计监督工作；

（十二）负责全县财政系统的会计、统计和资产管理工作；

（十三）负责财政系统的人事、教育和机构编制工作；

（十四）承办县委、县政府交办的其他事项。

二、机构设置

1、本部门内设机构：

办公室、预算股、综合股、国库股、行政政法股、企业股、农业股、社会保障股、财政监督股、绩效评价股、会计股

2、人员构成情况：

本部门共有行政（事业）编制（30）人，在职（28）人，离退休人员（22）人；后勤实编（1）人，政府购买服务（8）人；政府购买人员（4）人，单位自行聘请临工（1）人。

第二部分 2018年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

收 入		支 出	
项 目	2018年预算	项 目	2018年预算
一、财政拨款	8,403,400	一、基本支出	5,403,400
二、事业收入			
三、事业单位经营收入		二、项目支出	2,940,000
四、其他收入		事业单位经营支出	
五、上级补助收入	8,403,400	本年支出合计	8,403,400
六、事业单位上缴上级支出		其中：对附属单位补助支出	
七、附属单位上缴收入		三、上缴上级支出	
八、结转下年		四、结转下年	
收入合计	8,403,400	支出合计	8,403,400

表2

收入总体情况表

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

项 目	2018年预算
财政拨款	8,403,400
一般公共预算拨款	8,403,400
政府性基金拨款	
财政专户拨款	
事业收入	1,500,000
其中：教育收入预算	
医疗收入	
事业单位经营收入	0
其中：经营收入	
其他收入	1,500,000
其中：捐赠收入	
利息收入	0
租金收入	1,500,000
上级补助收入	
其中：上级补助收入	
附属单位上缴收入	
其中：附属单位上缴收入	
收入合计	9,903,400

表3

支出总体情况表

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

项 目	2018年预算
一、基本支出	5,403,400
人员经费预算支出	4,403,400
日常公用经费预算支出	1,000,000
二、项目支出	4,500,000
其中：教育支出	
医疗支出	
事业单位经营支出	0
其中：经营支出	
其他支出	4,500,000
其中：捐赠支出	
利息支出	0
租金支出	4,500,000
上缴上级支出	
其中：上缴上级支出	
附属单位上缴支出	
其中：附属单位上缴支出	
本年支出合计	9,903,400

表4

财政拨款收支总体情况表

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

收 入		支 出	
项 目	2018年预算	项 目	2018年预算
一般公共预算拨款	8,403,400	一般公共预算支出	8,403,400
政府性基金拨款	0	政府性基金支出	0
财政专户拨款		财政专户拨款支出	
其中：教育收入预算		其中：教育支出	
医疗收入		医疗支出	
本年收入合计	8,403,400	本年支出合计	8,403,400

表5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

功能科目	一般公共预算	
	合计	项目支出
合　计	8,403,400	2,940,000
20111 一般公共服务支出	7,729,720	4,411,720
2011101财政事务	7,729,720	4,411,720
2011199其他一般公共服务支出	4,411,720	4,411,720
20113商贸事务支出	3,291,680	980,000
2011302涉外发展服务支出	980,000	980,000
2011399其他商贸事务支出	1,480,000	0
20129财政对社会保险基金的补助	215,000	215,000
2012902财政对社会保险基金补助	495,404	495,404
2080505行政单位离退休	495,404	495,404
20808抚恤	15,000	15,000
2080802死亡抚恤	35,400	35,400
2210201住房公积金	35,400	35,400
2210203行政事业单位住房公积金	195,192	195,192
22103城乡社区住宅	195,192	195,192

表6

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类科目）

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

科目编码	科目名称	基本支出	项目支出	合计
301	工资福利支出	4,403,400	0	4,403,400
30101	基本工资	1,301,000	0	1,301,000
30102	津贴补贴	1,000,000	0	1,000,000
30103	奖金	0	0	0
30107	绩效工资	1,000,000	0	1,000,000
30108	机关事业单位基本养老保险费	641,324	0	641,324
30109	职业年金缴费	320,662	0	320,662
30110	职工基本医疗保险费	0	0	0
30111	公务员医疗补助	160,332	0	160,332
30112	其他社会保障缴费	320,662	0	320,662
302	商品和服务支出	1,000,000	0	1,000,000
30201	办公费	5,500	0	5,500
30202	印刷费	5,000	0	5,000
30203	咨询费	0	0	0
30204	手续费	3,500	0	3,500
30205	水费	40,000	0	40,000
30206	电费	55,000	0	55,000
30207	邮电费	30,000	0	30,000
30208	取暖费	0	0	0
30209	物业管理费	130,000	0	130,000
30211	差旅费	0	0	0
30212	因公出国（境）费用	0	0	0
30213	维修（护）费	0	0	0
30214	租赁费	0	0	0
30215	会议费	0	0	0
30216	培训费	0	0	0
30217	公务接待费	0	0	0
30218	专用材料费	0	0	0
30224	被装购置费	0	0	0
30225	专用燃料费	0	0	0
30226	劳务费	0	0	0
30227	委托业务费	0	0	0
30228	工会经费	0	0	0
30229	福利费	0	0	0
30231	公务用车运行维护费	0	0	0
30239	其他交通费用	0	0	0
30240	税金及附加费用	0	0	0
303	对个人和家庭的补助	0	0	0
30301	离休费	0	0	0
30302	退休费	0	0	0
30303	退职（役）费	0	0	0
30304	抚恤金	0	0	0
30305	生活补助	0	0	0
30306	救济费	0	0	0
30307	医疗费补助	0	0	0
30308	助学金	0	0	0
30309	奖励金	0	0	0
30310	个人农业生产补贴	0	0	0
30311	代缴社会保险费	0	0	0
30399	其他对个人和家庭的补助	0	0	0
310	资本性支出	0	0	0
31001	办公设备购置	0	0	0
31002	交通工具购置	0	0	0
31003	专用设备购置	0	0	0
31005	基础设施建设	0	0	0
31006	大型修缮	0	0	0
31007	信息网络及软件购置更新	0	0	0
31008	物资储备	0	0	0
31009	土地补偿	0	0	0
31010	安置补助	0	0	0
31011	地上附着物和青苗补偿	0	0	0
31012	拆迁补偿	0	0	0
31013	公务用车购置	0	0	0
31019	其他资本性支出	0	0	0
399	其他支出	0	0	0
39906	赠与	0	0	0

表7

一般公共预算项目支出情况表（按支出经济分类科目）

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

科目编码	科目名称	项目支出	2018年预算
301	工资福利支出	0	0
30101	基本工资	0	0
30102	津贴补贴	0	0
30103	奖金	0	0
30107	绩效工资	0	0
30108	机关事业单位基本养老保险费	0	0
30109	职业年金缴费	0	0
30110	职工基本医疗保险费	0	0
30111	公务员医疗补助	0	0
30112	其他社会保障缴费	0	0
302	商品和服务支出	2,940,000	2,940,000
30201	办公费	0	0
30202	印刷费	0	0
30203	咨询费	0	0
30204	手续费	0	0
30205	水费	0	0
30206	电费	0	0
30207	邮电费	0	0
30208	取暖费	0	0
30209	物业管理费	0	0
30211	差旅费	0	0
30212	因公出国（境）费用	0	0
30213	维修（护）费	0	0
30214	租赁费	0	0
30215	会议费	0	0
30216	培训费	0	0
30217	公务接待费	0	0
30218	专用材料费	0	0
30224	被装购置费	0	0
30225	专用燃料费	0	0
30226	劳务费	0	0
30227	委托业务费	0	0
30228	工会经费	0	0
30229	福利费	0	0
30231	公务用车运行维护费	0	0
30239	其他交通费用	0	0
30240	税金及附加费用	0	0
303	对个人和家庭的补助	0	0
30301	离休费	0	0
30302	退休费	0	0
30303	退职（役）费	0	0
30304	抚恤金	0	0
30305	生活补助	0	0
30306	救济费	0	0
30307	医疗费补助	0	0
30308	助学金	0	0
30309	奖励金	0	0
30310	个人农业生产补贴	0	0
30311	代缴社会保险费	0	0
30399	其他对个人和家庭的补助	0	0
310	资本性支出	0	0
31001	办公设备购置	0	0
31002	交通工具购置	0	0
31003	专用设备购置	0	0
31005	基础设施建设	0	0
31006	大型修缮	0	0
31007	信息网络及软件购置更新	0	0
31008	物资储备	0	0
31009	土地补偿	0	0
31010	安置补助	0	0
31011	地上附着物和青苗补偿	0	0
31012	拆迁补偿	0	0
31013	公务用车购置	0	0
31019	其他资本性支出	0	0
399	其他支出	0	0
39906	赠与	0	0

表8

2018年一般公共预算安排的“三公”经费预算表

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

项 目	2018年预算
一、“三公”经费（一）+（二）+（三）	129,500
（一）公务接待费支出	118,500
（二）公务用车购置及运行维护费	11,000
（三）因公出国（境）费用	0
二、会议费支出	20,000

注：“三公”经费是指因公出国（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）费用反映单位公务出国（境）的费用；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用车辆费用、燃料费、维修费、过路费、保险费等支出；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）费用。

表9

2018年政府性基金预算支出情况表

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

功能科目分类	政府性基金预算支出		
合计	基本支出预算	项目支出	项目支出

表10

2018年部门预算基本支出预算表

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

支出项目	合计	财政拨款			其他资金	财政专户拨款	其他资金
		小计	一般公共预算拨款	政府性基金预算拨款	国有资本经营预算拨款		
合计	5,403,400	5,403,400	5,403,400				
人员经费	4,403,400	4,403,400	4,403,400				
工资福利支出	4,403,400	4,403,400	4,403,400				
基本工资	1,301,000	1,301,000	1,301,000				
津贴补贴	1,000,000	1,000,000	1,000,000				
奖金	0	0	0				
绩效工资	1,000,000	1,000,000	1,000,000				
机关事业单位基本养老保险费	641,324	641,324	641,324				
职业年金缴费	320,662	320,662	320,662				
职工基本医疗保险费	0	0	0				
公务员医疗补助	160,332	160,332	160,332				
其他社会保障缴费	320,662	320,662	320,662				
商品和服务支出	1,000,000	1,000,000	1,000,000				
对个人和家庭的补助	0	0	0				
资本性支出	0	0	0				

表11

2018年部门预算项目支出预算表

单位名称：佛冈县财政局　　单位：元

支出项目名称	合计	财政拨款			其他资金	财政专户拨款	其他资金
		小计	一般公共预算拨款	政府性基金预算拨款	国有资本经营预算拨款		
合计	2,940,000	2,940,000	2,940,000				
人员经费	0	0	0				
工资福利支出	0	0	0				
商品和服务支出	2,940,000	2,940,000	2,940,000				
对个人和家庭的补助	0	0	0				
资本性支出	0	0	0				
佛冈县财政局2018年预算编制经费	980,000	980,000	980,000				
佛冈县财政局2018年财政监督检查经费	980,000	980,000	980,000				
佛冈县财政局2018年绩效评价经费	980,000	980,000	980,000				

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

（一）收入增减变化情况

2018年我局财政拨款收入8,403,400元，其中，一般公共预算拨款8,403,400元，基金预算拨款0元，事业收入0元，事业单位经营收入0元，其他收入1,500,000元，上级补助收入0元，附属单位上缴收入0元，上年结转0元。

（二）支出增减变化情况

2018年支出预算8,403,400元，其中，其中，基本支出5,403,400元，人员经费预算支出4,403,400元，日常公用经费预算支出1,000,000元，项目支出2,940,000元，其他支出0元，上缴上级支出0元，附属单位上缴支出0元，结转下年0元。基本支出增加1,298,400元，其中，基本支出增加1,298,400元，项目支出减少0元，基本支出基本支出预算较上年度总体预算增加，主要是因为：应当保障等支出，具体情况详见收入增减变化情况。

二、“三公”经费预算安排说明

2018年一般公共预算安排的“三公”经费预算为129,500元，其中：因公出国（境）支出预算0元，公务用车购置及运行维护费预算11,000元，公务接待费预算118,500元。“三公”经费预算较上年减少0元，减少0%。减少的主要原因是：“三公”经费预算较上年持平。

2018年一般公共预算安排的会议费预算20,000元，主要用于我局召开各类会议的费用。

三、政府采购情况

2018年我局政府采购预算1,000元，经费主要用于部门日常经费和项目经费中的印刷费等开销，实行集中采购，采购方式为：公开招标或竞争性谈判或询价或单一来源。

四、国有资产占有使用情况

截至2017年12月31日，本部门占有使用车辆的车辆为：共有车辆1辆，其中，领导干部用车1辆，一般公务用车1辆，2018年无购置或报废计划。

五、预算绩效目标公开情况

2018年预算项目中，100万元以上项目须按规定通过门户网站信息公开，总计（3）个项目，分别是：财政局日常公用经费、财政信息化维护费和会议费。

第四部分 名词解释

1、一般公共预算：指对以税收为主体的财政收入，运用国家财政职能所获得的支持和保障，重点满足社会发展和公共需要的预算安排。

2、部门预算：指与财政部门直接发生经费缴拨关系，根据单位承担的职能和发展计划，社会保障和其他单位，按照国家有关法律，编制并经过规定程序审核批准的本单位年度财务收支计划。

3、基本支出：指为保障机构和行政事业单位正常运转、完成日常性或例行性工作任务而发生的人员经费和公用经费。

4、项目支出：指在基本支出之外，为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

5、其他支出：指除基本支出和项目支出以外的支出，包括赠与、债务还本付息支出等。

6、结转下年：指当年预算已执行但未完成，或因故未执行，需要延续到下一年度继续执行的资金。

7、结余：指当年预算工作目标已全面完成或超额完成，当年预算资金有结余，但按规定不能结转下年使用的资金。

8、经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

9、经营支出：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

10、“三公”经费：指纳入财政预算管理的单位因公出国（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）费用反映单位公务出国（境）的费用；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用车辆费用、燃料费、维修费、过路费、保险费等支出；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）费用。