

2019 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、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 佛冈县财政局 概况

一、主要职责

佛冈县财政局主要职能：1、贯彻执行国家和省、市财政税收的制度和方针政策并监督实施；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；参与有关税收规章制度的拟订。2、拟订全县财政发展战略、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；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。3、编制全县年度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全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。4、编制财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入，监缴国有资产收益；负责组织契税、耕地占用税的征收和管理。5、管理和监督各项财政支出；贯彻落实“收支两条线”的政策，管理全县预算外财政专户及各项政府性基金；管理和监督彩票发行；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。6、根据省、市统一规定的开支标准，政府采购政策、制度，制定我县的执行方案；负责建立和实施国库集中支付制度；贯彻执行《企业财务通则》及分行业财务制度、《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；管理全县财政社会保障支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督；执行社会保障资金财务制度，基本建设财务制度和涉外企业财务制度。7、贯彻执行国库管理

制度、国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度，负责财政资金调度和财政总预算会计工作，监管行政事业单位会计核算工作。8、贯彻执行会计法规和制度；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；管理和指导社会审计工作。9、管理资产评估行业，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，依法办理监管范围内涉及国有产权权益的资产评估项目备案和核准。10、监督财税方针政策、法规和财会制度的执行情况；检查、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。11、制度全县财政教育规划，组织全县财政人员培训，负责财政宣传和信息工作。12、承办县人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

二、部门预算构成

本部门预算为局本级预算。下属机构办公室具体包括：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。

第二部分 2019 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：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、财政拨款	922.1008	一、一般公共服务支出	796.2943
二、财政专户拨款	922.1008	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	59.1152
		九、卫生健康支出	13.7040
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 佛冈县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		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	52.9873
		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	922.1008	本年支出合计	922.1008
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 佛冈县财政局

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	922.1008	支出总计	922.1008

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： 佛冈县财政局

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	56.264	56.264	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	56.264	56.264	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.8512	2.8512	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.8512	2.8512	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.704	13.704	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.704	13.704	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.704	13.704	0.00	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	52.9873	52.9873	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	52.9873	52.9873	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	52.9873	52.9873	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： **

表 3

支出总体情况表

单位名称： 佛冈县财政局

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	922. 1008	616. 1008	306. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	796. 2943	490. 2943	306	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20106	财政事务	796. 2943	490. 2943	306	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010601	行政运行	490. 2943	490. 2943	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010604	预算改革业务	80	0. 00	80	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010606	财政监察	48	0. 00	48	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010607	信息化建设	32	0. 00	32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010608	财政委托业务支出	107	0. 00	107	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010699	其他财政事务支出	39	0. 00	39	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	59. 1152	59. 1152	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 佛冈县财政局

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	56.264	56.264	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	56.264	56.264	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.8512	2.8512	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.8512	2.8512	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.704	13.704	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.704	13.704	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.704	13.704	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	52.9873	52.9873	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	52.9873	52.9873	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	52.9873	52.9873	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： **

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：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	922.1008	一、一般公共服务支出	796.2943
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	59.1152
		九、卫生健康支出	13.7040
		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	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

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：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	52.9873
		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	922.1008	本年支出合计	922.1008
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	922.1008	支出总计	922.1008

注： 表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

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：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	922. 1008	616. 1008	306
[201] 一般公共服务支出	796. 2943	490. 2943	306
[20106] 财政事务	796. 2943	490. 2943	306
[2060601] 行政运行	490. 2943	490. 2943	0. 00
[2010604] 预算改革业务	80	0. 00	80
[2010606] 财政监察	48	0. 00	48
[2010607] 信息化建设	32	0. 00	32
[2010608] 财政委托业务支出	107	0. 00	107
[2010699] 其他财政事务支出	39	0. 00	39
[208] 社会保障和就业支出	59. 1152	59. 1152	0. 00

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：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	56.264	56.264	0.00
[2080501]归口管理的行政单位离退休	56.264	56.264	0.00
[20808]抚恤	2.8512	2.8512	0.00
[2080801]死亡抚恤	2.8512	2.8512	0.00
[210]卫生健康支出	13.704	13.704	0.00
[21011]行政事业单位医疗	13.704	13.704	0.00
[2101101]行政单位医疗	13.704	13.704	0.00
[221]住房保障支出	52.9873	52.9873	0.00
[22102]住房改革支出	52.9873	52.9873	0.00
[2210201]住房公积金	52.9873	52.9873	0.00

注： **

表 6

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： 佛冈县财政局

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	616.1008
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	507.4056
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	129.482
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	215.5452
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	48.8035
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	43.6836
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	13.404
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	52.9873
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	3.5
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	47.78
[30201]办公费	[50201]办公经费	5

表 6

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： 佛冈县财政局

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
[30202]印刷费	[50201]办公经费	1
[30204]手续费	[50201]办公经费	0.5
[30205]水费	[50201]办公经费	1.5
[30206]电费	[50201]办公经费	2.5
[30207]邮电费	[50201]办公经费	2.5
[30211]差旅费	[50201]办公经费	10
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	1
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	1.8
[30228]工会经费	[50201]办公经费	10
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	1
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	10.98

表 6

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： 佛冈县财政局

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
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	60.9152
[30302]退休费	[50905]离退休费	56.264
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	2.8512
[30307]医疗费补助	[50901]社会福利和救助	0.3
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	1.5

注： **

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 佛冈县财政局

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	49.28	49.28	0.00	0.00
“三公”经费	16.8	16.8	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	5	5	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	5	5	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	11.8	11.8	0.00	0.00

注： **

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 佛冈县财政局

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

注： **

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 992.1008 万元，比上年 增加 110.7603 万元， 增长 12.57 %，主要原因是 工资福利的津贴补贴增加 ；支出预算 992.1008 万元，比上年 增加 110.7603 万元， 增长 12.57 %，主要原因是 工资福利的津贴补贴增加 。

二、“三公”经费安排情况

2019 年本部门财政拨款安排“三公”经费 16.8 万元，比上年 减少 0.12 万元， 下降 0.01 %，主要原因是 我局根据中央和省有关厉行节约文件精神，严控各项支出，最大限度控制和压缩“三公”经费支出预算 。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年 减少 0 万元， 下降 0 %，主要原因是 无该项预算 ；公务用车购置及运行费 5 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 5 万元），比上年 减少 0 万元， 下降 0 %，主要原因是 与上年持平，无增减变化 ；公务接待费 11.8 万元，比上年 减少 0.04 万元， 下降 0 %，主要原因是 严格执行公务接待管理规定,规范公务接待活动,严控审批,严控标准 。

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 49.28 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。

四、政府采购情况

2019 年本部门政府采购安排 6.2 万元，其中：货物类采购预算 6.2 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 0 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 2973.9 万元，分布构成情况为：房屋 5809 平方米，车辆 6 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 6.2 万元，主要是办公设备，办公软件等。

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
.....		
.....		

注：**

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。

【说明：本项为必须公开内容，可解释本部门预算特有的较为专业的名词，或是财政预算编制方面名词（以下名词解释供参考，各部门可以根据实际情况自行增加）**】**