

2020 年

龙川县财政局 部门预算

目 录

第一部分 龙川县财政局概况

一、主要职责

二、部门预算构成

第二部分 2020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 2020年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 龙川县财政局概况

一、主要职责

（一）贯彻执行国家财政、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、国有资产、资产评估、财务会计等方面的规定、制度和管理办法，并监督实施；参与有关税收规定和制度的拟订。

（二）拟订财政发展战略及中长期财政规划，参与宏观经济的决策和管理；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。

（三）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，向县人大常委会报告决算。

（四）制定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；负责组织各项非税收入。

（五）管理和监督各项财政支出；管理县级预算外财政专户及各项政府性基金；管理和监督彩票发行与彩票市场、国债发行、兑付及相关工作；管理政府债务、政府贷款业务、财政票据、财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；加强对住房公积金管理和使用情况的监督。

（六）拟订和执行需要全县统一规定的行政事业单位开

支标准和政府采购规定、制度；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》及分行业企业财务制度、《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；管理县级财政社会保障支出，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。

（七）拟订非经营性国有资产的产权管理制度；负责非经营性国有资产的监管；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、公共资源统计分析及评价；会同有关部门组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；组织编制国有资产经营预算；负责国有企业和行政事业单位资产财务会计报表的统计、分析和评价。

（八）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；参与财政性资金投资项目的工程概、预算审核，负责对财政性资金投资项目的工程结（决）算进行审核；审核基本建设竣工财务决算，参与项目竣工验收；参与工程造价管理；参与投资体制改革有关工作和财政性资金年度投资计划安排。会同有关部门制定对重点行政事业单位委派财务总监的管理规定、制度和办法；负责向县属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政性资金基本建设重点项目和重点行政事业单位委派财务总监的工作。

（九）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。

（十）统一管理资产评估行业；指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项确认。

（十一）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。

（十二）制订财政教育规划；组织财政人员培训；负责财政宣传和信息工作。

（十三）管理镇级财政所和财政结算中心工作。

（十四）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、票据管理中心、以及镇级财政所（镇级财政结算中心），镇级财政所（镇级财政结算中心）每镇设立一个，共 24 个。

本部门内设机构、人员构成情况：局本部内设股室共 18 个，分别是：办公室、人事股、法规股、采购办、监督股、

金融债务管理股、农业股、会计股、预算股、国库股、工贸发展股、国资股、绩效评价股、行政政法股、教科文股、综合规则股、社会保障股、经济建设股。（1）编制人员情况：行政编制人数 68 人，事业编制人数 115，工勤编制人员 6 人。（2）在职人员情况：行政在职 77 人，事业在职 111 人。（3）离退休人员情况：行政离退人员 47 人其中离休人员 1 人，事业离退人员 8 人。

第二部分 2020年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 龙川县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	2770.05	一、一般公共服务支出	2770.05
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	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	0.00

收支总体情况表

单位名称：龙川县财政局

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	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	2770.05	本年支出合计	2770.05
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：龙川县财政局

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	2770.05	支出总计	2770.05

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：龙川县财政局

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			
22102	住房改革支出	156.95	156.95	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	156.95	156.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

支出总体情况表

单位名称：龙川县财政局

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	2770.05	2494.53	275.52	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2053.60	1778.08	275.52	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2053.60	1778.08	275.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	806.92	806.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	971.16	971.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	275.52	0.00	275.52	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	439.05	439.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	436.99	436.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	108.83	108.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	14.26	14.26	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	209.27	209.27	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	104.63	104.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：龙川县财政局

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							
20808	抚恤	2.06	2.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	2.06	2.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	120.45	120.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	120.45	120.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	60.49	60.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	59.96	59.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	156.95	156.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	156.95	156.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	156.95	156.95	0.00	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：龙川县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	2770.05	一、一般公共服务支出	2053.60
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	439.05
		九、卫生健康支出	120.45
		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

财政拨款收支总体情况表

单位名称：龙川县财政局

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	156.95
		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	2770.05	本年支出合计	2770.05
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	2770.05	支出总计	2770.05

注：表中功能分类科目，根据各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：龙川县财政局

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	2770.05	2494.53	275.52
[201]一般公共服务支出	2053.60	1778.08	0.00
[20106]财政事务	2053.60	1778.09	0.00
[2010601]行政运行	806.92	806.92	0.00
[2010650]事业运行	971.16	971.16	0.00
[2010699]其他财政事务支出	275.52	0.00	275.52
[208]社会保障和就业支出	439.05	439.05	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	436.99	436.99	0.00
[2080501]归口管理的行政单位离退休	108.83	108.83	0.00
[2080502]事业单位离退休	14.26	14.26	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	209.27	209.27	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	104.63	104.63	0.00
[20808]抚恤	2.06	2.06	0.00
[2080899]其他优抚支出	2.06	2.06	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：龙川县财政局

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
[210]卫生健康支出	120.45	120.45	0.00
[21011]行政事业单位医疗	120.45	120.45	0.00
[2101101]行政单位医疗	60.49	60.49	0.00
[2101102]事业单位医疗	59.96	59.96	0.00
[221]住房保障支出	156.95	156.95	0.00
[22102]住房改革支出	156.95	156.95	0.00
[2210201]住房公积金	156.95	156.95	0.00

注：无

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：龙川县财政局

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	2494.53
[301]工资福利支出	[501] 机关工资福利支出	996.52
[301]工资福利支出	[50101] 工资奖金津补贴	726.90
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	305.92
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	395.49
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	25.49
[301]工资福利支出	[50102] 社会保障缴费	191.43
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102] 社会保障缴费	101.58
[30109]职业年金缴费	[50102] 社会保障缴费	50.79
[30112]其他社会保障缴费	[50102] 社会保障缴费	3.95
[30110]职业基本医疗保险缴费	[50102] 社会保障缴费出	35.11
[301]工资福利支出	[50103]住房公积金	76.19
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	76.19
[301]工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	2.00

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：龙川县财政局

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
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	2.00
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	78.02
[30201]办公费	[50201]办公经费	8.60
[30202]印刷费	[50201]办公经费	3.68
[30204]手续费	[50201]办公经费	0.00
[30205]水费	[50201]办公经费	1.50
[30206]电费	[50201]办公经费	6.50
[30207]邮电费	[50201]办公经费	1.50
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	0.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	3.20
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	3.24
[30215]会议费	[50202]会议费	3.50
[30216]培训费	[50203]培训费	2.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	7.00

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：龙川县财政局

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
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	1.50
[30214]租赁费	[50201]办公经费	4.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	1.80
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	28.32
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	1.68
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	146.58
[30301]离休费	[50905]离退休费	13.01
[30302]退休费	[50905]离退休费	110.08
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	2.06
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	21.43
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	1273.41
[301]工资福利支出	[50501]工资福利支出	1207.76
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	311.41
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	517.83

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：龙川县财政局

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	79.92
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	107.69
[30109]职业年金缴费	[50501]工资福利支出	53.84
[30110]职业基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	50.62
[30112]其他社会保障缴费	[50501]工资福利支出	5.69
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	80.76
[302] 商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	62.00
[30201]办公费	[50502]商品和服务支出	22.00
[30205]水费	[50502]商品和服务支出	2.50
[30206]电费	[50502]商品和服务支出	5.50
[30207]邮电费	[50502]商品和服务支出	2.00
[30213]维修（护）费	[50502]商品和服务支出	6.68
[30215]会议费	[50502]商品和服务支出	4.50
[30216]培训费	[50502]商品和服务支出	6.00

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：龙川县财政局

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
[30226]劳务费	[50502]商品和服务支出	3.50
[30299]其他商品和服务支出	[50502]商品和服务支出	9.32
[303]对个人和家庭的补助	[50599]其他对事业单位补助	3.65
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50599]其他对事业单位补助	3.65

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：龙川县财政局

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	78.02	78.02	0.00	0.00
“三公”经费	8.80	8.80	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	1.80	1.80	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	1.80	1.80	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	7.00	7.00	0.00	0.00

注：无

政府性基金预算支出情况表

单位名称：龙川县财政局

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注：无

第三部分 2020年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2020年本部门收入预算 2770.05 万元，比上年增加 227.22 万元，增长 8.94%，主要原因是人员基本工资调增，增加职业年金缴费支出；支出预算 2770.05 万元，比上年增加 227.22 万元，增长 8.94%，主要原因是人员基本工资调增，增加职业年金缴费支出。

二、“三公”经费安排情况

2020年本部门财政拨款安排“三公”经费 8.80 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）。其中：因公出国（境）费 0 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）；公务用车购置及运行费 1.80 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 1.80 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）；公务接待费 7 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。2020年，本部门机关运行经费安排

78.02 万元，比上年减少 25.18 万元，减少 24.40%，主要原因是人员减少，相应的经费减少。

四、政府采购情况

2020 年本部门政府采购安排 0 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 0 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 1492.93 万元，分布构成情况为：房屋 14119.41 平方米，车辆 1 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

2020 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
信息化建设经费、财政所业务经费	275.52 万元	国库集中支付系统、零基预算、项目库管理系统等运行保障；确保 24 个财政所（结算中心）正常运行和业务开展

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：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。