

2018 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、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（按功能分类项级科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

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 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、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、机构设置

本部门预算为汇总预算，包括：厅（委、局、办）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、镇级财政所和镇级财政结算中心，镇级财政所和镇级财政结算中心每镇设立一个，共 24 个。

第二部分 2018 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 | 2018 年预算 | 项 目 | 2018 年预算 |
| 一、财政拨款 | 2,312.96 | 一、基本支出 | 1,976.77 |
| 二、财政专户拨款 | 0.00 | 二、项目支出 | 336.19 |
| 三、其他资金 | 0.00 | 三、事业单位经营支出 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 2,312.96 | 本年支出合计 | 2,312.96 |
| 四、上级补助收入 | 0.00 | 四、对附属单位补助支出 | 0.00 |
| 五、附属单位上缴收入 | 0.00 | 五、上缴上级支出 | 0.00 |
| 六、用事业基金弥补收支总额 | 0.00 | 六、结转下年 | 0.00 |
| 收入总计 | 2,312.96 | 支出总计 | 2,312.96 |

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

| 项 目 | 2018 年预算 |
|-------------|----------|
| 一、预算拨款 | 2,312.96 |
| 一般公共预算拨款 | 2,312.96 |
| 基金预算拨款 | 0.00 |
| 二、财政专户拨款 | 0.00 |
| 教育收费 | 0.00 |
| 其他财政收入拨款 | 0.00 |
| 三、其他资金 | 0.00 |
| 事业收入 | 0.00 |
| 事业单位经营收入 | 0.00 |
| 其他收入 | 0.00 |
| 本 年 收 入 合 计 | 2,312.96 |
| 四、上级补助收入 | 0.00 |

收入总体情况表

单位名称： 龙川县财政局

单位： 万元

| 项 目 | 2018 年预算 |
|---------------|----------|
| 五、附属单位上缴收入 | 0.00 |
| 六、用事业基金弥补收支总额 | 0.00 |
| 收 入 总 计 | 2,312.96 |

支出总体情况表

单位名称： 龙川县财政局

单位： 万元

| 项 目 | 2018 年预算 |
|-----------|----------|
| 一、基本支出 | 1,976.77 |
| 工资福利支出 | 1,549.51 |
| 一般商品和服务支出 | 149.76 |
| 对个人和家庭的补助 | 277.50 |
| 其他资本性支出等 | 0.00 |
| 二、项目支出 | 336.19 |
| 日常运转类项目 | 0.00 |
| 政府购买服务类项目 | 0.00 |
| 其他类项目 | 0.00 |
| 科技研发类项目 | 0.00 |
| 基本建设类项目 | 0.00 |
| 补助企事业类项目 | 0.00 |
| 信息化运维类项目 | 200.00 |
| 专项业务类项目 | 136.19 |

支出总体情况表

单位名称：龙川县财政局

单位：万元

| 项 目 | 2018 年预算 |
|-------------|----------|
| 因公出国（境）项目 | 0.00 |
| 信息系统建设类项目 | 0.00 |
| 三、事业单位经营支出 | 0.00 |
| 本年支出合计 | 2,312.96 |
| 四、对附属单位补助支出 | 0.00 |
| 五、上缴上级支出 | 0.00 |
| 六、结转下年 | 0.00 |
| 支出总计 | 2,312.96 |

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 | 2018 年预算 | 项 目 | 2018 年预算 |
| 一、一般公共预算 | 2,086.55 | 一、一般公共预算 | 2,086.55 |
| 二、政府性基金预算 | 0.00 | 二、政府性基金预算 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算 | 0.00 | 三、国有资本经营预算 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 2,086.55 | 本年支出合计 | 2,086.55 |

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：龙川县财政局

单位：万元

| 功能科目编码 | 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 | | 2312.96 | 2312.96 | 2312.96 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1935.61 | 1935.61 | 1935.61 |
| 20106 | 财政事务 | 1935.61 | 1935.61 | 1935.61 |
| 2010601 | 行政运行 | 1599.42 | 1599.42 | 1599.42 |
| 2010607 | 信息化建设 | 200 | 200 | 200 |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 136.19 | 136.19 | 136.19 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 277.50 | 277.50 | 277.50 |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 277.50 | 277.50 | 277.50 |
| 2080501 | 归口管理行政单位离退休 | 277.50 | 277.50 | 277.50 |
| 221 | 住房保障支出 | 99.85 | 99.85 | 99.85 |
| 22102 | 住房改革支出 | 99.85 | 99.85 | 99.85 |
| 2210201 | 住房公积金 | 99.85 | 99.85 | 99.85 |

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 龙川县财政局

单位：万元

| 政府预算支出经济分类 | 部门预算支出经济科目 | 2018 年预算 |
|-----------------|-----------------|----------|
| | 合 计 | 1976.77 |
| [501]机关工资福利支出 | [301]工资福利支出 | 1549.51 |
| [50101]工资奖金津补贴 | [30101]基本工资 | 589.50 |
| [50101]工资奖金津补贴 | [30102]津贴补贴 | 572.72 |
| [50101]工资奖金津补贴 | [30103]奖金 | 136.04 |
| [50101]工资奖金津补贴 | [30107]绩效工资 | 68.40 |
| [50102]社会保障缴费 | [30112]其他社会保障缴费 | 0.00 |
| [50103]住房公积金 | [30113]住房公积金 | 99.85 |
| [50199]其他工资福利支出 | [30199]其他工资福利支出 | 83.00 |
| [502]机关商品和服务支出 | [302]商品和服务支出 | 120.02 |
| [50201]办公经费 | [30201]办公费 | 50.40 |
| [50201]办公经费 | [30202]印刷费 | 2.00 |
| [50201]办公经费 | [30204]手续费 | 0.00 |

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称：龙川县财政局

单位：万元

| 政府预算支出经济分类 | 部门预算支出经济科目 | 2018 年预算 |
|--------------|---------------|----------|
| [50201]办公经费 | [30205]水费 | 3.00 |
| [50201]办公经费 | [30206]电费 | 10.00 |
| [50201]办公经费 | [30207]邮电费 | 2.40 |
| [50201]办公经费 | [30209]物业管理费 | 2.80 |
| [50201]办公经费 | [30211]差旅费 | 8.20 |
| [50201]办公经费 | [30214]租赁费 | 3.50 |
| [50201]办公经费 | [30228]工会经费 | 0.00 |
| [50201]办公经费 | [30229]福利费 | 0.00 |
| [50201]办公经费 | [30239]其他交通费用 | 42.66 |
| [50202]会议费 | [30215]会议费 | 0.00 |
| [50203]培训费 | [30216]培训费 | 0.00 |
| [50205]委托业务费 | [30203]咨询费 | 0.00 |
| [50205]委托业务费 | [30226]劳务费 | 2.00 |
| [50205]委托业务费 | [30227]委托业务费 | 0.00 |

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称：龙川县财政局

单位：万元

| 政府预算支出经济分类 | 部门预算支出经济科目 | 2018 年预算 |
|-------------------|-------------------|----------|
| [50206] 公务接待费 | [30217] 公务接待费 | 7.00 |
| [50207] 因公出国（境）费用 | [30212] 因公出国（境）费用 | 0.00 |
| [50208] 公务用车运行维护费 | [30231] 公务用车运行维护费 | 1.80 |
| [50209] 维修（护）费 | [30213] 维修（护）费 | 6.00 |
| [50299] 其他商品和服务支出 | [30299] 其他商品和服务支出 | 8.00 |
| [503] 机关资本性支出（一） | [310] 资本性支出 | 0.00 |
| [50306] 设备购置 | [31002] 办公设备购置 | 0.00 |
| [509] 对个人和家庭的补助 | [303] 对个人和家庭的补助 | 277.5 |
| [50901] 社会福利和救助 | [30304] 抚恤金 | 0.00 |
| [50901] 社会福利和救助 | [30305] 生活补助 | 0.00 |
| [50901] 社会福利和救助 | [30307] 医疗费补助 | 0.00 |
| [50901] 社会福利和救助 | [30309] 奖励金 | 0.00 |
| [50905] 离退休费 | [30301] 离休费 | 9.66 |
| [50905] 离退休费 | [30302] 退休费 | 267.84 |

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称：龙川县财政局

单位：万元

| 政府预算支出经济分类 | 部门预算支出经济科目 | 2018 年预算 |
|--------------------|--------------------|----------|
| [50999]其他对个人和家庭的补助 | [30399]其他对个人和家庭的补助 | 0.00 |
| [502]机关商品和服务支出 | [302]商品和服务支出 | 136.19 |
| [50299]其他商品和服务支出 | [30299]其他商品和服务支出 | 136.19 |
| [503]机关资本性支出（一） | [310]资本性支出 | 200 |
| [50306]设备购置 | [31007]信息网络及软件购置更新 | 200 |

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称：龙川县财政局

单位：万元

| 项 目 | 2018 年预算 |
|------------------|----------|
| “三公”经费 | 8.80 |
| 其中：（一）因公出国（境）支出 | 0.00 |
| （二）公务用车购置及运行维护支出 | 1.80 |
| 1. 公务用车购置 | 0.00 |
| 2. 公务用车运行维护费 | 1.80 |
| （三）公务接待费支出 | 7.00 |
| 行政经费 | 2,026.66 |

注：“三公”经费包括因公出国（境）经费、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）经费指省直行政单位、事业单位工作人员公务出国（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指省直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指省直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

2018 年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

| 功能科目名称 | 政府性基金预算支出 | | |
|--------|-----------|---------|------|
| | 小计 | 其中：基本支出 | 项目支出 |
| 无 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：如部门无政府性基金预算支出，则本表以空表形式公开，并备注说明‘本级无政府性基金预算支出’。

第三部分 2018 年部门预算情况说明

(说明：在以下必须公开的基本说明基础上，可根据本部门情况加以细化说明)

一、部门预算收支增减变化情况

2018 年本部门收入预算 2312.96 万元，比上年增加 226.41 万元，增长 10.85%，主要原因是 在职人员工资及离退休人员退休费标准提高；支出预算 2312.96 万元，比上年增加 226.41 万元，增长 10.85%，主要原因是 在职人员工资及离退休人员退休费标准提高。

二、“三公”经费安排情况说明

2018 年本部门财政拨款安排“三公”经费 8.80 万元，比上年增加 4.50 万元，增长 104.65%，主要原因是 根据业务开展的实际需要，增加公务接待费用预算。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加/减少 0 万元，增长/下降 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 1.8 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 1.8 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 4.50 万元，增长 180%，主要原因是 根据 2017 年执行情况看，财政改革、各类专项检查与监督、精准扶贫工作开展等业务接待费用增加。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。2018年，本部门机关运行经费安排107万元，比上年增加/减少4.70万元，下降4.20%，主要原因是贯彻落实厉行节约有关规定，减少支出。

四、政府采购情况

2018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2018年01月01日，本部门固定资产金额1493.61万元，分布构成情况为：房屋13949.41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

2018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**：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

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、**年初结转和结余**：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、**结余分配**：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、**年末结转和结余**：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年

度按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

【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）**】**