

襄谦县财政局

2018 年部门预算

目 录

第一部分 襄谦县财政局概况

一、主要职能

二、部门预算单位构成

第二部分 襄谦县财政局 2018 年部门预算表

一、财政拨款收支总表

二、一般公共预算支出表

三、一般公共预算基本支出表

四、一般公共预算“三公”经费支出表

五、政府性基金预算支出表

六、部门收支总表

七、部门收入总表

八、部门支出总表

九、部门项目支出表

第三部分 襄谦县财政局 2018 年部门预算情况说明

第四部分

第一部分 襄谦县财政局概况

第一部分 襄谦县财政局部门概况

一、 主要职能

襄谦县财政局隶属于襄谦县政府的职能部门，负责执行财政、税收的发展战略、方针政策及其他有关政策，组织实施国家有关财政、国有资产管理、财务、会计管理的法律、法规，指导全县的财政财务工作。

主要职能有：编制年度县级预算草案并组织执行；受县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；负责管理县级各项财政收入，根据年度预算安排，确定财政税收收入计划，组织实施确定的税种增减、税目税率调整、减免税的工作；负责管理县级预算外资金和财政专户、政府性基金收入工作；管理县级财政公共支出，执行政府采购政策及采购工作；负责全县国有资产及公务用车管理工作；负责监督预算外资金政策、法规的执行，管理和运用预算外资金，负责监督管理罚没收入，并对各种罚没收入的资格进行审核及收缴国库；组织实施和监督执行会计财务制度法规，指导、监督行政机关事业单位的财务管理工作，并对全县财会人员进行业务管理和资格认定以及培训工作；负责管理襄谦县农业综合开发项目管理工作；负责“十一五”农村电气化建设资金的管理工作；负责县城规划拆迁补偿资金的管理工作；负责财政信息和财政政策、法规的宣传等工作，以及县委、县政府交办的其他事项。

二、 单位构成

从预算单位构成看，囊谦县财政局部门预算为县本级预算。

2018年编制范围内包括本级预算单位1个。本级预算单位年末人数20人，其中在职人员18人，其他人员2人。

第二部分 襄谦县财政局 2018 年部门预算表

部门公开表 1

财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	2018 年 预算数	项目 (按功能分类)	合计	一般公 共预算	政府性 基金预 算
一、一般公共预算拨款	377.3	一. 一般公共服务支出	331.5	331.5	
(一) 经费拨款收入	377.3	二. 外交支出			
(二) 专项收入		三. 国防支出			
(三) 行政事业性收费收入		四. 公共安全支出			
(四) 罚没收入		五. 教育支出			
(五) 国有资源 (资产) 有偿 使用收入		六. 科学技术支出			
(六) 其他收入		七. 文化体育与传媒支出			
二、政府性基金预算拨款		八. 社会保障和就业支出	28	28	
		九. 医疗卫生与计划生育支出			
		十. 节能环保支出			
		十一. 城乡社区支出			
		十二. 农林水支出			
		十三. 交通运输支出			
		十四. 资源勘探信息等支出			
		十五. 商业服务业等支出			
		十六. 金融支出			
		十七. 援助其他地区支出			
		十八. 国土海洋气象等支出			
		十九. 住房保障支出	17.8	17.8	
		二十. 粮油物资储备支出			
		二十一. 预备费			
		二十二. 其他支出			
		二十三. 转移性支出			
		二十四. 债务还本支出			
		二十五. 债务付息支出			
		二十六. 债务发行费用支出			
本 年 收 入 合 计	377.3	本 年 支 出 合 计	377.3	377.3	

一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目			2018 年预算数			
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
**	**	**	合计	1	2	3
			合计	377.3	377.3	
201			一般公共服务支出	331.5	331.5	
	06		财政事务			
201	06	01	行政运行（财政事务）	314.9	314.9	
201	06	02	一般行政管理事务（财政事务）	16.6	16.6	
201	06	04	预算改革业务			
201	06	05	财政国库业务			
201	06	06	财政监察			
201	06	07	信息化建设（财政事务）			
201	06	50	事业运行（财政事务）			
201	06	99	其他财政事务支出			
208			社会保障和就业支出	28	28	
	05		行政事业单位离退休	28	28	
208	05	01	归口管理的行政单位离退休			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28	28	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出			
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出			
	08		抚恤			
208	08	01	死亡抚恤			
210			医疗卫生与计划生育支出			
	11		行政事业单位医疗			
210	11	01	行政单位医疗			
210	11	02	事业单位医疗			
210	11	03	公务员医疗补助			
221			住房保障支出	17.8	17.8	
	02		住房改革支出	17.8	17.8	
221	02	01	住房公积金	17.8	17.8	

一般公共预算基本支出表

单位：万元

经济分类科目		2018年基本支出			
科目编码		科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
**	**	**	1	2	3
		合计	377.3	377.3	
301		工资福利支出	360.7	360.7	
	1	基本工资	63.4	63.4	
	2	津贴补贴	172.2	172.2	
	3	奖金	10.4	10.4	
	6	伙食补助费			
	7	绩效工资	1.83	1.83	
	8	机关事业单位基本养老保险缴费	28	28	
	9	职业年金缴费			
	10	职工基本医疗保险缴费	56.02	56.02	
	11	公务员医疗保险补助费			
	12	其他社会保障缴费	0.39	0.39	
	13	住房公积金	17.8	17.8	
	14	医疗费			
	99	其他工资福利支出	10.63	10.63	
302		商品和服务支出	16.6		16.6
	1	办公费	3.5		3.5
	2	印刷费	1.5		1.5
	3	咨询费			
	4	手续费	0.5		0.5
	5	水费	0.5		0.5
	6	电费	1.2		1.2
	7	邮电费	1.2		1.2
	8	取暖费			
	9	物业管理费			
	11	差旅费	4		4
	12	因公出(国)境费			

	13	维修（护）费			
	14	租赁费			
	15	会议费			
	16	培训费	2		2
	17	公务接待费			
	18	专用材料费			
	24	被装购置费			
	25	专用燃料费			
	26	劳务费			
	27	委托业务费			
	28	工会经费			
	29	福利费			
	31	公务用车运行维护费	1		1
	39	其他交通费用	1.2		1.2
	40	税金及附加费用			
	99	其他商品和服务支出			
303		对个人和家庭的补助			
	1	离休费			
	2	退休费			
	3	退职（役）费			
	4	抚恤金			
	5	生活补助			
	6	救济费			
	7	医疗费			
	8	助学金			
	9	奖励金			
	10	生产补贴			
	99	其他对个人和家庭补助支出			

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

年 度	合 计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车购置及运行费		
				合计	公务用车购置费	公务用车运行费
本年预算数	1			1		1

政府性基金预算支出表

单位：万元

功能分类科目			2018 年预算数			
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
**	**	**	合计			

部门收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年 预算数	项目（按功能分类）	2018 年 预算数
一. 一般公共预算拨款收入	377.3	一. 一般公共服务支出	314.9
(一) 经费拨款收入	377.3	二. 外交支出	
(二) 专项收入		三. 国防支出	
(三) 行政事业性收费收入		四. 公共安全支出	
(四) 罚没收入		五. 教育支出	
(五) 国有资源（资产）有偿使用收入		六. 科学技术支出	
(六) 其他收入		七. 文化体育与传媒支出	
二. 政府性基金预算拨款收入		八. 社会保障和就业支出	28
三. 上级补助收入		九. 医疗卫生与计划生育支出	
四. 事业收入		十. 节能环保支出	
其中：教育收费收入		十一. 城乡社区支出	
五. 事业单位经营收入		十二. 农林水支出	
六. 下级单位上缴收入		十三. 交通运输支出	
七. 其他收入		十四. 资源勘探信息等支出	
		十五. 商业服务业等支出	
		十六. 金融支出	
		十七. 援助其他地区支出	
		十八. 国土海洋气象等支出	
		十九. 住房保障支出	17.8
		二十. 粮油物资储备支出	
		二十一. 预备费	
		二十二. 其他支出	
		二十三. 转移性支出	
		二十四. 债务还本支出	
		二十五. 债务付息支出	
		二十六. 债务发行费用支出	
本 年 收 入 合 计	377.3	本 年 支 出 合 计	377.3
八. 用事业基金弥补收支差额		二十七. 结转下年	
九. 上年结余			
收入总计	377.3	支出总计	377.3

部门收入总表

单位：万元

科目编码			部门及功能科目名称	资金来源											
				总计	使用以前年度结余资金	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	上级补助收入	事业收入		事业单位经营收入	下级单位上缴收入	其他收入	用事业基金弥补的收支差额	
类	款	项	1						2	3					4
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
			合计	377.3		377.3									
			襄谦县财政局	377.3		377.3									
			襄谦县财政局（本级）												
201			一般公共服务支出	331.5		331.5									
	06		财政事务	331.5		331.5									
201	06	01	行政运行（财政事务）	314.9		314.9									
201	06	02	一般行政管理事务（财政事务）	16.6		16.6									
201	06	04	预算改革业务												
201	06	05	财政国库业务												
201	06	06	财政监察												
201	06	07	信息化建设（财政事务）												
201	06	50	事业运行（财政事务）												
201	06	99	其他财政事务支出												
208			社会保障和就业支出	28		28									
	05		行政事业单位离退休	28		28									
208	05	01	归口管理的行政单位离退休												
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28		28									
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出												
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出												

	08		抚恤											
208	08	01	死亡抚恤											
210			医疗卫生与计划生育支出											
	11		行政事业单位医疗											
210	11	01	行政单位医疗											
210	11	02	事业单位医疗											
210	11	03	公务员医疗补助											
221			住房保障支出	17.8		17.8								
	02		住房改革支出	17.8		17.8								
221	02	01	住房公积金	17.8		17.8								

部门支出总表

单位：万元

科目编码			部门及功能科目名称	总计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	事业经营支出	对下级单位补助支出	其他支出
类	款	项								
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7
			合计	337.3	337.3					
			囊谦县财政局（本级）	337.3	337.3					
201			一般公共服务支出	331.5	331.5					
	06		财政事务	331.5	331.5					
201	06	01	行政运行（财政事务）	314.9	314.9					
201	06	02	一般行政管理事务（财政事务）	16.6	16.6					
201	06	04	预算改革业务							
201	06	05	财政国库业务							
201	06	06	财政监察							
201	06	07	信息化建设（财政事务）							
201	06	50	事业运行（财政事务）							
201	06	99	其他财政事务支出							
208			社会保障和就业支出	28	28					
	05		行政事业单位离退休	28	28					
208	05	01	归口管理的行政单位离退休							
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28	28					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出							
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出							

	08		抚恤							
208	08	01	死亡抚恤							
210			医疗卫生与计划生育支出							
	11		行政事业单位医疗							
210	11	01	行政单位医疗							
210	11	02	事业单位医疗							
210	11	03	公务员医疗补助							
221			住房保障支出	17.8	17.8					
	02		住房改革支出	17.8	17.8					
221	02	01	住房公积金	17.8	17.8					

部门项目支出表

单位：万元

科目编码			部门及功能科目名称	资金来源										
				总计	使用以前年度结余资金	一般公共预算收入	政府性基金预算拨款收入	上级补助收入	事业收入		事业单位经营收入	下级单位上缴收入	其他收入	用事业基金弥补的收支差额
类	款	项	1						2	3				
**	*	*	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
			合计											
			囊谦县财政局											
			囊谦县财政局 (本级)											
201			一般公共服务支出											
	06		财政事务											
201	06	02	一般行政管理事务 (财政事务)											
201	06	04	预算改革业务											
201	06	05	财政国库业务											
201	06	06	财政监察											
201	06	07	信息化建设(财政事务)											
201	06	99	其他财政事务支出											

第三部分 囊谦县财政局 2018 年部门预算情况说明

一、关于囊谦县财政局 2018 年财政拨款收支预算情况的总体说明

囊谦县财政局 2018 年财政拨款收支总预算 377.3 万元，比 2017 年增加 12.5 万元，主要是新增人员的工资及养老保险、医疗保险增加。收入包括一般公共预算拨款 377.3 万元；支出包括：一般公共服务支出 314.9 万元，社会保障和就业支出 28 万元，住房保障支出 17.8 万元。

二、关于囊谦县财政局 2018 年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

囊谦县财政局 2018 年一般公共预算当年拨款 377.3 万元，比 2017 年增加 12.5 万元，主要是新增人员的工资及养老保险、医疗保险增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出 314.9 万元，占 83.5%；社会保障和就业（类）支出 28 万元，占 7.4%；住房保障（类）支出 17.8 万元，占 4.7%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）2018年预算数为314.9万元，比2017年增加13.2万元，增长4.3%。主要是新增人员的工资增加。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2018年预算数为16.6万元，比2017年基本持平。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2018年预算数为28万元，比2017年增加3.7万元，增长15.3%。主要是新增人员的养老保险增加。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2018年预算数为17.8万元，比2017年增加4.5万元，增长33.80%。主要是新增人员的住房公积金增加。

三、关于囊谦县财政局2018年一般公共预算基本支出情况

说明

囊谦县财政局2018年一般公共预算基本支出360.7万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗保险补助费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费。

公用经费16.6万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电

费、邮电费、取暖费、差旅费、因公出(国)境费、会议费、培训

费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

四、关于襄谦县财政局 2018 年“三公”经费预算情况说明
襄谦县财政局 2018 年“三公”经费预算数为 1 万元，比调整后的 2017 年“三公”经费增加 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，增加 0 万元；公务用车购置及运行费 1 万元，增加 0 万元；公务接待费 0 万元，增加 0 万元。2018 年“三公”经费预算数比 2017 年预算无变动。

五、关于襄谦县财政局 2018 年政府性基金预算支出情况的说明

襄谦县财政局 2018 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

六、关于襄谦县财政局 2018 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，襄谦县财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括一般公共预算拨款收入；支出包括：一般公共服务支出 314.9 万元，社会保障和就业支出 28 万元，住房保障支出 17.8 万元。襄谦县财政局 2018 年收支总预算 377.3 万元。

七、关于襄谦县财政局 2018 年部门收入预算情况说明

襄谦县财政局 2018 年收入预算 377.3 万元，全部为一般公共预算拨款收入。

八、关于襄谦县财政局 2018 年部门支出预算情况说明

襄谦县财政局 2018 年支出预算 377.3 万元，其中：基本支出 37.3 万元，占 100%；

九、关于襄谦县财政局项目支出预算情况的说明

2018 年襄谦县财政局没有项目支出预算。

十、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费安排情况。

2018 年襄谦县财政局机关运行经费财政拨款预算 377.3 万元。

(二) 政府采购安排情况。

2018 年襄谦县财政局政府采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

(三) 国有资产占有使用情况。

截至 2017 年 12 月底，襄谦县财政局共有车辆 1 辆，为一般公务用车。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

(四) 绩效目标设置情况。

2018 年襄谦县财政局专项均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款 377.3 万元。

第四部分 名词解释

一、收入类

(一) 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

二、支出类

(一) 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

(二) 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指开展决算编审、资产产权管理等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

(三) 一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：指用于预算改革方面的支出。

(四) 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：指用于财政国库集中收付业务方面的支出。

(五) 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：指用于财政监督检查的专项业务支出。

(六) 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

(七) 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：

指计算信息中心、注册会计师管理中心等用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

(八)一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):指用于上述项目外,开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出,如注册会计师管理中心组织全省注册会计师考试的支出等。

(九)社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项):指离休人员工资福利支出。

(十)社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):指机关事业单位基本养老保险方面的支出。

(十一)社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):指差额事业单位职业年金方面的支出。

(十二)社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)其他行政事业单位离退休支出(项):指机关事业单位退休人员住房补贴等统筹外方面的支出。

(十三)社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项):指机关事业单位死亡人员抚恤金。

(十四)医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):指机关行政人员基本医疗保险支出。

(十五)医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗

(款) 事业单位医疗(项):指机关事业单位人员基本医疗保险支出。

(十六) 医疗卫生与计划生育支出(类) 行政事业单位医疗(款) 公务员医疗补助(项):指机关事业单位人员的公务员医疗补助。

(十七) 住房保障支出(类) 住房改革支出(款) 住房公积金(项):指按照国家政策规定为职工发放的住房公积金支出。

三、其他

(一) 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。

(二) 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。

(三) “三公”经费财政拨款支出:指财政资金安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中,因公出国(境)费是指单位工作人员因公出国(境)的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出;公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出;公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

(四) 机关运行经费:为保障行政单位(含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。