

2018 年

五华县财政局部门预算

目 录

第一部分 五华县财政局 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 五华县财政局 概况

一、主要职责

县财政局是县政府的综合经济管理部门。其主要职责是：

1、贯彻执行国家财政、税收、国有资产监督管理的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、国有资产、政府采购、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规定、制度和管理办法并监督实施；参与拟订有关税收规定和制度。

2、拟订财政发展战略、中长期财政规划，执行中央和省、市与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税政策宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

3、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。

4、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。

5、管理和监督各项财政支出；管理县级非税收入及各项政府性基金；管理彩票资金和彩票市场；管理政府债务、政府主权外债业务、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；监督县级行政事业单位住房基金使用，参与监督管理住房保障和住房公积金。

6、制定行政事业单位 开支标准和政府采购规定、制度并监督管理；指导全县政府采购和信息统计工作；负责建立和实施国库集中收付制度；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》；编制县级社会保障预决算草案并组织执行，管理县级财政社会保障支出，监管社会保障资金；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、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；制定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；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。

8、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算，负责财政性资金投资项目的工程预算、结（决）算审核；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。

9、负责对重点行政事业单位委派财务总监的监督管理工作；负责县属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政性资金基本建设重点项目的监管工作。

10、管理全县的会计工作，贯彻执行会计法规和制度；管理和指导社会审计工作。

11、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确认、备案和核准。

12、监督、检查财税方针政策、法规和财会制度的执行情况；

检查、处理、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。

13、制定财政教育规划；组织财政人员培训；负责财政宣传和信息工作。

14、承办县委、县人民政府和上级业务主管部门交办的其他事项。

二、机构设置

（一）本部门预算为汇总预算，包括：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：广东省会计函授学校五华函授站、五华县财政局票据监管中心、五华县财政局资金管理所、五华县信息中心、五华县工程预结算审核中心、五华县农村财务管理审计办公室、五华县农业综合开发办公室、五华县世界银行贷款业务办公室、五华县税收财务大检查办公室、五华县政府采购管理办公室、梅州市住房公积金管理中心五华经办业务分理处、五华县财务总监办公室、五华县财政局国库支付中心、五华县政府采购中心。

（二）本部门内设 17 个行政股室，主要是办公室、法规税政股、预算股、国库股、综合股、行政政法股、教科文股、工贸发展股、农业股、经济建设股、社会保障股、外经金融股、会计股、绩效评价股、国有资产管理股、监督检查股、人事教育股。

截止到 2017 年 12 月末，本部门在职人员共 121 人，其中：机关行政编制 33 人，后勤服务人员编制 4 人，参公事业单位人员编制 26 人，事业单位人员编制 58 人。离退休人员 59 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： 五华县财政局

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	1221	一、基本支出	1098
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	123
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	1221	本年支出合计	1221
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	1221	支出总计	1221

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： 五华县财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	1221
一般公共预算拨款	1221
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	1221
四、上级补助收入	0.00

表 2

收入总体情况表

单位名称： 五华县财政局

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	1221

表 3

支出总体情况表

单位名称： 五华县财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	1098
工资福利支出	948
一般商品和服务支出	80
对个人和家庭的补助	70
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	123
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	0.00
专项业务类项目	123

表 3

支出总体情况表

单位名称： 五华县财政局

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	1221
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	1221

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 五华县财政局

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	1221	一、一般公共预算	1221
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	1221	本年支出合计	1221

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称： 五华县财政局

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		1221	1098	123
201	一般公共服务支出	869	770	99
20106	财政事务	868	770	99
2010601	行政运行（财政事务）	468	468	0.00
2010602	一般行政管理事务（财政事务）	15	15	0.00
2010604	预算改革业务	30	0.00	30
2010605	财政国库业务	50	0.00	50
2010606	财政监察	10	0.00	10
2010650	事业运行（财政事务）	287	287	0.00
2010699	其他财政事务支出	8	0.00	8
20199	其他一般公共服务支出	1	0.00	1
2019999	其他一般公共服务支出	1	0.00	1

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称： 五华县财政局

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
208	社会保障和就业支出	185	185	0.00
20805	行政事业单位离退休	179	179	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	54	54	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	125	125	0.00
20808	抚恤	3	3	0.00
2080801	死亡抚恤	3	3	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	29	29	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	8	8	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	21	21	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	41	41	0.00
21011	行政事业单位医疗	41	41	0.00
2101101	行政单位医疗	30	30	0.00
2101102	事业单位医疗	11	11	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称： 五华县财政局

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
213	农林水支出	25	0.00	25
21306	农业综合开发	25	0.00	25
213069	其他农业综合开发支出	25	0.00	25
221	住房保障支出	101	101	0.00
22102	住房改革支出	33	33	0.00
2210201	住房公积金	33	33	0.00
22103	城乡社区住宅	68	68	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	68	0.00	0.00

表 6

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： 五华县财政局

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	1098
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	589
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	222
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	244
[50102]社会保障缴费	[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	72
[50102]社会保障缴费	[30108]职工基本医疗保险缴费	29
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	2
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	20
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	64
[50201]办公经费	[30201]办公费	24
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	3
[50201]办公经费	[30229]福利费	1
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	12

表 6

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： 五华县财政局

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	[30239]其他交通费用	24
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	0.00
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	359
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	131
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	149
[50501]工资福利支出	[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	53
[50501]工资福利支出	[30108]职工基本医疗保险缴费	12
[50501]工资福利支出	[30112]其他社会保障缴费	1
[50501]工资福利支出	[30113]住房公积金	13
[505]对事业单位经常性补助	[302]商品和服务支出	17
[50502]商品和服务支出	[30201]办公费	17
[50502]商品和服务支出	[30229]福利费	0.00
[50502]商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	0.00
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	69

表 6

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： 五华县财政局

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
[50905]离退休费	[30302]退休费	8
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	3
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	58

表 7

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称： 五华县财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	15
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	12
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	12
（三）公务接待费支出	3

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： 五华县财政局

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
於	0.00	0.00	0.00

注：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：无补充说明）

一、部门预算收支增减变化情况

2018 年本部门收入预算 1221 万元，比上年 增加 19 万元， 增长 1.58 %，主要原因是 人员工资变动及增加财政业务支出 ；支出预算 1221 万元，比上年 增加 19 万元， 增长 1.58 %，主要原因是 人员工资变动及增加财政业务支出 。

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 15 万元，比上年 增加 0 万元， 增长 0 %，主要原因是 严格把控三公经费规模 。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 无因公出国事务 ；公务用车购置及运行费 12 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 12 万元），比上年 增加 0 万元， 增长 0 %，主要原因是 严格把控三公经费规模 ；公务接待费 3 万元，比上年 增加 0 万元， 增长 0 %，主要原因是 严格把控三公经费规模 。

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 56.81 万元，比上年减少 1.82 万元，下降 3.1 %，主要原因是人员减少

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 1 月 1 日，本部门固定资产金额 45 万元，分布构成情况为：房屋 0 平方米，车辆 4 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
无	0.00	0.00
无	0.00	0.00

注：无重点项目预算绩效目标情况

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：无补充说明】