

2018 年

大埔县财政局部门预算

目 录

第一部分 大埔县财政局 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 大埔县财政局 概况

一、主要职责

大埔县财政局是负责本县财政收支、财税政策、财政监督、行政事业单位国有资产管理工作的县政府组成部门。

主要职能：

一 贯彻落实国家关于财政、财务、会计管理方面的法律、法规、规章和政策，起草本县相关地方性法规草案、政府规章草案并组织实施；编制并组织实施中长期财政计划；参与制定重大经济决策和政策，研究提出运用财税政策对经济运行实施调控和综合平衡本县财力的建议；拟订并执行市与本县、国家与企业的分配政策；完善鼓励公益事业发展的财税政策。二 管理外国政府和国际金融组织对本县的贷款业务；对本县金融机构实施财务监管；贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策；制定政府性债务管理办法，拟订政府防范债务风险的措施。三 承担本县各项财政收支管理的责任，编制年度预决算草案并组织执行；受市政府委托，向县人民代表大会报告预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定额，负责审批部门和单位的年度预决算；完善转移支付制度。四 负责本县政府非税收入管

理；负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；制定彩票管理有关办法，负责彩票资金管理和彩票市场监管的有关工作。五 组织制定本县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督本县国库业务，负责国库现金管理的有关工作。六 拟订本县政府采购政策并监督管理；负责党政机关、财政拨款事业单位汽车定编工作。七 负责组织起草本县有关税收地方性法规草案、政府规章草案及实施办法和税收政策调整方案；提出关税和进口环节税收政策的建议；参与制定关税政策的相关研究工作。八 负责制定本县行政事业单位国有资产管理制度和办法，按照规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策；负责财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇的管理。九 依法负责本县国有资本经营预算相关工作，收取县本级企业国有资本收益，制定并组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定负责资产评估的有关管理工作。十 负责承办和监督本县财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，参与拟订建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责农业综合开发管理工作；承担财政投资评审管理工作。十一 会同有关部门管理本县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，贯彻执行社会保障资金的财务管理制度，编制本县社会保障预决

算草案，组织实施对社会保障资金使用的财政监督。十二 负责管理本县会计工作，监督和规范会计行为，执行国家统一的会计制度；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；指导和管理社会审计。十三 研究建立本县财政支出绩效评价制度和评价体系；监督检查财税法律法规、政策的执行情况；反映财政收支管理中的重大问题；研究提出加强财政管理的政策性建议。十四 承办梅州市和大埔县政府交办的其他事项

二、机构设置

大埔县财政局内设 25 个股室，包括人秘股、预算股、国库股（国库支付中心）、监察与法规股、综合股、工贸发展股、农业股、农业综合开发办公室、农村财务管理审计办公室、社会保障股、外经股、会计股、绩效评价股、行政政法股、教科文股、经济建设股、国有资产管理股、资金管理所、财政投资审核中心、国有资产投资服务中心、会计培训站、政府采购中心、财务总监办公室、信息中心、农三税办公室。

下设 7 个事业单位，包括财政投资审核中心、国有资产投资服务中心、会计培训站、政府采购中心、财务总监办公室、信息中心、农三税办公室。

下设 3 个参公事业单位：资金管理所、国库支付中心、

农村财务管理审计办公室。

大埔县财政局 2017 年 12 月末机关行政编制 40 名，实有 30 人；机关后勤实有 6 人；参公事业单位人员编制 29 名，实有 10 人（其中参公管理人员 4 名）事业单位人员编制 70 名，实有 63 人。退休人数 52 名。

第二部分 2018 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 大埔县财政局

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	2555.31	一、基本支出	2555.31
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	2555.31	本年支出合计	2555.31
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	2555.31	支出总计	2555.31

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：大埔县财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	2555.31
一般公共预算拨款	2555.31
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	2555.31
四、上级补助收入	0.00

收入总体情况表

单位名称： 大埔县财政局

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	2555.31

支出总体情况表

单位名称： 大埔县财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	2555.31
工资福利支出	941.08
一般商品和服务支出	1313.48
对个人和家庭的补助	300.75
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	0.00
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	0.00

支出总体情况表

单位名称： 大埔县财政局

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	2555.31
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	2555.31

财政拨款收支总体情况表

单位名称：大埔县财政局

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	2555.31	一、一般公共预算	2555.31
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	2555.31	本年支出合计	2555.31

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：大埔县财政局

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		2555.31	2555.31	0.00
201	一般公共服务支出	2342.01	2342.01	0.00
20101	人大事务	0.00	0.00	0.00
2010101	行政运行	2342.01	2342.01	0.00
2010102	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00
2010103	机关服务	0.00	0.00	0.00
2010104	人大会议	0.00	0.00	0.00
2010105	人大立法	0.00	0.00	0.00
2010106	人大监督	0.00	0.00	0.00
2010107	人大代表履职能力提升	0.00	0.00	0.00
2010108	代表工作	0.00	0.00	0.00
2010109	人大信访工作	0.00	0.00	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：大埔县财政局

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
2010150	事业运行	0.00	0.00	0.00
2010199	其他人大事务支出	0.00	0.00	0.00
20102	政协事务	0.00	0.00	0.00
2010201	行政运行	0.00	0.00	0.00
2010202	一般行政管理事务	0.00	0.00	0.00
2010203	机关服务	0.00	0.00	0.00
2010204	政协会议	0.00	0.00	0.00
2010205	委员视察	0.00	0.00	0.00
2010206	参政议政	0.00	0.00	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： 大埔县财政局

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	2555.31
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	941.08
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	428.9
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	315.68
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	12.92
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	56.98
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	87.62
[50199]其他工资福利支出	[30106]伙食补助费	0.00
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	1313.48
[50201]办公经费	[30201]办公费	10.18
[50201]办公经费	[30202]印刷费	2.56
[50201]办公经费	[30204]手续费	8.26
[50201]办公经费	[30205]水费	1.62

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：大埔县财政局

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	[30206]电费	7.28
[50201]办公经费	[30207]邮电费	7.8
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	63.38
[50201]办公经费	[30211]差旅费	8.69
[50201]办公经费	[30214]租赁费	0.00
[50201]办公经费	[30228]工会经费	18
[50201]办公经费	[30229]福利费	0.00
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	22.58
[50202]会议费	[30215]会议费	7.8
[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	875.65
[50205]委托业务费	[30227]委托业务费	0.00
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	38

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：大埔县财政局

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
[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	15
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	0.00
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	226.68
[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
[505]对事业单位经常性补助	[301]工资福利支出	0.00
[50501]工资福利支出	[30101]基本工资	0.00
[50501]工资福利支出	[30102]津贴补贴	0.00
[50501]工资福利支出	[30103]奖金	0.00
[50501]工资福利支出	[30107]绩效工资	0.00
[50501]工资福利支出	[30113]住房公积金	0.00
[50501]工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	0.00
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	300.75

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：大埔县财政局

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
[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	101.89
[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	0.00
[50905] 离退休费	[30302] 退休费	198.86
[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

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称：大埔县财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	53
其中：（一）因公出国（境）支出	15
（二）公务用车购置及运行维护支出	15
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	0.00
（三）公务接待费支出	38

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： 大埔县财政局

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

注： 财政局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 2555.31 万元，比上年增加 988.78 万元，增长 63.1%，主要原因是维持机构正常运转、政府采购工作经费、信息化建设费、农业综合开发土地治理、产业化经营等费用；支出预算 2555.31 万元，比上年增加 988.78 万元，增长 63.1%，主要原因是维持机构正常运转、政府采购工作经费、信息化建设费、农业综合开发土地治理、产业化经营等费用。

。

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 53 万元，比上年减少 3 万元，下降 5.36%，主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”和厉行节约要求，进一步从严控制“三公经费”开支。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位无相关支出；公务用车购置及运行费 15 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 15 万元），比上年 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 38 万元，比上年减少 3 万元，下降 7.32%，主要原因是认

真贯彻落实中央"八项规定"和厉行节约要求，进一步从严控制"三公经费"开支。

。

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2342.01万元，比上年增加775.48万元，增长49.5%，主要原因是 主要原因是维持机构正常运转、农业综合开发土地治理、产业化经营等项目支出。

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2017年12月31日，本部门固定资产金额1921.89万元，分布构成情况为：房屋12045平方米，车辆3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 2018年本部门无政府采购预

算 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	0

注：2018 年，本部门无安排重点项目，未推进预算绩效信息公开工作。

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）**】**