

石泉县财政局机关 2019 年部门综合预算说明

一、部门主要职责及机构设置

(一) 部门主要职责

1、贯彻执行国家有关财政、税收等方面的法律、法规和规章；拟订和执行地方财政、税收的发展战略、方针政策、中长期规划、改革方案及其他有关政策；参与制定各项宏观经济政策，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；拟订和执行县与镇政府与企业的分配政策。

2、制定本县财政、财务、会计管理制度。

3、承担县级财政收支管理的责任。编制部门预算及全县年度财政预算草案并组织执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县和县本级预算及其执行情况，向县人大常委会报告财政决算；制定财政性资金管理有关办法；管理和监督全县各项财政收支，负责财政资金的调度和拨款，审查汇编财务收支计划和决算。

4、组织制定国库管理、国库集中收付相关制度办法，指导和监督县级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；组织实施政府采购制度，监督管理政府采购工作。

5、负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；监督全县彩票发行和住房公积金的归集、使用和执行情况。

6、负责制定全县政府所有的公共资产管理制度，管理全县行政事业单位国有资产，制定全县规范统一的资产使用标准和资产处置政策。

7、管理和监督全县财政社会保障支出、城市住房支出和土地出让支出；参与投资、劳动工资、物价、经贸、科教、住房、土地、医疗、社会保险等方面的改革；管理全县预算外资金和财政专户。

8、指导全县农村财政管理工作；负责财政对农业投入、对农民各种补助的管理工作；负责管理县级财政支农资金；负责牵头协调全县农村综合改革工作。

9、监督和管理全县会计工作执行会计法律及国家统一的会计制度，对违反会计法规的个人和单位实施行政处罚；指导和监督注册会计师、注册资产评估师和会计师事务所、资产评估事务所以及其他有关经济鉴证等社会中介机构的业务；指导和管理社会审计；负责会计委派工作。

10、监督财税方针政策、法律法规的执行情况；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；负责财政、税收政策法规的宣传工作。

11、制定全县财政监督检查的政策、制度。

（二）机构设置

本部门内设6个股室，另有5个下属事业单位，分别是公共资产经办中心、农村发展财务运行中心、县财政国库支付中心、政

府采购中心、信息中心。

二、2019年年度部门工作任务

深入贯彻落实党的十九大会议精神，实施积极稳妥的财政政策，保障全县重点工作需要，大力支持经济发展；全力组织财政收入，调整优化支出结构，稳定持续增进民生福祉；继续深化财政改革，推进资金绩效管理，提高财政管理水平；强化地方政府债务风险防控，化解政府债务风险，促进经济社会持续健康发展；以供给侧结构性改革为主线，以脱贫攻坚为统揽，以“保工资、保运转、保民生、促发展”为目标；

围绕目标任务，2019年将重点抓好以下几方面工作：

一是统筹抓好收支管理。强化收入征管措施，健全激励奖励机制，以全面提升财政收入质量为抓手，对症下药，步步为营，全力组织好收入工作；以三保为重点、以争取为目标、以统筹为手段，进一步优化支出结构，全面提升保障能力。

二是全面实施预算绩效。将绩效管理范围覆盖各级预算单位和所有财政资金，构建“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理体系，让有限的财政资金发挥最大的效益。

三是严控政府债务风险。健全完善防控风险机制，实施政企分离，明晰债务责任。全面摸清隐性债务底数，坚决遏制隐性债务增量，编制隐性债务化解方案，妥善处理隐性债务存量，强化风险分担。

四是深入推进财政改革。以全面实施财政预算绩效管理改革

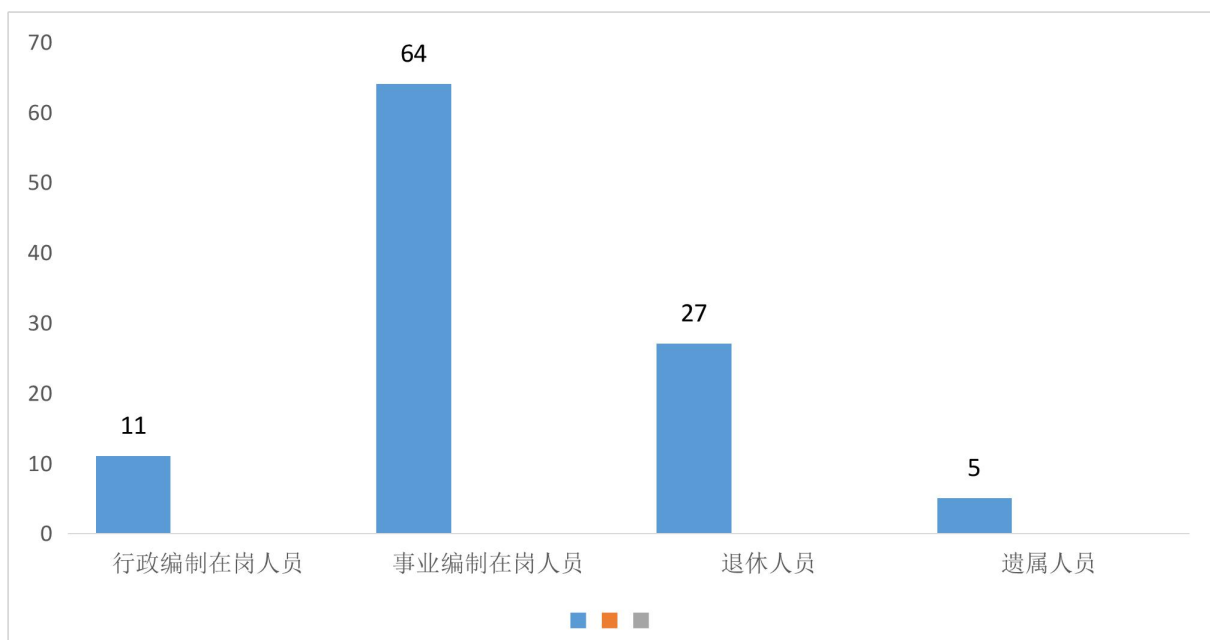
为抓手，稳步推进财税体制改革、落实结构性减税降费政策；进一步推进预算体制改革，完善国库集中支付管理制度；强化财政监督，推进预决算公开，加强内控管理。

二、部门预算单位构成

本部门的部门预算包括部门本级（机关）预算和所属事业单位预算。纳入本部门预算编制范围的共 6 个，包括：

序号	单位名称
1	财政局机关
2	国有资产经办中心
3	农村发展财务运行中心
4	县财政国库支付中心
5	政府采购中心
6	信息中心

三、人员情况：1、我单位编制为 75 人（其中行政编制 11 人，参照公务员管理事业编制 64 人），实有人员 75 人（其中行政编制在岗 11 人，参照公务员管理事业编制在岗 64 人）。2、退休人员 27 人。3、遗属 5 人。



五、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止 2018 年 12 月 31 日，本部门所属预算单位共有车辆 0 辆，单台价值 20 万元以上的设备 0 台。2018 年部门预算未安排购置单价 20 万元以上的设备。

2019 年本部门 2018 年结转的列权责发生制核算支出未安排购买车辆及单价 20 万元以上的设备。

六、部门预算绩效目标说明

2019 年本部门实现了绩效管理全覆盖，涉及一般公共预算当年拨款 758.48 万元。无政府性基金预算拨款。

七、2019 年部门预算收支说明

(一) 收支预算总体情况。 2019 年收入预算总计 758.48 万元，全部为一般公共预算拨款。2019 年收入预算总计较上年减少 39.72 万元，下降 4.97%，主要原因是压缩专项经费支出，调减预算。2019 年支出预算总计 758.48 万元，全部为一般公共预算

算拨款。2019年支出预算总计较上年减少39.72万元。

(二) 财政拨款收支情况。2019年财政拨款收支预算总计758.48万元，较上年减少39.72万元，下降4.97%，下降原因同上。

(三) 一般公共预算拨款支出明细情况。

1. 一般公共预算当年拨款规模变化情况。2019年一般公共预算拨款收入预算758.48万元，减少39.72万元，下降4.97%，主要原因是压缩专项经费支出，调减预算。2019年财政拨款支出预算总计758.48万元，减少39.72万元，下降4.97%，主要原因是压缩专项经费支出，调减预算。

2. 支出按功能分类的明细情况

(1) 行政运行2010601（财政事务）623.59万元，较上年增长0.5%，主要是因为工资调整后工资福利支出增加。

(2) 一般行政管理事务2010602（财政事务）40万元，较上年增长20%，原因是因今年财务制度改革，培训费增加。

(4) 机关事业单位基本养老保险缴费2080505支出94.89万元。较上年下降0.8%，原因是人员减少，单位社保缴费减少。

3. 支出按经济分类的明细情况

(1) 支出按照部门预算支出经济分类的类级科目说明。

2019年预算支出为758.48万元。其中：

人员工资福利支出625.28万元。较上年下降0.7%，原因是人员减少。商品和服务支出106.18万元。较上年增加9%。原因是培训费支出增加。对个人和家庭的补助支出27.02万元。较上年增长10.61%。原因同上。

(2) 支出按照政府预算支出经济分类的类级科目说明

2019 年预算支出为 718.48 万元。其中：

人员工资福利支出 625.28 万元。商品和服务支出 66.18 万元。对个人和家庭的补助支出 27.02 万元。因 2019 年部门预算中首次批复政府经济分类科目，与上年不形成对比。

(四) 政府性基金预算支出情况。

本部门无政府性基金预算收支，并已公开空表。

(五) 国有资本经营预算拨款收支情况。

本部门无国有资本经营预算拨款收支。

(六) “三公”经费等预算情况

2019 年“三公”经费预算 2.81 万元，较上年减少 5.79 万元。其中无因公出国（境）费用；2019 年未安排公务用车购置，无公务用车运行维护费，较上年持平；公务接待费 2.81 万元，较上年减少 5.79 万元。“三公”经费较上年减少的主要原因是我局严格执行中央八项规定有关要求，健全各项管理制度，规范支出行为，大力压减了不合理开支，预算水平与必须确保的公务支出较吻合。

2019 年会议费预算 0.65 万元，较上年减少 0.35 万元，主要原因是我局严格执行会议费管理办法，压缩会议费支出。2019 年培训费预算 15.12 万元，较上年增加 13.12 万元，主要原因是因今年财务制度改革，培训费增加。

(七) 机关运行经费安排情况

2019 年机关运行经费 24.12 万元，较上年增长 1%，原因是人均日常公用运转经费增加。

（八）政府采购情况

2019年政府采购预算0万元。

八、专业名词解释

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

（二）机关运行经费：是指各部门的公用经费，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。



2019年部门综合预算公开报表

部门名称：



保密审查情况：

已审查

部门主要负责人审签情况：

已审签

目 录

序号	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	2019年部门综合预算收支总表	否	
表2	2019年部门综合预算收入总表	否	
表3	2019年部门综合预算支出总表	否	
表4	2019年部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	2019年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按功能科目分）	否	
表6	2019年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按经济分类科目分）	否	
表7	2019年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按功能科目分）	否	
表8	2019年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按经济分类科目分）	否	
表9	2019年部门综合预算政府性基金收支表	否	
表10	2019年部门综合预算专项业务经常支出表	否	
表11	2019年部门综合预算财政拨款结转资金支出表	否	
表12	2019年部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	否	
表13	2019年部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	否	

表1

2019年部门综合预算收支总表

收 入		支 出					
项目	预算数	支出功能分科目（按大类）	预算数	支出经济科目（按大类）	预算数	政府经济科目（按大类）	
一、部门预算		一、部门预算		一、部门预算		一、部门预算	
1、财政拨款	758.48	1、一般公共服务支出	663.59	1、人员经费和公用经费支出	718.48	1、机关工资福利支出	625.28
(1) 一般公共预算拨款	758.48	2、外交支出		(1) 工资福利支出	625.28	2、机关商品和服务支出	106.18
其中：专项资金列入部门预算的项目		3、国防支出		(2) 商品和服务支出	66.18	3、机关资本性支出（一）	
(2) 政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3) 对个人和家庭的补助	27.02	4、机关资本性支出（二）	
(3) 国有资本经营预算收入		5、教育支出		(4) 资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项经费支出	40.00	6、对事业单位资本性补助	
3、事业收入		7、文化体育与传媒支出		(1) 工资福利支出		7、对企业补助	
其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出	94.89	(2) 商品和服务支出	40.00	8、对企业资本性支出	
4、事业单位经营收入		9、医疗卫生与计划生育支出		(3) 对个人和家庭的补助		9、对个人和家庭的补助	27.02
5、附属单位上缴收入		10、节能环保支出		(4) 债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
6、其他收入		11、城乡社区支出		(5) 资本性支出（基本建设）		11、债务利息及费用支出	
7、上级专款		12、农林水支出		(6) 资本性支出		12、债务还本支出	
		13、交通运输支出		(7) 对企业补助（基本建设）		13、转移性支出	
		14、资源勘探信息等支出		(8) 对企业补助		14、预备费及预留	
		15、商业服务业等支出		(9) 对社会保障基金补助		15、其他支出	
		16、金融支出		(10) 其他支出			
		17、援助其他地区支出		3、上缴上级支出			
		18、自然资源海洋气象等支出		4、事业单位经营支出			
		19、住房保障支出		5、对附属单位补助支出			
		20、粮油物资储备支出					
		21、国有资本经营预算支出					
		22、灾害防治及应急管理					
		23、预备费					
		24、其他支出					
		25、转移性支出					
		26、债务还本支出					
		27、债务付息支出					
		28、债务发行费用支出					
本年收入合计	758.48	本年支出合计	758.48	本年支出合计	758.48	本年支出合计	758.48
用事业基金弥补收支差额		结转下年		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转							
其中：财政拨款资金结转							
非财政拨款资金结余							
收入总计	758.48	支出总计	758.48	支出总计	758.48	支出总计	758.48

表4

2019年部门综合预算财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出					
项目	预算数	支出功能分科目（按大类）	预算数	支出经济科目（按大类）	预算数	政府经济科目（按大类）	
一、财政拨款		一、财政拨款		一、财政拨款		一、部门预算	
1、一般公共预算拨款	758.48	1、一般公共服务支出	663.59	1、人员经费和公用经费支出	718.48	1、机关工资福利支出	625.28
其中：专项资金列入部门预算的项目		2、外交支出		(1) 工资福利支出	625.28	2、机关商品和服务支出	106.18
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2) 商品和服务支出	66.18	3、机关资本性支出（一）	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3) 对个人和家庭的补助	27.02	4、机关资本性支出（二）	
		5、教育支出		(4) 资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
		6、科学技术支出		2、专项经费支出	40.00	6、对事业单位资本性补助	
		7、文化体育与传媒支出		(1) 工资福利支出		7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出	94.89	(2) 商品和服务支出	40.00	8、对企业资本性支出	
		9、医疗卫生与计划生育支出		(3) 对个人和家庭的补助		9、对个人和家庭的补助	27.02
		10、节能环保支出		(4) 债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、城乡社区支出		(5) 资本性支出（基本建设）		11、债务利息及费用支出	
		12、农林水支出		(6) 资本性支出		12、债务还本支出	
		13、交通运输支出		(7) 对企业补助（基本建设）		13、转移性支出	
		14、资源勘探信息等支出		(8) 对企业补助		14、预备费及预留	
		15、商业服务业等支出		(9) 对社会保障基金补助		15、其他支出	
		16、金融支出		(10) 其他支出			
		17、援助其他地区支出		3、上缴上级支出			
		18、自然资源海洋气象等支出		4、事业单位经营支出			
		19、住房保障支出		5、对附属单位补助支出			
		20、粮油物资储备支出					
		21、国有资本经营预算支出					
		22、灾害防治及应急管理					
		23、预备费					
		24、其他支出					
		25、转移性支出					
		26、债务还本支出					
		27、债务付息支出					
		28、债务发行费用支出					
本年收入合计	758.48	本年支出合计	758.48	本年收入合计	758.48	本年支出合计	758.48
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
其中：财政拨款资金结转							
非财政拨款资金结余							
收入总计	758.48	支出总计	758.48	支出总计	758.48		758.48

表5

2019年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按功能科目分）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项经费支出	备注
**	**	1	2	3	4	**
	合计	758.48	694.36	24.12	40.00	
201	一般公共服务支出	663.59	599.47	24.12	40.00	
20106	财政事务	663.59	599.47	24.12	40.00	
2010601	行政运行（财政事务）	623.59	599.47	24.12		
2010602	一般行政管理事务（财政事务）	40.00			40.00	
208	社会保障和就业支出	94.89	94.89			
20805	行政事业单位离退休	94.89	94.89			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.89	94.89			

2019年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按经济分类科目分）

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项经费支出	备注
**	**	**	**	1	2	3	4	**
	合计			758.48	694.36	24.12	40.00	
301	工资福利支出			625.28	625.28			
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	255.09	255.09			
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	1.55	1.55			
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	167.90	167.90			
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	21.26	21.26			
30107	绩效工资	50101	工资奖金津补贴	30.21	30.21			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	94.89	94.89			
30113	住房公积金	50103	住房公积金	54.38	54.38			
302	商品和服务支出			106.18	42.06	24.12	40.00	
30201	办公费	50201	办公经费	20.00			20.00	
30202	印刷费	50201	办公经费	10.00			10.00	
30205	水费	50201	办公经费	0.66		0.66		
30206	电费	50201	办公经费	4.20		4.20		
30215	会议费	50202	会议费	0.65		0.65		
30216	培训费	50203	培训费	15.12		5.12	10.00	
30217	公务接待费	50206	公务接待费	2.81		2.81		
30228	工会经费	50201	办公经费	9.06		9.06		
30239	其他交通费用	50201	办公经费	42.06	42.06			
30299	其他商品和服务支出	50299	其他商品和服务支出	1.62		1.62		
303	对个人和家庭的补助			27.02	27.02			
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	0.27	0.27			
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	6.98	6.98			
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	1.20	1.20			
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	17.25	17.25			
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	1.32	1.32			

表7

2019年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按功能科目分）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
**	**	1	2	3	**
	合计	718.48	694.36	24.12	
201	一般公共服务支出	623.59	599.47	24.12	
20106	财政事务	623.59	599.47	24.12	
2010601	行政运行（财政事务）	623.59	599.47	24.12	
208	社会保障和就业支出	94.89	94.89		
20805	行政事业单位离退休	94.89	94.89		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.89	94.89		

2019年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按经济分类科目分）

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
**	**	**	**	1	2	3	**
	合计			718.48	694.36	24.12	
301	工资福利支出			625.28	625.28		
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	255.09	255.09		
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	169.44	169.44		
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	21.26	21.26		
30107	绩效工资	50101	工资奖金津补贴	30.21	30.21		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	94.89	94.89		
30113	住房公积金	50103	住房公积金	54.38	54.38		
302	商品和服务支出			66.18	42.06	24.12	
30205	水费	50201	办公经费	0.66		0.66	
30206	电费	50201	办公经费	4.20		4.20	
30215	会议费	50202	会议费	0.65		0.65	
30216	培训费	50203	培训费	5.12		5.12	
30217	公务接待费	50206	公务接待费	2.81		2.81	
30228	工会经费	50201	办公经费	9.06		9.06	
30239	其他交通费用	50201	办公经费	42.06	42.06		
30299	其他商品和服务支出	50299	其他商品和服务支出	1.62		1.62	
303	对个人和家庭的补助			27.02	27.02		
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	27.02	27.02		

2019年部门综合预算政府性基金收支总表

单位：万元

收 入		支 出					
项目	预算数	支出功能分科目（按大类）	预算数	支出经济科目（按大类）	预算数	政府经济科目（按大类）	
一、政府性基金拨款		1、一般公共服务支出		1、人员经费和公用经费支出		一、部门预算	
		2、外交支出		（1）工资福利支出		1、机关工资福利支出	
		3、国防支出		（2）商品和服务支出		2、机关商品和服务支出	
		4、公共安全支出		（3）对个人和家庭的补助		3、机关资本性支出（一）	
		5、教育支出		（4）资本性支出		4、机关资本性支出（二）	
		6、科学技术支出		2、专项经费支出		5、对事业单位经常性补助	
		7、文化体育与传媒支出		（1）工资福利支出		6、对事业单位资本性补助	
		8、社会保障和就业支出		（2）商品和服务支出		7、对企业补助	
		9、医疗卫生与计划生育支出		（3）对个人和家庭的补助		8、对企业资本性支出	
		10、节能环保支出		（4）债务利息及费用支出		9、对个人和家庭的补助	
		11、城乡社区支出		（5）资本性支出（基本建设）		10、对社会保障基金补助	
		12、农林水支出		（6）资本性支出		11、债务利息及费用支出	
		13、交通运输支出		（7）对企业补助（基本建设）		12、债务还本支出	
		14、资源勘探信息等支出		（8）对企业补助		13、转移性支出	
		15、商业服务业等支出		（9）对社会保障基金补助		14、预备费及预留	
		16、金融支出		（10）其他支出		15、其他支出	
		17、援助其他地区支出		3、上缴上级支出			
		18、自然资源海洋气象等支出		4、事业单位经营支出			
		19、住房保障支出		5、对附属单位补助支出			
		20、粮油物资储备支出					
		21、国有资本经营预算支出					
		22、灾害防治及应急管理					
		23、预备费					
		24、其他支出					
		25、转移性支出					
		26、债务还本支出					
		27、债务付息支出					
		28、债务发行费用支出					
本年收入合计		本年支出合计		本年收入合计			

表10

2019年部门综合预算专项经费支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	项目金额	项目简介
**	**	**	**
		40.00	
111	石泉县财政局	40.00	
201	一般公共服务支出	40.00	
20106	财政事务	40.00	
2010601	离退休公务费		
2010601	标准公用经费		
2010601	公务交通补贴		
2010601	工资福利补助支出		
2010601	对个人和家庭的补助支出		
2010602	会计业务培训及帐表印刷	40.00	
208	社会保障和就业支出		
20805	行政事业单位离退休		
2080505	机关事业单位基本养老保险		

2019年部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	2018年									2019年								增减变化情况												
		合计	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算						会议费	培训费	合计	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算						会议费	培训费	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算											
			小计	因公出国(境)费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费						小计	因公出国(境)费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费					小计	因公出国(境)费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费			小计	因公出国(境)费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
						小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费							小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费						小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费						
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19=10-1	20=11-2	21=12-3	22=13-4	23=14-5	24=15-6	25=16-7	26=17-8	27=18-9			
	合计	11.60	8.60		8.60				1.00	2.00	18.57	2.81		2.81				0.65	15.12	6.97	-5.79		-5.79					-0.35	13.12		
111001	石泉县财政局	11.60	8.60		8.60				1.00	2.00	18.57	2.81		2.81				0.65	15.12	6.97	-5.79		-5.79					-0.35	13.12		

