

2018 年

广东省惠州市博罗县财政局部门预算

目 录

第一部分 广东省惠州市博罗县财政局 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 广东省惠州市博罗县财政局

概况

一、主要职责

广东省惠州市博罗县财政局的主要职责是：

1. 贯彻执行国家、省、市和县有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理、农业综合开发和农村财务管理等方面的地方性法规、规章草案。

2. 拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，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、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化及主体功能区规划的建议，执行中央与地方，省与市县，国家与企业的分配政策。

3. 承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本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本级和全县预算及其执行情况，向县人民代表大会常务委员会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额，审核批复县本级部门（单位）的年度预决算，完善转移支付制度。

4. 制定全县财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。

5. 负责县本级非税收入及各项政府性基金管理。监管彩票市场，按规定管理彩票资金；管理政府债务、政府主权外债业务，防范财政风险；管理财政票据，管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇，参与监管住房保障和住房公积金。

6. 组织制定本县国库管理制度，国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度，负责县本级财政资金调度和财政总预算会计工作，制定政府采购政策、制度并监督管理，监管县本级行政事业单位会计核算工作。

7. 负责制定行政事业单位国有资产管理制。负责县本级行政事业单位和行政单位未脱钩经济实体、事业单位创办的具有法人资格的企业等国有资产监管；组织拟订国有资本经营预算制度，负责县本级国有资本经营预算编制、执行和监督，负责县属金融企业国有资产管理；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

8. 负责各项县本级财政专项资金的安排和监督管理，拟订重要物资储备的财政政策，编制县本级社会保障预决算草案并组织执行，管理县本级财政社会保障支出，监管社会保障资金，拟订社会保障资金财务制度、基本建设财务制度、企业财务制度。

9. 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，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核

工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，负责制定财政性资金建设项目财务管理制度，参与工程造价管理。

10. 监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，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，承担财政支出绩效管理工作。

11. 负责全县会计管理工作，审批全县代理记账许可证，指导全县代理记账工作。

12. 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，办理监管范围内涉及国有产权权益的资产评估项目备案和核准。

13. 负责全县农村财务、农业综合开发及其评估管理工作，指导监督村务公开与民主管理工作，负责农村集体经济审计监督与管理工作。

14. 承办县人民政府和省市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：局本级预算，以及纳入编制范围的7个无独立核算的下属事业单位。无独立核算的7个下属事业单位分别是：行政事业投资管理中心、会计培训中心、财政数据信息中心、城信资产管理办公室、财务总监办公室、投资评审中心、收费管理站。

第二部分 2018 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 广东省惠州市博罗县财政局

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	4028.99	一、基本支出	2842.39
二、财政专户拨款	0.00	二、项目支出	1186.60
三、其他资金	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
本年收入合计	4028.99	本年支出合计	4028.99
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	4028.99	支出总计	4028.99

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： 广东省惠州市博罗县财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	4028.99
一般公共预算拨款	4028.99
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	4028.99
四、上级补助收入	0.00

表 2

收入总体情况表

单位名称： 广东省惠州市博罗县财政局

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	4028.99

表 3

支出总体情况表

单位名称： 广东省惠州市博罗县财政局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	2842.39
工资福利支出	2185.51
一般商品和服务支出	115.00
对个人和家庭的补助	541.88
其他资本性支出等	0.00
二、项目支出	1186.60
日常运转类项目	278.00
政府购买服务类项目	0.00
其他类项目	908.60
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

表 3

支出总体情况表

单位名称： 广东省惠州市博罗县财政局

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	4028.99
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	4028.99

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 广东省惠州市博罗县财政局

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	4028.99	一、一般公共预算	4028.99
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	4028.99	本年支出合计	4028.99

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： 广东省惠州市博罗县财政局

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		4028. 99	2842. 39	1186. 60
201	一般公共服务支出	4028. 99	2842. 39	1186. 60
20106	财政事务	4012. 99	2842. 39	1170. 60
2010601	行政运行	2842. 39	2842. 39	0. 00
2010602	一般行政管理事务	908. 60	0. 00	908. 60
2010604	预算改革业务	30. 00	0. 00	30. 00
2010605	财政国库业务	20. 00	0. 00	20. 00
2010606	财政监察	30. 00	0. 00	30. 00
2010699	其他财政事务支出	182. 00	0. 00	182. 00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	16. 00	0. 00	16. 00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务	16. 00	0. 00	16. 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： 广东省惠州市博罗县财政局

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	0.00
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	2185.51
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	939.79
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	504.04
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	92.00
[50101]工资奖金津补贴	[30107]绩效工资	37.52
[50102]社会保障缴费	[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	288.77
[50102]社会保障缴费	[30109]职业年金缴费	6.00
[50102]社会保障缴费	[30110]职工基本医疗保险缴费	48.00
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	56.83
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	77.17
[50199]其他工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	135.39
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	115.00

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： 广东省惠州市博罗县财政局

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	[30201]办公费	9.50
[50201]办公经费	[30202]印刷费	6.00
[50201]办公经费	[30204]手续费	0.50
[50201]办公经费	[30205]水费	1.00
[50201]办公经费	[30206]电费	8.00
[50201]办公经费	[30207]邮电费	7.00
[50201]办公经费	[30211]差旅费	8.00
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	16.00
[50202]会议费	[30215]会议费	8.00
[50203]培训费	[30216]培训费	4.00
[50205]委托业务费	[30226]劳务费	4.00
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	9.50
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	3.50
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	6.00

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： 广东省惠州市博罗县财政局

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
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	24.00
[503]机关资本性支出(一)	[310]资本性支出	908.60
[50306]设备购置	[31002]办公设备购置	50.00
[50306]设备购置	[31007]信息网络及软件购置更新	80.00
[50307]大型修缮	[31006]大型修缮	60.00
[50399]其他资本性支出	[31099]其他资本性支出	718.60
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	541.88
[50901]社会福利和救助	[30305]生活补助	1.74
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	2.00
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	69.61
[50905]离退休费	[30301]离休费	15.48
[50905]离退休费	[30302]退休费	356.60
[50999]其他对个人和家庭的补助	[30399]其他对个人和家庭的补助	96.46

表 7

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称： 广东省惠州市博罗县财政局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	13.00
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	3.50
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	3.50
（三）公务接待费支出	9.50

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： 广东省惠州市博罗县财政局

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： 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 4028.99 万元，比上年 增加 1659.73 万元， 增长 70.05 %，主要原因是：一是人员增加以及工资改革；二是办公设备和信息网络及软件购置更新；三是办公大楼修缮及政府购买服务费用增加；支出预算 4028.99 万元，比上年 增加 1659.73 万元， 增长 70.05 %，主要原因是：一是人员增加以及工资改革而增加支出；二是办公设备和信息网络及软件购置更新；三是办公大楼修缮及政府购买服务费用支出增加。

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 13 万元，比上年 减少 0.55 万元， 下降 4.06 %，主要原因是：进一步完善各项规章制度，严格执行规定，严控支出。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 3.5 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 3.5 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；公务接待费 9.5 万元，比上年 减少 0.55 万元， 增

长/下降 5.47 %，主要原因是：进一步完善各项规章制度，严格执行规定，严控支出。

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 115 万元，比上年减少 89.24 万元，下降 43.69 %，主要原因是：上年机关运行经费包含了本部门的公务交通费。

四、政府采购情况

2018 年本部门政府采购安排 848.6 万元，其中：货物类采购预算 130 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 718.6 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2017 年 10 月 31 日，本部门固定资产金额 1268.56 万元，分布构成情况为：房屋 5399.43 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 50 万元，主要是 计算机设备、打印机设备等。

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：本部门无重点项目绩效目标

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）**】**