

# 元谋县财政局 2018 年部门预算编制说明

## 目录

|                      |   |
|----------------------|---|
| 一、预算单位基本职能及主要工作..... | 1 |
| 二、预算单位基本情况.....      | 5 |
| 三、预算单位收入情况.....      | 6 |
| 四、预算单位支出情况.....      | 6 |
| 五、省对下专项转移支付情况.....   | 8 |
| 六、“三公”经费预算情况.....    | 8 |
| 七、政府采购预算情况.....      | 8 |
| 八、预算收支增减变化情况说明.....  | 8 |
| 九、其他公开信息.....        | 8 |
| 一、预算单位基本职能及主要工作      |   |

### （一）预算单位主要职责

元谋县财政局是元谋县宏观调控财政收支、监督和管理预算执行，国有资本金管理的综合经济部门，指导乡（镇）财政工作；编制全县和县本级年度财政预算草案，执行县人代会批准的财政预算，依法管理财政收支，编制全县和县级年度财政决算；负责政府非税收入管理；管理政府性债务，执行国家债务管理的方针政策、规章制度和国债、地方债发行计划，制定地方有关配套性政策办法，防范财政风险；制定国库管理制度、国库集中支付制度并负责组织实施，承担国库资金管理有关工作；负责办理和监督全县财政经济发展

支出、全县政府性投资项目的财政拨款；参与制定社会保障规范性文件、政策和改革方案；贯彻执行财政支农涉农政策并负责相关资金管理；负责制定行政事业单位国有资产管理配套办法，按照规定管理全县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；负责制定财政资金绩效评价和投资评审有关制度和办法；依法管理全县会计工作；承办元谋县人民政府交办的其他事项。

## （二）机构设置情况

元谋县财政局，内设股室办公室、综合股（元谋县清理规范津贴补贴办公室）、法制税政股、预算股、国库股、行政政法股、教科文股、经济建设股、农业股、社会保障股、企业股、金融（涉外）股、会计股、监督检查股、政府采购管理股、绩效（评审）管理股、行政事业资产管理股、信息股、元谋县农业综合开发办公室、征收管理股、票据稽查股、元谋县农村综合改革领导小组办公室，共 22 个。2018 年部门预算，在职在编实有人数 59 人；其中行政编制 47 人，事业编制 1 人，工勤编 11 人；离退休人员 26 人（其中离休 0 人，退休 26 人）；在编实有车辆 1 辆。

## （三）重点工作概述

2018 年我局工作措施：

1. 充分发挥财政职能，支持经济平稳健康发展。2018 年我县财税部门将紧紧围绕党的十九大精神，积极落实县

委、政府对全县经济工作的总体部署，全力支持和服务县域经济发展，不断优化经济结构，提升经济发展质量和效益。加大民生和社会事业投入，加强交通、水利、公共事业发展等基础设施建设。多渠道筹措资金，积极对接上级专项转移支付和债券资金，支持民生改善等重点领域建设。积极对接重点产业发展项目，努力整合财政资源，着力培育支柱产业，扩大骨干财源项目建设。健全地方金融服务体系，优化金融资源配置，引导金融机构和服务向基层延伸，发展完善金融体系建设。

2. 依法加强收入征管，确保财政收入稳定增长。2018年财税部门将依法加强税收征管，积极推进税制改革，落实目标任务分解，细化征管措施，建立稳定的税收增长机制，努力实现税收收入均衡入库。强化部门联动机制，继续加强对重点企业、重点税源的监控，增强收入预期管理水平，挖掘增收潜力，做到应收尽收。加强非税收入管理，确保及时足额缴存国库或财政专户，进一步提高组织收入水平。加大税法宣传力度，组织调动各方面的积极因素，形成齐抓共管财政收入的局面。

3. 调整财政支出结构，促进社会事业协调发展。按照公共财政支出方向，2018年将进一步调整优化支出结构，坚持量入为出、量力而行，紧紧围绕“保工资、保运转、保基

本民生”的总体目标，做到有保有压，严格控制一般性支出，切实降低行政运行成本，集中财力保重点、保发展、保民生。扩大公共财政的覆盖范围，认真落实“六个精准”和“五个一批”的扶贫工作要求，持续加大资金投入和整合力度，进一步规范资金的使用管理，切实提高扶贫资金的精准使用效益。促进经济社会协调发展，努力加大社会保障、教育、科技、文化、卫生等重点领域的投入，着力推进基本公共服务均等化，提高财政资金配置效率，切实提高与人民群众利益相关的公共保障能力和服务水平。大力支持生态保护，积极筹措、整合、管好用好财政奖补、天然林保护等专项资金，在财政政策和资金上大力支持加强生态建设和环境保护。

4. 强化预算绩效管理，全面提高依法理财水平。2018年，财政部门将继续深化预算管理制度改革，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，提高财政预决算的公开性和透明度，促进公共财政管理制度更加科学合理、程序更加规范透明、分配更加公平公正、资金更加安全高效。全面实施预算绩效管理，完善财政绩效考评办法，建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，提高财政资金使用效益。积极推进财政法制建设，着力提升全体干部“依法行政、依法理财”能力，在财政工作规范化、科学化、精细化、标准化管理上下功夫，确保财政资金安全高效使用。

5. 创新投资融资方式，加强基本建设资金监管。结合我县重点融资项目需求，2018年将统筹考虑政府债务情况，整合全县融资资源，创新投融资模式、充分利用我县文化、旅游、水利、林业、交通、绿色农畜产品等优势资源，做实做强投融资主体，提高市场化运作水平，为项目融资提供载体。加强PPP、政府性投资基金、政府购买服务等融资渠道风险管控，优化政府性债务风险预警体系，建立健全分级响应、分类施策的风险应急处置预案，切实防范和化解财政金融风险。

6. 规范财政资金使用，强化财政监督服务职能。进一步规范财政资金管理，提高资金的审批效率和使用效益，统筹考虑预算管理制度、中期财政规划、事权与支出的责任划分，促进资金优化配置。继续加强财政专项资金管理，完善专项资金管理办法，加大重点项目的监督，实现事前、事中、事后全过程监管，增强专项资金管理使用透明度。积极研究和把握国家、地方财政政策，严格执行厉行节约、反对浪费的各项规定，严肃财经纪律，降低行政运行成本。提高政策信息透明度，结合内部控制建设，切实加强财政资金监管，积极配合审计监督，保障财政资金安全。

## 二、预算单位基本情况

我单位编制 2018 年部门预算单位共 1 个。其中：财政全供给单位 1 个；部分供给单位 0 个；特殊供给单位 0 个；自收自支单位 0 个。财政全供给单位中行政单位 1 个；参公管理事业单位 0 个；非参公管理事业单位 0 个。截止 2017 年 12 月统计，部门基本情况如下：

在职人员编制 20 人，其中：行政编制 11 人，工勤编制 4 人，事业编制 5 人。在职实有 59 人，其中：财政全供养 59 人，财政部分供养 0 人，非财政供养 0 人。

离退休人员 26 人，其中：离休 0 人，退休 26 人。

车辆编制 1 辆，实有车辆 1 辆。

### 三、预算单位收入情况

#### （一）财政拨款收入情况

2018 年部门财政拨款收入 1,105.98 万元，其中：一般公共预算财政拨款 1,105.98 万元，政府性基金财政拨款 0 万元，国有资本经营收益财政拨款 0 万元。

2018 年收入预算总额为 1,105.98 万元，其中：财政拨款 1,105.98 万元。

### 四、预算单位支出情况

2018 年部门预算总支出 1,105.98 万元。本级财力安排支出 1,105.98 万元，其中，基本支出 1,105.98 万元。

#### （一）本级财力支出按功能科目分类情况

主要用于支出按功能科目分类情况为： 2010601 行政运行:842.16 万元;2080501 归口管理的行政单位离退休:56.56 万元;2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出:88.44 万元;2082702 财政对工伤保险基金的补助:2.65 万元;2101101 行政单位医疗:39.80 万元;2101103 公务员医疗补助:23.30 万元;2210201 住房公积金:53.07 万元;

## （二）本级财力支出按经济科目分类情况

支出按经济科目分类情况为： 30101 基本工资:196.00 万元; 30102 津贴补贴:549.93 万元; 30103 奖金:16.12 万元; 30107 绩效工资:2.36 万元; 30108 机关事业单位基本养老保险缴费:88.44 万元; 30110 城镇职工基本医疗保险缴费:39.80 万元; 30111 公务员医疗补助缴费:23.30 万元; 3011201 工伤保险:2.65 万元; 30113 住房公积金:53.07 万元; 30201 办公费:2.58 万元; 30205 水费:0.70 万元; 30206 电费:2.50 万元; 30207 邮电费:2.00 万元; 30211 差旅费:1.40 万元; 30216 培训费:0.40 万元; 30217 公务接待费:4.20 万元; 30226 劳务费:0.70 万元; 30231 公务用车运行维护费:6.00 万元; 3023901 公务交通补贴:50.88 万元; 3023903 公务用车平台经费:5.09 万元; 30302 退休费:55.78 万元; 30305 生活补助:2.08 万。项目支出预算按照实际到位专项资金情况另文下达。

## 五、省对下专项转移支付情况（无）

## 六、“三公”经费预算情况

元谋县财政局 2018 年“三公”经费预算合计 27.35 万元，其中：因公出国（境）支出 0 万元，因公执行公务和开展业务活动公务用车运行维护费支出 8.55 万元、公务用车购置 0 万元、公务接待费支出 18.8 万元。2018 年“三公”经费预算数比上年预算数减 1.45 万元，其中公务用车运行维护费 8.55 万元，比上年 9 万元减少 1.45 万元；公务接待费支出 18.8 万元，比上年 19.8 万元减少 1 万元，是因为行政运行成本压缩。

## 七、政府采购预算情况

根据《中华人民共和国政府采购法》的有关规定，编制了政府采购预算，共涉及采购项目 0 个，采购预算资金 0 万元。

## 八、预算收支增减变化情况说明

2017 年进行政策性增资，所以基本支出预算变动大。

## 九、其他公开信息

### （一）专业名词解释

1. 财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。
2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。
3. 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。

4. 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。如从非同级财政部门、上级主管等取得的用于完成项目或专项任务的资金。

5. 上年结转：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。

6. 结转下年：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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

7. 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。

8. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

9. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购车及运行费、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（含外宾接

待)支出。

10. 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、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及其他费用。

### （二）机关运行经费安排情况

机关运行经费总支出 88.84 万元。其中：办公费 5.48 万元、手续费 0.03 万元、水费 0.82 万元、电费 2.34 万元、邮电费 2.87 万元、差旅费 5.84 万元、公务接待费 5.43 万元、劳务费 3.57 万元、工会经费 8.96 万元、公务用车运行维护费 1.27 万元、其他交通费用 52.23 万元。

### （三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，国有资产 1294.65 万元，其中流动资产 190.38 万元，比上年 140.71 万元增加 49.68 万元，其中固定资产 1104.27 万元，比上年 1089.92 元增加 14.35 万元。固定资产中房屋 819.01 万元，车辆 37.98 万元，通用设备 247.28 万元。

### （四）重点项目预算的绩效目标等预算绩效情况说明

2018 年元谋县财政局没有重点项目预算的绩效目标，也没有预算绩效情况说明。

元谋县财政局

2018年2月5日