

# 南充市嘉陵区财政局

## 2018年度部门预算编制说明

### 一、主要职能及主要工作

(一) 拟订全区财税(含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计等,下同)发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施,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和综合平衡社会财力的建议,拟定区与乡政府与企业的分配政策,完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二) 贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策,负责组织起草地方性财税法规实施办法和规定制度并组织实施。按照管理权限管理全区税政事项,承办上级要求区(县)一级承担的工作。

(三) 承担各项财政收支管理的责任。负责编制年度区级预决算草案并组织执行。受区政府委托,向区人民代表大会报告全区和区级预算及其执行情况,向区人大常委会报告决算。组织制定经费开支标准、定额,负责审核批复部门(单位)的年度预决算。完善转移支付制度。

(四) 负责政府非税收入管理。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。负责彩票的监管和发行规模的审核上报工作。

（五）组织制定全区国库管理制度。国库集中收付制度，指导和监督国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度，编制政府采购预算，监督管理全区政府采购工作。

（六）负责制定全区行政事业单位国有资产管理规章制度及区级机关事业单位国有资产收益管理办法并对执行情况进行监督检查，负责区级机关国有资产经营收益财政专户管理工作。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和财政预算内的国资收支管理。

（七）负责审核和汇总并科学合理编制好全区四本预算即：国有资本经营预决算、社保基金预算、一般预算、基金预算草案，制订国有资本经营预算的制度和办法，收取区本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理金融类企业国有资产，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（八）负责办理和监督财政性经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订政府性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。负责全区农业综合开发管理工作。

（九）会同有关部门管理全区社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管

理制度，编制区级社会保障预决算草案。

（十）组织执行政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，负责管理政府债务，防范财政风险。参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务，参与财税领域的国际交流与合作。

（十一）负责管理全区的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施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。

（十二）负责财政资金绩效评价。监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中重大问题。依法检查违反财经法纪的行为。

（十三）负责财政宣传和财政信息管理系统工作，制订财政科学研究和教育规划，组织和管理全区财政业务培训。

（十四）具体负责财政专项资金和市、县（区）、乡（镇）财政安排的项目资金)的收集、整理、统计、拨付，按月向局领导报送项目建设进度等相关情况；具体负责项目资金的管理工作。

（十五）承担区政府公布的有关行政审批事项。

（十六）承办区政府交办的其他事项。

## **二、部门预算单位构成**

全系统共设置了办公室、国库、预算、综合、行财科等共 7 个内设机构。

### **三、收支预算总体情况**

区财政局 2018 年收入预算 1162.13 万元，其中：上年一般公共预算拨款收入结转 425.33 万元，占 37%；一般公共预算拨款收入 736.8 万元，占 63%。

2018 年支出预算 1162.13 万元，其中：基本支出 452.25 万元，占 39%；项目支出 709.88 万元，占 61%。

### **四、财政拨款收支预算情况**

区财政局 2018 年度财政拨款收支预算总计 736.8 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各减少 6.22 万元，减小 0.8%。

### **五、一般公共预算财政拨款支出预算情况**

#### **（一）一般公共预算财政拨款支出预算总体情况**

区财政局 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 736.8 万元，占财政拨款本年支出合计的 63%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 6.22 万元，下降 0.8%。

#### **（二）一般公共预算财政拨款支出预算结构情况**

区财政局 2018 年一般公共预算财政拨款支出 736.8 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 677.3 万元，占 92%；社会保障和就业支出 27.46 万元，占 4%；医疗卫生与计划生育支出 15.56 万元，占 2%；住房保障支出 16.48 万元，占 2%。

#### **（三）一般公共预算财政拨款支出预算具体情况**

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）247.78 万元，主要用于单位的人员经费，公用经费等相关支出。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）20 万元，主要用于财政国库收付业务方面等支出。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）21 万元，主要用于预算改革等费用

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）130 万元，主要用于“金财工程”等信息化建设方面等支出。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出 318（项）主要用于其他财政事务方面等支出。

6. 社会保障和就业（款）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）27.46 万元，主要用于单位缴纳的基本养老保险费支出。

5. 医疗卫生与计划生育（类）医疗卫生保障（款）行政单位医疗（项）15.86 元，主要用于职工医疗保险金。

6. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）16.48 万元，主要用于职工住房公积金。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出预算情况**

区财政局 2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 247.8 万元，其中：人员经费 203.22 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基

本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 44.58 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算情况**

### **（一）“三公”经费财政拨款支出预算总体情况说明**

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 3 万元，其中：因公出国（境）费支出预算为 0 万元；公务用车购置费 0 万元；公务用车运行维护费支出预算为 0 万元；公务接待费支出预算为 3 万元，与 2017 年持平。

1. 2018 年无因公出国（境）任务安排，无出国（境）团组人次，无因公出国（境）费拨款支出。

### **2. 公务用车购置及运行维护费**

2018 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费。

2018 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车运行维护费支出。

### 3. 公务接待费

2018年公务接待费3万元。主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。

## 八、政府性基金预算财政拨款收支预算情况

2018年本部门没有政府性基金拨款安排的支出。

## 九、国有资本经营预算拨款收支预算情况

本部门没有国有资本经营拨款收入，也没有使用国有资本经营拨款安排的支出。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2018年度，区财政局机关运行经费支出44.58万元，比2017年减少1.36万元，下降3%。

### （二）政府采购支出情况

2018年没有实施政府采购计划，无政府采购支出（具体工作）。

### （三）国有资产占有使用情况

本部门2018年末占有使用的国有资产中没有车辆；无单价50万元以上通用设备，无单价100万元以上专用设备，全部为电脑、打印机、...等日常办公设备。

## 十一、名词解释

1. 财政拨款收入：指市级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：除“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”和“附属单位缴款”以外的收入，主要是指存款利息收入、其他部门拨款、……等。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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。

6. 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。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项），指反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

8. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项），指反映财政部门用于预算改革方面的支出。

9. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项），指反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

10. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项），指反映除上述项目以外其他财政事务方面的支



出。

11. 社会保障和就业（款）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

12. 医疗卫生与计划生育（类）医疗卫生保障（款）行政单位医疗（项），指反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

13. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），指反映行政事业单位按人力资源何社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

14. 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。

15. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

16. 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。

17. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

18. 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发生的支出。

19. “三公”经费：纳入财政预预算管理的“三公”经费，是指部门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（含外宾接待）支出。

20. 机关运行经费：为保障单位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。

# 嘉陵区财政局

# 2018年部门预算

报送日期：2018年2月12日

## 部门收支总表

单位:嘉陵区财政局

据来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余、非财政拨款结余、其他资金 单位:万元

收入		支出(按功能科目)	
项目	2018年预算数	项目	2018年预算数
一、一般公共预算拨款收入	736.8	一、一般公共预算支出	1101.8
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入	0	三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入	0	五、教育支出	
六、其他收入	0	六、科学技术支出	
		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	27.99
		九、社会保险基金支出	
		十、医疗卫生与计划生育支出	15.86
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、国土海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	16.48
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、预备费	
		二十四、其他支出	
		二十五、转移性支出	
		二十六、债务还本支出	
		二十七、债务利息支出	
		二十八、债务发行费用支出	
本年收入合计	736.8	本年支出合计	1162.13
七、用事业基金弥补收入差额		二十九、事业单位结余分配	0.00
八、上年结转	425.33	其中:转入事业基金	
		三十、结转下年	
收入总计	1162.13	支出总计	1162.13



## 部门支出总表

单位名称:嘉陵区财政局

项 目				科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
科目编码										
类	款	项								
合计						1162.13	452.25	709.88		
行财科						1162.13	452.25	709.88		
嘉陵区财政局						1162.13	452.25	709.88		
201			201	一般公共服务	1101.8	391.92	709.88			
201	01		20101	人大事务						
201	01	01	2010101	行政运行						
201	06		20106	财政事务	1101.8	391.92	709.88			
201	06	01	2010601	行政运行	387.17	387.17				
201	06	04	2010604	预算改革业务	25		25			
201	06	05	2010605	财政国库业务	45		45			
201	06	07	2010607	信息化建设	50.88		50.88			
201	06	50	2010650	事业运行	4.75	4.75				
201	06	99	2010699	其他财政事务支出	589		589			
208			208	社会保障和就业支出	27.99	27.99				
208	05		20805	行政事业单位离退休	27.99	27.99				
208	05	05	2080505	机关事业单位基本	27.99	27.99				
210			210	医疗卫生与计划生育	15.86	15.86				
210	11		21011	行政事业单位医疗	15.86	15.86				
210	11	01	2101101	行政单位医疗	9.42	9.42				
210	11	02	2101102	事业单位医疗	0.3	0.3				
210	11	03	2101103	公务员医疗补助	4.58	4.58				
210	11	99	2101199	其他行政事业单位	1.56	1.56				
221			221	住房保障支出	16.48	16.48				
221	02		22102	住房改革支出	16.48	16.48				
221	02	01	2210201	住房公积金	16.48	16.48				

## 财政拨款收支预算总表

单位:		数据来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余 单位:万元					
收入		支出(按功能科目)					
项目	2018年预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	上年财政拨款资金结转
一、本年收入	736.8	一、本年支出	1162.13	736.8			425.33
一般公共预算拨款收入	736.8	一般公共服务支出	1101.8	676.47			425.33
政府性基金预算拨款收入		外交支出					
国有资本经营预算拨款收入		国防支出					
二、上年结转	425.33	公共安全支出					
一般公共预算拨款收入		教育支出					
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出					
国有资本经营预算拨款收入		文化体育与传媒支出					
上年财政拨款资金结转	425.33	社会保障和就业支出	27.99	27.99			
		社会保险基金支出					
		医疗卫生与计划生育支出	15.86	15.86			
		节能环保支出					
		城乡社区支出					
		农林水支出					
		交通运输支出					
		资源勘探信息等支出					
		商业服务业等支出					
		金融支出					
		援助其他地区支出					
		国土海洋气象等支出					
		住房保障支出	16.48	16.48			
		粮油物资储备支出					
		国有资本经营预算支出					
		预备费					
		其他支出					
		转移性支出					
		债务还本支出					
		债务利息支出					
		债务发行费用支出					
		二、结转下年					
收入总计	1162.13	支出总计	1162.13	736.8			425.33







## 一般公共预算基本支出预算表

单位名称:嘉陵区财政局

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
合计				247.8	203.22	44.58
行财科				247.8	203.22	44.58
嘉陵区财政局				247.8	203.22	44.58
301		301	工资福利支出	203.17	203.17	
301	01	30101	基本工资	77.49	77.49	
301	02	30102	津贴补贴	54.14	54.14	
301	03	30103	奖金	6.46	6.46	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险	27.46	27.46	
301	10	30110	职业基本医疗保险缴费	9.42	9.42	
301	11	30111	公务员医疗补助缴费	6.14	6.14	
301	12	30112	其他社会保障缴费	0.85	0.85	
301	13	30113	住房公积金	16.48	16.48	
301	99	30199	其他工资福利支出	4.73	4.73	
302		302	商品和服务支出	44.58		44.58
302	01	30201	办公费	3		3
302	02	30202	印刷费	2		2
302	05	30205	水费	2		2
302	06	30206	电费	3		3
302	11	30211	差旅费	3		3
302	13	30213	维修(护)费	2		2
302	15	30215	会议费	3		3
302	17	30217	公务接待费	3		3
302	28	30228	工会经费	2.75		2.75
302	29	30229	福利费	2.32		2.32
302	39	30239	其他交通费用	14.21		14.21
302	99	30299	其他商品服务支出	4.3		4.3
303		303	对个人和家庭的补助	0.05	0.05	
303	09	30309	奖励金	0.05	0.05	

# 一般公共预算项目支出预算表

单位:嘉陵区财政局

注:数据提取自项目支出表 单位:万元

科目代码			单位代码	单位名称(科目)	项目名称	金额
类	款	项				
				合计		489
			004	行财科		489
			318002	嘉陵区财政局		489
201			318002	一般公共服务		489
201	1		318002	人大事务		
201	6		318002	财政事务		489
201	6	99	318002	其他财政事务支出	金财网租赁及维护费	130
201	6	99	318002	其他财政事务支出	政策性贷款、发行企业债券等筹资工作经费	55
201	6	99	318002	其他财政事务支出	设备购置	45
201	6	99	318002	其他财政事务支出	机关房屋排危经费	40
201	6	99	318002	其他财政事务支出	编制预决算工作经费	21
201	6	5	318002	财政国库业务	财政国库业务	20
201	6	99	318002	其他财政事务支出	债务综改	30
201	6	99	318002	其他财政事务支出	预决算公开及“三公”经费公开工作经费	5
201	6	99	318002	其他财政事务支出	基金征收工作经费	100
201	6	99	318002	其他财政事务支出	乡镇财政管理工作经费	18
201	6	99	318002	其他财政事务支出	财政迎检工作经费	25

# 一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位名称: 嘉陵区财政局

单位: 万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
001	合计	18					18
004	行财科	18					18
318002	嘉陵区财政	18					18

# 政府性基金支出预算表

单位：

单位：万元

科目编码			项 目	本年政府性基金预算支出			
类	款	项	单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出

备注：本年预算无此内容，此表为空表。

## 政府性基金“三公”经费支出预算表

单位：

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

备注：本年预算无此内容，此表为空表。

## 国有资本经营预算支出预算表

单位:

单位: 万元

项 目				本年国有资本经营预算支出			
科目编码			单位代码	单位名称(科目)	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					

备注: 本年预算无此内容, 此表为空表。

