

2019 年度

泰宁县财政局部门预算

目 录

第一部分 部门概况	3-9
一、部门主要职责.....	2-5
二、部门预算单位构成.....	5-6
三、部门主要工作任务.....	6-9
第二部分 2019年度部门预算表	9-22
一、收支预算总表.....	9
二、收入预算总表.....	10
三、支出预算总表.....	11
四、财政拨款收支预算总表.....	12
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	13
六、政府性基金拨款支出预算表.....	14
七、一般公共预算支出经济分类情况表.....	15
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	16-19
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	20
十、部门业务费绩效目标表.....	21
十一、专项资金绩效目标表.....	21-22
第三部分 2019年度部门预算情况说明	22-26
一、预算收支总体情况.....	22

二、一般公共预算拨款支出情况·····	22-23
三、政府性基金预算拨款支出情况·····	23
四、财政拨款预算基本支出情况·····	23
五、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	24
六、预算绩效目标情况·····	24
七、其他重要事项说明·····	24-25
第四部分 名词解释·····	26-28

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

泰宁县财政局部门的主要职责是：

1、贯彻执行国家和省、市有关财税方针政策和法律法规，拟订和实施全县财政税收发展战略、方针政策、中长期规划、改革方案及相关政策；分析预测宏观经济形势，参与拟定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施县级调控和综合平衡社会财力的建议；改革完善县、乡财政管理体制，指导乡镇财政部门业务工作。

2、承担各项财政收支管理职责。负责编制年度县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级预算及其执行情况，向县人大常委会报告县级预算调整、决算及其他重大财政事项；组织拟订经费开支标准、定额，负责审核批复县直部门（单位）的年度预决算。

3、负责组织开展税收政策的调查研究；会同税务部门，贯彻执行税收政策；根据预算安排，确定财政收入计划，并组织实施。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；监管彩票市场。

4、拟订并组织实施有关本县财政、财务、会计管理等

规章制度；指导、监督《企业财务通则》、《企业会计准则》、《行政单位财务规则》、《事业单位财务规则》、《基本建设财务制度》等相关制度的执行。

5、组织执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟订和开展县级国库集中支付改革工作，并制定具体管理办法，按规定开展国库现金管理工作，管理全县财政专户；执行社会集团购买和政府采购制度、法规，拟订我县政府采购政策规定，负责控、购监督管理，依法查处控购方面的违法违规事项。

6、拟订和执行国有资产基础管理的改革方案、规章制度、管理办法；组织实施国有资产的清产核资，国有产权属界定和登记；按规定管理行政事业单位国有资产；负责拟订和执行国有资本经营预算的各项管理制度、预算编制办法，收取企业国有资本收益，编制国有资本经营预、决算草案；指导资产评估工作。

7、负责办理县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，并实施监督；参与拟订县级建设的有关政策，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；开展财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审，负责农业综合开发项目资金实施和管理工作。

8、执行社会保障资金(基金)的财务管理制度；会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，实施

社会保障资金使用的监督；编制县级社会保障预决算草案。

9、贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，拟订和执行我县政府性债务管理制度和办法，防范财政风险。

10、管理和指导全县的会计工作，监督和规范会计行为，执行国家会计法律、法规、会计准则和会计制度；负责县级会计代理记账机构的行政审批和服务监管工作；指导全县会计信息化工作；指导和管理会计委派工作；管理会计从业资格；承担会计专业技术资格管理工作。

11、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，提出加强规范财政管理的建议。

12、贯彻落实农村综合改革的方针政策，指导、协调全县农村综合改革工作；负责农村综合改革涉及的财政转移支付方案的测算和资金的分配，监督转移支付资金使用；承担县农村综合改革领导小组的日常工作。

13、制定落实全县财政教育规划，组织财政干部培训；负责财政信息宣传工作；指导全县财政系统精神文明建设工作；负责本局机关和局属单位人事教育、党群工作。

14、承办县委、县政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

财政部门包括 1 个机关行政处室及 7 个下属单位，其中：列入 2019 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
泰宁县财政局	财政核拨	18	15
采购办	财政核拨	4	4
国资办	财政核拨	4	3
控 办	财政核拨	2	2
国库支付中心	财政核拨	9	8
资产管理营运中心	财政核拨	5	3
乡财服务中心	财政核拨	5	4
农综办	财政核拨	2	2

三、部门主要工作任务

（一）坚持以开源节流为抓手，在确保财政运行稳健上有新举措

一是坚持依法组织财政收入，进一步完善对重点行业、重点部门、重点税源的税收服务，确保各项收入序时均衡入库，同时不断优化收入结构，切实提高财政收入质量。二是加大一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算的统筹力度，加大财政存量资金盘活力度，统筹安排资金支持重点民生项目建设。三是密切关注上级相关政策，有针对性地加强项目资金对接，积极争取上级转移支付支持。四是牢固树立过“紧日子”的思想，从严控制“三公”经费和一般性支出，取消对绩效不高项目的预算安排。

（二）坚持以助推经济发展为要务，在厚植财源上有新作为

一是不折不扣落实中央和省市出台的减税降费政策，进一步降低企业运行成本，为各类市场主体营造良好环境，增强企业发展动力。二是大力支持产业发展，重点支持工业“五品”、旅游“四大板块”、农业“四个一”等重点产业发展，增强财政发展后劲。三是积极支持项目带动战略，筹集整合资金支持城市、交通、旅游等重点项目建设，充分发挥财政资金引导作用，保障重大基础设施项目建设投入。四是坚持绿色发展，践行“绿水青山就是金山银山”理念，着力把国家重点生态功能区的生态优势转化为发展优势，积极引导绿色产业发展。

（三）坚持以改善民生为导向，在满足人民美好生活需要上有新提升

财政支出持续向民生领域倾斜，一是持续加大乡村振兴和扶贫投入，安排乡村振兴及扶贫专项资金等，重点支持村级公益事业发展和脱贫项目建设；统筹重点生态流域补偿资金用于农村生活垃圾处理及生态治理等环境保护项目支出；推进涉农资金整合，深化“春风”工程村财增收项目建设；积极争取山水林田湖草专项资金，全力支持乡村基础设施项目建设。二是推动教育优先发展，安排县本级教育专项资金，落实教育公用经费保障机制，完善教育正向激励措施，推进义务教育均衡发展；加大教育基础设施投入，多渠道筹集资金继续支持城南小学，实小综合楼、一中教学楼建设。三是

完善社会保障体系，县本级专项安排社会保障和就业支出，认真落实新型农村养老保险、城乡居民最低生活保障、全员养老保险、残疾人就业保障等社保政策，切实增强人民群众获得感。四是支持医疗卫生事业发展，县本级安排医疗卫生事业支出，用于落实城乡居民基本医疗保险、基本公共卫生、计生奖扶配套政策等；支持公立医院改革，积极争取各项资金支持县总医院、县妇幼保健院等项目建设，切实提高医疗保障水平。五是落实为民办实事项目，统筹安排各类专项资金确保为民办实事项目顺利实施。

（四）坚持以深化改革为动力，在促进财政管理规范高效上有新突破

一是持续推进预算管理改革，按照实施全面规范、公开透明预算制度的总体要求，进一步细化预算编制，强化预算约束，提高预算透明度。二是深化国库集中支付改革，逐步将动态监控范围拓展到所有财政资金和全部业务流程，实现国库集中支付标准化管理，提高支付效率。三是全面实施预算绩效管理，将政府性基金预算纳入预算绩效管理范围，健全完善财政预算绩效综合管理系统，实行预算绩效电子化、信息化管理。四是规范预决算公开，严格落实预决算公开的各项任务，加大监督检查力度，确保公开及时、形式规范。五是强化财政资金监管，加强财经纪律执行和财税政策落实，加大扶贫资金等重点民生资金使用情况监督检查力度。六是开展国企改革，在交通领域试点的基础上，全面推行国有企业改革，集中优势做好国有企业整合重组，鼓励国有企

业做大做强。七是加强政府性债务管理，规范政府融资举债行为，将政府性债务严格控制在限额以下；强化政府性投资项目管理，落实建设项目建前审批制度；统筹财政资金妥善化解到期存量债务，避免发生债务违约风险。

第二部分 2019年度部门预算表

一、收支预算总表

2019 年度收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	567.90	一、基本支出	621.95
二、基金预算财政拨款	0	人员支出	480.58
三、财政专户拨款	0	对个人和家庭补助支出	5.20
四、单位其他收入	119.40	公用支出	136.17
五、单位结余结转资金	54.65	二、项目支出	120.00
收入合计	741.95	支出合计	741.95

二、收入预算总表

2019 年度收入预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	资金来源					
		总计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入
602019	泰宁县财政局	741.95	567.90	0	0	54.65	119.40

三、支出预算总表

2019 年度支出预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码	科目名称	合计	人员支出	对个人和家庭的补助支出	公用支出	项目支出	资金来源					
									合计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入
602019	泰宁县财政局	2010601	行政运行	606.55	480.58	5.20	120.77	0	606.55	447.90	0	0	54.65	104
602019	泰宁县财政局	2010699	其他财政事务支出	135.40	0	0	15.4	120.00	135.40	120.00	0	0	0	15.40

四、财政拨款收支预算总表

2019 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	567.90	一、基本支出	447.90
二、基金预算财政拨款	0	人员支出	396.27
		对个人和家庭补助支出	1.70
		公用支出	49.93
		二、项目支出	120.00
收入合计	567.90	支出合计	567.90

五、一般公共预算拨款支出预算表

2019 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
2010601	行政运行	447.90	447.90	0
2010699	其他财政事务支出	120	0	120

备注：本表公开到政府支出功能分类项级科目。

六、政府性基金拨款支出预算表

2019 年度政府性基金拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
无	无	无	无	无

备注：1. 本表公开到政府支出功能分类项级科目。此表无数据

七、一般公共预算支出经济分类情况表

2019 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合 计		567.9
301	工资福利支出	396.27
302	商品和服务支出	169.93
303	对个人和家庭的补助	1.7
307	债务利息及费用支出	0
309	资本性支出（基本建设）	0
310	资本性支出	0
311	对企业补助（基本建设）	0
312	对企业补助	0
313	对社会保障基金补助	0
399	其他支出	0

八、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2019 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目 编码	科目名称	预算数
合 计		447.90
301	工资福利支出	396.27
30101	基本工资	131.46
30102	津贴补贴	46.77
30103	奖金	5.06
30106	伙食补助费	0
30107	绩效工资	58.78
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	46.94
30109	职业年金缴费	0
30110	职工基本医疗保险缴费	16.83
30111	公务员医疗补助缴费	0
30112	其他社会保障缴费	1.51
30113	住房公积金	27.56
30114	医疗费	0
30199	其他工资福利支出	61.36
302	商品和服务支出	49.93
30201	办公费	14.50
30202	印刷费	0
30203	咨询费	0
30204	手续费	0
30205	水费	4.7
30206	电费	0
30207	邮电费	2
30208	取暖费	0
30209	物业管理费	0

30211	差旅费	7.16
30212	因公出国（境）费用	0
30213	维修(护)费	0
30214	租赁费	0
30215	会议费	0
30216	培训费	6
30217	公务接待费	0
30218	专用材料费	0
30224	被装购置费	0
30225	专用燃料费	0
30226	劳务费	0
30227	委托业务费	0
30228	工会经费	0
30229	福利费	0
30231	公务用车运行维护费	0
30239	其他交通费用	11.29
30240	税金及附加费用	0
30299	其他商品和服务支出	4.28
303	对个人和家庭的补助	1.7
30301	离休费	0
30302	退休费	0
30303	退职(役)费	0
30304	抚恤金	0
30305	生活补助	0.38
30306	救济费	0
30307	医疗费补助	0
30308	助学金	0
30309	奖励金	0
30310	个人农业生产补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助	1.32
307	债务利息及费用支出	0
30701	国内债务付息	0

30702	国外债务付息	0
30703	国内债务发行费用	0
30704	国外债务发行费用	0
309	资本性支出（基本建设）	0
30901	房屋建筑物购建	0
30902	办公设备购置	0
30903	专用设备购置	0
30905	基础设施建设	0
30906	大型修缮	0
30907	信息网络及软件购置更新	0
30908	物资储备	0
30913	公务用车购置	0
30919	其他交通工具购置	0
30921	文物和陈列品购置	0
30922	无形资产购置	0
30999	其他基本建设支出	0
310	资本性支出	0
31001	房屋建筑物购建	0
31002	办公设备购置	0
31003	专用设备购置	0
31005	基础设施建设	0
31006	大型修缮	0
31007	信息网络及软件购置更新	0
31008	物资储备	0
31009	土地补偿	0
31010	安置补助	0
31011	地上附着物和青苗补偿	0
31012	拆迁补偿	0
31013	公务用车购置	0
31019	其他交通工具购置	0
31021	文物和陈列品购置	0

31022	无形资产购置	0
31099	其他资本性支出	0
311	对企业补助（基本建设）	0
31101	资本金注入	0
31199	其他对企业补助	0
312	对企业补助	0
31201	资本金注入	0
31203	政府投资基金股权投资	0
31204	费用补贴	0
31205	利息补贴	0
31299	其他对企业补助	0
313	对社会保障基金补助	0
31302	对社会保险基金补助	0
31303	补充全国社会保障基金	0
399	其他支出	0
39906	赠与	0
39907	国家赔偿费用支出	0
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
39999	其他支出	0

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2019 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	无
1、因公出国（境）费用	无
2、公务接待费	无
3、公务用车购置及运行费	无
其中：（1）公务用车运行费	无
（2）公务用车购置费	无

备注：“本单位无一般公共预算安排的三公经费支出”。

十、部门业务费绩效目标表

2019 年度部门业务费绩效目标表

总体目标	2019 年度业务费支出预算安排 16 万元，		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	时效目标：资金拨付时间	12 月 31 日前
	产出	资金全部到位	12 月 31 日前
		资金拨付及时	12 月 31 日前
	效益	办公成本下降率	1%
		提高资金使用效率	5%
备注：按部门预算批复的绩效目标表填写本表中的相应内容（按规定不宜公开部分除外）			

十一、专项资金绩效目标表

2019 年度专项资金绩效目标表

立项项目名称	行政事业单位财务管理信息化建设运维费		
概况	国库集中支付一体化、乡财县管、非税收缴系统、部门预决算、网络运行、内控制度建设、会计电算化等预算管理费用		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	目标 1：资金拨付时间	12 月 31 日前
	产出	目标 1：预算改革系统模块数量	9 大模块
		目标 2：系统故障率	0.06
	效益	目标 1：办公成本下降率	0.07

		目标 2: 提高资金拨付效率	提高 15%
		目标 3: 财务人员满意度	0.91
备注: 按部门预算批复的绩效目标表填写本表中的相应内容(按规定不宜公开部分除外)			

第三部分 2019年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则,部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2019年,泰宁县财政局部门收入预算为741.95万元,比上年增加105.07万元,主要原因是人员薪酬提高、行政事业单位财务管理信息化建设运维经费增加等。其中:一般公共预算拨款567.9万元,基金预算财政拨款0万元,财政专户拨款0万元,其他收入119.40万元,单位结余结转资金54.65万元。相应安排支出预算741.95万元,比上年增加105.07万元,其中:人员支出480.58万元,对个人和家庭补助支出5.2万元,公用支出136.17万元,项目支出120万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2019年度一般公共预算拨款支出567.9万元,比上年增加54.58万元,主要原因是人员薪酬提高支出增加、行政事业单位财务管理信息化建设运维经费增加等,主要支出项目(按项级科目分类统计)包括:

(一)2010601行政运行(财政事务)447.9万元。主要用于基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位单

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、住房公积金、生活补贴、其他对个人和家庭的补助支出、办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、其他商品和服务支出。

（二）2010699 其他财政事务支出 120 万元。主要用于乡财县管、电子票据、非税收缴系统、部门预决算、国库统发、政府采购网络运行维护、票据印刷、扶贫资金在线监控、电子化支付系统、财政电子票据网络建设、财政预算绩效综合管理系统、内控制度信息化建设等软件维护建设费等。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2019 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、财政拨款预算基本支出情况

2019 年度财政拨款基本支出 447.90 万元，其中：

（一）人员经费 397.97 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

（二）公用经费 49.93 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、其他商品和服务支出等。

五、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2019 年预算安排 0 万元。无组织出国（境），与上年持平。

（二）公务接待费

2019 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2019 年预算安排 0 万元，本单位无公务车辆，与上年持平。

六、预算绩效目标情况预算绩效情况

（一）绩效目标设置情况

2019 年本单位共设置绩效目标 2 个，涉及财政拨款资金 136 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 部门业务费绩效目标表

2019 年度部门业务费绩效目标表

总体目标	2019 年度业务费支出预算安排 16 万元，		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	时效目标：资金拨付时间	12 月 31 日前
	产出	资金全部到位	12 月 31 日前
		资金拨付及时	12 月 31 日前
	效益	办公成本下降率	1%
		提高资金使用效率	5%
备注：按部门预算批复的绩效目标表填写本表中的相应内容（按规定不宜公开部分除外）			

2. 部门专项资金绩效目标表

2019 年度专项资金绩效目标表

立项项目名称	行政事业单位财务管理信息化建设运维费		
概况	国库集中支付一体化、乡财县管、非税收缴系统、部门预决算、网络运行、内控制度建设、会计电算化等预算管理费用		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	目标 1：资金拨付时间	12 月 31 日前
	产出	目标 1：预算改革系统模块数量	9 大模块
		目标 2：系统故障率	0.06
	效益	目标 1：办公成本下降率	0.07
		目标 2：提高资金拨付效率	提高 15%
		目标 3：财务人员满意度	0.91
备注：按部门预算批复的绩效目标表填写本表中的相应内容（按规定不宜公开部分除外）。			

3. 有关情况说明

本单位无此项说明

(三) 绩效管理工作开展情况

2019 年部门业务费及行政事业单位财务管理信息化建设运维费项目, 根据设计的自评指标体系, 采用现场核验、查看等方法开展绩效管理工作。

七、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

2019 年泰宁县财政局一般公共预算拨款安排的机关运

行经费支出 30.7 万元，比 2018 年减少 12.49 万元，主要原因是机关运行经费减少及从非一般公共预算拨款中安排支出。

（二）政府采购情况

2019 年单位政府采购预算总额 30.9 万元，其中：政府购买服务项目采购预算额 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截止 2018 年底，单位本级及所属的预算单位共有车辆 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

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。

二、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。

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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、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。

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、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、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。

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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使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，指单位公务用车购置费(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。

十三、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、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。