

附件 1:

2019 年度

福建省尤溪县财政局

部门预算

目 录

第一部分 部门概况	4
一、部门主要职责	4
二、部门预算单位构成	6
三、部门主要工作任务	7
第二部分 2019年度部门预算表	8
一、收支预算总表	8
二、收入预算总表	9
三、支出预算总表	9
四、财政拨款收支预算总表	11
五、一般公共预算拨款支出预算表	11
六、政府性基金拨款支出预算表	12
七、一般公共预算支出经济分类情况表	12
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表	13
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表	17
十、部门专项资金管理清单目录	17
第三部分 2019 年度部门预算情况说明	18
一、预算收支总体情况	18
二、一般公共预算拨款支出情况	18
三、政府性基金预算拨款支出情况	19
四、财政拨款预算基本支出情况	19

五、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	20
六、预算绩效目标情况·····	21
七、其他重要事项说明·····	22
第四部分 名词解释 ·····	23

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

尤溪县财政局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省有关财税法律法规和政策，拟订并组织实施财税发展战略、规划、政策和改革方案，分析预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策，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；根据预算的安排，确定财政税收收入计划；拟订县乡（镇）财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）拟订并组织实施有关财政、财务、会计管理等规章制度。承担各项财政收支管理的责任；负责编制年度县级预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县和县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；组织拟订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

（三）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；管理彩票市场，监管彩票资金使用。

（四）贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟订和执行县级国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理县本级财政专户；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。

（五）拟订和执行行政事业单位国有资产管理规章制度，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；拟订需要全县统一规定的开支标准和支出政策，负责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。

（六）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，指导资产评估工作。

（七）负责办理和监督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；参与拟订县级建设投资的有关政策；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审，负责农业综合开发管理工作。

（八）贯彻执行社保政策和相关管理制度，组织实施对社保资金使用的财政监督，编制县级社保基金预决算草案。

（九）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；统一管理全县政府外债。

（十）管理和指导全县会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度；拟订和执行会计委派

制度，指导和管理会计委派工作。

（十一）监督检查财税法规、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政策建议。

（十二）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；牵头起草全县农村综合改革方案和措施，并组织实施，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。

（十三）承办县委、县政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，尤溪县财政局包括 11 个机关行政股室及 7 个下属单位，其中：列入 2019 年部门预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
尤溪县财政局	财政核拨	12	11
尤溪县农税稽查征收队	财政核拨	11	9
尤溪县人民政府采购委员会办公室	财政核拨	5	10
尤溪县人民政府国有资产管理委员会办公室	财政核拨	8	5
尤溪县非税收入管理中心	财政核拨	15	15
尤溪县国库集中支付中心	财政核拨	4	4
尤溪县财政投资评审中心	财政核拨	6	5
尤溪县项目投资管理中心	财政核拨	3	3

三、部门主要工作任务

2019 年，尤溪县财政局主要任务是：认真抓好税源分析，确保财政收入稳定增长；严守举债规定，确保地方政府债务按计划化解；落实赶超全力支持实体经济发展壮大。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）认真抓好税源分析，确保财政收入稳定增长。2019 年地方财政收入目标初定 79795 万元，增幅 2%，土地出让收入目标 8 亿元。要密切关注经济财政运行态势，继续抓重点行业税源分析。及时召开收入分析协调会议，及时研究解决收入存在的问题；分析重点行业发展态势，有针对性地加大税收征管力度，保证重点行业税收入库。关注税收改革动向，尤其是建筑业、房地产业、生活服务业和金融保险业等营业税改征增值税以及增值税分享比例调整对我县收入的影响，力争将收入负面影响降到最低，确保全年财政收入稳定增长。

（二）严守举债规定，确保地方政府债务按计划化解。严格遵守债务管理相关规定，禁止各单位、各部门违规举借新债或提供任何形式的担保，禁止各单位、各部门增加新的政府隐性债务，切实防范债务风险转化为财政风险。一些需要配套资金的项目，要明确县乡配套比例后再根据财力情况确定是否实施等要求，按照“轻、重、缓、急”的原则、我县财政承受能力情况和可行的筹资平衡方案，加强财政承受

能力论证和预算评审，重新对急需建设项目进行梳理、确定。对今后急需建设的民生项目领域，不能单一依靠财政资金投入，要多渠道、多方式拓宽融资渠道，合法合规积极开展与社会资本合作的新模式，促成项目合作，保障重点项目资金供给，缓解财政支出压力。

（三）落实赶超全力支持实体经济发展壮大。用好用活各项稳增长措施，不折不扣落实好中央和省、市出台的稳增长、促改革、调结构、惠民生各项政策。落实对小微企业的财税金融扶持政策，促进生产性服务业和互联网经济发展，推动产业转型升级。加大铅锌矿业整合，鼓励金东公司扩大产能，鼓励县内铅锌选矿企业从县外或境外购进原矿进行生产。时刻关注上级财政部门的产业支持方向，及时掌握信息动态，积极帮助企业向上争取项目资金，协调解决企业发展资金不足问题。支持第三产业发展，设立旅游专项资金，做好旅游专项规划，推进九阜山自然保护区建设；支持建设联三线、横五下川至玉池段、横五至城区连接线、支持三奎新城和西城新城建设、支持香精香料园建设、支持经济开发区企业技改升级和重组提升。

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	1,097.33	一、基本支出	1,106.37
二、基金预算财政拨款		人员支出	697.66
三、财政专户拨款		对个人和家庭补助支出	52.49
四、单位其他收入	9.04	公用支出	356.22
五、单位结余结转资金		二、项目支出	
收入合计	1,106.37	支出合计	1,106.37

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
**	**	1	2	3	4	5	6
005314	尤溪县财政局	1,106.37	1,097.33				9.04

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	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
									合计					
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
005314	尤溪县 财政局	20100601	行政运行	606.67	575.17		31.50		606.67	597.63				9.04
		2080505	机关事业单位基本养老保险缴纳支出	87.49	87.49				87.49	87.49				
		2101101	行政单位医疗	35.00	35.00				35.00	35.00				
		2210201	住房公积金	52.49		52.49			52.49	52.49				
		2010602	一般行政管理事务	93.00				93.00	93.00	93.00				
		2010604	预算改革业务	50.00				50.00	50.00	50.00				
		2010607	信息化建设	122.72				122.72	122.72	122.72				
		2010608	财政委托业务支出	59.00				59.00	59.00	59.00				
			合 计	1106.37	697.66	52.49	31.50	324.72	1106.37	1097.33				9.04

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	1,097.33	一、基本支出	772.61
二、基金预算财政拨款		人员支出	688.62
		对个人和家庭补助支出	52.49
		公用支出	31.50
		二、项目支出	324.72
收入合计	1,097.33	支出合计	1,097.33

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
**	**	1	2	3
20100601	行政运行	597.63	597.63	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴纳支出	87.49	87.49	
2101101	行政单位医疗	35.00	35.00	
2210201	住房公积金	52.49	52.49	
2010602	一般行政管理事务	93.00		93.00
2010604	预算改革业务	50.00		50.00
2010607	信息化建设	122.72		122.72
2010608	财政委托业务支出	59.00		59.00
	合计	1097.33	772.61	324.72

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
**	**	1	2	3

注：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		1097.33
301	工资福利支出	741.11
302	商品和服务支出	331.22
303	对个人和家庭的补助	
307	债务利息及费用支出	
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	25.00
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

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		1097. 33
301	工资福利支出	741. 11
30101	基本工资	256. 04
30102	津贴补贴	66. 9
30103	奖金	7. 42
30106	伙食补助费	23. 63
30107	绩效工资	185. 21
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	87. 49
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	35
30111	公务员医疗补助缴费	
30112	其他社会保障缴费	3. 77
30113	住房公积金	52. 49
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	23. 16
302	商品和服务支出	331. 22
30201	办公费	20
30202	印刷费	5
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	0. 5
30206	电费	6
30207	邮电费	6
30208	取暖费	
30209	物业管理费	6

30211	差旅费	15
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修(护)费	144.72
30214	租赁费	
30215	会议费	2
30216	培训费	2
30217	公务接待费	9
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	59
30228	工会经费	9
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	17
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	30
303	对个人和家庭的补助	
30301	离休费	
30302	退休费	
30303	退职(役)费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	

307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	
309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	25
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	25
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	

31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	
312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
399	其他支出	
39906	赠与	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39999	其他支出	

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	9
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	9
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车运行费	0
（2）公务用车购置费	0

十、部门专项资金管理清单目录

2019 年度部门专项资金管理清单目录(此表由省级部门单位填列)

单位：
万元

主管部 门名称	专项资金 立项项目 名称	立项 依据	执行 年限	实施 规划	总体绩 效目标	支出 级次	资金拼盘			资金分 配办法 及支出 标准
							小 计	一般 公共 财政 预算	政府 性基 金预 算	
			此表由省级部门单位填列							

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，尤溪县财政局收入预算为 1106.37 万元，比上年增加 232.21 万元，主要原因是项目经费增加，财政投资评审费用 59 万元合并局一起预算，新增财政综合信息管理平台 35 万元，新增扶贫资金监控系统 25 万，新增预算收入分析系统 25 万元，财政一体化软件维护费 62.72 万元。其中：一般公共预算拨款 1097.33 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 9.04 万元，单位结余结转资金 0 万元。相应安排支出预算 1106.37 万元，比上年增加 232.21 万元，其中：人员支出 697.66 万元，对个人和家庭补助支出 52.49 万元，公用支出 31.5 万元，项目支出 324.72 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 1097.33 万元，比上年增加 245.12 万元，主要原因是项目经费增加，财政投资评审费用 59 万元合并局一起预算，新增财政综合信息管理平台 35 万元，新增扶贫资金监控系统 25 万，新增预算收入分析系统 25 万元，财政一体化软件维护费 62.72 万元，主要支出项目(按项级科目分类统计)包括：

（一）行政运行 650.12 万元。主要用于人员支出 568.63 万元；对个人和家庭的补助支出 49.99 万元；公用支出 31.5 万元。

（二）行政单位医疗 35 万元。主要用本单位干部职工医疗保险金缴纳支出。

（三）机关事业单位基本养老保险缴纳支出 87.49 万元。主要用于本单位干部职工养老保险金缴纳支出。

（四）一般行政管理事务 93 万元。主要用项目支出，财政系统专项工作经费。

（五）预算改革业务 50 万元。主要用于预算收入分析系统、分行业税种、企业等数据分析。

（六）信息化建设 122.72 万元。主要用项目支出，一体化信息办公设备采购等。

（七）财政委托业务支出 59 万元。主要用于财政投资评审业务费用。

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 772.61 万元，其中：

（一）人员经费 741.11 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、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 31.5 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、取暖费、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、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

五、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2018 年预算安排 0 万元。与上年相比持平。

（二）公务接待费

2019 年预算安排 9 万元。主要用于 PPP 项目对接工作，专项转移支付补助资金前期经费和省市专项调研检查经费，重点项目持续推进等方面的接待活动，与上年相比支出下降 40%，主要原因是：减少接待次数和接待标准。

（三）公务用车购置及运行费

2019 年预算安排 0 万元，其中：公车运行费 0 万元，公车购置费 0 万元。与上年相比持平。主要原因是：公务用

车已归公务用车平台服务中心，单位没有公车。

六、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2019 年尤溪县财政局部门共设置 1 个项目绩效目标（包括部门业务费绩效目标和专项资金绩效目标），是财政一体化信息软件维护费项目，共涉及财政拨款资金 62.72 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	财政一体化信息软件维护费全年预算 62.72 万元，项目涵盖国库统发工资系统、办公自动化系统、政府采购网上公开信息系统、全县预决算管理软件、国库集中支付、事业单位及事业单位所属企业国有资产产权登记系统、乡镇财政所联接财政网项目、财政票据软件、非税收缴对账等系统。		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	目标 1：财政一体化信息系统建设和维护	本年度完成
		目标 2：节约成本	成本下降 20%
	产出	目标 1：准确无误、真实可靠	实际模块 13 个，业务规范化、预算完整化、数据共享化
		目标 2：运行稳定、安全、快捷、便捷，安全率	确保 13 个模块安全运行，安全率达 100%
	效益	目标 1：节约办公成本	提高办事效率
		目标 2：县财政部门用户满意度	98%

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			
概况	(简要填写执行年限、预算安排、主要工作任务等情况)		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	目标 1:	
		目标 2:	
			
	产出	目标 1:	
		目标 2:	
			
	效益	目标 1:	
		目标 2:	
			

注：此表无数据

3. 有关情况说明：无。

七、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

2019 年尤溪县财政局（含实行公务员管理的事业单位）一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 31.5 万元，比

2018 年增 0.5 万元，主要原因人员退休 1 人。

（二）政府采购情况

2019 年尤溪县财政局政府采购预算总额 25 万元，其中：政府购买服务项目采购预算额 25 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2018 年底，尤溪县财政局本级及所属的预算单位共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆，一般公务用车 0 辆，一般执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，其他用车 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。