

横峰县财政局 2024 年部门预算

目 录

第一部分 横峰县财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 横峰县财政局2024年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《部门整体支出绩效目标表》
- 十一、《项目绩效目标表》

第三部分 横峰县财政局2024年部门预算情况说明

- 一、2024年部门预算收支情况说明
- 二、2024年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 横峰县财政局概况

一、部门主要职责

(一) 贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，拟订县财税规划和改革方案并组织实施；分析预测财政运行态势，参与制定各项有关宏观经济政策，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。完善鼓励公益事业发展的财税措施。围绕县委县政府中心工作提出改进和完善政府管理，提高财政资金使用效益的建议。

(二) 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，受县政府委托，向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向人大常委会报告全县决算；组织制订经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算；研究提出地方财政管理制度、县乡财政管理体制改革的建设性意见；全面推进绩效预算改革，开展绩效评价工作。

(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；制定彩票管理有关办法，按规定管理彩票资金。

(四) 组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

(五) 负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度按规定管理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。

(六) 负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，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。

(七) 负责办理和监督县本级财政的经济发展支出、中央和省、市政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县本级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，组织财政性投资项目的预决算评审工作。

(八) 会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗卫生与健康支出，会同有关部门拟订社会保障资金(基金)的财务管理制度，编制全县社会保障预决算草案。

(九) 承担国际金融组织和外国政府在横峰贷(赠)款的有关业务；会同有关部门处理涉及财政、债务等方面的涉外事务；负责全县政府性债务管理。

(十) 负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为。

。

（十一）承担政府和社会资本合作有关工作，负责政府股权投资引导基金管理。

（十二）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政管理中的重大问题，提出加强财政税收及财务会计管理的建议。加强财政内部控制体系建设，承担会计信息质量检查，依法查处违法违规行为。

（十三）负责组织协调税务、自然资源、住建等涉税部门，加强综合治理，促进公平税负，提高收入质量，实现应收尽收。

（十四）承办县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

2024年横峰县财政局共有预算单位 1 个，包括横峰县财政局本级。

编制人数小计 101 人，其中：行政编制人数 23 人，全部补助事业编制人数 78 人。实有人数小计 161 人，其中：在职人数小计 83 人，行政在职人数 15 人，全部补助事业在职人数 68 人。离休人数小计 1 人，退休人数小计 61 人，聘用人员 14 人，遗属人数 2 人。

第二部分 横峰县财政局 2024 年部门预算表

收支预算总表

填报单位：横峰县财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	1,771.78	一般公共服务支出	1,959.27
(一) 一般公共预算收入	1,771.78	社会保障和就业支出	106.10
(二) 政府性基金预算收入		卫生健康支出	37.08
(三) 国有资本经营预算收入		住房保障支出	78.75
二、教育收费资金收入			
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	30.00		
本年收入合计	1,801.78	本年支出合计	2,181.20
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转(结余)	379.42		
收入总计	2,181.20	支出总计	2,181.20

部门支出总表

填报单位：横峰县财政局

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	2,181.20	1,154.78	1,026.42
201	一般公共服务支出	1,959.27	934.85	1,024.42
06	财政事务	1,959.27	934.85	1,024.42
2010601	行政运行	934.85	934.85	
2010604	预算改革业务	135.54		135.54
2010605	财政国库业务	27.00		27.00
2010608	财政委托业务支出	593.24		593.24
2010699	其他财政事务支出	268.65		268.65
208	社会保障和就业支出	106.10	104.10	2.00
01	人力资源和社会保障管理	2.00		2.00
2080116	引进人才费用	2.00		2.00
05	行政事业单位养老支出	104.10	104.10	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.10	104.10	
210	卫生健康支出	37.08	37.08	
11	行政事业单位医疗	37.08	37.08	
2101101	行政单位医疗	37.08	37.08	
221	住房保障支出	78.75	78.75	
02	住房改革支出	78.75	78.75	
2210201	住房公积金	78.75	78.75	

财政拨款收支总表

填报单位：横峰县财政局

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	1,771.78	一、本年支出	1771.78	1,771.78		
一般公共预算拨款收入	1,771.78	一般公共预算服务支出	1,551.85	1,551.85		
政府性基金预算拨款收入		社会保障和就业支出	104.10	104.10		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	37.08	37.08		
		住房保障支出	78.75	78.75		
收入总计	1,771.78	支出总计	1,771.78	1,771.78		

一般公共预算支出表

填报单位：横峰县财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	1,771.78	1,154.78	617.00
201	一般公共服务支出	1,551.85	934.85	617.00
06	财政事务	1,551.85	934.85	617.00
2010601	行政运行	934.85	934.85	
2010604	预算改革业务	110.00		110.00
2010605	财政国库业务	27.00		27.00
2010608	财政委托业务支出	350.00		350.00
2010699	其他财政事务支出	130.00		130.00
208	社会保障和就业支出	104.10	104.10	
05	行政事业单位养老支出	104.10	104.10	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.10	104.10	
210	卫生健康支出	37.08	37.08	
11	行政事业单位医疗	37.08	37.08	
2101101	行政单位医疗	37.08	37.08	
221	住房保障支出	78.75	78.75	
02	住房改革支出	78.75	78.75	
2210201	住房公积金	78.75	78.75	

一般公共预算基本支出表

填报单位：横峰县财政局

单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	1,154.78	1,098.08	56.70
301	工资福利支出	1,048.38	1,048.38	
30101	基本工资	321.48	321.48	
30102	津贴补贴	40.92	40.92	
30103	奖金	110.35	110.35	
30106	伙食补助费	39.20	39.20	
30107	绩效工资	177.99	177.99	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	104.10	104.10	
30110	职工基本医疗保险缴费	37.08	37.08	
30112	其他社会保障缴费	3.51	3.51	
30113	住房公积金	78.75	78.75	
30199	其他工资福利支出	135.00	135.00	
302	商品和服务支出	56.70		56.70
30217	公务接待费	16.00		16.00
30228	工会经费	20.90		20.90
30229	福利费	9.90		9.90
30239	其他交通费用	9.48		9.48
30299	其他商品和服务支出	0.42		0.42
303	对个人和家庭的补助	49.70	49.70	
30301	离休费	10.44	10.44	
30302	退休费	36.20	36.20	
30305	生活补助	3.05	3.05	

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：横峰县财政局

单位：万元

部门编码	部门名称	合计	因公出国(境)费			公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
			小计	一般公务出国(境)费	高等院校和科研院所学术交流合作出国(境)费		小计	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8
601	横峰县财政局	16.00				16.00			

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

填报单位：横峰县财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位：横峰县财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

部门整体支出绩效目标表

(2024年度)

部门名称	横峰县财政局		
当年预算情况(万元)			
收入预算合计	2,181.2		
其中:财政拨款	1,771.78	其他经费	409.42
支出预算合计	2,181.2		
其中:基本支出	1,154.78	项目支出	1,026.42
年度总体目标	<p>1、贯彻执行财务政策:贯彻执行国家的财政税收方针、政策,财务会计方面的法令、条例及其他有关政策;2、制定地方财政发展规划:根据地方经济发展计划,制定地方财政发展规划,制定年度预算和编制年度决算,执行地方人大批准的年度预算,综合平衡地方财力;3、管理地方各单位经费并监督其执行财务制度:管理地方各行政管理部门、政法部门、文化、教育、卫生、科学技术、广播电视等单位经费支出,监督指导行政、团体、企业事业单位严格执行财务制度;4、管理地方资金并严审支出行为:管理好地方的预算外资金,审查收支范围,对预算外资金实行统一征收管理,严审支出计划,杜绝乱收费行为;5、制定基金财务制度:制定职工待业保险基金和职工退休养老基金的财务制度;6、管理社会保障金:管理社会救灾,救济、医疗保险(含公费医疗)等财务和资金,加强对社会保障资金使用的宏观调控和监督;7、指导农口财务使用和事业发展:指导农口行政、事业单位的财务工作,严格把好支农资金的分配使用,保证农口事业发展;8、宣传税收政策:宣传贯彻国家财经税收政策,积极扶持和培植地方财源;9、管理会计执行权:管理和指导会计工作,保障会计人员依法行使职权;10、宣传会计准则和组织培训:宣传会计法和企业会计准则,组织会计人员培训工作;11、监督企业财务:监督、指导国营工业、商业、粮食、外贸、物资及交通运输企业财务工作,协调企业财务中的有关问题;12、管理财务工作并审查其资金来源:管理基本建设的财务工作,审批政策性基建贷款,审查自筹基建项目的资金来源,并对投资使用效益进行监督检查;13、检查单位财务违法情况:监督和检查各单位执行财务制度的情况,查处违反财经纪律案件;14、管理地方的收费工作:严格审核政府各职能部门和有关事业单位对企业的收费标准,管好收费和罚没票据,加强执收工作监督检查;15、其他事项:承办地方政府交办的其他财经事项;16、协调国有资产:协调管理国有资产全面工作。</p>		
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
		财政业务培训	≥2次

产出指标	数量指标	县级预算草案编制数量	4套
		县级决算报告编制数量	1套
		财政评审项目数量	≥200个
	质量指标	财政业务培训合格率	≥90%
		预决算信息公开合格率	100%
		部门预算申报率	100%
	时效指标	各项财政工作按期完成率	100%
	成本指标	三公经费控制率	≤100%
		预算支出标准执行率	100%
		在职人员控制率	≤100%
效益指标	社会效益指标	预决算信息公开县级部门覆盖率	100%
满意度指标	服务对象满意度指标	县级预算单位满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

(2,024年度)

项目名称	财政委托业务费		
主管部门及代码	601-横峰县财政局	实施单位	横峰县财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	350	
	其中：财政拨款	350	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
1. 完成年度评审项目和委托业务数量至少200个。2. 完成评审金额15亿			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	财政委托业务项目总成本	≤350万元
产出指标	数量指标	完成评审项目和委托业务数量	≥200个
	质量指标	评审项目办结率和委托业务办结率	≥90%
	时效指标	财政评审运转时间	=1年
效益指标	经济效益指标	推动财审工作开展，优化资金使用，核减不合理开支	=100%
满意度指标	服务对象满意度	建设单位对财审工作投诉率	≤5%

第三部分 横峰县财政局 2024 年部门预算情况说明

一、2024 年部门预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2024 年横峰县财政局收入预算总额为 2181.20 万元，较上年预算安排减少 24.31 万元；其中：财政拨款收入 1771.78 万元，较上年预算安排增加 22.62 万元；其他收入 30 万元，较上年预算安排增加 12 万元；上年结转收入 379.42 万元，较上年预算安排减少 58.93 万元。

(二) 支出预算情况

2024 年横峰县财政局支出预算总额为 2181.20 万元，较上年预算安排减少 24.31 万元；其中：

按支出项目类别划分：基本支出 1154.78 万元，较上年预算安排增加 22.62 万元；其中：工资福利支出 1048.38 万元，商品和服务支出 56.70 万元，对个人和家庭的补助 49.70 万元。项目支出 1026.42 万元，较上年预算安排减少 46.93 万元；其中：工资福利支出 108.14 万元，商品和服务支出 882.47 万元，对个人和家庭的补助 7 万元，资本性支出 28.81 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 1959.27 万元，较上年预算安排减少 5.32 万元；社会保障和就业支出 106.10 万元，较上年预算安排增加 1.15 万元；卫生健康支出 37.08

万元，较上年预算安排减少 20.22 万元；住房保障支出 78.75 万元，较上年预算安排增加 0.08 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 1156.52 万元，较上年预算安排增加 79.73 万元；商品和服务支出 939.17 万元，较上年预算安排减少 146.62 万元；对个人和家庭的补助 56.70 万元，较上年预算安排增加 27.88 万元，资本性支出 28.81 万元，较上年预算安排增加 14.7 万元。

（三）财政拨款支出情况

2024 年横峰县财政局财政拨款支出预算总额 1771.78 万元，较上年预算安排增加 22.62 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 1551.85 万元，社会保障和就业支出 104.10 万元，卫生健康支出 37.08 万元，住房保障支出 78.75 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 1154.78 万元，较上年预算安排增加 22.62 万元；其中：工资福利支出 1048.38 万元，商品和服务支出 56.70 万元，对个人和家庭的补助 49.70 万元。项目支出 617 万元，较上年预算安排增加 0 万元；其中：工资福利支出 79 万元，商品和服务支出 513 万元，对个人和家庭的补助 5 万元，资本性支出 20 万元。

（四）政府性基金情况

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）国有资本经营情况

本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(六) 机关运行经费等重要事项的说明

2024 年部门机关运行费预算 56.70 万元，比 2023 年预算增加 6.05 万元，增长 11.94%。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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。

(七) 政府采购情况

2024 年部门所属各单位政府采购总额 20 万元，其中：政府采购货物预算 20 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

(八) 国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，部门共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆。

2024 年部门预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

(九) 横峰县财政局项目情况说明

项目名称：财政委托业务费

(1) 项目概述：用于聘请第三方中介机构进行工程预算评审

(2) 立项依据：横财办〔2023〕5号

(3) 实施主体：横峰县财政局

(4) 实施方案：即时受理公开招标的财政投资项目预算评审、按计划受理财政投资项目结算评审。

(5) 实施周期：2024.1.1-2024.12.31

(6) 年度预算安排：350万元

二、2024年“三公”经费预算情况说明

2024年横峰县财政局“三公”经费一般公共预算安排16万元。其中：

因公出国（境）费0万元，比上年增0万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务接待费16万元，比上年减4万元，主要原因是：厉行节约，减少公务接待支出。

公务用车运行维护费0万元，比上年增0万元，主要原因是：与上年保持一致。

公务用车购置费0万元，比上年增0万元，主要原因是：与上年保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

(二) 教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训

班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）非财政拨款结余：事业单位除财政拨款收支、经营收支之外的各非同级财政拨款专项资金收入与其相关支出相抵后剩余滚存的、须按规定用途使用的结转资金。

（九）上年结转：年度终了时，未全部执行或未执行，但下一年度需要按原用途继续使用的资金。

二、支出科目

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

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

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

（四）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

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

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

（二）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）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）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

公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、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。