

2024年
始兴县财政局部门预算

目 录

第一部分 始兴县财政局概况

- 一、主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门预算构成

第二部分 2024年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、国有资本经营预算支出情况表
- 十一、部门预算基本支出预算表
- 十二、部门预算项目支出及其他支出预算表

第三部分 2024年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 始兴县财政局概况

一、主要职责

（一）参与起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规范性文件，制定行政事业单位资金管理、会计核算。资产管理、政府采购等财政管理制度并监督执行。

（二）拟定财政发展战略、中长期财政规划、参与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、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议，执行中央与地方、国家与企业的分配政策。

（三）承担县级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县级预算草案并组织执行，受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县级和全县预算及执行情况，向县人民代表大会常务委员会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额、审核批复县级部门（单位）的年度预算。

（四）拟定全县财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。

（五）负责县级非税收入及各项政府性基金管理，监督彩票市场，管理彩票基金，管理政府债务和政府主权外债业务，防范财政风险，管理财政票据，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，参与监管住房保障和住房公积金。

（六）负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作，监管全县政府采购工作，监管本级行政事业单位会计核算工作。

（七）负责本级行政事业单位国有资产监管，负责本级国有

资本经营预算编制、执行和监督，组织开展行政事业单位会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

（八）负责本级各项财政专项资金的安排和监督管理，管理本级财政社会保障支出，监管社会保障资金。

（九）参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度财政性基本建设资金，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，参与工程造价管理。

（十）监督检查财税等方面法律法规和政策执行情况，查处和反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，承担财政支出绩效管理工作。

（十一）管理全县会计工作，依法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工作。

（十二）负责行政事业单位小汽车定编管理工作。

（十三）负责农村财务监管有关工作；指导、协调农村财务管理和农村集体“三资”中资金监管工作。

（十四）承办县委、县政府和市财政局交办的其他事项。

（十五）职能转变。深入推进简政放权、放管结合、优化服务改革，进一步减少行政审批事项，规范和优化财政工作，加强事中事后监管，创新公共服务方式，加强信息共享，提高公共服务水平。

二、部门机构设置

本部门内设17个股室。其中，始兴县财政局设下列内设机构：

（一）办公室。（二）预算股。（三）国库股。（四）综合规划股。（五）行政政法股（县统发工资办公室）。（六）教科文股。（七）工贸发展股。（八）农业股。（九）经济建设股。（十）社会保障股。（十一）金融与政府债务管理股。（十二）法规和会计股。（十三）绩效评价股（十四）监督检查股。（十五）行政事业资产管理股（县小汽车定编办公室）。（十六）政府采购管理股。（十七）人事监察股。

三、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

第二部分 2024年部门预算表

表1

收支总体情况表

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、预算拨款	1,607.00	一、一般公共服务支出	1,198.16
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	274.10
		九、卫生健康支出	42.07
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	92.68
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	1,607.00	本年支出合计	1,607.00
四、上级补助收入	0.00	二十四、对附属单位补助支出	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	二十五、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十六、结转下年	0.00
收入总计	1,607.00	支出总计	1,607.00

注：财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。
本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入总体情况表

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
	合计	1,607.00	1,607.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,198.16	1,198.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,198.16	1,198.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,020.16	1,020.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	178.00	178.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	274.10	274.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	270.79	270.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	109.54	109.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.50	107.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.75	53.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.07	42.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.07	42.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	33.37	33.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.70	8.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	92.68	92.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	92.68	92.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	92.68	92.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：“无”。

表3

支出总体情况表

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	1,607.00	1,429.00	178.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,198.16	1,020.16	178.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,198.16	1,020.16	178.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,020.16	1,020.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	178.00	0.00	178.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	274.10	274.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	270.79	270.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	109.54	109.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.50	107.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	53.75	53.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	3.31	3.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.07	42.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.07	42.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	33.37	33.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.70	8.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	92.68	92.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	92.68	92.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	92.68	92.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：“无”。

财政拨款收支总体情况表

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
一、一般公共预算	1,607.00	一、一般公共服务支出	1,198.16
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	274.10
		九、卫生健康支出	42.07
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	92.68
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
本年收入合计	1,607.00	本年支出合计	1,607.00

收入		支出	
项目	预算	项目	预算
		二十四、结转下年	0.00
收入总计	1,607.00	支出总计	1,607.00

注：表中功能分类科目，根据本部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合计	1,607.00	1,429.00	178.00
[201]一般公共服务支出	1,198.16	1,020.16	178.00
[20106]财政事务	1,198.16	1,020.16	178.00
[2010601]行政运行	1,020.16	1,020.16	0.00
[2010602]一般行政管理事务	178.00	0.00	178.00
[208]社会保障和就业支出	274.10	274.10	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	270.79	270.79	0.00
[2080501]行政单位离退休	109.54	109.54	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.50	107.50	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	53.75	53.75	0.00
[20808]抚恤	3.31	3.31	0.00
[2080801]死亡抚恤	3.31	3.31	0.00
[210]卫生健康支出	42.07	42.07	0.00
[21011]行政事业单位医疗	42.07	42.07	0.00
[2101101]行政单位医疗	33.37	33.37	0.00
[2101103]公务员医疗补助	8.70	8.70	0.00
[221]住房保障支出	92.68	92.68	0.00
[22102]住房改革支出	92.68	92.68	0.00
[2210201]住房公积金	92.68	92.68	0.00

注：“无”。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	1,429.00
[301]工资福利支出	1,201.06
[30101]基本工资	281.66
[30102]津贴补贴	360.18
[30103]奖金	203.46
[30107]绩效工资	58.55
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	107.50
[30109]职业年金缴费	53.75
[30110]职工基本医疗保险缴费	28.39
[30111]公务员医疗补助缴费	4.09
[30113]住房公积金	92.68
[30199]其他工资福利支出	10.80
[302]商品和服务支出	105.51
[30201]办公费	24.50
[30205]水费	2.72
[30206]电费	18.00
[30207]邮电费	2.00
[30211]差旅费	5.00
[30213]维修（护）费	15.00
[30217]公务接待费	6.84
[30231]公务用车运行维护费	12.45
[30299]其他商品和服务支出	19.00
[303]对个人和家庭的补助	122.43
[30302]退休费	109.54
[30305]生活补助	3.31

部门预算支出经济科目	预算
[30307]医疗费补助	9.59

注：“无”。

一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

部门预算支出经济科目	预算
合计	178.00
[302]商品和服务支出	178.00
[30213]维修（护）费	78.00
[30227]委托业务费	100.00

注：“无”。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

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
行政经费	105.50	105.50	0.00	0.00
“三公”经费	19.29	19.29	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	12.45	12.45	0.00	0.00
1. 公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	12.45	12.45	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	6.84	6.84	0.00	0.00

注：“无”。

政府性基金预算支出情况表

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

表10

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230101	厂办大集体改革支出	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额。

部门预算基本支出预算表

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
合计	1,429.00	1,429.00	1,429.00	0.00	0.00	0.00	0.00
始兴县财政局	1,429.00	1,429.00	1,429.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工资和福利支出	1,201.06	1,201.06	1,201.06	0.00	0.00	0.00	0.00
商品和服务支出	105.51	105.51	105.51	0.00	0.00	0.00	0.00
对个人和家庭的补助	122.43	122.43	122.43	0.00	0.00	0.00	0.00

注：“无”。

部门预算项目支出及其他支出预算表

单位名称：始兴县财政局

单位：万元

支出项目类别（资金使用单位）	总计	财政拨款				财政专户拨款	其他资金	绩效目标
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
合计	178.00	178.00	178.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
始兴县财政局	178.00	178.00	178.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
会计培训及外购服务费（含审计、会计、律师费、村级会计委托代理服务费等）	78.00	78.00	78.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
财政业务费	30.00	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
财政信息系统服务费	70.00	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：“无”。

第三部分 2024年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2024年本部门收入预算1,607万元，比上年减少27.40万元，下降1.68%，主要原因是人员减少，预算支出减少；支出预算1,607万元，比上年减少27.40万元，下降1.68%，主要原因是人员减少，预算支出减少。

二、“三公”经费安排情况

2024年本部门财政拨款安排“三公”经费19.29万元，比上年增加6.49万元，增长50.70%，主要原因是单位公务用车使用年份长久，维修保养费用增加。其中：因公出国（境）费0万元，比上年增加0万元，增长--（基数为0，不可比），主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行维护费12.45万元（公务用车购置费0万元，比上年增加0万元；公务用车运行维护费12.45万元，比上年增加6.85万元。）比上年增加6.85万元，增长122.32%，主要原因是单位公务用车使用年份长久，维修保养费用增加；公务接待费6.84万元，比上年减少0.36万元，下降5.00%，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

三、机关运行经费安排情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。2024年，本部门机关运行经费安排105.5万元，比上年增加3.15万元，增长3.08%，主要原因是单位公务用车使用年份长久，维修保养费用增加。

四、政府采购情况

2024年本部门政府采购安排30.00万元，其中：货物类采购预算0.00万元，工程类采购预算0.00万元，服务类采购预算30.00万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2024年1月6日，本部门固定资产金额2,219.97万元，分布构成情况为：房屋131,400平方米，车辆3辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产0万元，主要是无等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2024年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数（单位：万元）	绩效目标
无	0	无

注：本年度无重点项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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、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。

七、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。

八、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所发生的支出。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、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、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：“三公”经费指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用反映公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费反映按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。