

目 录

第一部分 新平县财政局 2018 年部门预算编制说明

- 一、基本职能及主要工作
- 二、预算单位基本情况
- 三、预算单位收入情况
- 四、预算单位支出情况
- 五、县对下专项转移支付情况
- 六、政府采购预算情况
- 七、预算收支增减变化情况说明
- 八、其他公开信息

第二部分 新平县财政局 2018 年部门预算表

- 一、部门财务收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、部门财政拨款收支总体情况表
- 五、部门一般公共预算本级财力安排支出情况表
- 六、部门基本支出情况表
- 七、部门政府性基金预算支出情况表
- 八、财政拨款支出明细表（按经济科目分类）
- 九、部门一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 十、县本级项目支出绩效目标表（本次下达）
- 十一、县本级项目支出绩效目标表（另文下达）

十二、部门政府采购情况表

新平县财政局 2018 年部门预算编制说明

一、基本职能及主要工作

(一) 部门主要职责

贯彻执行国家、省、市财政、税收的发展战略、方针、政策；制定全县财政发展战略和中长期规划；参与研究制定综合经济政策；提出运用财税政策调控经济运行和综合平衡社会财力的建议；指导财政所的业务工作；完善鼓励企业、公益事业发展的财税政策。贯彻执行国家、省、市财政、税收、国有资本金基础管理、财务会计管理的各项法律法规；制定和监督执行财政、财务、会计、国有资本金管理的规章制度；按照规定负责办理涉及财政、税收、地方政府性债务等方面的事务。承担各项财政收支管理工作；负责编制全县年度财政预决算草案并组织执行；受新平县人民政府委托，向新平县人民代表大会报告全县财政预算及其执行情况，向新平县人民代表大会常务委员会报告决算；参与完成财政支出标准体系建设工作；负责审核批复部门（单位）的年度预决算。制定全县财政税收收入计划，并组织实施、管理和监督；拟订政府非税收入管理制度和政策；负责政府非税收入管理；负责审批行政事业性收费项目；管理财政票据；制定彩票管理制度和办法，监管彩票市场，按照规定管理彩票资

金。执行国库管理制度、国库集中收付制度，承担国库资金管理有关工作；统一管理财政专户，审批全县行政事业单位银行账户；负责全县行政机关和财政全额拨款的事业单位的工资统一发放；负责汇总审核全县部门决算；负责制定政府采购制度并监督管理。负责管理和监督公共支出；负责制定行政事业单位国有资产管理制办法，按照规定管理全县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；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管理。负责地方金融企业资产和财务监管工作；完善地方金融企业改革发展有关财税政策；负责信用担保制度建设和信用担保行业的监管工作；按照规定管理资产评估工作。负责对国有或国有控股企业资产的监督管理，审核和汇总编制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；建立和完善国有资产保值增值指标体系，维护国有资产出资人的权益，强化国有资本收益监缴，拟订全县国有或国有控股企业资产管理的有关制度，对县属国有或国有控股企业资产管理进行指导、监督。负责办理和监督财政经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款；参与拟订建设投资的有关政策；制定基本建设财务管理具体实施办法；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责农业综合开发管理工作。负责管理财政社会保障资金（基金）和就业及医疗卫生支出；拟订社会保障资金（基金）的财务

管理制度；会同有关部门编制社会保障预决算草案。负责制定地方政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；负责统一管理政府性外债；管理国际金融组织和外国政府贷（赠）款及偿还工作。负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，监督执行会计法规、会计准则和国家统一的会计制度；组织和管理会计人员业务培训，指导和管理社会审计。负责制定财政资金绩效评价有关制度和办法，建立和完善财政绩效评价体系，组织开展县级财政绩效评价工作。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。负责制定财政科学研究计划和财政教育规划并组织实施；负责财政宣传工作；制定财政信息化建设规划并组织实施。承办县委、县人民政府和上级机关交办的其他事项。

（二）机构设置情况

新平县财政局共有 18 个内设股室和 2 个事业股室。

内设股室分别是：办公室、预算股、国库股（新平县财政统发工资办公室）、农业股、社会保障股、教科文股、行政政法股、经济建设股、产业发展股、综合股（涉外金融股）、监督检查与法制税政股、会计股、农业综合开发办公室、非税收入管理股、债务股、农村综合改革股、政府采购管理股、行政事业资产管理股。

事业股室分别是：新平县会计培训中心、新平县非税收入管理局（副科级）。

（三）重点工作概述

以邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，全面贯彻落实党的十九大精神，深入学习习近平总书记十九大报告和系列重要讲话和治国理政新理念新思想新战略以及考察云南重要讲话精神，以省第十次党代会、省委十届二次全会，市第五次党代会、市委五届二次全会和县第十二次党代会、县委十二届三次全会精神为指导，统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，对标中央和省、市的要求，遵循社会主义市场经济原则，坚持依法理财，立足我县发展实际，构建与政府治理体系和治理能力现代化相适应的财税体制，实现财政资金的经济效益、政治效益、社会效益和生态效益。为新平实现经济社会跨越式发展，与全市同步在全省率先全面建成小康社会、谱写中国梦的新平章节提供坚实的财力支撑和财力保障。

2018 年，我局将重点围绕以下几方面开展工作：

1. 加大财源培植，强化税收征管

一是加大财源培植力度。坚定不移实施生态立县、产业强县、开放活县、科教文化兴县发展战略，发挥财政资金引领作用，积极支持农业产业化、工业转型升级、第三产业培育、城镇化整体推进、基础设施夯实等重点领域、重点项目建设，加大财源培植力度，优化财政收入结构。二是强化税收征管，围绕“挖存量、盯增量、开新源、防风险”的工作思路，加强对支柱税源和新增税源的调查分析，突出税源跟踪管理，采取“西瓜芝麻”两手抓，做到应收尽收，及时足额均衡入库。三是狠抓非税收入管理，加强土地出让、资产处置、租赁收入等非税收入征缴，弥补税收短板，充分发挥非税收入对财政增收的积极作用；四是加大财政对外借款、政府债权清收力度，盘活财政存量资金，缓解财政支出

压力。

2. 全面深化改革，创新管理方式

一是着力推进项目资金管理改革。坚持“一个部门一个专项”原则，做好项目库建设管理，大力推行因素法分配方式，整合项目资金。二是着力推进预算绩效管理改革。按照“政府领导、财政牵头、部门负责、社会参与”的原则，建立完善绩效目标、绩效评价、结果运用全过程绩效管理体系，进一步突出绩效目标在预算中的引领作用。三是着力推进政府购买服务改革。紧紧围绕“买什么、谁来买、向谁买、怎么买、买得值”等问题，建立健全政府购买服务配套措施，完善政府采购目录，扩大政府采购范围，建立激励机制，强化采购监管。四是全面实施县属国有企业实体化改革，改革现有分散的投融资经营管理体制，按照“管理权不变，使用权不变，所有权划转”的原则，整合县级国有资产，按国有资产的功能、属性及效益性等标准区分，分别划转到相应县属国有公司，建立资源—资产—资本合理通畅的流动通道。完成各县属国有公司的实体化转型，将各县属国有公司切实转变为有可持续发展模式，有充沛盈利来源，有完善管理运行机制，资金规模较大、经营性现金流充足，产业带动和支撑能力强，从而成为地方固定资产投资建设和产业发展的重要力量。力争至2019年，打造两大AA级集团公司：新平国有资产运营公司，总资产达50亿元以上，年实现利税1.5亿元以上，信用主体评级AA；新平城投集团公司，总资产达90亿元以上，年实现利税2亿元以上，信用主体评级AA。

3. 规范支出管理，优化支出结构

一是坚持量入为出原则，牢固树立过紧日子的思想，紧紧围绕“保工资、保运转、保民生、保稳定”的要求，按照“一是吃饭，二

要建设”的支出原则，把保工资作为财政工作的第一任务、财政支出的第一重点来抓，确保干部职工工资及时足额发放，重点突出对工资、运转和民生支出的保障。二是强化预算约束意识，坚持从严控制预算追加，坚持厉行节约原则，扎紧财政支出口子，严格落实会议费、差旅费、培训费等管理制度，严格按照“零增长”原则编制、执行“三公”经费预算，压缩一般性支出，推进节约型政府建设。三是优化支出结构，健全保障机制，加大民生投入，通过预算安排、整合资金等方式，集中财力向以改善民生为重点的领域倾斜，确保民生政策落实到位，促进社会和谐稳定。

4. 强化向上争取，缓解收支矛盾

面对目前严峻的财政形势，要加快县域经济发展，除了立足自身外，还得靠向上争取支持，通过争取弥补运转和发展的资金不足。一是围绕上级财政扶持重点，认真研究扶持政策，结合我县实际，找准“政策眼”、发现含金量，加强财政资金项目库管理，认真做好项目筛选、储备、包装项目，提高项目申报数量和质量，力争获得中央和省、市的最大支持。二是积极主动向上反映我县财政困难，争取财力性转移支付增量，为县域经济社会健康发展提供更好的财力保障。三是各乡镇、各部门要理解财政困难，积极向省市相关对口部门反映实际存在的问题和困难，大力争取省市在资金、项目安排上给予我县重点倾斜和扶持。

5. 规范债务管理，防范债务风险

一是严格控制政府债务规模，根据量入为出和谨慎举债的原则，结合我县经济社会发展需求和地方偿债能力，对政府债务实行总量控制。二是建立政府债务预警指标体系，编制真实客观的政府综合财务报告，如实反映政府资产负债水平，综合运用政府

债务率、新增债务率、偿债率、逾期债务率等指标，建立政府性债务预警机制，防范债务风险。三是妥善处理存量债务，积极争取政府存量债务置换指标，缓解偿债压力，降低融资成本，优化债务结构，腾出更多资金用于重点项目建设。

6. 加强队伍建设，增强履职能力

一是牢固树立大局意识、责任意识。要坚决贯彻落实好县委、县政府的决策部署，勇于担当、走在前列、干在实处，把工作落实到完成收支增长目标和财政改革管理上来。二是深入推进反腐倡廉建设。认真学习并严格执行《中国共产党廉洁自律准则》和《中国共产党纪律处分条例》，探索建立不敢腐、不能腐、不想腐的有效机制，把纪律和规矩挺在前面，以更加坚定的信心，更加坚决态度、更加有力措施，把党风廉政建设推向深入。三是继续加强干部队伍建设。坚持“德才兼备、以德为先、注重实绩”的原则，深化人事制度改革，真正做到人尽其才、才尽其用，营造风清气正的用人环境，充分挖掘干部职工工作潜力，激发干部职工干事热情，努力打造一支信念坚定、勤政为民、敢于担当、清正廉洁的财政干部队伍。

二、预算单位基本情况

我部门编制 2018 年部门预算单位共 3 个。其中：财政全供给单位 3 个；财政全供给单位中行政单位 1 个；非参公管理事业单位 2 个。截止 2017 年 11 月统计，部门基本情况如下：

在职人员编制 55 人，其中：行政编制 40 人，事业编制 15 人。在职实有 56 人，其中：财政全供养 56 人，财政部分供养 0 人。行政在职实有人员情况：实职正科领导 6 人，主任科员 20

人，实职副科领导 5 人，副主任科员 4 人，科员 2 人，机关工勤人员 4 人（技师 2 人、高级工 2 人），实有 41 人。事业在职人员情况：事业管理人员 14 人，事业工勤人员 1 人，共计 15 人。

离退休人员 10 人，其中：离休 0 人，退休 10 人。

车辆编制 1 辆，实有车辆 1 辆。

三、预算单位收入情况

（一）部门财务收入情况

2018 年部门财务总收入 1445.15 万元，其中：一般公共预算财政拨款 1445.15 万元。

（二）财政拨款收入情况

2018 年部门财政拨款收入 1445.15 万元，其中：本年收入 1445.15 万元。本年收入中，一般公共预算财政拨款 1445.15 万元（本级财力 1445.15 万元）。

四、预算单位支出情况

2018 年部门预算总支出 1445.15 万元。财政拨款安排支出 1445.15 万元，其中：基本支出 1285.15 万元，项目支出 160 万元。

（一）财政拨款安排支出按功能科目分类情况

功能科目分类支出：201 一般公共服务支出 985.36 万元；208 社会保障和就业支出 126.13 万元；210 医疗卫生与计划生育支出 68.40 万元；213 农林水支出 180 万元；221 住房保障支出 85.26 万元。

（二）财政拨款安排支出按经济科目分类情况

按经济科目分类本年基本支出 1285.15 万元，其中：工资福利支出 1038.83 万元（基本工资 204.56 万元、津贴补贴 305.15 万元、绩效工资 24.91 万元、住房公积金 85.26 万元、奖金 248.42 万元、社会保险万元 170.53 万元），商品和服务支出 222.32 万元（办公费 96.24 万元、邮电费 4.6 万元、维修（护）费 60 万元、劳务费 12.48 万元、工会经费 6.16 万元、福利费 3.92 万元、公务用车运行维护费 2.5 万元、其他交通费用 36.42 万元），其他对个人和家庭补助支出 24 万元（退休费），项目支出 160 万元。

五、省对下专项转移支付情况

（一）列入省对下专项转移支付项目清单项目情况

部门列入省对下专项转移支付项目清单项目为 0 万元。

（二）与中央配套事项

无

（三）按既定政策标准测算补助事项

无

六、政府采购预算情况

根据《中华人民共和国政府采购法》的有关规定，编制了政府采购预算，共涉及采购项目 7 个，采购预算资金 42 万元。

七、预算收支增减变化情况说明

2018 年一般公共预算支出 1445.15 万元，比 2017 年 1711.13 万元减 265.98 万元，减 15.5%，其中：基本支出 1285.15 万元，比 2017 年 1456.50 万元减 171.35 万元，减 11.8%，主要是压减一般性支出及 2017 年补发了 2016 年综合奖、车补等；项目支出 160 万元，比 2017 年 254.63 万元减 94.63 万元，减 37.16%，主要是项目预算减少。

八、其他公开信息

（一）专业名词解释

【一般公共预算收入】一般公共预算收入是指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，主要用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常运转、保障国家安全等方面。包括税收收入和非税收入，其中：税收收入主要包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税等，非税收入主要包括纳入预算管理的行政性收费、罚没收入、专项收入、国有资源（资产）有偿使用收入等。

【一般公共预算支出】一般公共预算支出是指通过一般公共预算收入统筹安排的支出。其功能分类范围主要包括：一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、节能环保、城乡社区事务、农林水事务、交通运输、商业服务业等事务、国土资源气象等事物、住房保障支出等。

【三公经费】“三公”经费预算数是指各部门从年初预算安排用于因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费、公务接待费用的预算数。其中，因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待支出。

【政府采购】政府采购也称公共采购，是指各级国家机关、实行预算管理事业单位和社会团体，采取竞争、择优、公开的形式，使用财政性资金，以购买、租赁、委托或雇佣等方法取得货物、工程和服务的行为。政府采购制度则是采购政策、采购方式、采购程序和组织形式等一系列政府采购管理规范的总称。

（二）机关运行经费安排

2018 年县财政局安排机关运行经费 222.32 万元：办公费 96.24 万元、邮电费 4.6 万元、维修（护）费 60 万元、劳务费 12.48 万元、工会经费 6.16 万元、福利费 3.92 万元、公务用车运行维护费 2.5 万元、其他交通费用 36.42 万元。

（三）国有资产占用情况

鉴于截至 2017 年 12 月 31 日的国有资产占有使用情况需在完成 2017 年决算编制后才能统计汇总相关数据，因此，将在公开 2017 年度部门决算时一并公开部门截至 2017 年 12 月 31 日的国有资产占有使用情况。



新平彝族傣族自治县财政局

2018年2月9日