

# 目 录

## 第一部分 开江县财政局概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、部门预算单位构成

## 第二部分 开江县财政局 2022 年部门预算情况说明

### 第三部分 开江县财政局 2022 年部门预算表

- 一、单位收支总表（公开表 1）
- 二、单位收入总表（公开表 1- 1）
- 三、单位支出总表（公开表 1- 2）
- 四、财政拨款收支预算总表（公开表 2）
- 五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）（公开表 2- 1）
- 六、一般公共预算支出预算表（公开表 3）
- 七、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3- 1）
- 八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3- 2）
- 九、一般公共预算“三公“经费支出预算表（公开表 3- 3）
- 十、政府性基金预算支出表（公开表 4）
- 十一、政府性基金预算“三公“经费支出预算表（公开表 4- 1）
- 十二、固有资本经营预算支出表（公开表 5）
- 十三、部门预算项目支出绩效目标表（公开表 6）
- 十四、部门整体支出绩效目标表（公开表 7）

### 第四部分名词解释

## 第一部分 开江县财政局概况

按照预算管理有关规定，目前部门预算的编制实行综合预算制度，即全部收入和支出都反映在预算中。

### 一、基本职能及主要工作

((一) 负责拟订全县财税(含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等，下同)发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施，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和综合平衡社会财力的建议，拟订县和乡(镇)、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二) 贯彻执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策，拟订全县性财税规范性文件规划，负责组织起草地方性财税法规实施办法和意见并组织实施。

(三) 承担各项财政收支管理责任。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。组织制定经费开支标准、定额，负责审批部门(单位)的年度预决算。完善转移支付制度。

(四) 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，制定并组织实

施彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，按规定开展国库现金管理工作。参与拟定政府采购制度，监督全县政府采购工作。

（六）负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制订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，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，按规定管理资产评估工作。

（七）负责办理和监督财政性经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（八）参与拟订政府性建设投资的有关政策，制定全县基本建设财务制度实施意见。负责贯彻落实县委、县政府关于城市建设和经营管理、国土开发经营的财政政策措施，组织制定有关财务管理制度，负责县级城建、国土收益的监缴入库，办理资金预决算。负责政府性投资概、预、决（结）算评审和投资工程监管检查工作。

（九）会同有关部门管理全县社会保障和就业及医疗卫生支出，组织有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制县级社会保障预决算草案。

(十) 组织执行政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，负责管理政府债务，防范财政风险。参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务。

(十一) 负责管理全县会计工作和县级会计委派工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

(十二) 负责财政资金绩效评价。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。依法查处违反财经法纪的行为。

(十三) 负责财政宣传和财政信息管理系统工作，制订财政科学研究和教育规划，组织和管理全县财政业务培训。

(十四) 承办县政府交办的其他事项。

## 二、机构设置情况

开江县财政局是一级预算单位。

我单位内设办公室、综合股、财税法规股、预算股、国库股、行政政法股等 23 个职能科室。现有编制 145 个，其中：行政编制 28 个，参照公务员编制 36 个，事业编制 78 个，工勤编制 3 个；预算实有人数：134 人。

## 第二部分 开江县财政局 2022 年部门预算情况说明

### 一、收支预算总体情况

收入预算总额为 1354.71 万元，收入预算总额较 2021 年减少 32.53 万元，主要原因是人员经费预算和项目支出预算减少 32.53 万元。其中：当年财政拨款收入 1354.71 万元。相应安排支出预算 1354.71 万元，其中：人员支出 1185.23 万元，日常公用支出 144.48 万元，项目支出 25 万元。支出预算总额较 2021 年减少 32.53 万元，主要原因是人员经费预算和项目支出预算减少 32.53 万元。

### 二、支出预算安排情况

财政拨款支出主要用于保障部机关正常运转等工作的开展。基本支出，是用于保障机关正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

### 三、“三公”经费财政拨款预算安排情况

“三公”经费财政拨款预算数 0 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元，其中公务用车购置 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元。

### 公务用车基本情况及运行维护费安排情况

2022年公务用车购置及运行维护费0万元，未购置公务用车。

#### 四、运行经费情况

运行经费144.48万元，主要用于用于2022年机关办公费、印刷费、差旅费等经费。

#### 五、政府采购安排情况

年初预算未安排政府采购。

#### 六、国有资产占用情况

我单位房屋类资产共计4500平方米，价值667.38万元，车辆共计0辆，价值0万元。

#### 七、绩效目标情况说明

1、我单位积极向上争取资金，争取新增债券资，增加土地经营收入，盘活土地资源，统筹用活其他资金，着力改善全县生态和人居环境。2、加大支出管控；从严控制“三公”经费、公务运行等一般性支出。

### 第三部分 开江县财政局2022年部门预算表

## 单位收支总表

单位：开江县财政局

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1,329.71	一、一般公共服务支出	1,021.13
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	148.87
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	82.73
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	101.97
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务付息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
		三十、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1,329.71	本年支出合计	1,354.71
七、用事业基金弥补收支差额		三十一、事业单位结余分配	
八、上年结转	25.00	其中：转入事业基金	
		三十二、结转下年	
收入总计	1,354.71	支出总计	1,354.71



样表3

表1-2

### 单位支出总表

单位：开江县财政局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
类	款	项						
			合 计	1,354.71	1,329.71	25.00		
201	06	01	行政运行	550.00	550.00			
201	06	04	预算改革业务	25.00		25.00		
201	06	50	事业运行	446.13	446.13			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.97	135.97			
208	99	99	其他社会保障和就业支出	12.91	12.91			
210	11	01	行政单位医疗	64.30	64.30			
210	11	03	公务员医疗补助	18.43	18.43			
221	02	01	住房公积金	101.97	101.97			

样表4

表2

### 财政拨款收支预算总表

单位：开江县财政局

金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	预算数	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
一、本年收入	1,329.71	一、本年支出	1,354.71	1,354.71		
一般公共预算拨款收入	1,329.71	一般公共服务支出	1,021.13	1,021.13		
政府性基金预算拨款收入		外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		国防支出				
一、上年结转	25.00	公共安全支出				
一般公共预算拨款收入	25.00	教育支出				
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出				
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	148.87	148.87		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	82.73	82.73		
		节能环保支出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	101.97	101.97		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		其他支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				





样表6

表3

### 一般公共预算支出预算表

单位：开江县财政局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	合计	当年财政拨款安排	上年结转安排
类	款	项				
			合 计	1,354.71	1,329.71	25.00
201	06	01	行政运行	550.00	550.00	
201	06	04	预算改革业务	25.00		25.00
201	06	50	事业运行	446.13	446.13	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.97	135.97	
208	99	99	其他社会保障和就业支出	12.91	12.91	
210	11	01	行政单位医疗	64.30	64.30	
210	11	03	公务员医疗补助	18.43	18.43	
221	02	01	住房公积金	101.97	101.97	

样表7

表3-1

### 一般公共预算基本支出预算表

单位：开江县财政局

金额单位：万元

科目编码		科目名称	基本支出		
类	款		合计	人员经费	公用经费
		合 计	1,329.71	1,185.23	144.48
		工资福利支出	1183.27	1183.27	
301	01	基本工资	464.34	464.34	
301	02	津贴补贴	187.9	187.9	
301	03	奖金	21.56	21.56	
301	07	绩效工资	175.88	175.88	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	135.97	135.97	
301	10	职工基本医疗保险缴费	64.3	64.3	
301	11	公务员医疗补助缴费	18.43	18.43	
301	12	其他社会保障缴费	12.91	12.91	

301	12	工伤保险	3.1	3.1	
301	12	失业保险	2.84	2.84	
301	12	残保金	6.97	6.97	
301	13	住房公积金	101.97	101.97	
		商品和服务支出	144.48		144.48
302	01	办公费	14.5		14.5
302	02	印刷费	9		9
302	05	水费	2.7		2.7
302	06	电费	8.5		8.5
302	07	邮电费	6		6
302	09	物业管理费	3.5		3.5
302	11	差旅费	35		35
302	13	维修(护)费	7		7
302	15	会议费	1.3		1.3
302	16	培训费	15.29		15.29
302	26	劳务费	8		8

302	27	委托业务费	8		8
302	28	工会经费	7		7
302	29	福利费	8.5		8.5
302	99	其他商品和服务支出	10.19		10.19
		对个人和家庭的补助	1.97	1.97	
303	05	生活补助	1.87	1.87	
303	09	奖励金	0.1	0.1	











### 单位预算项目绩效目标表（2022年度）

金额单位：万元

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
开江县财政局	评审中心聘请专家费用	180.00	负责财政性（预算内外）投资项目的工程概算、预算、决算的审查；参与财政性投资项目招标标底审查及工程采购的有关工作；研究提出财政专项投资项目的综合定额和项目评审的收费标准；参与工程造价管理工作；承担财政投资相关问题的研究；为财政投资决算提供信息资料会同财政局参与建设项目评价等技术业务工作，开展财政投资评审业务培训；反映投资项目实施中存在的重大问题。提出加强财政性投资项目监督的政策建议，组织制定和实施财政投资评审操作规范和招标体系，负责管理财政投资项目评审经费	产出指标	数量指标	聘请专家评审项目	≥	400	项	20	正向指标
					质量指标	项目资金准确率	≥	95	%	20	正向指标
					时效指标	项目评审及时性	≥	95	%	10	正向指标
					成本指标	节约财政资金，成本控制	≤	180	万元	10	反向指标
				效益指标	社会效益指标	项目正常运转	≥	95	%	10	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	投资项目管理方满意度	≥	95	%	10	正向指标

## 部门整体支出绩效目标申报表

(2022年度)

部门名称		开江县财政局		
年度主要任务	任务名称	主要内容		
	加强各项财政收入支出管控	盘活土地资源，有序推进商住用地的招拍挂工作，增加土地出让收入。从严控制“三公”经费、公务运行等一般性支出；从严控制机关事业单位新增临聘人员，压减编外聘用人员经费		
	提高公共预算收入，完成向上争取资金目标	配合相关部门加强对上衔接和征收力度，努力实现上级补助收入、专项资金和地方税收收入快速增长		
	提升保障能力	在确保全县正常运转的前提下，努力保障职工的福利待遇；多方筹措资金，全力保障民生需求，营造幸福美丽开江。		
	强化日常财政监督管理	开展资金专项监督检查，加强对重大行业会计信息质量，行政事业单位财经纪律的检查力度。		
		资金总额	财政拨款	其他资金
	年度部门整体支出预算	1,354.71	1,354.71	0
	年度总体目标	1、负责拟订全县财税（含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产等）发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施，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和综合平衡社会财力的建议等。2、承担各项财政收支管理责任。3、负责政府非税收入管理。4、持续加大投入，重点民生保障有力。5、统筹整合资金，助推脱贫摘帽进程。6、加强债务管控，防范政府债务风险。7、严格监督评审，确保财政资金安全。8、管好用好四项基金、强化统筹整合使用财政涉农资金。9、支持信贷保险扶贫、进一步拓宽贫困群众增收渠道。10、从严控制“三公”经费、公务运行等一般性支出；从严控制机关事业单位新增临聘人员，压减编外聘用人员经费。		
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
年度绩效指标	产出指标	数量指标	开展资金专项监督检查	全年不少于5次
		质量指标	重点工作完成率	100%
		时效指标	完成时间	2020年12月
	效益指标	社会效益	提升保障能力	≥98%
满意度指标	满意度指标	群众满意	≥98%	

## 第四部分名词解释

1. 地方一般公共预算收入。即地方公共财政收入，是指实施分税制财政体制改革后，各级财政部门依法组织纳入本地区（或本级）预算管理的各项收入，包括税收收入和非税收入。其中：税收收入主要包括增值税、企业所得税、个人所得税、资源税等；非税收入主要包括纳入预算管理的专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入等。

2. 地方一般公共预算支出。即地方公共财政支出，是指通过地方一般公共预算收入统筹安排的相关支出。

3. 三公经费。指因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行维护费。