

# 南充市财政监督检查局

## 2018 年度部门预算编制说明

### 一、主要职能及主要工作

单位主要职能：拟定财政监督检查政策和制度，研究和强化财政监督检查的建设和措施；监督检查财税政策、法令、制度和财经纪律的执行情况；负责对财政预算执行、国有资产经营、管理、处置和会计信息质量以及各种财政性资金管理使用情况进行监督检查；对各类违法违纪问题进行处理，并负责违纪款项的收缴入库；搞好财政内部监督检查，开展好维护财经法纪的宣传教育。2018 年的主要工作：一是加强内部监督检查，重点是内控制度建设和财政部门内部监督检查，健全财政部门权力运行制约监督机制，防控廉政风险和其他风险；二是加强财政支出检查，重点是扶贫、教育资金专项检查和其他财政专项资金检查，确保资金安全规范使用，提高资金使用绩效；三是加强严肃财经纪律和预决算公开的检查，坚决纠正和查处各类违法违规行为，确保预决算公开有关要求的落实；四是加强会计监督检查，增强会计监督的威慑力；五是加强队伍建设，提升全市财政监督干部队伍综合能力。

### 二、部门预算单位构成

按照预算管理有关规定，部门预算编报内容包括预算单位的全部收支情况。单位机构编制独立，是独立核算、采用

《行政单位会计制度》、参照公务员管理的副县级事业单位。内设办公室、综合检查科、收支检查科、绩效监督检查科、专项资金检查科、检查（案件）审理科六个科室。参照公务员法管理人员事业编制 22 人。本年度实有在职 20 人，退休 4 人，临聘人员 2 人。

### 三、收支预算总体情况

南充市财政监督检查局 2018 年收入预算 422.6 万元，其中：上年一般公共预算拨款收入结转 56.93 万元，占 13.47%；一般公共预算拨款收入 365.67 万元，占 86.53%。

2018 年支出预算 422.6 万元，其中：基本支出 253.67 万元，占 60.03%；项目支出 168.93 万元，占 39.97%。

### 四、财政拨款收支预算情况

南充市财政监督检查局 2018 年度财政拨款收支预算总计 422.6 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各减少 91.25 万元，下降 21.59%。主要原因是专项经费减少。

### 五、一般公共预算财政拨款支出预算情况

#### （一）一般公共预算财政拨款支出预算总体情况

南充市财政监督检查局 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 365.67 万元，占财政拨款本年支出合计的 100%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 148.18 万元，下降 28.84%。

#### （二）一般公共预算财政拨款支出预算结构情况

南充市财政监督检查局 2018 年一般公共预算财政拨款

支出 365.67 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 304.45 万元，占 83.26%；社会保障和就业支出 28.28 万元，占 7.73%；医疗卫生与计划生育支出 15.97 万元，占 4.37%；住房保障支出 16.97 万元，占 4.64%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出预算具体情况

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）192.45 万元，主要用于用于单位在职职工工资、津补贴等支出。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）112 万元，主要用于差旅费、会议费、劳务费等。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）28.28 万元，主要用于单位职工基本养老保险缴费支出。

5. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）15.97 万元，主要用于于单位职工基本医疗保险支出。

6. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）16.97 万元，主要用于单位职工住房公积金支出。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出预算情况

南充市财政监督检查局 2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 253.67 万元，其中：

人员经费 203.6 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、抚恤金、生活补助、

医疗费、奖励金、住房公积金、购房补贴、其他对个人和家庭补助支出。

公用经费 50.07 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、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、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算情况**

南充市财政监督检查局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.8 万元，其中：因公出国（境）费支出预算为 0 万元；公务用车购置费支出预算万元；公务用车运行维护费支出预算为 0 万元；公务接待费支出预算为 0.8 万元。

### **（一）因公出国（境）费**

2018 年无因公出国（境）任务安排，无出国（境）团组人次，无因公出国（境）费拨款支出。与 2017 年持平。

### **（二）公务用车购置及运行维护费**

2018 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费。与 2017 年持平。

南充市财政监督检查局无车辆，2018 年没有公务用车维护费支出。与 2017 年持平。

### **（三）公务接待费**

2018 年公务接待费 0.8 万元。计划用于执行公务、考察调研、检查指导等公务活动开支的交通费、用餐费等。2018

年公务接待费较 2017 年减少 1.2 万元，下降 60%。主要原因是认真贯彻落实中央八项规定，严格控制接待规模及接待标准。

## **八、政府性基金预算财政拨款收支预算情况**

本部门没有政府性基金拨款安排的支出。

## **九、国有资本经营预算拨款收支预算情况**

本部门没有国有资本经营拨款收入，也没有使用国有资本经营拨款安排的支出。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **(一) 单位运行经费支出情况**

2018 年度，南充市财政监督检查局运行经费支出 50.07 万元，比 2017 年增加 2.5 万元，增长 5.26%。

### **(二) 政府采购支出情况**

本部门 2018 年没有实施政府采购计划，无政府采购支出。

### **(三) 国有资产占有使用情况**

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门占有使用的国有资产中没有车辆；无单价 50 万元以上通用设备，无单价 100 万元以上专用设备，全部为电脑、打印机等日常办公设备。

## **十一、名词解释**

1. 财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
2. 其他收入：是指存款利息收入。
3. 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。

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

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的未单独设置项级科目的其他项目支出。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

7. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

9. 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。

10. 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。

11. “三公”经费：纳入财政预预算管理的“三公”经费，是指部门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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

12. 单位运行经费：为保障单位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。

- 附件：表 1-1 部门预算收支总表  
表 1-2 部门预算收入总表  
表 1-3 部门预算支出总表  
表 2-1 财政拨款收支预算总表  
表 2-2 财政拨款支出预算表(政府经济分类科目)  
表 3-1 一般公共预算支出预算表(部门经济分类科目)  
表 3-2 一般公共预算支出预算表(政府经济分类科目)  
表 3-3 一般公共预算基本支出预算表(部门  
经济分类科目)  
表 3-4 一般公共预算基本支出预算表(政府经  
济分类科目)  
表 3-5 一般公共预算项目支出预算表  
表 3-6 一般公共预算“三公”经费支出预算表  
表 4-1 政府性基金支出预算表  
表 4-2 政府性基金“三公”经费支出预算表  
表 5 国有资本经营预算支出预算表



## 部门预算收支总表

单位: 财政监督局 来源于: 基本支出、项目支出、财政拨款结余、非财政拨款结余、其他资金 单位: 万元

收入		支出 (按功能科目)	
项目	2018年预算数	项目	2018年预算数
一、一般公共预算拨款收入	365.67	一、一般公共服务支出	361.38
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入	0	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	0	五、教育支出	
六、其他收入	0	六、科学技术支出	
		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	28.28
		九、社会保险基金支出	
		十、医疗卫生与计划生育支出	15.97
		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、国土海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	16.97
		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、预备费	
		二十四、其他支出	
		二十五、转移性支出	
		二十六、债务还本支出	
		二十七、债务利息支出	
		二十八、债务发行费用支出	
本年收入合计	365.67	本年支出合计	422.6
七、用事业基金弥补收入差额		二十九、事业单位结余分配	0.00
八、上年结转	56.93	其中: 转入事业基金	
		三十、结转下年	
收入总计	422.6	支出总计	422.6



## 部门预算支出总表

单位: 财政监督局

项 目			科目代码	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
科目编码									
类	款	项							
合计					422.6	253.67	168.93		
行政政法科					422.6	253.67	168.93		
财政监督局					422.6	253.67	168.93		
201			201	一般公共服务	361.38	192.45	168.93		
201	06		20106	财政事务	361.38	192.45	168.93		
201	06	01	2010601	行政运行	192.45	192.45			
201	06	02	2010602	一般行政管理事务	124.14		124.14		
201	06	06	2010606	财政监察	44.79		44.79		
208			208	社会保障和就业支出	28.28	28.28			
208	05		20805	行政事业单位离退休	28.28	28.28			
208	05	05	2080505	机关事业单位基本	28.28	28.28			
210			210	医疗卫生与计划生育	15.97	15.97			
210	11		21011	行政事业单位医疗	15.97	15.97			
210	11	01	2101101	行政单位医疗	15.97	15.97			
221			221	住房保障支出	16.97	16.97			
221	02		22102	住房改革支出	16.97	16.97			
221	02	01	2210201	住房公积金	16.97	16.97			

## 财政拨款收支预算总表

单位: 财政监督局		数据来源于: 基本支出、项目支出、财政拨款结余						单位: 万元
收入		支出 (按功能科目)						
项目	2018年预算数	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	上年财政拨款 资金结转	
一、本年收入	365.67	一、本年支出	422.6	365.67	0.00	0.00	56.93	
一般公共预算拨款收入	365.67	一般公共预算服务支出	361.38	304.45	0	0	56.93	
政府性基金预算拨款收入	0	外交						
国有资本经营预算拨款收入	0	国防						
二、上年结转	56.93	公共安全						
一般公共预算拨款收入		教育						
政府性基金预算拨款收入		科学技术						
国有资本经营预算拨款收入		文化体育与传媒						
上年财政拨款资金结转	56.93	社会保障和就业	28.28	28.28	0	0	0	
		社会保险基金支出						
		医疗卫生	15.97	15.97	0	0	0	
		节能环保						
		城乡社区事务						
		农林水事务						
		交通运输						
		资源勘探电力信息等事务						
		商业服务业等事务						
		金融监管等事务支出						
		援助其他地区支出						
		国土资源气象等事务						
		住房保障支出	16.97	16.97	0	0	0	
		粮油物资储备事务						
		预备费						
		国债还本付息支出						
		其他支出						
		转移性支出						
		二、结转下年	0.00	0.00				
收入总计	422.6	支出总计	422.6	365.67	0.00	0.00	56.93	

## 财政拨款支出预算表(政府)

单位: 财政监督局

经济分类科目				总计	市级当年财政拨款安排							
科目编码		单位代码	单位名称(科目)		合计	一般公共预算			政府性基金安排			国有
类	款					小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计
合计				422.6	365.67	365.67	253.67	112				
行政政法科				422.6	365.67	365.67	253.67	112				
财政监督局				422.6	365.67	365.67	253.67	112				
			机关工资福	202.63	202.63	202.63	202.63					
501	01	50101	工资津补	141.41	141.41	141.41	141.41					
501	02	50102	社会保障	44.25	44.25	44.25	44.25					
501	03	50103	住房公积	16.97	16.97	16.97	16.97					
			机关商品和	215.92	162.07	162.07	50.07	112				
502	01	50201	办公经费	111.52	80.98	80.98	30.18	50.8				
502	02	50202	会议费	3								
502	03	50203	培训费	9.85								
502	05	50205	委托业务	41.8	40.7	40.7		40.7				
502	06	50206	公务接待	0.8	0.8	0.8	0.8					
502	09	50209	维修(护	1.25	1	1		1				
502	99	50299	其他商品	47.7	38.59	38.59	19.09	19.5				
			对事业单位	3.08								
506	01	50601	资本性支	3.08								
			对个人和家	0.97	0.97	0.97	0.97					
509	01	50901	社会福利	0.97	0.97	0.97	0.97					





财政拨款资金结转	
基本支出	项目支出
	56.93
	56.93
	56.93
	53.85
	30.54
	3
	9.85
	1.1
	0.25
	9.11
	3.08
	3.08



单位名称: 财政监督局

科目			项目		合计	工资福利支出													小计	办公费	
类	款	项	单位代码	单位名称(科目)		小计	基本工资	津贴补贴	奖金	伙食补助费	绩效工资	单位基本	业年金缴	本医疗保	医医疗补	社会保	住房公积	医疗费			工资福利
合计																					
行政政法科					365.67	202.63	78	56.91	6.5	0	0	28.28	0	15.97	0	0	16.97	0	0	162.07	4.6
财政监督局					365.67	202.63	78	56.91	6.5	0	0	28.28	0	15.97	0	0	16.97	0	0	162.07	4.6
201			201	一般公共服务	304.45	141.41	78	56.91	6.5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162.07	4.6	
201	06		20106	财政事务	304.45	141.41	78	56.91	6.5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162.07	4.6	
201	06	01	2010601	行政运行	192.45	141.41	78	56.91	6.5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50.07	0	
201	06	02	2010602	一般行政管理事务	112	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	112	4.6	
208			208	社会保障和就业支出	28.28	28.28	0	0	0	0	28.28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
208	05		20805	行政事业单位离退休	28.28	28.28	0	0	0	0	28.28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	28.28	28.28	0	0	0	0	28.28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
210			210	医疗卫生与计划生育支出	15.97	15.97	0	0	0	0	0	0	15.97	0	0	0	0	0	0	0	
210	11		21011	行政事业单位医疗	15.97	15.97	0	0	0	0	0	0	15.97	0	0	0	0	0	0	0	
210	11	01	2101101	行政单位医疗	15.97	15.97	0	0	0	0	0	0	15.97	0	0	0	0	0	0	0	
221			221	住房保障支出	16.97	16.97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.97	0	0	0	0	
221	02		22102	住房改革支出	16.97	16.97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.97	0	0	0	0	
221	02	01	2210201	住房公积金	16.97	16.97	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.97	0	0	0	0	







单位名称：财政监督局

科目			项目	合计	机关工资福利支出					小计	办公经费	会议费	
类	款	项	单位代码		单位名称（科目）	小计	工资津补	社会保障	住房公积金				工资福利
			合计										
行政政法科					365.67	202.63	141.41	44.25	16.97	0	162.07	80.98	0
财政监督局					365.67	202.63	141.41	44.25	16.97	0	162.07	80.98	0
201			201	一般公共服务	304.45	141.41	141.41	0	0	0	162.07	80.98	0
201	06		20106	财政事务	304.45	141.41	141.41	0	0	0	162.07	80.98	0
201	06	01	2010601	行政运行	192.45	141.41	141.41	0	0	0	50.07	30.18	0
201	06	02	2010602	一般行政管理事务	112	0	0	0	0	0	112	50.8	0
208			208	社会保障和就业支出	28.28	28.28	0	28.28	0	0	0	0	0
208	05		20805	行政事业单位离退休	28.28	28.28	0	28.28	0	0	0	0	0
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	28.28	28.28	0	28.28	0	0	0	0	0
210			210	医疗卫生与计划生育支出	15.97	15.97	0	15.97	0	0	0	0	0
210	11		21011	行政事业单位医疗	15.97	15.97	0	15.97	0	0	0	0	0
210	11	01	2101101	行政单位医疗	15.97	15.97	0	15.97	0	0	0	0	0
221			221	住房保障支出	16.97	16.97	0	0	16.97	0	0	0	0
221	02		22102	住房改革支出	16.97	16.97	0	0	16.97	0	0	0	0
221	02	01	2210201	住房公积金	16.97	16.97	0	0	16.97	0	0	0	0











## 一般公共预算基本支出预算表(部门经济分类科目)

财政监督局

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
合计				253.67	203.6	50.07
行政政法科				253.67	203.6	50.07
财政监督局				253.67	203.6	50.07
301		301	工资福利支出	202.63	202.63	
301	01	30101	基本工资	78	78	
301	02	30102	津贴补贴	56.91	56.91	
301	03	30103	奖金	6.5	6.5	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险	28.28	28.28	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	15.97	15.97	
301	13	30113	住房公积金	16.97	16.97	
302		302	商品和服务支出	50.07		50.07
302	17	30217	公务接待费	0.8		0.8
302	28	30228	工会经费	4.7		4.7
302	29	30229	福利费	9.95		9.95
302	39	30239	其他交通费用	15.53		15.53
302	99	30299	其他商品服务支出	19.09		19.09
303		303	对个人和家庭的补助	0.97	0.97	
303	05	30305	生活补助	0.86	0.86	
303	09	30309	奖励金	0.11	0.11	

## 一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类科目)

财政监督局

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
合计				253.67	203.6	50.07
行政政法科				253.67	203.6	50.07
财政监督局				253.67	203.6	50.07
501		501	机关工资福利支出	202.63	202.63	
501	01	50101	工资津补贴	141.41	141.41	
501	02	50102	社会保障缴费	44.25	44.25	
501	03	50103	住房公积金	16.97	16.97	
502		502	机关商品和服务支出	50.07		50.07
502	01	50201	办公经费	30.18		30.18
502	06	50206	公务接待费	0.8		0.8
502	99	50299	其他商品和服务支出	19.09		19.09
509		509	对个人和家庭的补助	0.97	0.97	
509	01	50901	社会福利和救助	0.97	0.97	

## 一般公共预算项目支出预算表

单位: 财政监督局

注: 数据提取自项目支出表 单位: 万元

科目代码			单位代码	单位名称 (科目)	项目名称	金额
类	款	项				
				合计		112
			003	行政政法科		112
			318006	财政监督局		112
201			318006	一般公共服务		112
201	6		318006	财政事务		112
201	6	2	318006	一般行政管理事务	会计监督检查经费	25
201	6	2	318006	一般行政管理事务	政府购买服务费	27
201	6	2	318006	一般行政管理事务	财经纪律及绩效专项检查	20
201	6	2	318006	一般行政管理事务	其他专项检查经费	10
201	6	2	318006	一般行政管理事务	民生工程 (扶贫) 专项检查经费	10
201	6	2	318006	一般行政管理事务	财政收入专项检查经费	20

## 一般公共预算“三公”经费支出预算表

财政监督局

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排				
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费		公务接待费
				小计	公务用车购置费	
rytrytry	合计	0.8				0.8
003	行政政法科	0.8				0.8
318006	财政监督局	0.8				0.8

# 政府性基金支出预算表

财政监督局

单位：万元

项 目			本年政府性基金预算支出				
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					

## 政府性基金“三公”经费支出预算表

财政监督局

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排				
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费		公务接待费
				小计	公务用车购置费	

