

附件 1 :

# 栾川县财政局 2020 年度部门预算



# 目 录

## **第一部分 概况**

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

## **第二部分 财政局部门 2020 年部门预算情况说明**

## **第三部分 名词解释**

附件： 财政局部门 2020 年度部门预算表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

九、国有资本经营预算收支情况表

十、机关运行经费

十一、预算项目支出绩效目标表

## 第一部分 部门概况

### 一、主要职能

#### (一) 机构设置情况

##### 1. 办公室（机关党建办公室、信息中心）

负责机关日常运转工作，承担信息、安全、保密、信访、政务公开、信息化、新闻宣传等工作。负责机关党建工作。负责全县财政集中支付业务电子化运行的管理维护工作。

##### 2. 预算股（预算绩效管理办公室）

负责研究提出关于财政措施、财政体制、预算管理制度的建议；负责全县预算编制和预算公开的指导、监督和管理；编制年度县级预算草案和中长期财政规划；汇总全县财政预算，负责编制全县年度财政决算草案并报人大常委会审查；承担有关单位预算审核、批复和调整工作，办理预算追加事宜；承担上级对县的转移支付工作，办理上级财政与上下级财政间结算事项；负责政府性债务管理工作；负责指导乡（镇）预算管理和会计核算工作；完善预算绩效管理制度和评价体系；负责拟定全县财政支出绩效管理的有关政策、制度、办法、指标体系和评价标准；负责建立健全绩效目标设定、绩效跟踪、绩效评价及结果运用有机结合的预算管理机制，实现财政支出全过程预算绩效管理；受委托

负责审核财政支出项目的绩效目标，组织开展绩效评价并根据预设绩效目标和实际绩效成果提出调整预算的意见和建议；负责拟定政府购买服务项目的有关政策，制度和办法，测算项目补助标准，确定项目补助方式，组织开展政府购买服务测算工作，对财政资金使用效益进行监督和评价。

### 3. 行政事业企业财务股（会计管理办公室）

负责全县行政、政法、事业单位财务管理、经费预算及拨付工作，制定单位综合性的开支标准和政策；根据国家有关财经法律和政策，负责教育、科技、文化等部门的资产和财务管理，提出经费开支标准和定额建议；负责分管预算单位列入年度预算的经费核拨；拟定分管预算单位的财务管理办法，并对执行情况进行监督；审核管理预算单位的年度财务预决算；根据县政府确定的财政支持项目，制订具体实施办法，并监督项目资金的使用情况；负责相关单位对口业务科室的业务培训和指导，确保各项政策落到实处，并实施监督检查；负责应用技术与开发工作；贯彻执行国家有关财务管理制度，负责全县国有及非国有企业年度财务决算及会计报表的汇总上报，参与制定国有企业财务管理办法和制度；负责粮食风险金的管理及粮食企业政策和财务管理；负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，对会计代理记账机构进行执业资格认定。

### 4. 国库股（非税管理办公室）

贯彻执行《预算法》及财政国库管理制度改革的方针政策，推行国库管理制度改革；组织执行全县年度财政预算支出，合理组织财政预算收入，均衡财政收支进度；负责贯彻执行国家金库管理制度和政府财政总预算会计制度；负责全县预算资金、各项专户资金的管理、会计核算工作；研究制定各项财政资金管理办法并组织实施；执行上下级财政资金的调度和县本级预算资金的拨付；编制全县财政收支旬报、月报及年度预算执行情况分析；加强税源调查分析，及时研究掌握国家财税政策以及全县税源建设的影响；协调税务部门加强税源监控，掌握税源的发展变化，强化税源分析、预测，为后备财源建设及地方财政的可持续发展提供依据；在国家税制改革统一框架下，提出加强地方税体系建设相关建议；负责所得税税源调查、再生资源退税；负责住房和城乡建设局、自然资源局、市场监督管理局、城市管理局等预算单位的预决算及财务管理工作；负责全县纳入预算的非税收支管理工作；审核、办理财政收入退库工作；组织、安排县级、乡（镇）级财政总决算和部门决算的编制、审核，汇总全县财政总决算、乡（镇）财政决算和部门决算；负责全县非税收入征收管理工作，编制全县非税收入年度计划；负责非税收入专户管理工作；负责全县行政事业性收费及罚没收入的票据管理工作；拟订并监督执行住房资金、国有土地出让金收益财务管理。

##### 5. 基本建设管理股（资产管理股）

负责全县城市建设资金的预算安排、财务管理及工程预决算的审查工作；管理基本建设资金；会同有关部门参与招标、投标、监督施工和验收，对财政投资工程预决算进行审查；筹集基本建设资金并监督使用；负责行政事业单位资产的管理与处置；负责有关办公用房和办公区建设的规划编制、权属登记、使用调配。

#### 6. 农业财务股（投融资管理办公室）

负责全县农口单位的预决算及财务管理工作；负责各项财政支农资金、财政扶贫资金及农业综合开发资金的分配拨付和监督使用；负责耕地地力保护补贴、农机购置补贴等各项惠农补贴资金的管理和兑付工作；负责全县村级经费管理；负责有关农村综合改革和全县乡镇财政建设工作；推广使用政府与社会资本合作模式，促进社会资本参与基础设施投资和运营；参与管理县本级投融资工作，指导全县政府与社会资本合作管理工作。

#### 7. 社会保障股（监督检查办公室）

负责人社、民政、卫健、残联、医疗保障局、退役军人事务局等部门的预决算编制及财务管理工作；负责中央及省、市社会保障政策的贯彻落实工作，负责全县社会保障资金主要是养老保险基金、医疗保险基金、失业保险基金、社会救济、救灾、抚恤等资金的筹集、拨付、监督及管理工作；负责小麦、花生、大豆、烟叶、经济林、商品林、育肥猪、能繁母猪等农业保险工作；负责交通救助资金审核、拨付；负责财政内部职能机构的财政财务

收支、审批事项、制度建设和日常管理的监督检查工作。

## （二）部门职责

1. 完善宏观调控体系，创新调控方式，构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，强化经济监测预测预警能力，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，增强宏观调控前瞻性、针对性、协同性。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进财政事权和支出责任划分改革。完善转移支付制度，优化转移支付分类，规范转移支付项目，增强地方统筹能力。逐步统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系，逐步提高直接税比重，形成税法统一、税负公平、调节有度的税收制度体系。

3. 防范化解地方政府债务风险。规范举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

4. 栾川县财政局贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策部署以及省委、市委、县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财经工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）拟订全县财税发展战略、政策、规划和改革方案并组织实施；研究提出建立完善现代财政制度，运用财政政策促进经

济、政治、文化、社会、生态建设的政策措施。

（二）拟订全县财政、税收、财务、债务、会计管理的政策措施并监督执行，牵头建立政府购买服务工作机制，会同有关部门研究提出相关政策；制定政府采购制度，编制县级政府采购预算并监督管理。

（三）负责全县财政收支管理工作，承担县级财政收支管理责任；负责编审年度县级财政预算草案并组织执行，受县政府委托向县人民代表大会报告全县和县级财政预算及其执行情况；负责编制全县年度财政决算草案并向人大常委会报告；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门的年度预决算；建立全面规范、公开透明的预算制度；建立跨年度预算平衡机制；全面推进预算绩效管理工作。

（四）研究提出完善县、乡（镇）级政府之间事权、支出责任、财政收入划分方案的建议，完善转移支付制度。

（五）加强税源调查分析，及时研究掌握国家财税政策以及全县税源建设的影响；协调税务部门加强税源监控，掌握税源的发展变化，强化税源分析、预测，为后备财源建设及地方财政的可持续发展提供依据。

（六）负责政府非税收入和政府性基金管理；编制年度县级政府性基金预算草案，汇总年度全县政府性基金预算；管理财政票据；按规定管理彩票资金；研究制定政府非税收入管理制度。

(七) 组织制定全县财政国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责建立权责发生制的政府综合财务报告制度。

(八) 负责管理和监督县级财政行政、政法、教育、科学、文化、体育等支出，研究提出相关财政政策建议；拟订行政事业单位财务管理制度和公务支出标准；承担县级国有文化企业财务管理有关工作。

(九) 负责管理和监督县级财政农业、林业、水利、扶贫等支出，研究提出相关财政政策建议；负责有关农村综合改革和全县乡（镇）财政建设工作。

(十) 负责管理和监督县级财政经济发展支出；研究提出相关财政政策建议；制定全县基本建设财务制度；承担财政投资评审管理工作。

(十一) 负责管理和监督县级财政社会保障、就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制县级社会保障预决算草案。

(十二) 负责管理和监督县级财政服务业发展、商业流通、旅游、粮食等支出，研究提出相关财政政策建议；拟订商业流通、旅游、粮食、物资、供销企业的财务管理制度；承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

(十三) 在国家规定的权限内，提出地方性税目税率调整和

对全县财政影响较大的临时特案减免税的建议；牵头建立个人收入和财产信息系统；在国家税制改革统一框架下，提出加强地方税体系建设相关建议。

（十四）负责制定行政事业单位国有资产管理制，并对执行情况进行监督检查；管理行政事业单位国有资产，制定资产配置标准和相关费用标准，编制县级行政事业单位国有资产购置预算；负责县级事业单位对外投资的审批和监督管理。

（十五）收取县本级企业国有资本收益；组织实施全县企业财务制度，研究提出支持全县企业改革和发展的财政政策，按规定管理资产评估工作；监督管理公物拍卖。

（十六）贯彻落实国家政府性债务管理的政策和制度，拟订全县有关地方性政策、制度，建立规范合理的政府债务管理及相关风险预警机制。

（十七）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

（十八）负责管理和监督县财政投资项目城市基础设施建设财政资金支出，研究提出相关财政政策建议；推广使用政府与社会资本合作模式，促进社会资本参与基础设施投资和运营；参与全县住房制度和土地使用制度改革，拟定并监督执行住房资金、国有土地出让金收益财务管理、会计核算办法，指导监督有关部门管理住房资金；参与管理县本级投融资工作，指导全县政府与

社会资本合作管理工作。

(十九) 拟订行政事业单位机关后勤体制改革政策和办法并组织实施, 指导行政事业单位后勤服务工作; 负责行政事业单位公务用车管理体制变革工作; 负责行政事业单位公务用车的编制、配备、更新、处置工作, 按规定管理车辆购置资金, 制订车辆管理办法并监督执行; 负责行政事业单位公有房产的管理与处置; 负责有关办公用房和办公区建设的规划编制、权属登记、使用调配。

(二十) 制定全县财政科学研究和教育规划, 负责财政信息和财政宣传工作。

(二十一) 完成县委、县政府交办的其他事项。

## 二、栾川县财政局部门预算单位构成

预算单位构成: 1. 栾川县财政局包括本级预算、所属单位预算为一级预算单位。

## 第二部分

### 栾川县财政局部门预算情况说明

#### 一、收入支出预算总体情况说明

栾川县财政局 2020 年一般公共预算收支预算 909.3 万元, 与 2019 年相比, 一般公共预算收支预算减少 46.2 万元, 减少 5%。主要原因一是减少经费支出; 二是将 2020 年预算项目缩减。

## 二、收入预算总体情况说明

2020 年一般公共预算收入预算 909.3 万元，其中一般公共预算收入 744.1 万元。政府性基金预算财政拨款收入年底拨入。

## 三、支出预算总体情况说明

2020 年一般公共预算支出预算 909.3 万元，其中：基本支出 744.1 万元，占 82%，项目支出 165.2 万元，占 18%。

## 四、财政拨款收入支出预算总体情况说明

2020 年一般公共预算收支预算 909.3 万元。与 2019 年度相比，一般公共预算收支减少 46.2 万元，减少 5%。主要原因一是减少经费支出；二是将 2020 年预算项目缩减。

## 五、一般公共预算支出预算情况说明

2020 年一般公共预算支出年初预算为 909.3 万元。主要用于以下方面：基本支出 744.1 万元，占 82%，主要包含：人员支出 709.8 万元，公用支出 34.3 万元；项目支出 165.2 万元，占 18%。

## 六、一般公共预算基本支出预算情况说明

2020 年一般公共预算基本支出预算 744.1 万元。其中人员经费 694.9 万元，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、医疗保险缴费、其他社保缴费、住房公积金、其他工资福利支出；离休费、退休费、其他对个人和家庭补助支出 14.9 万元；公用经费 34.3 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、取暖费、

差旅费、维护费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、福利费、公务用车维护费、其他商品和服务支出。

## 七、政府性基金预算支出预算情况说明

2020年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算0万元。

## 八、国有资本经营预算支出预算情况说明

我单位2020年没有使用国有资本经营预算拨款安排支出。

## 九、“三公”经费支出预算情况说明

2020年因公出国（境）预算安排0万元。

2020年“三公”经费预算为3.4万元，2019年减少0.6万元，2020年无变化。具体支出情况如下：

公务接待费3.4万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。预算数比2019年无变化。主要原因是严格执行《党政机关国内公务接待管理规定》等办法，不断规范公务接待管理，严格接待审批控制，厉行勤俭节约，不断压缩公务接待费支出。

2020年无公务用车运行预算安排。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2020年机关运行经费支出预算18.9万元，主要保障机关机构正常运转及正常履职需要的办公费、水电费、维修费、差旅费等支出，比2019年度减少2.2万元，下降1.1%，主要原因减少经费支出，

减少办公经费与差旅费。

#### (二) 政府采购支出情况

2020年无政府采购预算安排。

#### (三) 关于预算绩效管理工作开展情况说明

2020年认真贯彻落实上级关于预算绩效评价管理工作的要求，结合本部门实际，深入开展专项项目自评和重点评价工作。2020年实行项目资金自评全覆盖，并开展部分经费重点绩效评价，具体情况为：2020年预算项目自评数量为5个，涉及金额共144.3万元。

#### (四) 国有资产占用情况

2019年期末，我单位固定资产总额1167.0515万元，其中房屋建筑物743.9517万元，车辆11.6926万元，车辆共有一辆。

#### (五) 关于预算部门构成说明

2020年我单位按照市财政预算公开要求，将所属预算单位全部纳入预算公开范围。

### 第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

二、事业收入：是指事业单位开展专业活动及辅助活动所取

得的收入。

三、其他收入：是指部门取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

四、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

五、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

六、“三公”经费：是指纳入市级财政预算管理，部门使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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励购费用等支出；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。

七、机关运行经费：是指为保障行政机构正常运转及正常履职需要的办公费、水电费、日常维修、物业费、维修费、差旅费、公务用车运行维护费以及其他费用等支出。

八、其他（专业性较强的需向社会做出说明的名词）

附件：财政局部门 2020 年度部门预算表





# 2020年收支总体情况表

单位名称：栾川县财政局

单位：万元

收		支 出										
项 目	金 额	项 目	合 计	上年结转结余		本年支出				国有资本 经营预算 收入	其他资金	
				一般公 共预算 结转结 余	政府性 基金结 转结余	一般公共预算	政府性基 金预算	专户管理的 行政事业性 收费	小计			其中：财政拨款
当年收入合计	909.30											
六、上年结转结余												
一般公共预算结转结余												
政府性基金结转结余												
国有资本经营预算结转结余												
收入总计	909.30	支出总计					909.30					











# 2020年一般公共预算基本支出情况表

部门预算经济分类		政府预算经济分类				2020年						上年一般公共	
						财政拨款		非税收入					上级专项转移支付
						合计	本级财力	一般转移支付	小计	专项收入	行政事业性收费		
类	款	科目名称	类	款	科目名称								
301	01	基本工资	501	01	工资		515.1						
301	03	奖金	501	01	年终一次性奖金		34.6						
301	02	津贴补贴	501	01	取暖补贴		17						
301	08	社会保障缴费	501	02	社会保障缴费		88.9						
301	10	社会保障缴费	501	02	职工大病救助保险		0.9						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金		38.3						
303	01	对个人和家庭补助	509	01	离休人员生活补助		0.3						
303	01	对个人和家庭补助	509	01	退休人员生活补助		0.1						
303	01	对个人和家庭补助	509	01	遗属补助护理费文明奖		14.4						
302	01	公用经费	502	01	公用经费		18.9						
302	28	工会费	502	01	工会费		4.6						

单位名称:

单位: 万元

# 2020年一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

部门预算经济分类		政府预算经济分类		2020年										
				合计		财政拨款		非税收入					上级专项转移支付	上年一般公共
								小计	专项收入	行政事业性收费	罚没收入	国有资产有偿使用收入		
类	款	科目名称	类	款	科目名称	本级财力	一般转移支付							
302	29	福利费	502	01	福利费	7.5								
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	3.4								

单位名称：

# 2020年一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称	项 目	2020年“三公”经费预算数
	共计	
	1、因公出国（境）费用	
	2、公务接待费	3.40
	3、公务用车费	
	其中：（1）公务用车运行维护费	
	（2）公务用车购置	

单位：万元

注：按照党中央、国务院有关规定及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，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、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。



# 2020年国有资本经营预算收支情况表

单位：万元

单位名称	项 目	收入预算数	项 目	支出预算数
	利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	
	股利、股息收入		国有企业资本金注入	
	产权转让收入		国有企业政策性补贴	
	清算收入		金融国有资本经营预算支出	
	其他国有资本经营预算收入		其他国有资本经营预算支出	
	本年收入合计		本年支出合计	
	上级专项转移支付收入		调出资金	
	上年结转收入			
	收入总计		支出总计	

# 2020年机关运行经费

单位名称：栾川县财政局

单位：万元

科目编码	科目名称	机关运行经费支出
*	*	1
30201	公用经费	18.9

# 2020年预算项目支出绩效目标表

单位名称:栾川县财政局

单位:万元

项目名称		栾川县财政局		票据工本费	
主管部门		栾川县财政局		实施单位	
项目类别		项目属性		项目负责人	
项目周期		其中:本级财政资金		其他资金	
资金来源		153000		上级补助	
本级财政资金		2020年		2020年	
153000		分年项目预算			
项目基本情况		该项目由市非税局统一印制财政票据。			
政策依据		《财政票据管理办法》(财政部令第70号)			
绩效目标		规范财政票据行为, 加强政府非税收入管理和单位财务监督, 维护国家财经制度。于年底前分两次拨付到位			
项目支出绩效目标与指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标	数量指标	工作质量完成率	100%	
		质量指标			
		时效指标	按照工作计划完成年度工作目标	及时率100%	
		成本指标			
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	方便行政事业单位收取费用, 开具票据。	有效	
		生态效益指标			
		可持续影响指标	加强政府非税收入管理和单位财务监督, 维护国家财经制度。	有效	
	满意度指标	服务对象满意度指标			