

南充市嘉陵区财政局

2020 年部门预算编制说明

一、主要职能及主要工作

(一) 负责贯彻执行国家财政、税收、宏观经济等各项方针政策；拟订和执行全区财税发展规划、改革方案及其他有关规章制度；参与制定全区各项宏观经济政策，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；拟订区乡两级政府财力分配政策；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二) 贯彻执行国家和省市财政、财务、会计管理的法律、法规、规章制度及各项方针政策；拟订全区财政、财务、会计管理的规章制度。

(三) 负责管理全区各项财政收支，编制全区年度预、决算草案和区级决算草案并组织执行；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算；深化部门预算改革，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；负责区级预决算公开；负责全面实施财政资金绩效管理。

(四) 负责政府非税收入管理和财政专户管理，负责编制政府性基金预决算草案，管理全区政府性基金支出，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据。执行彩票管理政策和有关办法，按规定管理彩票资金。

(五) 贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，推行区

级财政国库集中收付大平台建设并进行监督管理，负责审核和编制汇总全区财政总决算和部门决算；负责审批和监督管理全区本级财政银行账户；制定地方国库现金管理制度，负责组织实施地方国库现金管理工作；负责对国库工资资金的直接支付，承办区级财政资金支付业务，财政预算资金执行的动态监控，财政扶贫资金的动态监控，财政零余额账户的会计核算。

（六）拟订并组织实施全区行政事业单位国有资产及其收益管理的规章制度，建立行政事业单位国有资产配备、整合、调剂、共享、共用机制；负责管理区级行政事业单位国有资产及其收益，审核批复区级行政事业单位国有资产配置、处置、产权界定等事项；负责本级行政、事业单位资产出租、出借和对外投资国有资产的审批；制定需要全区统一规定的开支标准和支出政策；负责审核并汇总编制全区国有资本经营预决算草案；负责政府投资基金区级财政出资的资产管理；履行区属国有金融资本出资人职责；建立出资人监管权力和责任清单；负责制定区属国企领导人薪酬分配制度；负责国企领导人提名建议和制定国企领导人管理办法及交流任职机制；负责对国有企业的国有资产监督管理，组织实施企业财务制度。

（七）负责办理和监督区级财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订全区建设投资的意见，贯彻执行基本建设财务制度。

（八）会同有关部门拟订社会保障资金的财务管理制度；组织实施对社会保障资金使用的财政监督，编制全区社会保险基金

预决算草案；管理区级财政社会保障资金支出。

（九）贯彻执行地方政府债务管理制度和政策，制定具体管理办法，编制地方政府债余额限额计划，统一管理政府外债，防范财政风险。

（十）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）负责管理全区的会计工作；监督和规范会计行为；拟订全区会计管理工作的规章制度及补充规定；授权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，依法管理资产评估有关工作；指导会计人才队伍建设有关工作，按规定承担会计专业技术资格管理工作；指导和监督代理记账机构工作。

（十二）负责重大财政政策落实、财经纪律执行、行业执业质量等的监督检查。

（十三）负责政府投资项目概、预算的评审工作。

（十四）负责区级行政机关、事业单位、团体组织的采购预算编制及采购方式的审核，制定全区政府采购管理实施办法。监督管理全区政府采购项目工作，负责组织全区政府采购业务的培训。

（十五）会同有关部门对全区财政干部进行统一管理。制定全区财政干部教育规划；并负责组织好财政干部培训工作；负责财政信息和财政宣传工作。

（十六）实施政府预算绩效管理，实施政策和项目预算绩效

管理，指导和监督部门和单位预算绩效管理。

（十七）承担办事机构设在区财政局的区委、区政府议事协调机构的具体工作。

（十八）负责职责范围内的安全生产、职业健康、应急管理、生态环境保护和审批服务便民化等工作。

（十九）完成区委和区政府交办的其他任务。

（二十）职能转变。

按照党中央、国务院关于转变政府职能、放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，组织推进本系统转变政府职能，深化简政放权、创新监管方式，优化政务服务工作。

1. 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，理顺区乡两级政府财力分配，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的区乡政府间财政关系。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。

2. 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。

3. 负责政府和社会资本合作（PPP）项目的监管、入库等相关工作。推广运用政府和社会资本合作模式，鼓励社会资本通过特许经营等方式，运用规范的政府和社会资本合作模式，撬动社会资本参与公共产品供给。

4. 调整财政监督职能，将预算执行情况和其他财政收支情

况的监督检查划转后，财政监督职能调整为“负责重大财政政策落实、财经纪律执行、行业执业质量等的监督检查。”

（二十一）有关职责分工

1. 非税收入管理职责分工。财政局负责制定和组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等管理。区税务局等部门按照非税收入国库集中收缴等有关规定，负责做好非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等工作，有关非税收入项目收缴信息与财政局及时共享。

2. 区级行政事业单位国有资产管理职责分工。财政局负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，并负责组织实施和监督检查。牵头负责区级行政事业单位资产购置、处置等工作。区级行政事业单位按规定负责本单位和所属事业单位的国有资产管理。

3. 财政监督职能分工。财政局牵头建立财政监督与绩效管理制度机制。负责重大财政政策落实、财经纪律执行、行业执行质量等监督检查职责。区审计局负责区级预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查职责、国有企业监事职责等。

4. 项目资金管理职责分工。项目主管部门负责项目申报、实施、验收以及项目资金申报资料的合规性审查。财政局负责申报资料完整性审查；负责资金拨付和对会计核算业务的指导。财政局对项目评审的工程量和控制价的准确性负责。项目主管部门对所报资料的真实性、完整性、合法性承担法律责任，并对工程

量清单实施审查。

5. 财务管理职责分工。乡镇（街道）、区级部门严格执行《预算法》、《会计法》等财经管理制度，全面负责本单位的财政资金管理、使用和会计核算。财政局负责监督财政资金使用部门执行财经纪律和绩效考核、指导会计业务和进行会计质量监督检查。

第一条 区财政局设下列内设机构：

（一）办公室。负责综合协调、文电、会务、档案、安全保卫、后勤保障等机关日常工作；负责安全生产、应急管理、职业健康、环境保护等工作；承担机关党建工作，指导机关工、青、妇工作；承担信息宣传、机要保密、网络舆情、政务公开、综治维稳、信访、史志编撰等工作；负责人大代表议案、政协委员提案的协调办理工作；负责重大行业政策、重要政务工作和领导批示办理事项的调查研究和督促检查；承担局机关的后勤、财务、办公用品采购、局内国有资产管理等工作。负责局机关、直属单位的机构编制和人事管理、离退休人员的管理服务等工作；按权限负责全区乡镇（街道）财政人员的选拔、考察、任免；调查研究全区财政系统干部队伍和精神文明建设情况；制订并组织实施全区财政系统教育培训规划；负责建设和管理局机关金财网络，指导区乡财政部门的“金财工程”相关建设；建立网络安全管理机制，制定网络运行管理制度；承担全区金财综合业务系统的管理及维护工作；承担局机关及区财政局金财系统管理员的计算机信息技术培训工作；负责党风廉政建设工作。负责指导和协调议事

协调机构的办事机构日常工作。

（二）预算股（行政审批股）。提出财政政策、财政体制、预算管理制度的建议，组织编制中长期财政规划。编制年度区级预决算草案和预算调整方案，汇总年度部门预算，编制全区财政总预算，组织区级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算的编制、审核等工作。管理财政专项资金投放项目库；汇总核准各部门人员经费和公用经费支出标准和定额；审批部门预算；提出增收节支和平衡财政收支的政策措施与建议；承担与区人大财经委的联络和财政审计有关工作。负责实施财政预算绩效管理，建立绩效评估机制，强化绩效目标管理，做好绩效运行监控，开展绩效评价和结果运用。研究提出财政及有关税政工作规范性文件计划和建议，承担有关规范性文件的合法性审查工作，承担重大行政处罚听证、行政复议、行政应诉工作，承担本系统权责清单制度建设、动态调整等工作。指导本系统综合行政执法工作，制定财政执法责任制度并组织监督检查，组织财政普法工作。开展税源调查分析。组织制定和执行政府非税收入管理制度和政策，承担政府性基金、行政事业性收费监督等工作。负责拟订区乡基本财力保障机制工作；负责研究制定支持区乡经济社会发展改革相关财政政策；负责农村公益性事业建设“一事一议”、农村公益性债务化解，监督乡（镇）村债务清核化解工作；研究拟订乡镇政府及基层组织经费保障政策，参与研究和拟订区乡基本公共服务保障有关政策制度。管理全区会计工作；贯彻实施国家统一的会计法律法规和会计制度，提出

全区会计改革的政策建议；负责全区会计人员的业务培训，指导和管理社会审计工作；指导和监督代理记账机构工作。承办区政府公布的有关审批事项。

（三）国库股。组织预算执行、监控及分析预测。组织实施财政总预算会计制度。组织拟订全区国库管理和国库集中收付制度。组织实施政府非税收入国库集中收缴。管理财政和预算单位账户、财政决算及总会计核算。汇总编制区级部门决算和全区财政总决算，汇总批复区级部门决算；拟订政府财务报告编制制度并组织实施。承担国库现金管理有关工作。负责全区财政资金筹集和调度。负责审核政府采购方式；并配合相关部门对违法违规行为予以处罚；监督检查采购范围、采购方式、信息公开和采购程序的执行情况；监督检查政府采购人员的职业素质和专业技能，对集中采购机构的内部管理及采购行为进行考核；依法处理政府采购投诉与行政复议；负责政府采购信息统计工作，负责政府采购信息化建设。

（四）综合股。分析预测宏观经济形势并提出宏观调控政策建议，提出中长期财政规划建议。组织拟订政府购买服务制度，提出收入分配政策建议和改革方案。贯彻落实土地、矿产等国有资源出让收支政策。负责土地出让工作。管理保障性住房建设资金。承担彩票管理有关工作。负责行政事业性收费管理，负责政府性基金管理；统一管理财政票据；承担彩票管理。承担人力资源和社会保障、民政、卫生健康、退役军人事务、医疗保障方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作，提出相关财政政策建

议。会同有关方面拟订有关资金（基金）财务管理制度，审核并汇总编制全区社会保险基金预决算草案，承担社会保险基金财政监管工作。管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关业务。

（五）农业农村股。承担农业农村、水利、扶贫等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作，提出相关财政政策建议。承担财政支持实施乡村振兴战略相关工作，统筹安排财政扶贫资金。提出有关农村综合改革政策措施建议。拟订全区涉农资金财务管理办法；负责涉农资金整合工作，承担支农项目申报、监管、验收和效益考核。

（六）行政事业股。承担宣传、文化和旅游、科技、教育、体育等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作，提出相关财政政策建议。承担由财政局代表区政府履行出资人职责的区级文化企业相关工作，承担区级文化企业国有资产监督管理日常工作。拟订事业单位通用的财务管理制度。参与研究制定行政、政法经费的开支标准和定额；负责管理相关专项资金工作；审核部门（单位）决算；负责全区部门财政供养人员的工资管理工作。研究拟订支持产业改革和发展的财政政策；研究提出区级财政支持有关行业、企业发展的政策及相关专项资金；监督企业财务制度执行，负责组织实施企业财务信息收集报送、财务会计报告编制相关工作。拟订并组织实施全区行政事业单位国有资产及其收益管理的规章制度，建立行政事业单位国有资产配备、整合、调剂、共享、共用机制；负责管理区级行政事业单位国有资产及其

收益，审核批复区级行政事业单位国有资产配置、处置、产权界定等事项；负责本级行政、事业单位资产出租、出借和对外投资国有资产的审批；按规定进行资产处置和产权变动事项的审批；制定需要全区统一规定的开支标准和支出政策；负责审核并汇总编制全区国有资本经营预决算草案；负责政府投资基金区级财政出资的资产管理；履行区属国有金融资本出资人职责；建立出资人监管权力和责任清单；负责制定区属国企领导人薪酬分配制度；负责国企领导人提名建议和制定国企领导人管理办法及交流任职机制；负责对国有企业的国有资产监督管理。

（七）经建投资股。承担工业、交通、能源、粮食和物资储备、应急、自然资源、生态环境、林业草原、军民融合发展等方面的部门预算和相关领域预算支出有关工作，提出相关财政政策建议。承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。会同区发展和改革局等有关部门研究拟制财政投资的有关政策，参与项目安排；负责财政性资金投资项目工程概、预（结）、决算审核及资金使用监督；对政府投资在项目实施中的管理使用情况进行项目效益考核；研究制定基本建设财务管理制度和办法。提出促进资源节约、地灾治理、生态保护修复、污染防治、核与辐射安全、测绘、国家公园建设等方面的财政政策建议。参与拟订自然资源和生态环境领域发展规划、政策等。

（八）金融股。贯彻执行银行、保险、证券等金融机构的财务管理和国有资产管理的政策制度；负责对全区地方商业银行、担保、财务管理公司、基金管理公司及其它非银行金融机构的财

务监管；负责制定财政金融互动政策。承担区级国有金融资本出资人管理职责，依法依规行使国有金融资本管理职能。研究和提出加强地方金融企业财务管理体制改革方案，强化对地方金融机构日常财务活动的监督和检查，建立重要财务事项的备案和审批制度，促进地方金融产业发展；负责对政策性农保资金、道路交通事故社会救助基金、下岗失业人员就业和劳动密集型企业贴息资金管理；贯彻落实中、省、市关于政府与社会资本合作工作的决策部署；承担全区推进政府与社会资本合作政策研究，建立健全同政府与社会资本合作模式相适应的管理制度体系；指导、协调全区政府与社会资本合作（PPP）模式的推广和运用；承担区级政府与社会资本合作（PPP）项目的相关工作。掌握和了解地方政府性负债情况。拟订全区政府债务管理制度。承担政府债务规模控制、限额管理、预算管理、债券管理、风险防控、统计分析、考核评价、信息公开和加强政府隐性债务监管等工作。承担地方债券发行、兑付等管理工作。提出相关财政政策建议。承担政府外债有关管理工作。

第二条 区财政局机关行政编制 16 名。其中，局长 1 名，副局长 2 名，总会计师 1 名；内设机构领导职数 8 名。机关党委的设置和配备按有关规定执行。

机关工勤人员编制 1 名。

第三条 将事业单位南充市嘉陵区财政国库集中支付中心承担的直接支付审批等行政职责划归区财政局；将事业单位南充市嘉陵区政府采购中心承担的采购方式审批等行政职责划归区

财政局；将事业单位南充市嘉陵区财政投资管理中心承担的政府投资项目评审监管等行政职责划归区财政局；将事业单位南充市嘉陵区收费票据监督管理中心承担的票据监督检查等行政职责划归区财政局；将事业单位南充市嘉陵区国有资产管理中心承担的国有资产审批等行政职责划归区财政局；将事业单位南充市嘉陵区政府和社会资本合作推进中心承担的 PPP 项目监管等行政职责划归财政局。

第四条 区财政局所属事业单位的设置、职责和编制事项另行规定。

第五条 本规定由中共南充市嘉陵区为机构编制委员会办公室负责解释，其调整由中共南充市嘉陵区委机构编制委员会办公室按规定程序办理。

财政局 2020 年重点工作

2019 年是全面建成小康社会的关键之年。我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实上级财政经济工作会议精神以及本次人代会关于预算审查意见和相关决议决定，坚持依法聚财、科学理财、合理用财，确保全年预算目标顺利完成。

（一）更加果敢地抓收入。强化收入征管，严禁虚增空转财政收入行为，切实提高收入质量。落实中央积极财政政策，做到应免尽免、当减则减，实质性降低企业负担，培植涵养财源。大力争取项目资金和新增债券额度。用足用好国家支持贫困地区脱贫攻坚政策。着力争取均衡性、县级基本财力保障机制奖补等一

般性转移支付。加大土地出让及催欠力度。

（二）更加有力地惠民生。坚持以人民为中心的发展思想，突出保基本、兜底线，量力而为，量力而行，支持办好民生实事，力争民生支出占一般公共预算支出的比重达到70%，进一步增强群众获得感幸福感安全感。坚持经济发展和民生改善相协调，探索建立民生支出清单管理制度，完善民生支出监测预警体系，加强财政综合保障能力评估，及时纠正不切合实际、不符合人民群众需求的支出政策和项目，提高财政可持续性。

（三）更加精准地保重点。极力压缩一般性支出，集中财力办大事要事。支持办好对全区经济社会发展支撑力强、对区域发展牵引带动作用大的重要事项。加快转变财政支持发展方式、规范实施政府与社会资本合作，强化财政金融互动。足额保障脱贫攻坚资金需求。健全乡村振兴投入保障机制，落实乡村振兴和现代农业园区建设激励奖补，支持农业农村发展。扩大生态保护补偿机制实施范围。

（四）更加有效地防风险。牢牢守住风险底线，全面加强风险防范。严格实施债务限额管理，定期评估债务风险，及时进行预警，确保我区政府债务余额控制在省定限额内。坚决遏制隐性债务增量，采取盘活各类资金和资产等方式，稳妥化解债务存量，确保隐性债务规模只减不增。加大财政约束力度，充分开展财政承受能力和建设项目可行性研究阶段资金筹措方案评估论证。稳步建立财政库款运行动态监测管理机制、保工资支出和债务资金以及扶贫资金监控机制，加强财政运行风险防范。

下，积极支持实体经济企业加快复工复产、达产达效，争取成功实现收入“逆袭”。二方面抓好国土出让收入。要深挖土地潜力，推出成熟地块，力争国土出让收入完成 33.6 亿元（为了收入能够完全覆盖债务利息，财政不至于被纳入重整）。三方面抓好项目资金收入。加强对宏观经济形势的分析研判，吃透政策，特别是分配下达 2020 年中央和省级相关教育转移支付时向疫情防控重点市县倾斜政策，有的放矢制定我区争资引项工作策略。争取项目资金实行目标考核，挂牌通报。

（二）保障“兜得牢”。一方面强力兜底线。集中财力兜牢工资、运转、基本民生这“三大”重点板块底线，民生支出占公共财政支出比重稳定在 65%以上，这是必须硬性完成的政治任务。二方面强力办大事。抓好上级财政经济政策的顺利贯彻执行；办好区委、区政府确定事关全区发展大局的大事要事；支持打好“三场攻坚战”“三场突围战”；力保政府信誉；支持乡村振兴战略；支持民营经济和中小企业发展等，扎实推动区域经济高质量发展。三方面强力控支出。刀刃向内，树立过紧日子思想，认真落实中央“八项规定”精神，控制一般性支出增长，减少行政成本。按要求除教育科技、债务付息、粮棉油储等据实结算支出外，其他项目支出按 10%的幅度压减，“三公”经费预算与上年相比再压减 3%左右。对政府投资建设项目，超出承受能力的一律不予审批。

（三）风险“控得住”。一方面全力以赴遏制债务增量。以 2018 年 10 月省财政厅审核锁定的隐性债务数据为基础，严控全

区隐性债务增量，确保债务规模“只减不增”。坚持合法合理举债，严格项目审批，尽力而为也要量力而行，确保项目筹资不留缺口。二方面妥善化解债务存量。计划偿还到期政府债务本息 2.8 亿元，其中：本金 0.48 亿元、利息 2.32 亿元。督促政府融资平台公司等债务人统筹经营收入、财政补助收入、处置资产等方式筹集资金，严格按照合同（协议）约定按时还本付息。三方面建立健全制度机制。对于已经偿还的政府融资平台公司债务和已经安排资金了结的政府中长期支出事项，及时核减对应的隐性债务规模。开展融资平台（国有企业）债务风险监测和融资审核把关，研究建立国有企业资产负债约束机制。

（四）改革“夯得实”。一方面加强国企改革。按照区委关于国企改革安排部署，定期研究，挂图作战，加快国有企业转型升级，促进国有资本保值增值。抓好嘉陵发展投资有限公司旗下交通、城投、工投 3 家公司第一批转型升级试点改革，为后续国企改革积累经验。目前嘉陵发展投资有限公司着力以项目为抓手、以项目促发展，在 2020 年第二场土地拍卖中竞得二洞桥工业园 109.794 亩居住用地，实体化转型升级迈出了坚实有力的第一步。二方面加强投融资改革。要穷尽办法拓宽融资渠道，进一步探索发挥嘉陵发展公司及其子公司平台载体作用，在合法合规的情况下，运用政府购买服务、PPP、发行企业债等多种形式，为推进重大工程项目组织筹资收入，坚决打赢投资融资突围战。三方面加强财政预算绩效管理改革。规范设置绩效目标，坚持预算事前绩效评估，事中绩效运行监控，事后绩效评价，建立绩效

结果运行机制。建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，做到“花钱必问效、无效必问责”，大幅提升预算绩效管理水平和政策实施效果。

（五）干部“管得好”。强力锻造一支政治过硬、业务精湛、崇实尚廉、实绩突出的财政干部队伍。一方面加强政治生态建设。教育财政干部坚决树立“四个意识”、增强“四个自信”、践行“两个维护”，做到令行禁止，始终忠于组织和人民。二方面加强能力提升建设。以年初财政部通报我区政府采购贫困地区农产品网络销售工作位列全国 832 个国家级贫困县（区）第一名为动力，提升干部把工作“往深里走、向实里做”的能力，推动财政工作上台阶。三方面加强廉政纪律建设。加强干部职工廉政法纪教育，恪守“清白为官、干净干事”准则，做到心存敬畏、警钟长鸣，绝不能把手中权力商品化、庸俗化、私有化，确保能干事、干成事、不出事。

二、部门预算单位构成

财政局纳入预算编报范围的机构个数 1 个，单位内设机构 8 个，分别为：办公室、预算股（行政审批股）、国库股、综合股、农业农村股、行政事业股、经建投资股、金融股。

三、收支预算总体情况

按照综合预算的原则，财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入 822.77 万元；支出包括：一般公共服务支出 822.77 万元。财政局机关 2020 年收支总预算 1497 万元，比 2019 年收支预算总数增加 217.84 万元，主

要原因是信息化建设、绩效评价等其他业务开支。

（一）收入预算情况

财政局机关 2020 年收入预算 1497 万元，其中：一般公共预算拨款收入 822.77 万元，占 55%。

（二）支出预算情况

财政局机关 2020 年支出预算 1497 万元，其中：基本支出 695.03 万元，占 46%；项目支出 801.97 万元，占 54%。

四、财政拨款收支预算情况

财政局机关 2020 年财政拨款收支总预算 1497 万元，比 2019 年财政拨款收支总预算增加 217.84 万元，主要原因是信息化建设、绩效评价等其他业务开支。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 822.77 万元；支出包括：一般公共服务支出 768.66 万元。

五、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

财政局机关 2020 年一般公共预算当年拨款 822.77 万元，比 2019 年预算数下降 88.59 万元。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

财政局机关 2020 年一般公共预算当年拨款支出 822.77 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 768.66 万元，占 93%；社会保障和就业支出 21.11 万元，占 3%；卫生健康支出 17.16 万元，占 2%；住房保障支出 15.84 万元，占 2%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）2020年预算数为230.77万元，主要用于单位人员经费、公用经费等相关支出。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）2020年预算数为18万元，主要用于财政国库收付业务方面支出。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）2020年预算数为130万元，主要用于信息化建设方面等支出。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）2020年预算数为444万元，主要用于绩效评价、基金征收工作经费等其他财政事务支出。

5. 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）2020年预算数为21.11万元，主要用于单位缴纳职工的基本养老保险费支出。

6. 医疗卫生与计划生育（类）医疗卫生保障（款）行政单位医疗（项）2020年预算数为17.14万元，主要用于缴纳职工医疗保险金支出。

7. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2020年预算数为15.84万元，主要用于缴纳职工住房公积金。

六、一般公共预算基本支出情况说明

财政局机关2020年一般公共预算基本支出230.77万元，其中：

人员经费192.29万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 38.48 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、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

财政局机关 2020 年“三公”经费财政拨款预算数 2.03 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 0 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 2.03 万元。

2020 年因公出国（境）任务安排，无出国（境）团组人次，无因公出国（境）费拨款支出。

（一）公务用车购置及运行维护费

2020 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费。2020 年没有公务用车维护费支出。

（二）公务接待费

2020 年公务接待费 2.03 万元。计划用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。2020 年公务接待费较 2019 年减少 0.97 万元，下降 32%。主要原因是依据“八项规定”和厉行节约的原则，从严控制公务接待，减少不必要的接待，

压缩接待开支。

八、政府性基金预算财政拨款收支预算情况

财政局机关 2020 年本部门没有使用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

2020 年度，财政局机关运行经费支出 38.48 万元，比 2019 年增加 2.62 万元，增长 7%。主要原因是其他交通费等。

（二）政府采购支出情况

2020 年度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

本部门2020年底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。

（四）绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，按照“费随事定”的原则，2020年财政局50万元以上项目按要求编制了绩效目标，从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

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. 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。

3. 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。

4. 其他收入：除“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”和“附属单位缴款”以外的收入，主要是指存款利息收入、其他部门拨款、等。

“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。

6. 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。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：指反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

8. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：指反映财政部门用于预算改革方面的支出。

9. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

10. 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上养老保险费支出。

11. 医疗卫生与计划生育（类）医疗卫生保障（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的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

12. 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。

13. 结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

14. 年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

15. 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。

16. 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。

17. 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发生的支出。

18. “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。

19. 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： 财政局机关 2020 年部门预算公开报表

嘉陵区财政局

2020年部门预算

报送日期：2020年6月2日

部门预算收支总表

单位:嘉陵区财政局		数据来源: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	2020年预算数	项目	2020年预算数
一、一般公共预算拨款收入	822.77	一、一般公共服务支出	1342.89
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	31.11
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	17.16
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	90
		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	15.84
		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、债务利息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
本年收入合计	822.77	本年支出合计	1497
七、用事业基金弥补收入差额		三十、事业单位结余分配	0.00
八、上年结转	674.23	其中:转入事业基金	
		三十一、结转下年	
收入总计	1497	支出总计	1497

部门预算支出总表

嘉陵区财政局

项 目				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			科目代码						
类	款	项							
合计					1497	695.03	801.97		
行财科					1497	695.03	801.97		
嘉陵区财政局					1497	695.03	801.97		
201			201	一般公共服务支出	1342.89	640.92	701.97		
201	01		20101	人大事务	176.66	176.66			
201	01	01	2010101	行政运行	176.66	176.66			
201	06		20106	财政事务	1166.23	464.26	701.97		
201	06	01	2010601	行政运行	464.26	464.26			
201	06	04	2010604	预算改革业务	5.09		5.09		
201	06	05	2010605	财政国库业务	34.86		34.86		
201	06	07	2010607	信息化建设	208.48		208.48		
201	06	99	2010699	其他财政事务支出	453.54		453.54		
208			208	社会保障和就业支出	31.11	21.11	10		
208	05		20805	行政事业单位养老支出	21.11	21.11			
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.11	21.11			
208	25		20825	其他生活救助	10		10		
208	25	01	2082501	其他城市生活救助	10		10		
210			210	卫生健康支出	17.16	17.16			
210	01		21001	卫生健康管理事务	0.02	0.02			
210	01	01	2100101	行政运行	0.02	0.02			
210	11		21011	行政事业单位医疗	17.14	17.14			
210	11	01	2101101	行政单位医疗	9.03	9.03			
210	11	03	2101103	公务员医疗补助	4.39	4.39			
210	11	99	2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.72	3.72			
212			212	城乡社区支出	90		90		
212	13		21213	城市基础设施配套费安排的支出	60		60		
212	13	99	2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	60		60		
212	99		21299	其他城乡社区支出	30		30		
212	99	01	2129901	其他城乡社区支出	30		30		
221			221	住房保障支出	15.84	15.84			
221	02		22102	住房改革支出	15.84	15.84			
221	02	01	2210201	住房公积金	15.84	15.84			

财政拨款收支预算总表

单位:嘉陵区财政局		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	2020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	822.77	一、本年支出	1497	822.77	0.00	0.00	674.23
一般公共预算拨款收入	822.77	一般公共服务支出	1342.89	768.66	0	0	574.23
政府性基金预算拨款收入	0	外交支出					
国有资本经营预算拨款收入	0	国防支出					
二、上年结转	674.23	公共安全支出					
一般公共预算拨款收入		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					
上年财政拨款资金结转	674.23	社会保障和就业支出	31.11	21.11	0	0	10
		社会保险基金支出					
		卫生健康支出	17.16	17.16	0	0	0
		节能环保支出					
		城乡社区支出	90	0	0	0	90
		农林水支出					
		交通运输支出					
		资源勘探信息等支出					
		商业服务业等支出					
		金融支出					
		援助其他地区支出					
		国土资源气象等支出					
		住房保障支出	15.84	15.84	0	0	0
		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					
		预备费					
		其他支出					
		转移性支出					
		债务还本支出					
		债务利息支出					
		债务发行费用支出	0.00	0.00			
		二、结转下年					
收入总计	1497	支出总计	1497	822.77	0.00	0.00	674.23

财政拨款支出预算表(政府经济分类科目)

单位名称:嘉陵区财政局

经济分类科目				上年结余安排																			
科目编码	类	款	科目代码	科目名称	国有资本经营预算安排			合计	一般公共预算			政府性基金安排			国有资本经营预算安排			上年应返还额度结转			上年财政拨款资金结转		
					小计	基本支出	项目支出		小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
合计								674.23													674.23	464.26	209.97
行财科								674.23													674.23	464.26	209.97
嘉陵区财政局								674.23													674.23	464.26	209.97
				机关工资福利支出																			
501	02	50102		社会保障缴费																			
501	03	50103		住房公积金																			
501	99	50199		其他工资福利支出																			
				机关商品和服务支出				674.23													674.23	464.26	209.97
502	01	50201		办公经费																			
502	02	50202		会议费																			
502	03	50203		培训费																			
502	05	50205		委托业务费																			
502	06	50206		公务接待费																			
502	09	50209		维修(护)费																			
502	99	50299		其他商品和服务支出				674.23													674.23	464.26	209.97
				对事业单位经常性补助																			
505	01	50501		工资福利支出																			
				对个人和家庭的补助																			
509	01	50901		社会福利和救助																			

一般公共预算支出预算表（部门经济分类）

单位名称：嘉陵区财政局

项目					合计	工资福利支出														
科目			单位代码	单位名称（科目）		小计	基本工资	津贴补贴	奖金	其他社会保障缴费	伙食补助费	绩效工资	机关事业单位基本养老保险	职业年金缴费	职工基本医疗保险缴费	公务员医疗补助缴费	其他社会保障缴费	住房公积金	医疗费	其他工资福利支出
类	款	项																		
合计					822.77	192.27	77.82	48.19	6.49				21.11		10.98	4.39	1.77	15.84		5.68
行财科					822.77	192.27	77.82	48.19	6.49				21.11		10.98	4.39	1.77	15.84		5.68
嘉陵区财政局					822.77	192.27	77.82	48.19	6.49				21.11		10.98	4.39	1.77	15.84		5.68
201			201	一般公共服务支出	768.66	138.18	77.82	48.19	6.49											5.68
201	01		20101	人大事务	176.66	138.18	77.82	48.19	6.49											5.68
201	01	01	2010101	行政运行	176.66	138.18	77.82	48.19	6.49											5.68
201	06		20106	财政事务	592															
201	06	05	2010605	财政国库业务	18															
201	06	99	2010699	其他财政事务支出	444															
201	06	07	2010607	信息化建设	130															
208			208	社会保障和就业支出	21.11	21.11						21.11								
208	05		20805	行政事业单位养老支出	21.11	21.11						21.11								
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.11	21.11						21.11								
210			210	卫生健康支出	17.16	17.14								10.98	4.39	1.77				
210	01		21001	卫生健康管理事务	0.02															
210	01	01	2100101	行政运行	0.02															
210	11		21011	行政事业单位医疗	17.14	17.14								10.98	4.39	1.77				
210	11	01	2101101	行政单位医疗	9.03	9.03								9.03						
210	11	03	2101103	公务员医疗补助	4.39	4.39									4.39					
210	11	99	2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.72	3.72								1.95		1.77				
221			221	住房保障支出	15.84	15.84												15.84		
221	02		22102	住房改革支出	15.84	15.84												15.84		
221	02	01	2210201	住房公积金	15.84	15.84												15.84		

一般公共预算基本支出预算表

单位名称:嘉陵区财政局

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				230.77	192.29	38.48
行财科				230.77	192.29	38.48
嘉陵区财政局				230.77	192.29	38.48
301		301	工资福利支出	192.27	192.27	
301	01	30101	基本工资	77.82	77.82	
301	02	30102	津贴补贴	48.19	48.19	
301	03	30103	奖金	6.49	6.49	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险	21.11	21.11	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	10.98	10.98	
301	11	30111	公务员医疗补助缴费	4.39	4.39	
301	12	30112	其他社会保障缴费	1.77	1.77	
301	13	30113	住房公积金	15.84	15.84	
301	99	30199	其他工资福利支出	5.68	5.68	
302		302	商品与服务支出	38.48		38.48
302	01	30201	办公费	2		2
302	02	30202	印刷费	2		2
302	05	30205	水费	1.6		1.6
302	06	30206	电费	2.5		2.5
302	07	30207	邮电费	0.8		0.8
302	11	30211	差旅费	2		2
302	13	30213	维修(护)费	2		2
302	15	30215	会议费	2		2
302	17	30217	公务接待费	2.03		2.03
302	28	30228	工会经费	2.64		2.64
302	29	30229	福利费	2.33		2.33
302	39	30239	其他交通费	12.83		12.83
302	99	30299	其他商品与服务支出	3.75		3.75
303		303	对个人和家庭的补助	0.02	0.02	
303	09	30309	奖励金	0.02	0.02	

一般公共预算支出预算表（政府经济分类）

单位名称：嘉陵区财政局

科目			项目		合计	机关工资福利支出								
类	款	项	单位代码	单位名称（科目）		小计	工资津补贴	社会保障缴费	住房公积金	其他工资福利支出	小计	办公经费	会议费	培训费
合计					822.77	59.77		38.25	15.84	5.68	630.48	356.7	22	30
行财科					822.77	59.77		38.25	15.84	5.68	630.48	356.7	22	30
嘉陵区财政局					822.77	59.77		38.25	15.84	5.68	630.48	356.7	22	30
201			201	一般公共服务支出	768.66	5.68				5.68	630.48	356.7	22	30
201	01		20101	人大事务	176.66	5.68				5.68	38.48	28.7	2	
201	01	01	2010101	行政运行	176.66	5.68				5.68	38.48	28.7	2	
201	06		20106	财政事务	592						592	328	20	30
201	06	05	2010605	财政国库业务	18						18	8	10	
201	06	99	2010699	其他财政事务支出	444						444	240	10	30
201	06	07	2010607	信息化建设	130						130	80		
208			208	社会保障和就业支出	21.11	21.11		21.11						
208	05		20805	行政事业单位养老支出	21.11	21.11		21.11						
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.11	21.11		21.11						
210			210	卫生健康支出	17.16	17.14		17.14						
210	01		21001	卫生健康管理事务	0.02									
210	01	01	2100101	行政运行	0.02									
210	11		21011	行政事业单位医疗	17.14	17.14		17.14						
210	11	01	2101101	行政单位医疗	9.03	9.03		9.03						
210	11	03	2101103	公务员医疗补助	4.39	4.39		4.39						
210	11	99	2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.72	3.72		3.72						
221			221	住房保障支出	15.84	15.84			15.84					
221	02		22102	住房改革支出	15.84	15.84			15.84					
221	02	01	2210201	住房公积金	15.84	15.84			15.84					

一般公共预算项目支出预算表

单位:嘉陵区财政局			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		592
			004	行财科		592
			318002	嘉陵区财政局		592
201			318002	一般公共服务支出		592
201	6		318002	财政事务		592
201	6	99	318002	其他财政事务支出	乡镇财政管理工作经费	40
201	6	99	318002	其他财政事务支出	编制部门预决算及乡镇预决算工作经费	25
201	6	99	318002	其他财政事务支出	绩效评价工作经费	90
201	6	99	318002	其他财政事务支出	财政迎检工作经费	10
201	6	99	318002	其他财政事务支出	预决算公开及“三公”经费公开工作经费	10
201	6	5	318002	财政国库业务	财政国库业务工作经费	18
201	6	99	318002	其他财政事务支出	会计业务经费	29
201	6	99	318002	其他财政事务支出	基金征收工作经费	200
201	6	7	318002	信息化建设	金财网租赁及维护费	130
201	6	99	318002	其他财政事务支出	编制系统维护费	10
201	6	99	318002	其他财政事务支出	财政政策法律、法规宣传经费、市区法制考核	30

一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类)

嘉陵区财政局

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				230.77	192.29	38.48
行财科				230.77	192.29	38.48
嘉陵区财政局				230.77	192.29	38.48
501		501		59.77	59.77	
501	02	50102		38.25	38.25	
501	03	50103		15.84	15.84	
501	99	50199		5.68	5.68	
502		502		38.48		38.48
502	01	50201		28.7		28.7
502	02	50202		2		2
502	06	50206		2.03		2.03
502	09	50209		2		2
502	99	50299		3.75		3.75
505		505		132.5	132.5	
505	01	50501		132.5	132.5	
509		509		0.02	0.02	
509	01	50901		0.02	0.02	

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位名称:嘉陵区财政局

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	公务用车运行费	
001	合计	2.03					2.03
004	行财科	2.03					2.03
318002	嘉陵区财政局	2.03					2.03

2020年嘉陵区部门预算项目绩效目标

单位：万元

项目单位 (项目名称)	项目资金			年度目标	绩效指标					
	资金总额	财政拨款	其他资金		项目完成指标		效益指标		满意度指标	
					指标内容	指标值	指标内容	指标值	指标内容	指标值
318002-嘉陵区财政局	420	420								
基金征收工作经费	200	200		争取完成2020年政府基金30亿	完成基金预算目标	30亿元	提高嘉陵区财力	保证全区机构运作，项目建设	群众满意度	100%
					优化资金结构	提高收入质量	对2020年社会建设影响大	保证民生支出，民生项目，提高群众生活舒适度	上级部门满意度	100%
					2020年决算前	12月底	投入资金改善环境	提高居住环境		
					项目成本控制在预算数中	200万元	对人民生活，嘉陵发展有长远影响	对重点项目的持续资金投入，促进嘉陵区发展		
绩效评价工作经费	90	90		确保财政资金绩效评价工作正常开展，正确引导部门行为，减少资金浪费，	完成全区部门及乡镇的绩效评价	93个部门加24个乡镇	提高资金使用效率	杜绝铺张浪费	人民群众满意	95%以上
					各项目资金使用合理有效	绩效通过率100%	改善经济环境	提高使用率，更多的资金用于国计民生	各机关单位满意度	100%
					每年年初预算提供绩效目标	12月完成绩效考核	正确引导部门行为	提高群众对部门满意度		
					控制在年初预算指标内	90万	电子化办公	减少浪费		
							从今年起绩效目标覆盖所有项目	可持续减少每年经费		
金财网租赁及维护费	130	130		大平台正常运行，财政资金监管到位	完成全年金财网的租赁、维护与使用	多次维护	通过使用大平台减少人工及办公成本	节能降耗、提高效率及准确率	各乡镇及单位满意	98%
					保障正常运行	正常运行率100%	资金使用规范	帮助各机关及乡镇高效行政	财政系统满意	100%
					全年	全年大平台使用	通过大平台，净化办公环境	减少办公垃圾		
					租赁、维护费用控制	130万	长期使用	创造高效行政环境		