益阳市资阳区财政局

 2019年部门预算

 目 录

第一部分 部门预算说明

一、部门基本情况

1、职能职责

2、机构设置

二、部门预算单位构成

1、部门本级

三、部门预算收支概况（增减变化情况）

1、收入预算

2、支出预算

四、一般公共预算拨款支出预算

1、基本支出

2、项目支出

五、机关运行及三公经费情况说明

1、机关运行经费情况

2、“三公”经费情况

六、国有资产及政府采购情况说明

1、国有资产占用情况

2、政府采购安排情况

1. 预算绩效情况及其他重要事项

1、重点项目预算的绩效目标等预算绩效情况说明

2、其他重要事项说明

八、名词解释

第二部分 部门预算公开表格

 1、收支预算总表

2、收入预算总表

3、支出预算总表

4、支出预算分类汇总表（按部门预算经济分类）

1. 支出预算分类汇总表（按政府预算经济分类）

6、财政拨款收支预算表

7、一般公共预算支出预算分类汇总表（按部门预算经济分类）

8、一般公共预算支出预算分类汇总表（按政府预算经济分类）

9、政府性基金拨款支出预算分类汇总表（按部门预算经济分类）

10、政府性基金拨款支出预算分类汇总表（按政府预算经济分类）

11、基本支出预算明细表-工资福利与对个人和家庭的补助（按部门预算经济分类）

12、基本支出预算明细表-工资福利与对个人和家庭的补助（按政府预算经济分类）

13、基本支出预算明细表-商品和服务支出（按部门预算经济分类）

14、基本支出预算明细表-商品和服务支出（按政府预算经济分类）

15、一般公共预算基本支出预算明细表-工资福利与对个人和家庭的补助（按部门预算经济分类）

16、一般公共预算基本支出预算明细表-工资福利与对个人和家庭的补助（按政府预算经济分类）

17、一般公共预算基本支出预算明细表-商品和服务支出（按部门预算经济分类）

18、一般公共预算基本支出预算明细表-商品和服务支出（按政府预算经济分类）

19、“三公”经费情况表-一般公共预算

第一部分

益阳市资阳区财政局2019年部门预算说明

一、部门基本情况

1.职能职责

（一）组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全区财政政策、改革方案，指导全区财政工作；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；拟订财政管理体制。

（二）制定和执行财政、财务、会计管理、国有资产管理的规章制度。

（三）承担区本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度区本级预决算草案并组织执行。代编全区财政收支预算，汇总全区财政总决算；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告区本级、全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算。组织制订区本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。

（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。

（五）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督区本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）贯彻执行国家税收法律、行政法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，提出调整建议。按规定承担省厅、市局下达的地方关税管理调研的有关工作。

（七）负责制定全区行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全区统一规定的开支标准和支出政策，负责财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（八）负责审核和汇总编制全区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，收取区本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理地方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，负责行政事业单位国有资产管理及资产评估工作。

（九）负责办理和监督区财政经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订区建设投资的有关政策，组织实施基本建设财务制度，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。

（十）会同有关部门管理区财政社会保障和就业及医疗卫生、低保、优抚社救等支出，组织实施社会保障资金（基金)的财务管理制度，编制区社会保障预决算草案。

（十一）贯彻执行政府内外债务管理的政策、制度和办法，防范财政风险。负责统一管理区政府外债，制定基本管理制度。按规定管理外国政府和国际金融组织贷(赠)款。承担财税领域交流与合作的具体工作。

（十二）负责管理全区的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，在全区组织实施会计行政法规规章，指导和管理社会审计。

（十三）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，提出加强财政管理的政策和建议。

（十四）承办区委、区人民政府交办的其他事项。

2.机构设置

根据编委核定，我局内设股室17个，所属二级机构6个，全部纳入2019年部门预算编制范围。

内设股室为办公室、政工纪检监察室、预算股、行财股、国库股、监督股、经建股、社保股、企财股、农财股、会管股、采购办、综改办、税政法规股、资产管理股、综合规划股、绩效评价股。

下属二级机构包括3个非独立预算二级机构即益阳市资阳区非税收入征收管理局、益阳市资阳区乡镇财政管理局、益阳市资阳区财政投资评审中心和3个独立预算二级机构即益阳市资阳区国库集中支付核算中心、益阳市资阳区农业综合开发办公室、益阳市资阳区财政干部教育中心。

 二、部门预算单位构成

益阳市资阳区财政局只有本级，没有其他二级预算单位，因此，纳入2019年部门预算编制范围的只有益阳市资阳区财政局本级。

三、部门预算收支概况

2019年部门预算包括所属单位预算在内的汇总情况。收入既包括一般公共预算和政府性基金收入，又包括事业单位经营服务等收入；支出既包括保障局机关及下属机构基本运行的经费，也包括益阳市资阳区财政局归口管理专项经费。

（一）收入预算：2019年年初预算数774.24万元，其中一般公共预算拨款754.72万元，事业单位经营服务收入0万元，政府性基金拨款0万元，纳入专户管理的非税收入0万元，其他收入19.52万元。2019年收入预算较去年增加13.61万元，其中经费拨款增加3.07万元,其他收入增加10.54万元。主要是工资增加及公务费增加。

本单位没有政府性基金预算收入，也就没有使用政府性基金预算安排的支出。

（二）支出预算：2019年年初预算数774.24万元，其中，一般公共服务支出654.53万元，社会保障和就业支出47.58万元，卫生健康支出43.58万元，住房保障支出28.55万元。支出较去年增加13.61万元，基本支出增加8.61万元，其中人员经费增加0.06万元，公用经费增加8.55万元;项目支出增加绩效评价专项经费5万元。主要是工资增加及公务费增加。

四、一般公共预算拨款支出预算

2019年一般公共预算拨款收入754.72万元，具体安排情况如下：

（一）基本支出：2019年年初预算数为481.24万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、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。

（二）项目支出：2019年年初预算数为293万元，是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有关事业发展专项、专项业务费、基本建设支出等。其中：业务工作专项支出208万元，主要用于非税票据工本费、部门预算、国库集中支付、投资评审业务等方面；信息化建设专项支出85万元，主要用于非税网络维护、财政信息化建设及维护等方面。

五、机关运行及三公经费情况说明

1、机关运行经费情况

2019年局内设股室以及乡财局、非税局、投资评审等二级机构运行经费当年一般公共预算拨款97.38万元，比上年预算增加0.1万元，上升0.1%。原因主要是工资增加，公务费增加。

1. “三公”经费情况

2019年“三公”经费预算数为12.10万元，其中公务接待费6.4万元由2018年的经费拨款安排调整为其他资金安排，公务用车购置费0万元，公务用车运行费5.7万元(其中经费拨款3.5万元，其他资金安排2.2万元)，因公出国（境）费0万元。2019年“三公”经费预算与2018年持平。

六、国有资产及政府采购情况说明

1、国有资产占用情况

截至2018年10月31日，本部门共有车辆 1 辆，其中，领导干部用车 0 辆，一般公务用车1辆，一般执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备0台，价值100万元以上专用设备0台。

2019年部门预算安排增加车辆0台，预计购置单价200万元以上大型设备价值0台。

2、政府采购安排情况

2019年益阳市资阳区财政局政府采购预算数额0万元，其中：政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

1. 预算绩效情况及其他重要事项

1、重点项目预算的绩效目标等预算绩效情况说明

本单位整体支出和项目支出实行绩效目标管理，纳入2019年部门整体支出绩效目标的金额为774.24万元，其中：基本支出481.24万元，项目支出293万元。本单位实行部门预算绩效目标管理的项目共3个，涉及一般公共预算拨款 230万元，主要绩效目标是：财政信息化建设及维护费主要是完善信息化网络建设，规范网络管理，保障信息安全，实现电算化全覆盖；非税票据工本费主要是取消收费项目，减轻单位负担；投资评审业务费主要是充分发挥评审职能，提高财政资金使用效益。

2、其他重要事项说明

本单位无其他重要事项。

八、名词解释

1、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排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、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。

2、“三公”经费：纳入区级财政预算管理的“三公“经费，是指用一般公共预算拨款（经费拨款和纳入一般公共预算管理的非税收入拨款）安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

第二部分

部门预算需公开的表格情况（见附表）

1、收支预算总表

2、收入预算总表

3、支出预算总表

4、支出预算分类汇总表（按部门预算经济分类）

支出预算分类汇总表（按政府预算经济分类）

6、财政拨款收支预算表

7、一般公共预算支出预算分类汇总表（按部门预算经济分类）

8、一般公共预算支出预算分类汇总表（按政府预算经济分类）

9、政府性基金拨款支出预算分类汇总表（按部门预算经济分类）

10、政府性基金拨款支出预算分类汇总表（按政府预算经济分类）

11、基本支出预算明细表-工资福利与对个人和家庭的补助（按部门预算经济分类）

12、基本支出预算明细表-工资福利与对个人和家庭的补助（按政府预算经济分类）

13、基本支出预算明细表-商品和服务支出（按部门预算经济分类）

14、基本支出预算明细表-商品和服务支出（按政府预算经济分类）

15、一般公共预算基本支出预算明细表-工资福利与对个人和家庭的补助（按部门预算经济分类）

16、一般公共预算基本支出预算明细表-工资福利与对个人和家庭的补助（按政府预算经济分类）

17、一般公共预算基本支出预算明细表-商品和服务支出（按部门预算经济分类）

18、一般公共预算基本支出预算明细表-商品和服务支出（按政府预算经济分类）

19、“三公”经费情况表-一般公共预算