

集贤县财政局部门 2021 年部门预算

目 录

第一部分 集贤县财政局部门概况

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门人员构成
- 四、部门预算构成

第二部分 集贤县财政局部门 2021 年部门预算报表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算功能分类支出表
- 六、部门一般公共预算经济分类支出表
- 七、政府一般公共预算经济分类支出表
- 八、政府性基金预算功能分类支出表
- 九、部门政府性基金经济分类支出表
- 十、一般公共预算“三公”经济支出表

第三部分 集贤县财政局部门 2021 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 集贤县财政局部门概况

一、部门职责

(一) 贯彻执行国家和省财税方针政策。拟订财政发展规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测经济形势，参与制定各项经济政策，提出运用财税政策实施经济调控和综合平衡

社会财力的建议。

（二）负责管理县级各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常务委员会报告财政预算、执行和决算等情况。负责组织县级预决算公开。

（三）承担县税收保障工作领导小组办公室工作职责，牵头组织实施税收保障平台相关工作。

（四）按分工负责政府非税收入管理，拟订全县政府非税收入管理制度和政策。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。承担彩票管理的有关工作，按规定管理彩票资金。

（五）组织拟订和实施国库管理制度、集中收付制度，负责县级国库现金管理工作。负责政府财务报告工作。负责拟订全县政府采购制度并监督管理。

（六）拟订和执行地方政府性债务管理制度和办法。承担上级财政部门转贷国际金融组织、外国政府贷（赠）款相关工作。

（七）集中统一履行县级国有金融资本出资人职责，拟订并组织实施我县国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施。

（八）负责审核并汇总编制全县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，收取县本级企业国有资本收益。负责县本级企业国有资本经营预决算管理。组织实施企业财务制度。

（九）负责审核并汇总编制县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（十）负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县府性投资项目的财政拨款。参与拟订政府建设投资的有关政策，拟订基本建设财务管理制度。

（十一）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，指导监督注册会计师和会计师事务所的业务。依法管理资产评估有关工作。

（十二）根据县政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》等法律和行政法规履行出资人职责，承担所监管企业国有资产的监督和管理工作的。

（十三）负责地方金融机构（组织）日常监管和风险处置等相关工作。

（十四）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十五）职能转变。

1. 贯彻国家宏观调控政策，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。全面实施绩效管理，全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理。

3. 防范化解地方政府性债务风险。规范政府举债融资机制，严控法定限额内地方政府债务风险，着力防控政府隐性债务风险，确保不发生系统性风险。

4. 按照政企分开以及所有权和经营权分离的原则，以管资本为主依法对企业国有资产进行监管，依法履行出资人职责。不得直接干预企业的生产经营活动，使企业真正成为自主经营、自负盈亏的市场主体和法人实体，实现国有资产保值增值。企业应自觉接受县政府国有资产监督管理办公室的监管，不得损害所有者权益，努力提高经济效益。

（十六）有关职责分工。

1. 与县税务局的有关职责分工。

非税收入管理职责分工。县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。县税务局等部门按照非税收入国库集中收缴有关规定，做好非税收入征缴、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县财政局及时共享。

二、部门机构设置

本部门中，行政单位 1 家，事业单位 1 家，名单如下：

序号	单位名称	单位性质
1	集贤县财政局	行政
2	集贤县财经服务中心	事业

三、部门人员构成

集贤县财政局部门编制总数为 56 个，其中：行政编制 26 个，事业编制 30 个。实有人员 94 人，其中：在职人员 49 人，离退休人员 45 人。与上年预算相比，实有人数增加 2 人，其中：在职人数增加 1 人，离退休人数增加 1 人。

四、部门预算构成

集贤县财政局部门预算包括集贤县财政局本级以及所属 2 家预算单位的汇总预算。

第二部分 集贤县财政局部门 2021 年部门预算公开报表

一、收支总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收支总表

- 五、一般公共预算功能分类支出表
- 六、一般公共预算经济分类支出表
- 七、政府一般公共预算经济分类支出表
- 八、政府性基金预算功能分类支出表
- 九、政府性基金经济分类支出表
- 十、一般公共预算“三公”经费支出表

第三部分 集贤县财政局部门 2021 年部门预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，集贤县财政局部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2021 年，集贤县财政局部门收入总预算 1198.64 万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算减少 254.31 万元，主要原因是为贯彻落实中央、省、市和县委县政府关于牢固树立过“紧日子”和非常时期采取非常措施的决策部署，根据《黑龙江省财政厅关于进一步强化节支增收措施支持统筹推进疫情防控和经济社会发展有关事宜的紧急通知》（黑财明传〔2020〕1 号）和《黑龙江省人民政府办公厅关于坚持

勤俭办事厉行节约严格预算执行管理防止年底突击花钱的通知》要求对本年预算减少压缩。牢固树立过“紧日子”思想，坚持勤俭办一切事业。支出总预算 1198.64 万元，包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出，比上年预算减少 254.31 万元，主要原因是贯彻落实中央、省、市和县委县政府关于牢固树立过“紧日子”和非常时期采取非常措施的决策部署，根据《黑龙江省财政厅关于进一步强化节支增收措施支持统筹推进疫情防控和经济社会发展有关事宜的紧急通知》（黑财明传〔2020〕1号）和《黑龙江省人民政府办公厅关于坚持勤俭办事厉行节约严格预算执行管理防止年底突击花钱的通知》要求对本年预算减少压缩。牢固树立过“紧日子”思想，坚持勤俭办一切事业。

二、关于收入总表的说明

2021 年，集贤县财政局部门收入预算 1198.64 万元，其中：一般公共预算收入 1198.64 万元，占 100%。

三、关于支出总表的说明

2021 年，集贤县财政局部门支出预算 1198.64 万元，其中：基本支出 589.01 万元，占 49%；项目支出 609.63 万元，占 51%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2021 年，集贤县财政局部门财政拨款收入预算 1198.64 万元，其中，一般公共预算拨款 1198.64 万元。财政拨款支出预算 1198.64 万元，其中，一般公共服务支出 878.5 万元，社会保

障和就业支出 203.94 万元，卫生健康支出 39.57 万元，资源勘探信息等支出 1.04 万元，金融支出 14.27 万元，住房保障支出 61.32 万元。比上年预算减少 254.31 万元，主要原因是贯彻落实中央、省、市和县委县政府关于牢固树立过“紧日子”和非常时期采取非常措施的决策部署，根据《黑龙江省财政厅关于进一步强化节支增收措施支持统筹推进疫情防控和经济社会发展有关事宜的紧急通知》（黑财明传〔2020〕1号）和《黑龙江省人民政府办公厅关于坚持勤俭办事厉行节约严格预算执行管理防止年底突击花钱的通知》要求对本年预算减少压缩。牢固树立过“紧日子”思想，坚持勤俭办一切事业。

五、关于一般公共预算功能分类支出表的说明

2021 年，集贤县财政局部门一般公共预算支出 1198.64 万元，其中：基本支出 589.01 万元，项目支出 609.63 万元。

1、一般公共服务支出/财政事务 2021 年预算数 878.5 万元，比上年预算数减少 242.29 万元，主要原因是：按文件要求牢固树立过“紧日子”思想，坚持勤俭办一切事业，按照县财政核定的压减目标压减预算，对非必要、非急需、非重点项目进行压缩。

2、社会保障和就业支出/行政事业单位养老支出 2021 年预算数 123.94 万元，比上年预算数减少 15.28 万元，主要原因是：上年退休工资全额工资预算，本年只做退休人员工资胡统筹外

部分预算。

3、社会保障和就业支出/其他社会保障和就业支出 2021 年预算数 80 万元，比上年预算数减少 10 万元，主要原因是：人员减少。

4、卫生健康支出/行政事业单位 2021 年预算数 39.57 万元，比上年预算数减少 7.12 元，主要原因是：人员减少。

5、金融支出/金融部门行政支出 2021 年预算数 14.27 万元，与上年预算持平。

6、住房保障支出/住房改革支出 2021 年预算数 61.33 万元，比上年预算数增加 6.12 万元，主要原因是：人员调资及提租补贴预算科目本年并入一般公共服务支出/财政事务科目。

7、资源勘探工业信息等支出/国有资产监管 2021 年预算数 1.04 万元，与上年预算持平。

六、关于部门一般公共预算经济分类支出表的说明

2021 年，集贤县财政局部门一般公共预算基本支出 1198.64 万元，其中：人员经费 476.84 万元，公用经费 112.17 万元，项目支出 609.63 万元。

1、工资福利支出/基本工资 190.64 万元，比上年预算减少 112.08 万元。

2、工资福利支出/津贴补贴 130.45 万元，比上年预算减少 42.7 万元。

3、工资福利支出/奖金 26.35 万元，比上年预算减少 11.99

万元。

4、工资福利支出/机关事业单位基本养老保险缴费 54.81 万元，比上年预算减少 24.94 万元。

5、工资福利支出/职工基本医疗保险缴费 20.55 万元，比上年预算减少 7.06 万元。

6、工资福利支出/其他社会保障缴费 1.58 万元，比上年预算增加 1.58 万元，主要原因是缴费基数增加同时工伤保险缴费增加。

7、工资福利支出/住房公积金 37.94 万元，比上年预算减少 117.27 万元。

8、工资福利支出/其他工资福利支出 14.16 万元，比上年预算减少 6.21 万元。

9、工资福利支出/医疗费 0.36 万元，比上年预算减少 0.2 万元。

10、商品和服务支出/办公费 3.28 万元，比上年预算减少 3.22 万元，主要原因是坚持勤俭办一切事业。

11、商品和服务支出/印刷费 0.57 万元，比上年预算增加 0.55 万元，主要原因是本年为顺利开展业务，印刷费支出预算同比有所增加。

12、商品和服务支出/手续费 0.01 万元，比上年预算增加 0.01 万元。

13、商品和服务支出/水费 0.58 万元,比上年预算减少 0.47 万元,主要原因是节约单位用水量。

14、商品和服务支出/电费 1.8 万元,比上年预算减少 0.2 万元,主要原因是节约单位用电量。

15、商品和服务支出/邮电费 0.68 万元,比上年预算增加 0.6 万元,主要原因是本年为顺利开展业务,预算同比上年有所增加。

16、商品和服务支出/取暖费 13.48 万元,与上年预算持平。

17、商品和服务支出/差旅费 1 万元,比上年预算减少 1.05 万元,因疫情原因提倡视频会议。

18、商品和服务支出/维修(护)费 1.1 万元,比上年预算减少 0.9 万元,坚持勤俭办一切事业,。

19、商品和服务支出/培训费 0.5 万元,比上年预算增加, 20 年无此项预算。

20、商品和服务支出/专用材料费 0.08 万元,比上年预算增加, 20 年无此项预算。

21、商品和服务支出/其他交通费用 0 万元。

22、对个人和家庭的补助/退休费 69.13 万元,比上年预算增加 9.66 万元,主要原因是退休费同比上年调资增加。

23、对个人和家庭的补助/抚恤金 0 万元,比上年预算增加 20.55 万元,主要原因是退休人员病逝新增抚恤金支出。

24、对个人和家庭的补助/生活补助 2.41 万元,比上年预算

增加 0.07 万元，主要原因是为国有企业职教幼教退休教师待遇补助预算列入到基本预算中，预算管理一体化系统中人员经费预算无法列入项目支出预算。

25、对个人和家庭的补助/医疗费补助 17.2 万元，比上年预算减少 2.21 万元。

26、对个人和家庭的补助/奖励金 0.26 万元，比上年预算增加 0.05 万元，主要原因是本年独生子女补助人员增加。

七、关于政府一般公共预算经济分类支出表的说明

2021 年，集贤县财政局部门一般公共预算经济分类支出 1198.64 万元，其中：工资奖金补贴 320.88 万元，社会保障缴费 71.07 万元，住房公积金 35.05 万元，其他工资福利支出 87.33 万元，办公经费 99.53 万元，培训费 0.5 万元，专用材料购置费 14 万元，委托业务费 254.88 万元，维修（户）费 61 万元，设备购置 10 万元，工资福利支出 60.49 万元，商品和服务支出 14.83 万元，社会福利福利肯救助 19.7 万元，离退休费 69.13 万元，其他对个人和家庭的补助 80.26 万元，同比去年减少 242.29 万元，主要原因是：按文件要求牢固树立过“紧日子”思想，坚持勤俭办一切事业，按照县财政核定的压减目标压减预算，对非必要、非急需、非重点项目进行压缩。

八、关于政府性基金预算功能分类支出表的说明

本部门没有使用政府性基金预算的安排。

九、关于政府性基金经济分类支出表的说明

本部门没有使用政府性基金预算的安排

十、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2021年，集贤县财政局部门一般公共预算“三公”经费支出0万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费0万元，公务接待费0万元。比上年预算增加（减少）0万元，主要原因是本年与上年均无“三公”经费支出预算。

（一）因公出国（境）经费。2021年预算安排0万元，比上年预算增加（减少）0万元，主要原因是本年与上年均无“三公”经费支出预算。

（二）公务接待费。2021年预算安排0万元，比上年预算增加（减少）0万元，主要原因是本年与上年均无“三公”经费支出预算。

（三）公务用车购置及运行费。2021年预算安排0万元，比上年预算增加（减少）0万元。其中：公务用车购置费0万元，比上年预算增加（减少）0万元，主要原因是本年与上年均无“三公”经费支出预算。

（四）公务用车运行维护费0万元，比上年预算增加（减少）0万元，主要原因是本年与上年均无“三公”经费支出预

算。

第四部分 名词解释

主要对收入项目、支出项目、支出科目和绩效目标进行解释说明，收入和支出项目按公开当年部门预算编制手册中定义进行解释，科目名称按公开当年政府收支分类科目中定义进行解释。

绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。