

广汉市财政局

2021 年部门预算编制说明

目录

公开时间：2021 年 4 月 26 日

一、基本职能及主要工作·····	2
（一）职能简介·····	2
（二）2021 年重点工作·····	4
二、部门预算单位构成·····	5
三、收支预算情况说明·····	5
（一）收入预算情况·····	6
（二）支出预算情况·····	6
四、财政拨款收支预算情况说明·····	6
五、一般公共预算当年拨款情况说明·····	6
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况·····	7
（二）一般公共预算当年拨款结构情况·····	7
（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况·····	7
六、一般公共预算基本支出情况说明·····	8
七、“三公”经费财政拨款预算安排情况·····	9
八、政府性基金预算支出情况说明·····	9
九、国有资本经营预算支出情况说明·····	9
十、其他重要事项的情况说明·····	9
（一）机关运行经费·····	9
（二）政府采购情况·····	10
（三）绩效目标设置情况·····	10
十一、名词解释·····	10
附件：广汉市财政局 2021 年部门预算公开表·····	11

一、基本职能及主要工作

（一）职能简介

1.贯彻执行国家财税方面的法律、法规。负责实施地方性财税法规、实施办法和规章制度。按照管理权限管理全市税政事项。

2.拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策，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。拟订市与镇（乡）、开发区的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

3.负责管理各项财政收支。编制年度市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）的年度预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。负责实施全面预算绩效管理。

4.按分工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。参与制定彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

5.组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，开展国库现金管理工作。贯彻执行政府财

务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购制度并监督管理。

6.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，加强地方政府债务限额管理，统一管理政府外债，防范政府债务风险。根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责。制定市级国有金融资本管理制度。

7.牵头编制全市国有资产管理情况报告。拟订全市行政事业单位国有资产管理制度的并组织实施。制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

8.负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案。制定国有资本经营预算制度和办法，收取市本级企业国有资本收益。组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。

9.负责审核并汇总编制全市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。

10.负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订市级基建投资有关政策，制定基建财务管理制度。

11.管理外国政府和国际金融机构贷（赠）款项目的有关

业务，参与财经领域的国际交流与合作。

12.负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

13.负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、社会信用体系建设和审批服务便民化等工作。

14.按照本部门权责清单履行相关职责。

15.完成市委、市政府交办的其他任务。

16.职能转变。

（二）2021 年重点工作

1.加强收入形势研判，确保完成全年收入目标。加强宏观形势分析预测，密切关注国内外疫情和国际局势变动对经济的影响，建立财政、税务等各征收部门间的常态化协调机制，及时跟踪分析重点税源和支柱产业的变动情况，加强财税部门联动协作，加大培育税源力度，做到应收尽收，优化新增产业结构，稳固夯实收入基础；同时挖掘非税收入增收潜力，规范非税收入管理，确保完成全年收入目标任务。

2.发挥财政积极有为作用，落实好财政政策。切实落实各项财政政策措施，加快地方政府新增债券资金的拨付使用，用好专项债券用作项目资本金政策，管好用好抗疫特别国债，加大财政金融互动政策力度，支持市场主体纾困发展，努力稳企业保就业。加强直达资金监控，管好用好直达资金。

3.防范化解财政风险，确保财政平稳运行。坚决兜住“三保”底线，严守债务“红线”，严格地方政府债务限额管理和预算管理，统筹安排预算资金和发行再融资债券偿还到期政府债务本息，严控隐性债务增量，有序稳妥化解存量，确保完成年度化解任务，隐性债务规模逐年减少，切实防范化解地方政府债务和隐性债务风险。继续做好“三保”支出、“三单列三专项”工作，加强“三保”预算执行监控，做好工资、乡村振兴和基本民生支出专项库款保障工作，确保“三保”支出及时足额保障到位。

4.强化财政监督，提高资金绩效管理。继续强化财政监督管理和绩效评价各项措施，健全财政监管机制。持续推动预算绩效管理改革，将绩效评估和绩效评价结果与预算安排挂钩，依托预算绩效管理一体化平台，将绩效评价结果反馈预算编制，强化绩效结果应用，切实提高财政资金的使用效益。

二、部门预算单位构成

我局属一级预算单位，其中下设参照公务员法管理的事业单位 1 个(广汉市财政支付中心)，其他事业单位 3 个（广汉市会计管理中心、广汉市财政收费中心、广汉市财政投资评审中心）。

三、收支预算情况说明

2021 年我局收入预算总额为 1805.26 万元，其中：当年

财政拨款收入 1805.26 万元。相应安排支出预算 1805.26 万元，其中：一般公共服务 1619.64 万元，社会保障和就业 91.53 万元，医疗卫生 28.43 万元，住房保障支出 65.65 万元，比 2020 年收支预算总数增加 281.54 万元，主要是因为增加财政投资评审经费项目及金财网网络安全建设采购项目。

（一）收入预算情况

2021 年收入预算 1805.26 万元，其中：其中：一般公共服务 1619.64 万元，占 89.72%，社会保障和就业 91.53 万元，占 5.07%，医疗卫生 28.43 万元，占 1.57%，住房保障支出 65.65 万元，占 3.64%。

（二）支出预算情况

2021 年支出预算 1805.26 万元，其中：基本支出 884.25 万元，占 48.98%；项目支出 921.01 万元，占 51.02%。

四、财政拨款收支预算情况说明

2021 年财政拨款收支总预算 1805.26 万元，比 2020 年财政拨款收支总预算增加 281.54 万元，主要是因为增加财政投资评审经费项目及金财网网络安全建设采购项目。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 1805.26 万元；支出包括：一般公共服务支出 1619.64 万元、社会保障和就业支出 91.53 万元、卫生健康支出 28.43 万元、住房保障支出 65.65 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

2021 年一般公共预算当年拨款 1805.26 万元，比 2020 年预算数增加 281.54 万元。主要原因是增加财政投资评审经费项目及金财网网络安全建设采购项目。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 1619.64 万元，占 89.72%；社会保障和就业支出 91.53 万元，占 5.07%；卫生健康支出 28.43 万元，占 1.57%；住房保障支出 65.65 万元，占 3.64%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务支出 2010601 行政运行：2021 年预算数为 552.44 万元，主要用于：我局机关保障机构正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

2. 一般公共服务支出 2010650 事业运行：2021 年预算数为 146.19 万元，主要用于：我局下属事业单位保障机构正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

3. 一般公共服务支出 2010699 其他财政事务支出：2021 年预算数为 849.51 万元，主要用于：投资评审中心运行、

金财网网络安全建设采购项目、财政票据款、大宗印刷品、物业后勤保障费等。

4. 社会保障和就业支出 2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出：2021 年预算数为 60.66 万元，主要用于：机关事业单位基本养老保险缴费。

5. 社会保障和就业支出 2080506 机关事业单位职业年金缴费支出：2021 年预算数为 30.33 万元，主要用于：机关事业单位职业年金缴费。

6. 卫生健康支出 2101101 行政单位医疗：2021 年预算数为 22.14 万元，主要用于：行政人员基本医疗保险缴费。

7. 卫生健康支出 2101102 事业单位医疗：2021 年预算数为 6.30 万元，主要用于：事业人员基本医疗保险缴费。

8. 预算改革业务 2010604: 2021 年预算数为 23.5 万元，主要用于：第三方绩效评价工作经费和预算管理系统维护费支出。

9. 信息化建设 2010607: 2021 年预算数为 48 万元，主要用于：财务系统软件建设升级及中介服务费支出。

10. 住房保障支出 2210201 住房公积金支出：2021 年预算数为 65.65 万元，主要用于：职工住房公积金。

11. 行政单位离退休 2080501: 2021 年预算数为 0.54 万元，主要用于：单位退休人员津贴支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2021 年一般公共预算基本支出 884.25 万元，其中：

人员经费 748.16 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、医疗费、奖励金、住房公积金等。

公用经费 136.09 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况

2021 年“三公”经费财政拨款预算数 3 万元，其中：公务接待费 3 万元。

（一）公务接待费与 2020 年预算持平，用于安排本年度公务接待工作。

（二）因公出国（境）费、公务用车购置及运行费均为 0 万元。

八、政府性基金预算支出情况说明

我局 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况说明

我局 2021 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2021 年，我局机关运行经费支出 698.63 万元，比 2020 年预算减少 21.14 万元，下降 2.94%。

（二）政府采购情况

2021 年，我局安排政府采购预算 391.21 万元，主要用于财政投资评审、金财网网络安全建设采购、第三方绩效评价、预算管理信息系统服务器采购项目等。

（三）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，2021 年我局的所有项目均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；并按要求编制了部门整体绩效目标。

十一、名词解释

- 1.一般公共预算拨款收入：指财政当年拨付的资金。
- 2.上年结转：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。
3. 一般公共服务支出（类）XX（款）XX（项）：指 XX 单位（含下属事业单位）的基本支出。
- 4.基本支出：指为保证机构正常运转、完成日常工作任

务而发生的人员支出和公用支出。

5.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。

6.“三公”经费：纳入预决算管理的“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。

7.机关运行经费：为保障行政单位（包含参照公务员法管理的事业单位）运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、会议费一般设备购置费等费用开支。

附件：广汉市财政局 2021 年部门预算公开表