

衡南县财政局 2020 年部门预算说明

目 录

第一部分 2020 年部门预算说明

第二部分 2020 年部门预算表

- 1、 部门收支总表
- 2、 部门收入总表
- 3、 部门支出总表
- 4、 部门支出总表（分类）
- 5、 支出分类（政府预算）
- 6、 基本=工资福利
- 7、 工资福利（政府预算）
- 8、 基本-商品服务
- 9、 商品服务（政府预算）
- 10、 基本-个人家庭
- 11、 个人家庭（政府预算）
- 12、 财政拨款收支总表
- 13、 一般预算支出表
- 14、 一般预算基本支出
- 15、 一般支出——工资福利
- 16、 工资福利（政府预算）

- 17、 一般支出——商品服务
- 18、 商品服务（政府预算）
- 19、 一般支出——个人家庭
- 20、 个人家庭（政府预算）
- 21、 经费拨款
- 22、 经费拨款（政府预算）
- 23、 政府基金
- 24、 政府基金（政府预算）
- 25、 三公经费

第一部分：衡南县财政局 2020 年部门预算说明

一、部门基本概况

1、职能职责

(1) 组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，组织开展全县财政工作；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；拟订和执行县与乡镇（办事处、片区服务中心）、政府与企业的分配原则，完善鼓励公益事业发展的财税体制。

(2) 承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预决算草案并组织执行；编制全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告县本级预算及其执行情况和决算；组织制定县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；深化财税体制改革，按照财权与事权相匹配的原则，落实省级对县专项转移支付制度，落实省级直管县财政体制改革。

(3) 负责政府非税收入管理，建立健全政府非税收入管理制度；负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费，完善收费公示、听证制度；管理财政票据。

(4) 组织制定国库管理制度、指导和监督县本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。

(5) 负责制定全县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，按规定管理行政事业单位和规定范围内的其他国有资产；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。

(6) 负责审核和汇总编制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，组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

(7) 负责办理和监督县财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订城市建设投资的有关规定；组织实施基本建设财务制度，组织开展政府投资项目评审；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。

(8) 会同有关部门监督管理县社会保障资金（基金），组织实施社会保障资金(基金)的财务管理制度，编制县社会保障预决算草案。

(9) 贯彻执行政府债务管理的政策、制度和办法，防范财政风险；按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。

(10) 负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，负责管理会计从业资格；指导和管理社会审计。

(11) 负责监督检查财税法规、政策的执行；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。

(12) 负责组织、协调和指导全县财源建设工作；负责拟定财源建设方案，并组织实施；组织编制和实施中长期财源建设发展规划。

(13) 负责对职责范围内有关行业、领域的安全生产工作实施监督管理。

(14) 承办县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 16 个，所属事业单位 9 个，及 24 个乡镇财政所全部纳入 2020 年部门预算编制范围。

内设股室分别是：办公室（财务室）、综合规划股、税政法规股（行政审批服务股）、预算股、国库股、行政政法股、教科文股、经济建设股、农业股、社会保障股、企业股（对外经济贸易股）、金融与债务股（资产管理股）、政府采购股、绩效管理股、财政监督检查股（会计股）、组织人事股。

所属事业单位分别是：非税收入征收管理中心、国库集中支付核算中心、乡镇财政服务中心、财源办、综改办、财政投资评审中心、财政工资统发中心、信息网络中心、PPP 管理中心。

由于新的三定方案尚未批复，三定方案批复后，职能职责和机构设置以三定方案为准。

二、部门预算单位构成

乡镇财政所属财政局派出机构，因此，纳入 2020 年部门预算编制范围的有衡南县财政局机关 170 人，衡南县乡财中心 210 人（乡镇财政所）。

三、部门收支总体情况

2020 年部门预算即我局本级预算。我局 2020 年没有政府性基金预算拨款、国有资本经营预算收入和纳入专户管理的非税收入拨款收入，也没有使用政府性基金预算拨款、国有资本经营预算收入和纳入专户管理的非税收入拨款安排的支出。我局收入均为经费拨款，支出包括保障局机关单位基本运行的经费、乡财服务中心及投资评审等项目经费。

（一）收入预算：2020 年年初预算数 5024.17 万元，其中，一般公共预算拨款 5024.17 万元。收入较去年增加了 2116.68 万元，主要是要是新增衡南县乡财中心 210 人纳入预算。

（二）支出预算：2020 年年初预算数 5024.17 万元，其中：工资福利支出 3363.93 万元、一般商品和服务支出 270 万元、对个人和家庭补助支出 2.24 万元，专项商品和服务支出 1388 万元。支出较去年增加了 2116.68 万元，主要是要是新增衡南县乡财中心 210 人纳入预算，全年预算收支平衡。

四、一般公共预算拨款支出预算

2020 年一般公共预算拨款收入 5024.17 万元，具体安排情况如下：

（一）基本支出：2020 年基本支出年初预算数为 3636.17 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：2020 年项目支出年初预算数为 1388 万元，其中主要用于深化预算改革、财政信息网络建设、绩效评价、非税征管、财政规划编制、法规宣传、政府采购、财政监督检查、会计工作规范和投资评审管理等方面。

五、其他重要事项的情况说明

1、机关运行经费

2020 年县本级机关运行经费当年一般公共预算拨款 270 万元，比 2019 年预算增加 177.6 万元，主要是人员等原因增加。

2、“三公”经费预算

2020 年“三公”经费预算数为 40.5 万元，其中，衡南县财政局公务接待费 28.5 万元，公务用车购置及运行费 0 万元（其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行费 0 万元），因公出国（境）费 0 万元；乡镇财政所 12 万元（接待费 10 万元，公务用车运行维护费 2 万元）。2020 年局本级“三公”经费预算较 2019 年减少 3 万元，减少主要原因：是继续推进厉行节约，严格财务制度，进一步压减公务接待费支出。

3、政府采购情况

2020 年我局政府采购预算总额 129.95 万元，其中，政府采购货物预算 70 万元，政府采购工程预算 30 万元，政府采购服务预算 29.95 万元。

4、国有资产占用使用情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本单位占用固定资产原值 2809.73 万

元，主要资产为办公楼房、办公电脑、打印机等通用设备和办公桌椅、会议桌椅、文件柜等办公家具及老城区待处置资产。

5、预算绩效目标说明：本部门整体支出和项目支出实行绩效目标管理，纳入2020年部门整体支出绩效目标的金额为5024.17万元，其中，基本支出3636.17万元，项目支出1388万元。

六、名词解释

1、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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、专用资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。

2、“三公”经费：纳入省财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算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。