湖口县财政局2021年部门预算及三公经费预算编制说明

**第一部分 湖口县财政局概况**

**一、部门主要职责**

(一)贯彻执行国家、省、市的财政税收方针、政策，财务会计方面的法令、条例及其它有关政策。

(二)根据本县经济发展计划，制定全县财政发展规划，制定年度预算和编制年度决算，执行地方人大批准的年度预算，综合平衡地方财力。

(三)管理本县各单位经费支出，监督指导行政、团体、 企业事业单位严格执行财务制度。

(四)管理好本县的预算外资金，审查收支范围，对预算外资金实行统一征收管理，严审支出计划，杜绝乱收费行为。

(五)制定职工待业保险基金和职工退休养老基金的财务 制度;管理社会救灾，救济、医疗保险(含公费医疗)等财务和资金;加强对社会保障资金使用的宏观调控和监督。

(六)指导农口行政、事业单位的财务工作，严格把好支农资金的分配使用，保证农口事业发展。

(七)宣传贯彻国家财经税收政策，积极扶持和培植地方财源。

(八)管理和指导会计工作，保障会计人员依法行使职权。经常宣传会计法和企业会计准则;组织会计人员培训工作。

(九)监督、指导国营工业、商业、粮食、外贸、物资及交通运输企业财务工作，协调企业财务中的有关问题。

(十)管理基本建设的财务工作，审批政策性基建贷款，审查自筹基建项目的资金来源，并对投资使用效益进行监督检查。

(十一)监督和检查各单位执行财务制度的情况，查处违反财经纪律案件。

(十二)负责地方政府财政计划的制定，财政宣传、[财政信息](https://baike.so.com/doc/5716748-5929474.html)，组织财政系统干部培训工作。

(十三)管理地方的收费工作，严格审核政府各职能部门和有关事业单位对企业的收费标准，管好收费和罚没票据，加强执收工作监督检查。

(十四)承办地方政府交办的其它财经事项。

(十五)协调管理国有资产全面工作。

**二、部门基本情况**

纳入本部门预算汇编范围的单位共 4 个，包括：湖口县财政局本级、湖口县财政国库支付中心、湖口县非税收入征收管理局、湖口县农税稽查所。

本部门2020年年末编制人数86人，其中行政编制30人，事业编制56人；年末实有人数99人，其中在职人员76人，离休人员0人，退休人员23人。

**第二部分 湖口县财政局2021年部门预算情况说明**

**1、湖口县财政局本级**

**一、2021年部门预算收支情况说明**

**（一）收入预算情况**

2021年预算收入941.3万元，其中财政拨款941.3万元，较上年预算安排的减少5.57%。

**（二）支出预算情况**

部门支出预算总额为财政全额拨款941.3万元，其中基本支出：工资福利支出为553.95万元、商品和服务支出为88.63万元、对个人和家庭的支出1.69万元；项目支出中商品和服务支出为297.03万元。较上年预算安排的增加12.08%。

**（三）财政拨款支出情况**

财政全额拨款941.3万元，其中基本支出：工资福利支出为553.95万元，较上年预算安排的减少2.85%、商品和服务支出为88.63万元，较上年预算安排的减少44.85%、对个人和家庭的支出1.69万元，较上年预算安排的增加98.82%；项目支出297.03元，较上年预算安排的增加12.08%。

**（四）政府性基金情况**

无，没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

**（五）机关运行经费等重要事项的说明**

2021年部门机关运行费预算88.63万元，比2020年预算减少72.07万元，下降44.85%。

**（六）政府采购情况**

2021年部门所属各单位政府采购总额20万元，其中：政府采购货物预算20万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

**（七）国有资产占有使用情况**

截至2020年12月31日，部门共有车辆0辆，其中，一般公务用车0辆，执法执勤用车0辆。

2021年部门预算安排购置车辆0辆，安排购置单位价值200万元以上大型设备具体为：无。

**（八）一级项目绩效目标设置情况**

2021年实行绩效目标管理的一级项目0个，涉及资金0万元，其中：二级项目0个（部门预算中200万元以上的，且进行了绩效评审的项目0个，涉及资金0万元），涉及资金0万元。

**二、2021年“三公”经费预算情况说明**

湖口县财政局“三公”经费一般公共预算安排20万元。其中：

因公出国（境）费0万元，与去年持平，主要原因是：预算不增加。

公务接待费20万元，与去年持平，主要原因是：预算不增加。

公务用车运行维护费0万元，与去年持平，主要原因是：预算不增加。

公务用车购置费0万元，与去年持平，主要原因是：预算不增加。

**2、湖口县财政国库支付中心**

**一、2021年部门预算收支情况说明**

**（一）收入预算情况**

2021年预算收入110.58万元，其中财政拨款110.58万元。

**（二）支出预算情况**

2021年支出预算 110.58万元。

按支出功能分类，其中一般公共服务支出20.74万元。

按经济科目支出分类，基本支出108.58万元，其中工资福利支出87.84万元、商品和服务支出20.74万元、对个人和家庭的补助0万元；项目支出2万元，其中商品和服务支出2万元。

**（三）财政拨款支出情况**

2021年一般公共预算当年财政拨款110.58万元，比2020年减少10.71万元，主要原因是：人员减少,工资、公用减少。

**（四）政府性基金情况**

无

**（五）机关运行经费等重要事项的说明**

2021年部门机关运行费预算20.74万元，比2020年预算减少2.31万元，下降10 %。

包括办公费4万、印刷费1.05万、邮电费1万、差旅费2万、培训费1万、福利费1.5万、一般设备购置费1万、公务用车运行维护费4万以及其他费用5.19万元。

**（六）政府采购情况**

2021年部门所属各单位政府采购总额1万元，其中：政府采购货物预算1万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

**（七）国有资产占有使用情况**

截至2020年8月31日，部门共有车辆1辆，其中，一般公务用车1辆，执法执勤用车0辆。

2021年部门预算安排购置车辆0辆，安排购置单位价值200万元以上大型设备具体为：0。

**（八）一级项目绩效目标设置情况**

2021年实行绩效目标管理的一级项目0个，涉及资金0万元，其中：二级项目0个（部门预算中200万元以上的，且进行了绩效评审的项目0个，涉及资金0万元），涉及资金0万元。

**二、2021年“三公”经费预算情况说明**

2021年县支付中心“三公”经费一般公共预算安排9万元。其中：

因公出国（境）费0万元，与去年持平。

公务接待费5万元，与去年持平，主要原因是：不增加预算。

公务用车运行维护费4万元，与去年持平，主要原因是：不增加预算。

公务用车购置费0万元，与去年持平。

**3、湖口县非税收入征收管理局**

**一、2021年部门预算收支情况说明**

**（一）收入预算情况**

2021年预算收入99.66万元，其中财政拨款90.66万元，县本级专项资金9万元，较上年增加1.11万元。

**（二）支出预算情况**

2021年支出预算99.66万元，较上年增加1.11万元。

按支出项目类别分类，其中：基本支出90.66万元，其组成有工资福利支出72.23万元、基本公用支出18.43万元；项目支出9万元，较上年不变。

**（三）财政拨款支出情况**

2021年一般公共预算当年财政拨款99.66万元，比2020年增加1.11万元，主要原因：本单位较去年同期工资福利支出增加1.11万元。

**（四）政府性基金情况**

本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

**（五）机关运行经费等重要事项的说明**

2021年部门机关运行费预算18.43万元，比2020年预算增加不变。

**（六）政府采购情况**

无

**（七）国有资产占有使用情况**

无

**（八）一级项目绩效目标设置情况**

无

**二、2021年“三公”经费预算情况说明**

1、因公出国（境）经费：无

2、公务接待费：无

3、公务用车购置及运行费：无

**4、湖口县农税稽查所**

**一、2021年部门预算收支情况说明**

**（一）收入预算情况**

部门收入预算总额为财政全额拨款5.89万元，其中基本支出：工资福利支出为3.59万元、商品和服务支出为2.3万元、资本性支出为0万元；无项目支出。

**（二）支出预算情况**

部门支出预算总额为财政全额拨款5.89万元，其中基本支出：工资福利支出为3.59万元、商品和服务支出为2.3万元。

**（三）财政拨款支出情况**

说明部门财政拨款支出预算数为财政全额拨款5.89万元，其中基本支出：工资福利支出为3.59万元，较上年预算安排持平、商品和服务支出为2.3万元，较上年预算安排持平。

**（四）政府性基金情况**

无，没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

**（五）机关运行经费等重要事项的说明**

2021年部门机关运行费预算2.3万元，比2020年预算增加0万元。

**（六）政府采购情况**

2021年部门所属各单位政府采购总额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。

**（七）国有资产占有使用情况**

截至2020年12月31日，部门共有车辆0辆，其中，一般公务用车0辆，执法执勤用车0辆。

2021年部门预算安排购置车辆0辆，安排购置单位价值200万元以上大型设备具体为：无 。

**（八）一级项目绩效目标设置情况**

无

**二、2021年“三公”经费预算情况说明**

2021年湖口县非税收入征收管理局“三公”经费一般公共预算安排0万元。其中：

因公出国（境）费0万元，主要原因是：无因公出国（境）。

公务接待费0万元，比上年持平，主要原因是：无公务接待。

公务用车运行维护费0万元，主要原因是：无公车。

公务用车购置费0万元，主要原因是：无需配备公车。

**第三部分 湖口县财政局2021年部门预算表**

（详见附表）

**第四部分 名词解释**

一、收入科目

（一）财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（四）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补2021年收支差额的数额。

（八）上年结转和结余：填列2020年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

无