

# 2020 年部门预算编制说明

## 第一部分南昌市东湖区财政局概况

### 一、部门主要职责

东湖区财政局是主管财政工作的区政府组成部门，主要职责是：

（一）贯彻执行国家的财政、税收方针、政策及其他有关政策；拟定全区财政、预算、财务、会计等方面的实施办法和有关制度，指导全区财政工作。

（二）参与全区宏观经济的决策和管理，提出运用财政政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；研究全区财政发展战略，拟订全区中长期财政规划。

（三）承担区本级各项财政收支管理的任务。负责编制年度区本级预决算草案并组织执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告全区预算及其执行情况，向市人大常委会报告全区决算；组织制订经费开支标准、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，管理罚没物资及罚没收入；管理财政票据；统一管理区级预算外资金和财政专户。

（五）组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督全区国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责全区财政系统信息化建设；负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）负责制定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；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。

（七）负责办理和监督区本级财政的经济发展支出、区本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订区本级建设投资的有关政策，组织执行基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（八）会同有关部门管理全区财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全区社会保障预决算草案。

（九）负责管理全区的会计工作，监督和规范会计行为。

（十）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。

（十一）参与财政性投融资项目的可行性评估、论证和方案设计等技术性工作；负责财政性投融资项目工程概、预算、决（结）算的评价审查工作；参与财政性投融资项目招投标、造价控制、竣工验收等工作。

（十二）规范行政事业单位会计核算，强化会计监督，健全会计约束机制。

（十三）负责推进本单位的政府信息公开工作。

（十四）负责与国税、地税部门的工作联系，承办区委、区政府交办的其他事项。

## **部门 2020 年主要工作任务**

2020 年，区财政部门将继续坚决贯彻落实区委、区政府的决策部署，以推动转型发展、率先发展为已任，紧扣年初预期目标，切实履行自身职能，振奋精神，迎难而上，确保圆满完成财政各项任务目标，全力服务我区发展改革稳定大局。

### **（一）收入方面**

一是抓紧抓实协调调度。一方面加强对税务部门调度。做好每月的税款申报、催报和入库；另一方面加强对各经济责任单位调度。通报各经济责任单位报送的房产租赁、建安工程摸排及税源纳税情况，全力协调收入过程中遇到的各类问题。二是强化数据比对分析摸清税源情况。充分利用财税收入分析平台，强化数据分析比对，针对性地开展走访、沟通、调研，不断深化纳税预报机制，全面掌握纳税情况。三是综合分析行业发掘税收增长点。对重点纳税行业税收情况开展多维度分析对比，分析行业规律、挖掘税收特性，点面结合直观掌握行业税收情况，探索新的税收增长点。四是紧盯重点税源开展项目跟踪。对辖区内企业汇总纳税、新增税收、在建项目、房地产情况进行全面摸排，密切跟踪税源项目

发展变化。确保当期税款及时入库，杜绝“跑、冒、滴、漏”情况发生。

## （二）支出方面

一是严格项目资金管理。建立项目库对项目实行滚动管理，动态跟踪使用支出情况，据实进行预算增减调整。未纳入项目库管理的项目原则上不予安排财政资金。同时在合理合规的前提下，将上级转移支付资金和本级安排的年初预算资金统筹管理使用，全力确保政权运转、社会稳定、以及老旧小区改造等惠民便民利民工程项目的支出需要，努力压缩不必要的追加支出。二是争取上级资金支持。指导全区各单位，精准对口上级业务部门，争取各类专项经费，特别是争取基本财力保障转移支付和均衡性转移支付的倾斜力度，主动配合项目实施单位提高项目资金争取工作的成效。三是严格贯彻落实厉行节约有关精神。深入贯彻落实厉行节约有关精神，提倡勤俭办事，着力降低行政成本。大力压减一般性支出，在2020年的预算中，落实办公费、会议费、差旅费、劳务费等一般性支出比上年压减5%的目标任务，力争达到10%以上。“三公”经费预算只减不增，严格按照各项经费管理办法，按规定标准从紧编制。四是全面实施预算绩效。切实提高财政资金使用绩效，全面实施预算绩效管理，强化预算支出主体责任，所有项目资金都要申报2020年绩效目标，未申报绩效目标或绩效目标审核不通过的，财政不予安排预算资金。同时，对确立的绩效目标，开展运行监控，督促项目单位确保目标实现，逐步建

立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。五是清理盘活存量资金。在确保财政资金使用安全和使用绩效的前提下，加快预算执行进度，大力盘活存量资金。要把“零钱”化整，把“睡钱”变活，统筹各级各类资金用于优先保障民生或发展急需的重点领域。

### （三）监管方面

一是强化国有资产监管。认真贯彻落实行政事业单位国有资产管理暂行办法，理顺国有资产管理机制，逐步建立向人大常委会报告国有资产管理情况制度，不断推进国有资产管理情况报告的规范化程序化。二是深化“收支两条线”管理。进一步落实减税降费政策，深化财政票据和非税收入收缴电子一体化管理改革，加强与代收银行合作，推广银行网关支付、聚合支付、支付宝、赣服通等资金收缴渠道，为执收单位和缴款单位提供更多便利。三是落实电子化采购改革。在实现电子化政府采购系统在全区全面实施的基础上，继续深入推进政府采购制度改革，进一步加大政府采购信息公开力度，强化政府采购监督管理，把政府采购活动置于阳光之下。四是提升政府投资评审质效。进一步加强对中介机构审结项目的复核力度，不断提高评审质量和评审工作水平。五是加强政府债务管理。严格把关债券资金的拨付使用进度，健全完善债务管控长效机制，坚决遏制隐性债务增量，同时针对2020年度到期的债券做好后续偿还或置换工作，及时对外公开政府债务情况，做好债务公开工作。

### 三、部门基本情况

区财政局共有预算单位 2 个，包括局本级和 1 个所属二级预算单位。编制人数 32 人，其中：行政编制 13 人、全部补助事业编制 19 人。实有人数 37 人，其中：在职人数 28 人，包括行政人员 12 人、全部补助事业人员 16 人；离休人员 1 人；退休人员 8 人。

## 第二部分 东湖区财政局 2020 年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支情况说明

#### （一）收入预算情况

2020 年东湖区财政局收入预算总额为 662.32 万元，比上年增加 0.56 万元，增长 0.08%。其中：财政拨款收入 662.32 万元；事业单位经营收入 0 万元；其他收入 0 万元；下级上缴收入 0 万元；上级补助收入 0 万元；...（如有其它则继续按以上格式说明）。

#### （二）支出预算情况

2020 年东湖区财政局支出预算总额为 662.32 万元，比上年增加 0.56 万元，增长 0.08%。

其中：按支出项目类别划分：基本支出 520.82 万元，包括工资福利支出 495.31 万元、日常公用支出 25.13 万元、对个人和家庭的补助 0.38 万元；项目支出 141.5 万元，包括行政事业性项目支出 0 万元、生产建设性项目支出 0 万元、其他项目支出 141.5 万元；事业单位经营支出 0 万元；对附

属单位补助支出 0 万元；上缴上级支出 0 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 611.83 万元，社会保障和就业支出 28.85 万元，住房和保障支出 21.64 万元，其他支出 0 万元。

按支出经济分类科目划分：工资福利支出 495.31 万元，占支出预算总额的 74.78%；商品和服务支出 97.26 万元，占支出预算总额的 14.69%；对个人和家庭的补助支出 0.38 万元，占支出预算总额的 0.06%；资本性支出 69.37 万元，占支出预算总额的 10.47%。

### **（三）财政拨款支出情况**

2020 年东湖区财政局财政拨款支出预算 662.32 万元，较上年增加 0.56 万元，增长 0.08%。具体支出情况是：一般公共服务支出 611.83 万元，占财政拨款支出的 92.38%；社会保障和就业支出 28.85 万元，占财政拨款支出的 4.36%；住房保障支出 21.64 万元，占财政拨款支出的 3.26%。

### **（四）政府性基金情况**

本部门 2020 年无政府性基金收入。

### **（五）机关运行经费等重要情况说明**

2020 年本部门机关运行经费为 332.46 万元，较上年增加 41.75 万元，增长 14.36%。增加原因主要是事业单位增加了 1 名干部。

### **（六）政府采购情况说明**

2020 年我局（委、办）政府采购预算共安排 85 万元。其中，货物预算 35 万元，工程预算 0 万元，服务预算 50 万元。

### **（七）国有资产占有使用情况**

截至 2019 年 8 月 31 日，部门共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 1 辆。2020 年部门预算安排购置车辆 0 辆。

### **（八）绩效目标设置情况**

2020 年实行绩效目标管理的部门预算项目 2 个，涉及资金 141.50 万元。

## **二、“三公”经费预算情况说明**

2020 年本部门“三公”经费年初预算安排 2.3 万元。其中：

1. 因公出国（境）经费 0 万元，比上年减少（增加）0 万元。
2. 公务接待费 0 万元，比上年减少（增加）0 万元。
3. 公务用车购置及运行维护费 2.3 万元，比上年减少（增加）0 万元。

## **三、局（委、办）本级及所属单位预算草案的具体说明**

### **（一）东湖区财政局（本级）**

#### **1、基本情况**

东湖区财政局本级编制人数 13 人，实有人数 12 人，离休人员 1 人，退休人员 6 人。实有车辆 0 辆，其中定编车辆

0 辆。

## 2、2020 年预算收支情况

2020 年收入预算总额 356.24 万元，较上年减少 12.32 万元，减少 3.34%。

其中：财政拨款 356.24 万元，上年结转 0 万元。

2020 年支出预算总额 356.24 万元，较上年减少 12.32 万元，减少 3.34%。

其中：工资福利支出 203.58 万元，日常公用支出 10.92 万元，对个人和家庭补助支出 0.24 万元，项目支出 141.50 万元。

## （二）南昌市东湖区会计核算中心

### 1. 基本情况

南昌市东湖区会计核算中心编制人数 19 人，实有人数 16 人，离休人员 0 人，退休人员 2 人。实有车辆 1 辆，其中定编车辆 0 辆。

### 2. 2020 年预算收支情况

2020 年收入预算总额 306.08 万元，较上年增加 12.88 万元，增长 4.39%。

其中：财政拨款 306.08 万元，上年结转 0 万元。

2020 年支出预算总额 306.08 万元，较上年增加 12.88 万元，增长 4.39%。

其中：工资福利支出 291.73 万元，日常公用支出 41.21

万元，对个人和家庭补助支出 0.14 万元，项目支出 0 万元。

### **第三部分 南昌市东湖区财政局 2020 年部门预算表**

八张表（预算信息公开通知中，第二大点公开内容中要求的 8 张表）

### **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 2020 年收支差额的数额。

(八) 上年结转和结余：填列 2019 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

1、一般公共服务（类）群众团体事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2、一般公共服务（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

3、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出；

4、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

5、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）：机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳

的住房公积金；

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

8、城乡社区支出（类）国土使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：反映由相关单位拨入的专项经费。