

第三部分 刚察县财政局2020年部门预算情况说明

一、关于刚察县财政局2020年财政拨款收支预算情况的总体说明

刚察县财政局2020年财政拨款收支总预算1443.40万元，比2019年增加488.50万元。主要原因是2020年增加农村综合改革转移支付的预算及第三方会计代理费。收入包括：一般公共预算拨款1443.40万元，政府性基金预算拨款0万元；支出包括：一般公共服务支出926.40万元，社会保障和就业支出61.40万元，卫生健康支出57.50万元，住房保障支出46.10万元，农林水支出352.00万元。

二、关于刚察县财政局2020年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。

刚察县财政局2020年一般公共预算当年拨款1443.40万元，比2019年增加488.50万元。主要原因是2020年增加农村综合改革转移支付的预算及第三方会计代理费。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务支出（类）支出926.40万元，占64.18%，社会保障和就业支出（类）支出61.40万元，占4.25%，卫生健康支出（类）支出57.50万元，占3.98%，住房保障支出（类）支出46.10万元，占3.19%，农林水支出（类）支出352.00万元，占24.40%。

（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（类）财政事务（款）行政运行（项）2020年预算数为656.40万元，比2019年减少19.04万元，降低2.82%。主要原因是人员变动引起工资减少。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2020年预算数为267.00万元，比2019年增加217.00万元，增长434.00%。主要原因是2020年项目支出增加及预算调整。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）2020年预算数为3.00万元，比2019年减少27.00万元，降低90.00%。主要原因是2020年预算调整及项目支出科目调整。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2020年预算数为61.40万元，比2019年减少17.30万元，降低21.98%。主要原因是人员变动引起社会保障缴费减少。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2020年预算数为34.50万元，比2019年增加10.89万元，增长46.12%。主要原因是单位人员变动，相应行政医疗保险增加。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2020年预算数为23.00万元，比2019年减少12.41万元，降低35.05%。主要原因是单位人员变动，相应公务员医疗减少。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2020年预算数为46.10万元，比2019年减少1.12万元，降低2.37%。主要原因是单位人员变动，相应基数下调。

8、农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）2020年预算数为352.00万元，比2019年增加352.00万元，增长100%。主要原因是2019年没有此项预算。

三、关于刚察县财政局2020年一般公共预算基本支出情况说明

刚察县财政局2020年一般公共预算基本支出821.40万元，其中：

人员经费766.80万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、医疗费等。

公用经费54.60万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、公务用车运行维护费、差旅费、会议费、培训费、因公出国（境）费用、公务接待费、工会经费、其他交通费用等。

四、关于刚察县财政局2020年“三公”经费预算情况说明

刚察县财政局2020年“三公”经费预算数为8.60万元，其中：因公出国（境）费0万元，增加0万元；公务接待费0.40

万元，减少0.6万元；公务用车购置及运行费8.20万元，减少3.80万元；2020年“三公”预算较2019年下降33.85%，主要原因是公务接待次数减少及车辆减少。

五、关于刚察县财政局2020年政府性基金预算支出情况的说明

刚察县财政局2020年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

六、关于刚察县财政局2020年部门收支情况总体说明

按照综合预算的原则，刚察县财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括一般公共预算拨款收1443.40万元；支出包括一般公共服务支出926.40万元，社会保障和就业支出61.40万元，卫生健康支出57.50万元，住房保障支出46.10万元，农林水支出352.00万元。刚察县财政局2020年收支总预算1443.40万元。

七、关于刚察县财政局2020年部门收入情况说明

刚察县财政局2020年部门收入预算1443.40万元，其中：一般公共预算拨款收入1443.40万元，占100%；政府性基金预算拨款收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；事业单位经营收入0万元，占0%。

八、关于刚察县财政局2020年部门支出情况说明

刚察县财政局2020年部门支出预算1443.40万元，其中：基本支出821.40万元，占56.9%，项目支出622.00万元，占43.1%。

九、关于刚察县财政局2020年部门支出情况（按资金性

质) 说明

刚察县财政局2020年部门支出预算1443.40万元，比2019 年增加488.50万元，增长51.16%。主要原因是2020年增加农村综合改革转移支付的预算及第三方会计代理费。

十、2020 年部门预算其他重要事项说明

(一) 机关运行经费安排（对事业单位经常性补助）情况

刚察县财政局 2020 年机关运行经费财政拨款（对事业单位经常性补助）预算 54.60 万元，比 2019 年减少 4.04 万元，下降 6.89% 。主要是结构人员变动导致经费支出减少。

(二) 政府采购安排情况

刚察县财政局 2020 年政府采购预算总额 14.50 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 14.50 万元。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2019 年 7 月底，刚察县财政局共有车辆 5 辆，其中，县级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 5 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

(四) 绩效目标设置情况

2020 年刚察县财政局专项均实行绩效管理，涉及一般公共预算当年拨款 270.00 万元。

刚察县县级项目支出绩效目标申报表

(2020 年)

项目名称		部门预算编制工作经费						
主管部门及代码		208001		实施单位		刚察县财政局		
项目属性		延续项目		项目期		经常性项目		
项目 资金 (万 元)	中期资金总额:			年度资金总额:		3.00 万元		
	其中: 财政拨款			其中: 财政拨款		3.00 万元		
	其他资金			其他资金				
总 体 目 标	中期目标 (2020-2022)				年度目标			
	为加强刚察县财政局在工作中, 准确无误的进行预算编制及有效的确保全县各单位年度预算工作的顺利进行。				为加强刚察县财政局在工作中, 准确无误的进行预算编制及有效的确保全县各单位年度预算工作的顺利进行。			
绩 效 指 标	一级指 标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产 出 指 标	数量指标	开展预算培训会议	≥2 次	产 出 指 标	数量指标	开展预算培训会议	≥2 次
			印刷预算书	≥120 册			印刷预算书	≥120 册
		质量指标	目标完成率	100%		质量指标	目标完成率	100%
		时效指标	目标完成时间	2020 年底		时效指标	目标完成时间	2020 年底
		成本指标	开展预算培训会议费	≤0.5 万元		成本指标	开展预算培训会议费	≤0.5 万元
			印刷预算书	≤2.5 万元			印刷预算书	≤2.5 万元
	效 益 指 标	社会效益指 标	1 确保全县预算工作 开展。2、保证了各个 预算单位的经费预算。 3、提高财政资源配置 效率和使用效益。	效果显著	效 益 指 标	社会效益指 标	1 确保全县预算工作 的开展。2、保证了各 个预算单位的经费预 算。3、提高财政资源 配置效率和使用效 益。	效果显著
		可持续影响 指标	促进社会和谐稳定持 续发展。	持续发展		可持续影响 指标	促进社会和谐稳定持 续发展。	持续发展
	满 意 度 指 标	服务对象满 意度指标	全局职工满意度	满意度 90%	满 意 度 指 标	服务对象满 意度指标	全局职工满意度	满意度 90%

刚察县县级项目支出绩效目标申报表

(2020 年)

项目名称		财政管理平台运行维护费						
主管部门及代码		208001		实施单位		刚察县财政局		
项目属性		新增项目		项目期		经常性项目		
项目资金(万元)	中期资金总额:			年度资金总额:		50.00 万元		
	其中:财政拨款			其中:财政拨款		50.00 万元		
	其他资金			其他资金				
总体目标	中期目标(2020-2022)			年度目标				
	为加强刚察县财政局在工作中,有效的开展全县的财务软件运行平台顺利平稳的运行。提高全县财务监督办公的效率。			为加强刚察县财政局在工作中,有效的开展全县的财务软件运行平台顺利平稳的运行。提高全县财务监督办公的效率。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	维护管理平台	≥1 次	产出指标	数量指标	维护管理平台	≥1 次
		质量指标	保证系统正常运行率	100%		质量指标	保证系统正常运行率	100%
		时效指标	目标完成时间	2020 年 6 月		时效指标	目标完成时间	2020 年 6 月
		成本指标	管理平台维护费	≤50 万元		成本指标	管理平台维护费	≤50 万元
	效益指标	社会效益指标	通过对财政应用支撑平台及财务软件的日常维护,极大地保证了各系统的安全运行;提高各预算单位及本局工作质量及效率,保障本级财政内部局域网及各科室电子办公设备的正常运行。	效果显著	效益指标	社会效益指标	通过对财政应用支撑平台及财务软件的日常维护,极大地保证了各系统的安全运行;提高各预算单位及本局工作质量及效率,保障本级财政内部局域网及各科室电子办公设备的正常运行。	效果显著
		可持续影响指标	财政系统的顺利运行,对财政资金的收支起到了监管作用,为财政资金的安全有效使用保驾护航;财务软件系统的正常维护,为会计工作的延续性起到了非常重要的作用。	长期		可持续影响指标	财政系统的顺利运行,对财政资金的收支起到了监管作用,为财政资金的安全有效使用保驾护航;财务软件系统的正常维护,为会计工作的延续性起到了非常重要的作用。	长期
	满意度指标	服务对象满意度指标	全县预算单位满意度	100%	满意度指标	服务对象满意度指标	全县预算单位满意度	100%

刚察县县级项目支出绩效目标申报表

(2020 年)

项目名称		聘用第三方代理乡村会计代理费						
主管部门及代码		208001		实施单位		刚察县财政局		
项目属性		新增项目		项目期		阶段性项目		
项目资金 (万元)	中期资金总额:			年度资金总额:		150.00 万元		
	其中: 财政拨款			其中: 财政拨款		150.00 万元		
	其他资金			其他资金				
总体目标	中期目标 (2020-2022)			年度目标				
	促使刚察县财政局乡镇核算中心及村级核算中心工作的顺利开展, 确保各乡镇村级单位财务工作展开, 有效的保证年度核算工作的顺利完成。			促使刚察县财政局乡镇核算中心及村级核算中心工作的顺利开展, 确保各乡镇村级单位财务工作展开, 有效的保证年度核算工作的顺利完成。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	第三方代理	1 家	产出指标	数量指标	第三方代理	1 家
			代理乡镇、村	36 家			代理乡镇、村	36 家
			代理县级预算单位	4 家			代理县级预算单位	4 家
		质量指标	目标完成率	100%		质量指标	目标完成率	100%
		时效指标	目标完成时间	2020 年底		时效指标	目标完成时间	2020 年底
		成本指标	第三方代理费用	≤150 万元		成本指标	第三方代理费用	≤150 万元
	效益指标	社会效益指标	提高全县会计事务效率, 严格执行会计制度, 使集中核算覆盖率预计达到全县财务核算的 45%	效果显著	效益指标	社会效益指标	提高全县会计事务效率, 严格执行会计制度, 使集中核算覆盖率预计达到全县财务核算的 45%	效果显著
		可持续影响指标	提高各预算单位工作质量及效率, 保障财务核算质量。	长期		可持续影响指标	提高各预算单位工作质量及效率, 保障财务核算质量。	长期
	满意度指标	服务对象满意度指标	全县预算单位	≥90%	满意度指标	服务对象满意度指标	全县预算单位	≥90%

刚察县县级项目支出绩效目标申报表

(2020 年)

项目名称		财政业务工作经费						
主管部门及代码		208001		实施单位		刚察县财政局		
项目属性		延续项目		项目日期		经常性项目		
项目 资金 (万元)	中期资金总额:			年度资金总额:		67.00 万元		
	其中: 财政拨款			其中: 财政拨款		67.00 万元		
	其他资金			其他资金				
总体 目标	中期目标 (2020-2022)				年度目标			
	为加强刚察县财政局在工作中, 有效的开展全县的财政业务方面工作的落实, 保障全县财务人员的培训学习业务工作, 及时掌握新会计制度, 国家新财务方面的政策落实。				为加强刚察县财政局在工作中, 有效的开展全县的财政业务方面工作的落实, 保障全县财务人员的培训学习业务工作, 及时掌握新会计制度, 国家新财务方面的政策落实。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	产出 指标	数量指标	财务业务工作出差	≥20 次	产出 指标	数量指标	财务业务工作出差	≥20 次
			临聘人员	≥5 人			临聘人员	≥5 人
			报刊类别	≥5 种			报刊类别	≥5 种
			看护人员	≥6 人			看护人员	≥6 人
			购置财务办公用品	≥2 批			购置财务办公用品	≥2 批
		质量指标	目标完成率	100%		质量指标	目标完成率	100%
		时效指标	目标完成时间	2020 年底完成		时效指标	目标完成时间	2020 年底完成
		成本指标	报刊费用	≤2 万元		成本指标	报刊费用	≤2 万元
	效益 指标	社会效益指标	保障全县财务人员的培训学习业务工作, 及时掌握新会计制度, 国家新财务方面的政策落实	有效提升	效益 指标	社会效益指标	保障全县财务人员的培训学习业务工作, 及时掌握新会计制度, 国家新财务方面的政策落实	有效提升
		可持续影响指标	持续保障各项工作正常开展	长期		可持续影响指标	持续保障各项工作正常开展	长期
	满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥90%	满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥90%

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

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

（五）附属单位缴款：指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。

（六）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（七）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

二、支出类

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（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。

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：反映财政部门用于预算改革方面的支出。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指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缴费支出。

（五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本养老保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员，红军老战士待遇人员的医疗经费。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员单位医疗（项）：指反映财政部门安排的公务员医疗补

助经费。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

（八）农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）：指反映农村综合开发方面，其他农村综合改 方面的支出。

三、其他

（一）基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

（二）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。

（三）“三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（四）机关运行经费：为保障行政单位（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、福利费、日

常维修费、专用材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。