阿坝州财政局2019年部门预算

目 录

1. 基本职能及主要工作

（一）部门职能简介

（二）2019年重点工作

二、部门预算单位构成

三、收支预算情况说明

（一）收入预算情况

（二）支出预算情况

四、财政拨款收支预算情况说明

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
（二）一般公共预算当年拨款结构情况
（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况
六、一般公共预算基本支出情况说明
七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明
八、政府性基金预算支出情况说明
九、其他重要事项的情况说明
十、名称解释

**一、基本职能及主要工作**
（一）阿坝州财政局职能简介

贯彻执行党和国家关于预算、税收、行政事业单位国有资产、财务、会计等法律、法规、规章和方针、政策。根据全州国民经济和社会发展战略，编制中长期财政计划；研究制定地方财政政策，参与制定各项宏观经济政策；推进财政改革，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。编制年度州本级财政预决算草案，经批准后组织执行。汇编全州年度财政预算，审编财政决算；指导各县财政预算编制、执行工作；办理州对各县、州本级各部门的预算追加、追减和调整；受州政府委托，向州人民代表大会报告全州财政预算及其执行情况，向州人民代表大会常务委员会报告财政决算；管理州级各项财政收入及州级财政专户；管理有关政府性基金和行政事业性收费。管理州级各项财政支出，指导和监管州级各部门财务活动，实施国库集中支付，指导和监督县级财政收支活动。指导、协调和监督全州政府采购工作，负责州本级政府采购监督管理。按照规定权限和程序，参与研究税收减免及审批工作。管理全州财政性资金基本建设投资，负责财政性资金投资项目工程概、预、决算的评审。负责贯彻执行国家和省、州有关农业综合开发方针、政策；参与制订农业综合开发的中长期计划，并组织实施；负责全州农业综合开发项目资金的监督、管理及有偿使用资金的回收工作。参与研究社会保障制度改革和制定相关政策；制定并组织实施社会保障资金的财务管理制度；对社会保障资金的使用实施财政监督。管理和指导全州的会计、资产评估和社会审计等工作；依法对注册会计师、注册资产评估师和会计事务所、资产评估事务所等中介机构及注册会计师协会、资产评估协会等行业自律管理组织进行监督和指导。监督财税方针政策、法律法规的执行情况；检查反映财政收支管理中的重大问题；强化财政监督，建立预算收入保障机制、预算支出有效监控机制和财政内部监督制约机制。制定财政学术研究和教育规划，组织开展系统内公务员、职员的教育和财政、税收、财会学术研究；指导州级财税、财会社会学术团体的工作；负责财政宣传工作和财政信息管理系统建设。承办州委、州政府、省财政厅交办的其他事项。

**（二）阿坝州财政局2019年重点工作**

**1.以财源建设为抓手，竭力增收提质稳增长**

 **一是夯实增收基础。**继续严格执行减税降费政策，改善营商环境，大力支持民营经济发展，坚持以发展促增收，努力把经济发展的优势转化为税收收入的增势，大力培植财源、涵养税源，挖掘增收潜力。**二是精心组织收入。**密切跟踪宏观经济和企业经营情况的变化，加大对重点地区、行业、税种和企业的征管力度，强化收入预测和预算执行分析，抓好重点税源监控和薄弱环节管理，做到依法治税，规范收入秩序和提高收入质量。**三是加大争取力度。**紧抓政策指向，抢抓发展机遇。围绕“一干多支、五区协同”发展战略，最大限度争取中央、省重点项目、资金、债券和政策支持，为实现“一州两区三家园”目标提供财力保障。

**2.以预算绩效管理为支撑，助力重点工作保运转**

 **一是提高预算统筹力度。**推进实施全面预算绩效管理，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，构建事前事中事后绩效管理体系。坚持问题导向，对交叉重复、碎片化的资金项目予以调整，对低效无效资金一律削减或取消，对长期沉淀的资金一律收回并按照有关规定统筹用于亟需支持的领域。**二是严格控制一般性支出。**认真贯彻省委“两保一转”财政工作方针，科学安排财政资金，继续保持“三公”经费零增长，压缩一般性支出，将更多资金用于补短板、惠民生等刚性支出。**三是强化存量资金盘活。**增加财政资金有效供给。对项目执行缓慢形成的沉淀资金，分类采取盘活措施，督促加快形成实际支出或收回财政统筹，提高资金使用效率，严防存量资金二次沉淀。**四是强化预算执行“双监控”。**切实强化部门和单位对本部门本单位预算绩效的主体责任，开展对预算绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题及时纠正，确保绩效目标优质优效。**五是创新完善现代国库管理体系。**推进国库集中支付标准化管理，实施财政暂存暂付款清理处置三年攻坚行动，力争到2020年将全州暂付款规模从当前占财政支出总量的20%降到5%以下。**六是集中财力推进重点工作。**围绕全州中心工作，集中财力解决群众“急难愁盼”民生难题。全力支持灾后重建，做好灾后恢复重建项目中期调整，优化项目评审环节，强化资金拨付管理，确保灾后恢复重建工作稳步有序推进。持续推动脱贫攻坚，加大统筹整合使用财政涉农资金力度，保障专项资金需求。推动乡村振兴发展，落实州级财政筹资计划，加快发展特色优势产业，抓好农村垃圾治理、污水治理和“厕所革命”，努力建设宜居乡村。在“两联一进”、扫黑除恶、放心舒心城市建设等事关藏区长治久安的社会民生专项工作上持续用力。

**3.以深化改革为契机，努力调优结构促发展**

**一是全面完成财政“两年攻坚”。**到2020年，完成预算管理、国库集中等8个方面、73项事项改革工作，通过改革促进依法理财、规范管理，整体提升管理水平。**二是全面清理整合专项资金。**对执行到期、功能模糊、绩效不高的予以取消，对用途趋同、投向重复、规模较小的予以归并，对政策对象交叉、区域范围重叠的予以调整，加快形成“投向集中、重点突出、控制有力、结构优化、分配科学、管理有序”的管理格局。**三是推动中期财政规划管理改革。**强化规划对年度预算的约束，增强预算的前瞻性和可持续性。健全项目支出预算管理制度，改进项目库管理，完善重大项目事前评审机制和中期绩效评估机制。清理规范重点支出同财政收支增幅或生产总值挂钩事项，不再作为预算编制的依据。**四是切实加强资产管理。**建立资产管理与预决算管理结合的机制，厘清资产库存量和增加量，促进部门决算数据编报更加真实、规范。做好前期准备，落实向人大报告国有资产管理情况制度，全方位接受监督。**五是全面推进非税收入收缴电子化管理工作。**全流程在线办理政府非税收入收缴业务。

**4.以防范风险为关键，全力加强防控提效能**

**一是完善全口径债务监测机制。**强化债务风险分级预警和防范化解，妥善安排财政收支预算，严格做好与化解政府性债务风险政策措施的衔接，提升财政风险防控能力。**二是切实加强财政资金监管。**重点加强民生领域财政资金监管，全面开展财政资金安全，尤其抓好财政扶贫资金管理使用情况的监督，确保扶贫资金安全、规范、高效使用，促进脱贫攻坚的各项决策部署全面落实。**三是加强政府采购监管。**严格采购监督管理，落实信息公开，开展采购信用评价，推进政府采购领域联合惩戒。

**5.以依法理财为根本，着力规范运行树形象**

将法治财政建设与财政改革发展、建立现代财政制度充分结合，自觉守法律、重程序、受监督，推进依法行政、依法理财。一是严格执行《预算法》。把预算法的各项规定作为从事财政管理活动的行为准则，纵深推进“七五”普法，完善财税法规制度体系，坚持用法治思维和方式推进财税体制改革。二是依法接受监督。认真落实人大审查意见，主动接受人大代表监督指导，完善人大代表建议办理机制，积极听取和吸纳宝贵意见，进一步改进财政工作。

二、部门预算单位构成
 阿坝州财政局属一级预算单位，下属二级预算单位8个，其中：参照公务员法管理的事业单位3个，其他事业单位5个。参照公务员法管理的事业单位分别是：州财政绩效管理办公室、国库集中支付中心、票据监管中心；其他事业单位分别是：预算编审中心、网络信息管理中心、离退休干部管理办公室、投资评审中心、财政政务后勤服务中心。
三、收支预算情况说明
　　按照综合预算的原则，阿坝州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入2932.02万元，上年结转232.63万元；支出包括：一般公共服务支出2644.11万元，教育支出3万元，社会保障和就业支出262.16万元，医疗卫生与计划生育支出90.86万元，住房保障支出164.51万元。阿坝州财政局2019年收支总预算3164.65万元,比2018年收支预算总数增加655.25万元，主要原因:1.基本支出较上年增加104.29万元，原因在于社保经费及人员工资调整增加；2.财政应返还额度较上年40万增加192.63万元；3.当年项目较上年增加358.33万元，2019年将原科室代理资金全州票据采购经费60万元、阿坝州州本级财政信息系统维护及金财网络保障经费246.70万元纳入局机关预算范围，2019年新增办公设备购置48.63万元、局机关房屋维修费50万元。

**（一）收入预算情况**
　　阿坝州财政局2019年收入预算3164.65万元，其中：上年结转232.63万元，占7%；一般公共预算拨款收入2932.02万元，占93%。

**（二）支出预算情况**
 阿坝州财政局2019年支出预算3164.65万元，其中：基本支出2245.69万元，占71%；项目支出918.96万元，占29%。

四、财政拨款收支预算情况说明
　　阿坝州财政局2019年财政拨款收支总预算3164.65万元,比2018年财政拨款收支总预算增加655.25万元，主要原因:1.基本支出较上年增加104.29万元，原因在于社保经费及人员工资调整增加；2.财政应返还额度较上年40万增加192.63万元；3.当年项目较上年增加358.33万元，2019年将原科室代理资金全州票据采购经费60万元、阿坝州州本级财政信息系统维护及金财网络保障经费246.70万元纳入局机关预算范围，2019年新增办公设备购置48.63万元、局机关房屋维修费50万元。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入2932.02万元，上年结转财政拨款资金232.63万元；
　　支出包括：一般公共服务支出2644.11万元，教育支出3万元，社会保障和就业支出262.16万元，医疗卫生与计划生育支出90.86万元，住房保障支出164.51万元。

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**　　阿坝州财政局2019年一般公共预算当年拨款2932.02万元，比2018年预算数增加462.62万元，主要是基本支出增加104.29万元，项目支出增加358.33万元，主要原因:1. 社保经费及人员工资调整增加；2.当年项目较上年增加358.33万元，2019年将原科室代理资金全州票据采购经费60万元、阿坝州州本级财政信息系统维护及金财网络保障经费246.70万元纳入局机关预算范围，2019年新增办公设备购置48.63万元、局机关房屋维修费50万元。

**（二）一般公共预算当年拨款结构情况**　　一般公共服务支出2414.49万元，占82.35%；社会保障和就业支出262.16万元，占8.94%；医疗卫生与计划生育支出90.86万元，占3.10%；住房保障支出164.51万元，占5.61%。
**（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况** 1．一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项目）2019年预算数为1363.13万元，主要用于:局机关2019年的人员经费和日常公用经费等基本支出。

　2．一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项目）2019年预算数为346.13万元，主要用于:阿坝州州本级政府采购监管专项经费20万元; 阿坝州州级政府性资产管理清查工作经费1.5万元; 办公设备购置款48.63万元;财政三年改革攻坚工作经费97万元;局机关房屋维修费50万元;全州财政“两依”工作经费63万元; 全州会计职称考试业务经费6万元; 全州票据款采购60万元;

3．一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项目）2019年预算数为60万元，主要用于财政监察派出机构的专项业务支出。

　4．一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项目）2019年预算数为246.70万元，主要用于金财工程等信息化建设方面的支出。

 5．一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项目）2019年预算数为33.50万元，主要用于财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

 6．社会保障和就业支出（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（项目）2019年预算数为187.26万元，主要用于单位缴纳基本养老保险费。

 7．社会保障和就业支出（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（项目）2019年预算数为74.90万元，主要用于单位缴纳职业年金。

 8．医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项目）2019年预算数为54.89万元，主要用于行政单位缴纳基本医疗保险。

 9．医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项目）2019年预算数为20.40万元，主要用于事业单位缴纳基本医疗保险。

 10．医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项目）2019年预算数为11.46万元，主要用于财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

 11．医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项目）2019年预算数为4.11万元，主要用于除上述外其他行政事业单位医疗方面的支出。

 12．住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项目）2019年预算数为164.51万元，主要用于单位为职工缴纳住房公积金。

六、一般公共预算基本支出情况说明
　　阿坝州财政局2019年一般公共预算基本支出2245.69万元，其中：人员经费1782.01万元，主要包括：基本工资414.91万元、津贴补贴661.05万元、奖金26万元、绩效工资89.05万元、机关事业单位基本养老保险缴费187.26万元、职业年金缴费74.90万元、城镇职工基本医疗保险缴费75.29万元；公务员医疗补助缴费15.57万元、其他社会保障缴费26.09万元；住房公积金164.51万元、其他工资福利支出42.36万元、退休费1.04万元、生活补助1.01万元。公用经费463.68万元，主要包括：办公费13.08万元、水电费3.92万元、邮电费66.86万元、取暖费5.23万元、物业管理费20万元、差旅费112.85万元、维修（护）费1.62万元、培训费15.82万元、公务接待费7.68万元、工会经费10万元、福利费22.59万元、其他公务用车运行维护费100万元、其他商品和服务支出84.03万元。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明
　　阿坝州财政局2019年“三公”经费财政拨款预算数127.68万元，其中：因公出国（境）经费0万元，公务接待费7.68万元，公务用车购置及运行维护费120万元。
　　　（一）2018年、2019年均无因公出国（境）经费。主要原因：厉行节俭，财政统一据实安排预算。
　　 （二）2019年公务接待费7.68万元。较2018年预算经费7.20万元增长6.67%，主要原因是：2018年人员工资增加，计算基数增大。
　 （三）2019年公务用车购置及运行维护费120万元。较2018年预算经费120万元持平。2019年在财政资金监督检查经费项目中安排20万元用于开展各项财政资金监督检查工作。

八、政府性基金预算支出情况说明
　　阿坝州财政局2018年、2019年均无政府性基金预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明
　　**（一）机关运行经费**　 阿坝州财政局2019年机关运行经费财政拨款预算为463.68万元，比2018年预算增加41.38万元，增长9.80%。
　　**（二）政府采购情况**　 2019年阿坝州财政局安排政府采购预算48.63万元，主要用于2019年局机关办公设备采购。
　　**（三）国有资产占有使用情况**

截止2018年12月31日，资产总额2333.16万元，其中：流动资产438.53万元，固定资产1894.63万元。

固定资产中，房屋类价值200.31万元、车辆类价值556.96万元、其他固定资产1137.36万元。

车辆保有量10辆。

**（四）绩效目标设置情况**

2019年阿坝州财政局通用项目和专用项目均按要求实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款2495.56万元。十、名词解释
　　（一）财政拨款收入：指由财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，部门预算中反映的财政拨款仅包括一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款。
　　（二）事业收入：指所属事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。
　　（三）事业单位经营收入：指所属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。
　　（四）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入，主要是所属行政事业单位按规定动用的售房收入、存款利息收入等。
　　（五）用事业基金弥补收支差额：指所属事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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弥补本年度收支缺口的资金。
　　（六）上年结转：指所属行政事业单位以前年度尚未完成、结转至本年按原规定用途继续使用的资金和以前年度已完成项目剩余资金经批准用于新用途使用的资金。

 （七）财政监察：反映财政监察派出机构的专项业务支出。

（八）财政国库业务：反映财政部门用于国库集中收付业务方面的支出。

（九）信息化建设：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

（十）财政委托业务支出:反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。