附件2

2020年琼海市财政局

中原财政所

部门预算说明

目录

1. 琼海市财政局中原财政所概况
2. 主要职能
3. 部门预算单位构成
4. 琼海市财政局中原财政所2020年部门预算表
5. 财政拨款收支总表
6. 一般公共预算支出表
7. 一般公共预算基本支出表
8. 一般公共预算“三公”经费支出表
9. 政府性基金预算支出表
10. 政府性基金预算“三公”经费支出表
11. 收支预算总表
12. 部门收入总表
13. 部门支出总表
14. 项目支出绩效信息表
15. 琼海市财政局中原财政所2020年部门预算情况说 明
16. 名词解释
17. 琼海市财政局中原财政所概况
18. 主要职能

（一）根据各预算部门提出的年度收支预算建议，编制本级政府年度预算草案；

（二）编制预算资金使用计划，拨付资金；

（三）负责国家对农民各项扶持资金的发放工作（一事一议等资金）；

（四）负责新型农村合作医疗基金征收和管理；

（五）负责非税收入催收催缴工作。

1. 部门预算单位构成

中原财政所本级

第二部分 琼海市财政局中原财政所2020年部门预算表

**（此部分内容即为部门预算公开表）**

第三部分琼海市财政局中原财政所2020年部门预算情况说明

一、关于中原财政所2020年财政拨款收支预算情况的总体说明

中原财政所2020年财政拨款收支总预算118.71万元。其中，收入总计118.71万元，包括一般公共预算本年收入157.80万元、上年结转0.00万元，政府性基金预算本年收入0.00万元、上年结转0.00万元；支出总计118.71万元，包括一般公共服务支出88.77万元、社会保障和就业支出11.28万元、卫生健康支出12.00万元、住房保障支出6.65万元，结转下年0.00万元。

二、关于中原财政所2020年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年规模变化情况

中原财政所2020年一般公共预算当年拨款118.71万元，比上年预算数减少39.09万元，主要是：人员有退休使得工资社保、公用支出等人员经费预算减少；财政管理经费标准由去年每人3万元/年降至2万元/年使得财政业务经费预算减少；2020年较2019年少了14万的宿舍维修费预算。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务（类）支出88.77万元，占74.79%；社会保障和就业（类）支出11.28万元，占9.50%；卫生健康（类）支出12.00万元，占10.11%；住房保障（类）支出6.65万元，占5.60%。

（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）2020年预算数为58.77万元，比上年预算数减少14.91万元，主要是：退休减员工资预算减少；2020年未编列应休未休年休假补贴预算。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）2020年预算数为30万元，比上年预算数减少23.5万元，主要是：2020年减少了宿舍维护费预算14万元；财政管理经费标准降低使得财政业务经费预算减少9万元。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2020年预算数为7.36万元，比上年预算数减少2.67万元，主要是在职人员减少养老保险减少。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2020年预算数为3.92万元，比上年预算数增加3.92万元，主要是2020年将年度内拟退休人员需记实的职业年金纳入预算编制。

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3.91万元，比上年预算数减少0.57万元，主要是减员影响医疗保险预算。

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8.09万元，比上年预算数减少0.71万元，主要是减员影响公务员医疗补助预算。

7. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）2020年预算数为6.65万元，比上年预算数减少0.66万元，主要是减员影响。

三、关于中原财政所2020年一般公共预算基本支出情况说明

中原财政所2020年一般公共预算基本支出为88.71万元，其中：

人员经费79.20万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、社会保障缴费、住房公积金；

公用经费9.50万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

四、中原财政所2020年“三公”经费预算情况说明

（一）一般公共预算“三公”经费支出

中原财政所2020年一般公共预算“三公”经费预算数为1.90万元，其中：

 因公出国（境）经费0万元，与上年预算持平。

公务用车购置及运行费1.90万元（其中，公务用车购置费0万元，公务用车运行费1.90万元），较上年预算减少0.48万元。减少的主要原因：三公经费压减，公务用车运行费标准下调。

公务接待费0万元，与上年预算持平。

（二）政府性基金预算“三公”经费支出

中原财政所2020年政府性基金预算“三公”经费预算数为0万元，其中：

 因公出国（境）经费0万元，与上年预算持平。

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），与上年预算持平。

公务接待费0万元，与上年预算持平。

五、关于中原财政所2020年政府性基金预算当年拨款情况说明

（一）政府性基金预算当年规模变化情况

中原财政所2020年政府性基金预算当年拨款0万元，与上年预算数持平。

（二）政府性基金预算当年拨款结构情况

2020年中原财政所无政府性基金预算。

（三）政府性基金预算当年拨款具体使用情况

2020年中原财政所无政府性基金支出。

六、关于中原财政所2020年收支预算情况的总体说明

按照综合预算原则，中原财政所所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。中原财政所2020年收支总预算118.71万元。

七、关于中原财政所2020年收入预算情况说明

中原财政所2020年收入预算118.71万元，其中：上年结转结余0万元，占0%；一般公共预算收入118.71万元，占100%；政府性基金收入0万元，占0%；专项收入0万元，占0%。

八、关于中原财政所2020年支出预算情况说明

中原财政所2020年支出预算118.71万元，其中：基本支出88.71万元，占74.73%；项目支出30万元，占25.27%。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2020年中原财政所的机关运行经费预算9.50万元。

（二）政府采购情况

2020年中原财政所政府采购预算总额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。

（三）国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，中原财政所共有车辆1辆，其中，领导干部用车0辆，机要通信应急用车0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1辆。单位价值100万元以上设备0台（套）。

（四）绩效目标设置情况

2020年中原财政所2个项目实行绩效目标管理，涉及一般公共预算30万元、政府性基金0万元。

**第四部分 名词解释**

一、一般公共预算收入：指用于反映税收收入、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、政府住房基金收入、捐赠收入等财政收入。

二、政府性基金收入：指是用于反映政府为支持某项事业发展或特定基础设施建设，依法依规向公民、法人和其他组织征收的以及出让土地、发行彩票等方式取得的具有专门用途的资金。

三、其他财政资金收入：指用于反映政府为履行职责，依法依规收取、提取和安排使用的未纳入预算管理的除教育收费以外的各种财政性资金。

四、收回存量资金收入：指用于反映各级财政部门收回的上缴国库但不列入预算的存量资金，包括收回单位实有账户存量资金、收回国库集中支付结余资金、收回转移支付存量资金和收回财政专户存量资金。。

五、事业收入：指用于反映事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

六、事业单位经营收入：指用于反映事业单位在专业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。

七、其他收入：指用于反映除上述一般公共预算收入、政府性基金收入、其他财政性资金收入、收回存量资金收入、事业收入、事业单位经营收入和往来收入以外的收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指用于反映事业单位在预计当年“一般公共预算收入”、“政府性基金”、“教育收费收入”、“其他财政性资金收入”、“收回存量资金收入”、“单位自有资金收入”收入不足安排支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收入和支出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）弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转结余收入：指用于反映以前年度尚未完成、结转到本年仍按规定用途继续使用的资金等。

十、基本支出：指行政事业单位用于为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十二、“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：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。

十四、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指行政单位的基本支出。

十五、一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指其他财政事务方面的支出

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

十七、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

二十、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指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。