

淮南市财政局 2019 年部门预算

2019 年 2 月

目 录

第一部分 部门概况

1. 主要职责
2. 部门预算单位构成
3. 2019 年度主要工作任务

第二部分 2019 年部门预算情况说明

1. 关于 2019 年财政拨款收支预算总体情况说明
2. 关于 2019 年一般公共预算财政拨款情况说明
3. 关于 2019 年一般公共预算基本支出情况说明
4. 关于 2019 年政府性基金预算财政拨款情况说明
5. 关于 2019 年国有资本经营预算拨款情况说明
6. 关于 2019 年收支预算总体情况说明
7. 关于 2019 年收入预算情况说明
8. 关于 2019 年支出预算情况说明
9. 其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2019 年部门预算表

1. 2019 年部门财政拨款收支预算总表
2. 2019 年部门一般公共预算支出预算表
3. 2019 年部门一般公共预算基本支出预算表
4. 2019 年部门政府性基金预算收支预算表
5. 2019 年部门国有资本经营收支预算表
6. 2019 年部门收支预算总表
7. 2019 年部门收入预算总表
8. 2019 年部门支出预算总表
9. 2019 年部门政府采购支出表
10. 2019 年市级部门专项资金清单

第一部分 部门概况

一、主要职责

(一) 贯彻执行国家财税法律、法规和规章；拟定全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟订市与县（区）、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二) 起草全市财政、财务、会计管理的地方性法规规章草案，参与涉外财政、债务等的国际谈判，并草签有关协议；与相关部门配合共同上报地方性税收及社会保险基金法规规章草案；在国家规定的权限内，提出地方性税收政策调整建议。

(三) 负责全市财政收支管理工作，承担市本级财政收支管理的责任。负责编制年度市本级财政预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市和市本级预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；完善转移支付制度。

(四) 负责政府非税收入和政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；拟订彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定国库管理、国库集中收付相关制度办法，指导和监督市本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；组织实施政府采购制度，监督管理政府采购工作。

（六）拟订促进全市经济发展的财政政策，负责办理监督市本级财政经济发展支出；制定全市基本建设财务管理相关制度办法；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责农业综合开发管理工作。

（七）会同有关部门管理市本级财政社会保障、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）的财务管理的相关制度办法，编制市本级社会保障资金预决算草案。

（八）负责统一管理政府性债务，执行国家政府性债务管理的制度和政策，拟订地方政府性债务管理制度和办法，防范财政风险。

（九）负责财政对农业投入的政策制定和管理工作；负责管理市本级财政支农资金；负责农业综合开发管理工作；负责全市农村综合改革组织协调日常工作。

（十）负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度；制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策；负责全市财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（十一）执行国有资本经营预算的制度和办法；审核和汇总编制市本级国有资本经营预决算草案；负责国有资本收益的征收和监缴（不含市国资委监管企业）；组织实施企业财务制

度；按规定监管地方金融类企业国有资产和市本级国有文化资产；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。

（十二）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

（十三）负责监督检查财税法规、政策及预算的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题；依法查处违法违规行为。

（十四）承办市人民政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，淮南市财政局 2019 年度部门预算包括局本级预算和局下属单位预算，纳入部门预算编制范围的单位共 4 个，具体情况见下表。

序号	单位名称	单位性质
1	淮南市财政局本级	行政单位
2	淮南市非税收入管理局	行政单位
3	淮南市财政国库支付中心	参照公务员法管理的事业单位
4	淮南市民生办	行政单位

三、2019 年度主要工作任务

（一）**突出预期管理，促进财政收入平稳增长。**强化财政收入预期管理，密切关注经济形势变化，积极做好税收征管体制改革后财政收入调度工作，加强财政运行监测分析，做好预研预判，积极采取有效措施，促进收入平稳增长。树立底线思

维，增强忧患意识，坚定发展信心，主动会同税务、海关、人行等有关部门，建立财税库征管联席会议制度，强化系统联动，依规平稳有序组织收入，确保各项税收应收尽收。加强重点税种、重点企业税源监控，督促县区（园区）完成年度目标任务。

（二）突出科学发展，促进财政政策有序实施。支持供给侧结构性改革，服务五大发展行动计划，优化财政投入方式，做实“三去一降一补”，推进“三重一创”建设，促进经济结构优化。支持煤炭行业化解过剩产能，强化共管账户管理保障资金安全规范。兑现减税降费政策，清理规范涉企收费项目。完善“4321”政银担保风险补偿机制，支持构建政策性融资担保体系，促进实体经济发展。落实乡村振兴战略，加快现代农业建设，推进“三农”发展。支持城乡统筹发展，推进区域协调共进。

（三）突出民生根本，促进社会福祉继续完善。持续助力“三大攻坚战”，建立健全债务风险预警机制和风险化解激励约束机制，严格政府债务监管，防范财政风险；强化财政扶贫投入保障，严格落实扶贫资金“负面清单”管理，强化扶贫资金监管，配合相关部门严肃查处扶贫领域违法违纪违规行为；整合专项资金，支持生态环保建设，履行包保职责，确保打赢蓝天保卫战、碧水保卫战。促进教育事业均衡发展。优化科技支出结构，支持科技创新。完善稳定支持机制，提高社会保障水平。加大扶持力度，深化医药卫生体制改革。扩大投入规模，加强基本住房保障。坚持“人人参与、人人尽力、人人享有”，

突出雪中送炭、补齐民生短板，高标准实施省级民生工程。

（四）突出规范稳定，促进管理能力不断提升。落实清理取消重点支出同财政收支增幅或生产总值挂钩事项，严格专项资金管理，提升政府财力统筹能力。推进绩效预算管理，优化调整绩效评价范围、评价指标体系和方式方法，强化结果运用，提升资金绩效，提高人民满意度。深化财税体制改革，合理划分市、县区政府财政事权和支出责任。严肃财经纪律，加强行政事业单位会计基础工作规范化管理，加强预算单位内部控制管理、代理记账管理，深化市直预算单位财务集中管理平台推广运用。

（五）突出从严治党，促进党的建设持续深化。从严政治思想建设，旗帜鲜明讲政治，严格遵守政治纪律和政治规矩。从严组织队伍建设，加强基层党组织规范化建设，加强教育和管理，不断提升财政干部党性修养、业务本领和综合素质。从严作风纪律建设，牢固树立过“紧日子”意识，严格执行中央、省、市相关规定，深入推进廉政警示教育和廉政文化建设，完善调研走访、定点帮扶、部门会商制度，更好的服务预算单位和基层群众。从严党风廉政建设，深入落实“两个责任”，强化一岗双责，完善内部控制制度体系和巡查、监督机制，推进政务公开，主动接受人大、审计、纪检和社会监督，以制度刚性约束，保障财政权力规范运行。

第二部分 2019 年部门预算情况说明

一、关于 2019 年财政拨款收支预算总体情况说明

淮南市财政局 2019 年财政拨款收支预算 4018.85 万元。收入按资金来源分为：一般公共预算拨款 4018.85 万元、政府性基金预算拨款 0 万元、国有资本经营预算拨款 0 万元；按资金年度分为：当年财政拨款收入 4018.85 万元，上年结转 0 万元。支出按功能分类分为：一般公共服务支出 1369.07 万元，占 34.07%；社会保障和就业支出 149.73 万元，占 3.73%；医疗卫生与计划生育支出 64.56 万元，占 1.61%；农林水支出 2356 万元，占 58.62%；住房保障支出 79.49 万元，占 1.97%。

二、关于 2019 年一般公共预算拨款情况说明

（一）一般公共预算拨款规模变化情况。

淮南市财政局 2019 年一般公共预算拨款 4018.85 万元，比 2018 年预算拨款减少 143.09 万元，下降 3.44%，主要原因是市直预算单位财务集中管理平台及财政国库支付业务用房项目拨款减少。

（二）一般公共预算拨款结构情况。

一般公共服务支出 1369.07 万元，占 34.07%；社会保障和就业支出 149.73 万元，占 3.73%；医疗卫生与计划生育支出 64.56 万元，占 1.61%；农林水支出 2356 万元，占 58.62%；住房保障支出 79.49 万元，占 1.97%。

（三）一般公共预算拨款具体使用情况。

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）2019年预算720.73万元，比2018年预算减少176.59万元，下降19.68%，下降原因主要是下属单位淮南市财政国库支付中心人员支出和定额公用支出功能科目项级由“行政运行”改列“财政国库业务”。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2019年预算456.5万元，比2018年预算减少33万元，下降6.74%，下降原因主要是会计从业资格考试取消，会计考试成本性支出减少。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）2019年预算184.8万元，比2018年预算增加139.8万元，增长310.67%，增长原因主要是下属单位淮南市财政国库支付中心人员支出和定额公用支出功能科目项级由“行政运行”改列“财政国库业务”。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）2019年预算2.04万元，主要原因是局本级事业编制人员定额公用支出功能科目项级由以前年度列“行政运行”改为本年度列“事业运行”。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）2019年预算5万元，比2018年预算减少210万元，下降97.67%，下降原因主要是财政国库支付业务用房项目当年安排基建支出减少。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政事业单位离退休（项）2019年预算10.79万元，比2018年预算增加0.92万元，增长9.32%，增长原因主要是离休人员护理费增加。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2019年预算138.94万元，比2018年预算增加7.84万元，增长5.98%，增长原因主要是在职人员养老保险缴费基数提高。

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）2019年预算42.32万元，比2018年预算减少8.99万元，下降17.52%，下降原因主要是在职转退休人员增加。

9. 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）2019年预算22.24万元，比2018年预算减少1.95万元，下降8.06%，下降原因主要是在职转退休人员增加。

10. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级一事一议的补助（项）2019年预算820万元，比2018年预算减少270万元，下降24.77%，下降原因主要是压缩村级公益事业“一事一议”奖补及示范村补助项目支出。

11. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）2019年预算1536万元，比2018年预算增加611

万元，增长 66.05%，增长原因主要是寿县划归淮南三年过渡期结束，其农业保险保费补贴资金由上年打包资金安排改为本年部门预算安排。

12. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)
2019 年预算 79.49 万元，比 2018 年预算减少 4.16 万元，下降 4.97%，下降原因主要是在职转退休人员增加。

三、关于 2019 年一般公共预算基本支出情况说明

淮南市财政局 2019 年一般公共预算基本支出 1169.85 万元，其中：

工资福利支出 974.38 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、其他工资福利支出等。商品和服务支出 176.64 万元，主要包括：办公费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。对个人和家庭的补助 18.83 万元，主要包括：离休费、医疗费补助、奖励金等。

四、关于 2019 年政府性基金预算拨款情况说明

淮南市财政局 2019 年没有政府性基金预算拨款收入，也没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、关于 2019 年国有资本经营预算拨款情况说明

淮南市财政局 2019 年没有国有资本经营预算拨款收入，也没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

六、关于 2019 年收支预算总体情况说明

按照综合预算的原则，淮南市财政局所有收入和支出均纳入部门预算管理。淮南市财政局 2019 年收支总预算 4361.85 万元，收入包括一般公共预算拨款收入和上年结余，支出包括：一般公共预算服务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、农林水支出、住房保障支出。

七、关于 2019 年收入预算情况说明

淮南市财政局 2019 年收入预算 4361.85 万元，其中：一般公共预算拨款收入 4018.85 万元，占 92.14%，比 2018 年预算减少 143.09 万元，下降 3.44%，下降原因主要是市直预算单位财务集中管理平台及财政国库支付业务用房项目拨款减少；上年结余 343 万元，占 7.86%，比 2018 年预算增加 224 万元，增长 188.24%，增长原因主要是上年结余房租收入本年安排财政国库支付业务用房项目基建支出。

八、关于 2019 年支出预算情况说明

淮南市财政局 2019 年支出预算 4361.85 万元，比 2018 年预算增加 80.91 万元，增长 1.89%，增长原因主要是农业保险保费补贴项目增加支出。其中，基本支出 1169.85 万元，占 26.82%，主要用于保障机构正常运转、完成日常工作任务等；项目支出 3192 万元，占 73.18%，主要用于财政发展改革等支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）项目及绩效目标情况。

1. “会计专业资格考试考务费”项目。

(1) 项目概述。根据财政部、人力资源和社会保障部关于2019年全国会计专业技术资格考试考务日程安排，组织我市2019年会计专业技术资格考试。

(2) 立项依据。淮南市财政局会计类考试费用管理暂行办法。

(3) 起止时间。2019年1月1日至12月31日。

(4) 项目内容。项目资金主要用于专业技术资格考试考场租赁、考务费及考试用品等各项成本性支出。

(5) 年度预算安排。部门预算财政拨款（考试收费收入安排）54万元。

(6) 绩效目标和指标。根据省厅统一要求，强化考务管理，明确考试责任，确保会计职称和注册会计师考试工作有序进行。2019年计划完成1.3万考生3场考试工作，三场考试在10月底全部完成，同时为考生提供考后答疑、查分等服务。会计类考试工作的顺利开展，有利于提高我市会计人员业务水平，扩大会计专业队伍，提高我市会计专业水平。

2. “财政国库支付业务用房基本建设支出”项目。

(1) 项目概述。2019年，财政国库支付业务用房所有项目质保到期，基建资金尚有260万元左右缺口，同时2000万基建借款需要偿还。

(2) 立项依据。国库集中支付中心业务用房工程财务决算审计报告

(3) 起止时间。2019年1月1日至12月31日。

(4) 项目内容。此项目资金主要用于支付项目质保金及偿还部分借款，弥补自筹基建资金的不足。

(5) 年度预算安排。部门预算上年结余安排343万元。

(6) 绩效目标和指标。2019年12月底前完成财政国库支付业务用房2019年质保金的支付，确保国库支付业务用房正常使用。国库支付业务用房的投入使用，改善了入驻单位的工作条件和工作环境，同时行政单位集中办公，方便了群众办事，节约了行政成本。

3. “村级公益事业一事一议财政奖补”项目。

(1) 项目概述。根据省政府《关于开展村级公益事业建设一事一议财政奖补试点工作的通知》(皖政[2009]90号)精神，各级财政对村级开展建设的村级公益事业项目(村内道路、小型水利设施、村容村貌、环境卫生、饮水安全、村内活动场所)给予奖补。村级公益事业“一事一议”财政奖补是党中央、国务院确定的重大惠民政策，通过项目实施，财政职能得到发挥，同时带动了农民自主投入的积极性，在改善农民生产生活条件、推进社会主义新农村建设、促进农村社会管理创新和基层民主政治建设等方面起到了积极的引导作用。

(2) 立项依据。《关于开展村级公益事业建设一事一议财政奖补试点工作的通知》(皖政[2009]90号)

(3) 起止时间。2019年1月1日至12月31日。

(4) 项目内容。对村级开展的一事一议公益事业项目实

施奖补，对一事一议示范村实施奖补及一事一议绩效考评结果运用奖励。

(5) 年度预算安排。部门预算财政拨款安排 820 万元。

(6) 绩效目标和指标。计划在 2019 年度建成 150 条村内道路、60 个村内小型水利设施、20 个环卫设施、110 个美化亮化设施。各县区按照一事一议项目管理规定，完善项目招投标程序，严格成本管理，当年 3 月份前完成市级财政资金拨付。已建成的项目按照淮南市村级公益事业建设一事一议财政奖补绩效考评暂行办法，严格考评验收，质量符合一事一议项目管理规定的标准。通过项目的实施，改善村民的生产生活条件，提高农村人居环境，促进农村公益事业健康有序发展。

4. “政策性农业保险保费补贴”项目。

(1) 项目概述。根据《安徽省人民政府关于开展政策性农业保险试点工作的实施意见》(皖政[2008]42号)精神，自 2008 年起，中央、省、市、县级财政分别按一定比例给予农业保险保费补贴，该项目属民生工程。

(2) 立项依据。《安徽省人民政府关于开展政策性农业保险试点工作的实施意见》(皖政[2008]42号)

(3) 起止时间。2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(4) 项目内容。对全市种植业、养殖业、特色农产品保险给予保费补贴。

(5) 年度预算安排。部门预算财政拨款 1536 万元。

(6) 绩效目标和指标。全市种植业保险承保面积不少于

350 万亩，养殖业保险承保数量不少于 1.9 万头。种植业综合投保率 70%以上，养殖业综合投保率 50%以上，保险理赔兑现率不低于 90%，为全市 60 万农户提供 20 亿风险保障，体现农业保险在农业和农村经济发展中的“稳定器”、经济“助推器”的作用，防范农业生产风险，提高灾后恢复生产能力，同时提高农民保险意识，保障农民权益。

（二）机关运行经费。

淮南市财政局 2019 年机关运行经费财政拨款预算 176.64 万元，比 2018 年减少 1.22 万元，下降 0.68%，下降主要原因是在职转退休人员增加。

（三）政府采购情况。

淮南市财政局 2019 年各单位政府采购预算总额 59 万元。其中：政府采购货物预算 26 万元，政府采购服务预算 33 万元。

（四）政府购买服务情况。

淮南市财政局政府购买服务支出项目共 4 个，其中 2 个项目为局机关和财政国库支付中心 5 名购买服务人员 2019 年工资及五金支出，预算金额 21.46 万元，1 个项目为财政委托具有法定资质社会中介机构实施监督检查费用，预算金额 45 万元，1 个项目为财政委托有资质的中介机构为有需要的机关事业单位实施代理记账，预算金额 33 万元。2019 年局各单位政府购买服务预算总额 99.46 万元，其中一般公共预算 99.46 万元、政府性基金预算 0 万元、财政专户管理非税收入 0 万元、其他收入 0 万元。

（五）国有资产占有使用情况。

截至 2018 年底，淮南市财政局无公务用车。单位价值 50 万元以上的通用设备 3 台（套），单位价值 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

2019 年部门预算安排购置公务用车 0 辆，购置费 0 万元；安排购置单位价值 50 万元以上的通用设备 0 台（套），购置费 0 万元；安排购置单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套），购置费 0 万元。

（六）预算绩效目标设置情况。

淮南市财政局 2019 年项目支出按规定设置支出绩效目标，其中，部门预算编制了会计专业资格考试考务费、财政国库支付业务用房基本建设支出、村级公益事业一事一议财政奖补、政策性农业保险保费补贴等 4 个项目支出绩效目标，涉及一般公共预算财政拨款 2410 万元。

第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：指市财政当年拨付的资金，主要包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理非税收入：指按照非税收入管理相关规定，纳入财政专户管理的教育收费等。

三、其他收入：指除了财政拨款收入、财政专户管理非税收入等以外的收入。

四、上年结转：指以前年度安排、结转到本年仍按原用途继续使用的资金。

五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需以后年度按原用途继续使用的资金。

六、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。

七、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。

八、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

九、支出功能分类科目：主要反映政府活动的不同功能和政策目标，具体设类、款、项三级。

十、支出经济分类科目：是指政府支出按经济性质和具体用途所作的一种分类科目，具体设类、款两级。

第四部分 2019 年部门预算表

- 一、2019 年部门财政拨款收支预算总表
 - 二、2019 年部门一般公共预算支出预算表
 - 三、2019 年部门一般公共预算基本支出预算表
 - 四、2019 年部门政府性基金预算收支预算表
 - 五、2019 年部门国有资本经营收支预算表
 - 六、2019 年部门收支预算总表
 - 七、2019 年部门收入预算总表
 - 八、2019 年部门支出预算总表
 - 九、2019 年部门政府采购支出表
 - 十、2019 年市级部门专项资金清单
- (详见附件)