第二部分

大兴区财政局2020年预算情况说明

一、部门基本情况

（一）主要职能

1.贯彻落实国家、北京市关于财政、财务、会计管理的法律、法规、规章和政策，编制并组织实施中长期财政计划;参与制定重大经济决策和政策，研究提出运用财税政策对经济运行实施调控和综合平衡本区财力的建议;拟订和执行区与镇、国家与企业的财政分配政策;完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2.负责本区财政筹融资和政府债务监督管理工作;管理外政府和国际金融组织对本区的贷款业务;贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策;制定政府性债务管理办法，拟订政府防范债务风险的措施。

3.承担本区各项财政收支管理的责任，编制年度预决算草案并组织执行;受区政府委托，向大兴区人民代表大会报告预算及其执行情况，向大兴区人大常委会报告决算;组织制定经费开支标准、定额，负责审批部门（单位）的年度预决算;完善转移支付制度。

4.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;管理财政票据；制定彩票管理有关办法，负责彩票资金管理和彩票市场监管的有关工作。

5.组织制定本区国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督本区国库业务，负责国库现金管理的有关工作。

6.负责管理、指导本区的政府采购工作；依法制定本区政府采购的规章制度;对本区政府采购活动及集中采购机构进行监督检查;负责党政机关、财政拨款事业单位汽车定编工作。

7.研究制定本区财政监督制度和政策，拟订财政监督检查工作规划和实施方案;监督财政资金运行和财政收支情况;组织协调重大和专项财政监督检查。

8.负责制定本区行政事业单位国有资产管理制度和办法，按照规定管理行政事业单位国有资产，执行全市统一规定的开支标准和支出政策。

9.依法负责本区国有资本经营预算相关工作，收取区本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

10.负责办理和监督本区财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，参与拟订建设投资的有关政策，贯彻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；承担财政投资评审管理工作。

11.会同有关部门管理本区财政社会保障和就业及医疗卫生支出，贯彻执行社会保障资金的财务管理制度，组织实施对社会保障资金使用的财政监督。确保国家安排的安全生产专项资金专款专用，并安排配套资金，做好特大生产安全事故的经费保障。

1. 负责管理本区会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实会计管理的规章制度并监督执行；组织和管理本区会计人员的继续教育，组织会计专业技术资格的报名、考试工作;依据国家发展改革委 财政部《关于改革全国性职业资格考试收费标准管理方式的通知》（发改价格【2015】1217号）和《关于全国会计专业技术资格考试考务费收费标准的通知》（会评【2017】1号）文件要求，收取会计考试报名费;负责本区代理记账审批及管理工作;指导和监督会计电算化工作。

13.参与全区的住房制度改革工作，对政府住房基金和住房公积金进行监督管理;负责管理并参与本区粮食风险基金管理工作。

14.承办区政府交办的其他事项。

（二）北京市大兴区财政局为行政机关单位，内设14个科室和4个参公事业单位以及财政局所属12个规范事业单位。实有在职人员151人，退休人员60人。

**二、部门预算单位构成**

从预算单位构成看，北京市大兴区财政局部门预算包括本级部门和4个参公事业单位以及财政局所属12个规范事业单位。具体为:

1. 本级单位:北京市大兴区财政局，内设14个科室。

2.参照公务员管理的事业单位:北京市大兴区国库支付中心、北京市大兴区财政局财政监督检查所、北京市大兴区财政局绩效考评中心、北京市大兴区预算编审中心。

3.事业单位:北京市大兴区财政局机关服务中心、北京市大兴区财会人员教育中心、北京市大兴区工业开发区财政所、北京市大兴区观音寺街道财政所、北京市大兴区新媒体产业基地财政所、北京市大兴区财政局信息中心、北京市大兴区天宫院街道财政所、北京市大兴区兴丰街道办事处财政所、北京市大兴区林校路街道办事处财政所、北京市大兴区清源街道办事处财政所、北京市大兴区高米店街道财政所、北京市大兴区行政事业单位资产管理中心。

三、大兴区财政局2020年收支预算总表的说明

2020年收入预算总计7022.62万元，比2019年7347.98万元减少325.36万元。其中一般公共预算财政拨款收入6265.26万元，比2019年6614.56万元减少349.30万元，主要原因为信息化建设项目经费减少；社会保障和就业支出394.46万元，比2019年561.20万元减少166.74万元，主要原因为养老保险缴费比例（单位负担部分）降低；卫生健康支出306.30万元，比2019年144.22万元增加162.08万元，增加的原因为医疗保险基数调整增加预算；教育支出56.6万元，比2019年28万增加28.60万元，主要原因为培训项目有变化。

2020年支出预算总计7022.62万元，比2019年7347.98万元减少325.36万元。其中一般公共服务支出6265.26万元，比2019年6614.56万元减少349.30万元，主要原因为信息化建设项目经费减少；社会保障和就业支出394.46万元，比2019年561.20万元减少166.74万元，主要原因为养老保险缴费比例（单位负担部分）降低；卫生健康支出306.30万元，比2019年144.22万元增加162.08万元，主要原因为医疗保险基数调整增加预算。教育支出56.6万元，比2019年28万增加28.60万元，主要原因为培训项目有变化。

四、大兴区财政局2020年收入预算表的说明

预算收入总额7022.62万元，其中用于一般公共服务支出6265.26万元；社会保障和就业支出394.46万元，卫生健康支出306.30万元，教育支出56.6万元。

五、大兴区财政局2020年支出预算表的说明

支出合计7022.62万元，用于基本支出4421.48万元，项目支出2601.14万元。

1.基本支出包括:财政事务支出3720.72万元、社会保障和就业支出394.46万元和卫生健康支出306.30万元。

2.项目支出包括:财政事务支出2544.54万元、教育支出56.6万元。

六、大兴区财政局2020年财政拨款收支预算表的说明

1.收入构成及金额

收入合计7022.62万元，一般公共预算拨款收入7022.62万元。

2.支出构成及金额

支出合计7022.62万元，主要为一般公共预算财政拨款预算支出7022.62万元，包括一般公共服务支出6265.26万元;社会保障和就业支出394.46万元;卫生健康支出306.30万元,教育支出56.6万元。

七、大兴区财政局2020年一般公共预算财政拨款支出预算表的说明

1.2020年预算数构成

基本支出4421.48万元,包括财政事务支出3720.72万元、社会保障和就业支出394.46万元和卫生健康支出306.30万元。

项目支出2601.14万元,包括为财政事务支出2544.54万元、教育支出56.6万元。

2.2020年预算与2019年执行数对比

2020年预算7022.62万元,比2019年执行数8256.68万元减少1234.06万元。具体如下(1)一般公共服务支出的财政事务支出2020年预算6265.26万元，其中行政运行经费2020年预算2499.56万元；比2019年执行数2702.35万元减少202.79万元，减少原因是人员调出及退休。信息化建设经费2020年预算502.40万元；比2019年执行数1401.68万元减少899.28万元，减少原因是财政票据电子化升级项目等减少。财政委托业务支出经费2020年预算1428.70万元；比2019年执行数1386.62万元增加了42.08万元，增加原因是绩效评审项目经费增加。事业运行经费2020年预算1221.16万元；比2019年执行数1243.76万元减少22.6万元，减少原因是人员调出及退休。其他财政事务支出经费2020年预算数613.44万元，比2019年执行数490.72万元增加122.72万元,增加原因是项目经费预算调整。(2)教育支出2020年预算56.60万元，比2019年执行数26.70万元增加29.90万元,增加的原因为培训项目有变化。(3)社会保障和就业支出2020年预算394.46万元，比2019年执行数430.86万元减少36.40万元，减少原因为养老保险缴费比例（单位负担部分）降低。(4)卫生健康支出2020年预算306.30万元,比2019年执行数220.54万元增加85.76万元,增加原因为上年行政单位医疗保险（单位负担部分）调整基数而增加经费。（5）购房补贴支出2020年预算0万元，比2019年执行数317.20万元减少317.20万元，减少原因为2019年为追加经费。（6）其他支出2020年预算数为0万元，比2019年执行数36.26万元减少36.26万元，减少原因为市级下达经费。

八、大兴区财政局2020年一般公共预算财政拨款基本支出预算表的说明

2020年基本支出预算4421.48万元，其中:人员支出3612.02万元,公用支出809.46万元。

1.人员支出3612.02万元,主要由工资福利支出3582.81万元和对个人和家庭的补助29.21万元构成。列支范围包括:基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、退休费、生活补助、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他交通费用、其他对个人和家庭的补助支出等。

2.公用支出809.46万元,列支范围包括:办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

九、大兴区财政局2020年政府性基金预算财政拨款支出预算表的说明

2020年我单位未安排政府性基金预算。

十、大兴区财政局2020年一般公共预算“三公”经费财政拨款支出预算表的说明

（一）“三公”经费的单位范围

大兴区财政局因公出国（境）费用、公务接待费、公务用车购置和运行维护费开支单位包括大兴区财政局本级和16个不独立核算的事业单位。

1. “三公”经费预算财政拨款情况说明

2020年大兴区财政局“三公经费”财政拨款预算16.82万元。其中：

1.因公出国(境)费用:2020年预算与2019年预算相同，均未安排此项费用。

2.公务接待费:2020年预算数2.42万元,2019年预算数2.42万元，2020年预算数与上年预算数相同。主要是厉行节约，减少公务接待费。

3.公务用车购置和运行维护费:2019年预算数14.4万元,其中，公务用车运行维护费14.4万元，2020年预算数与上年预算数相同。主要是厉行节约，减少公务用车运行维护费。

公务用车购置费与2019年预算一致，均未安排公务用车购置费。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2020年,财政局本级及所属4个参照公务员管理的事业单位的机关运行经费财政拨款预算809.46万元，较2019年546.52万元增加262.94万元，增加48.11%。主要原因为机构日常运转类较上年增加预算支出。

（二）政府采购情况

2020年，大兴区财政局政府采购预算总额532.40万元，其中：政府采购货物预算292.40万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算240万元。

（三）国有资产占用情况

截止2019年底，本部门固定资产原值6327.70万元，其中：车辆8台，171.59万元；单位价值50万元以上的通用设备0台（套）、0万元，单位价值100万元以上的专用设备0台（套）、0万元。

1. 重点项目预算的绩效目标和绩效评价结果的情况

2020年，填报绩效目标的预算项目6个，占全部预算项目17个的35.29%。填报绩效目标的项目支出预算2221.10万元，占全部项目支出预算的85.39%。

大兴区财政局无纳入事前评估的项目。

1. 重点行政事业性收费情况说明

2020年大兴区财政局涉及的行政事业性收费

项目名称：全国会计专业技术资格考试报名费；

收费依据：国家发展改革委 财政部《关于改革全国性职业资格考试收费标准管理方式的通知》（发改价格【2015】1217号）和市财政局《关于2020年度北京市会计专业技术初级资格考试有关事项的通知》（京财会〔2019〕21691号）收取会计考试报名费。

执收主体：大兴区财政局

收费部门：大兴区财政局

收费标准：会计专业技术初、中级资格考试报名费，每人每科56元；会计专业技术高级资格考试报名费，每人每科70元。   
 收入预计：2020年会计专业技术初级资格考试报名人数7852人，每名考生每科报名费56元，总计88万元。

根据2019年报名情况，预估2020年会计专业技术中、高级资格考试报名人次是13750人次，其中高级考试报名710人次，会计初中、高级考试收入预估合计170万元。

（六）政府购买服务预算说明

2020年政府购买服务项目共计9项，预算总金额1497.97万元。

1. 国有资本经营预算财政拨款情况说明

本部门2020年无国有资本经营预算财政拨款安排的预算。

1. 名词解释

“三公”经费：指本部门当年部门预算安排的因公出国（境）费用、公务接待费、公务用车购置和运行维护费。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理事业单位）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。