

晋城市财政局
2021年部门预算

目 录

第一部分 概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成
- 三、人员基本情况

第二部分 2021年部门预算表

- 一、部门收支总表
- 二、部门收入总表
- 三、部门支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表

第三部分 2021年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

概 况

一、主要职能

（一）贯彻执行国家财政、税收、宏观经济等各项方针、政策，参与拟定全市各项宏观经济政策，拟定和执行全市财政、税收的发展战略、中长期规划、改革方案及其他有关政策措施，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，拟定和执行市对县及国家与企业的分配政策。

（二）贯彻执行国家及省财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的法律、法规、规章及各项方针政策，拟定全市财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的规章制度和规范性文件等。

（三）编制年度市本级预决算草案并组织执行。受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市人大常委会报告市本级决算。深化部门预算改革，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）负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理及预算编制，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。管理彩票市场，按规定管理彩票资金。负责煤炭可持续发展基金的管理和稽查。

（五）贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，推行市级财政国库集中收付制度并进行监督管理，指导全市推行财政国库集中收付制度工作。负责审核和编制汇总全市财政总决算和部门决算。负责管理市本级财政银行账户和市级预算单位银行账户。负责组织实施地方国库现金管理工作。负责制定全市政府采购制度并监督管理，编制市级政府采购预算。

（六）提出地方税收建议和地方税收政策调整建议。

（七）拟定并组织实施全市行政事业单位国有资产及其收益管理的规章制度，建立行政事业单位国有资产配置、整合、调剂、共享、共用机制，负责管理市级行政事业单位国有资产及其收益，审核批复市级行政事业单位国有资产配置、处置、产权界定等事项。

（八）制定全市国有资本经营预算的制度和办法，负责审核和汇总编制国有资本经营预算草案，收取市级企业国有资本收益，制定并组织实施企业财务制度，管理市属地方金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（九）负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定全市建设投资的有关规章制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责全市农业综合开发相关工作，指导和推动全市农村综合改革工作。

（十）会同有关部门管理市级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟定社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制市本级社会保障预算草案。

（十一）贯彻执行国家关于国内债务和政府外债管理的各项方针政策、规章制度和管理办法，负责地方政府内债会计核算工作。负责管理外国政府贷（赠）款和全市利用国际金融组织贷（赠）款工作，参与相关对外谈判工作。

（十二）负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，拟定全市会计管理工作的规章制度及规范性文件。负责全市会计专业技术资格管理，指导和监督全市注册会计师、注册资产评估师、会

计师事务所和资产评估机构的业务，指导资产评估业务，指导和管理社会审计。

（十三）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

（十四）制定全市财政科学的研究和财政教育规划，组织全市财政人才培训，负责财政信息和财政宣传工作。

（十五）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，晋城市财政局部门预算包括：局本级预算和局属事业单位预算。

局本级内设机构分别为：办公室、人事教育科、综合科、法制税政科、预算科、国库科、行政科、政法科、教科文科、基建投资科、经济建设科、农业科、社会保障科、地方金融科、会计科、政府采购管理办公室、资产管理科、监督科、绩效科共19个内设机构。

纳入财政局部门预算编制范围的二级预算单位包括：晋城市预算评审中心、晋城市政府和社会资本合作中心、晋城市财政发展和保障中心。

三、人员基本情况

本单位行政事业编制共112名。其中：行政编制41人；事业编制71人。

本单位行政事业实有人员共97名，较上年减少3人。其中：行政人员39人，较上年减少2人；事业人员58人，较上年减少1人。

第二部分
2021年部门预算表

部 门 收 支 总 表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	项 目 类 别	预算数	功 能 科 目	预算数
一、公共财政预算资金	4,327.72	一、工资福利支出	1,331.01	一、一般公共服务支出	3,935.08
二、政府性基金安排的拨款	470.00	二、商品和服务支出	3463.55	二、外交支出	
三、纳入专户管理的事业资金		三、对个人和家庭补助支出	12.79	三、国防支出	
四、国有资本经营预算资金		四、转移性支出		四、公共安全支出	
五、收回单位结余资金		五、债务利息及费用支出		五、教育支出	47.70
六、其他资金	24.62	六、资本性支出（基本建设）		六、科学技术支出	
		七、资本性支出	14.99	七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、对企业补助（基本建设）		八、社会保障和就业支出	120.26
		九、对企业补助		九、社会保险基金支出	
		十、对社会保障基金补助		十、卫生健康支出	106.12
		十一、其他支出		十一、节能环保支出	
				十二、城乡社区支出	470.00
				十三、农林水支出	
				十四、交通运输支出	
				十五、资源勘探信息等支出	
				十六、商业服务业等支出	
				十七、金融支出	

				十八、援助其他地区支出	
				十九、自然资源海洋气象等支出	
				二十、住房保障支出	143.18
				二十一、粮油物资储备支出	
				二十二、灾害防治及应急管理支出	
				二十三、预备费	
				二十四、其他支出	
				二十五、转移性支出	
本年收入小计	4,822.34			二十六、债务还本支出	
上年结转资金				二十七、债务付息支出	
				二十八、债务发行费支出	
本年收入合计	4,822.34	本年支出合计	4,822.34	本年支出合计	4,822.34

部门收入总表

单位: 万元

部门支出总表

单位：万元

科目编码			功能科目名称	总计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	4,822.34	1,606.81	3,215.53
			晋城市财政局	1,513.49	875.50	637.99
201			一般公共服务支出	1,276.10	685.81	590.29
201	06		财政事务	1,276.10	685.81	590.29
201	06	01	行政运行	685.81	685.81	
201	06	02	一般行政管理事务	470.29		470.29
201	06	08	财政委托业务支出	120.00		120.00
205			教育支出	47.70		47.70
205	04		成人教育	47.70		47.70
205	04	99	其他成人教育支出	47.70		47.70
208			社会保障和就业支出	61.19	61.19	
208	05		行政事业单位养老支出	61.19	61.19	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	46.19	46.19	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	15.00	15.00	
210			卫生健康支出	53.95	53.95	
210	07		计划生育事务	0.30	0.30	
210	07	99	其他计划生育事务支出	0.30	0.30	
210	11		行政事业单位医疗	53.65	53.65	

210	11	01	行政单位医疗	36.71	36.71	
210	11	03	公务员医疗补助	16.94	16.94	
221			住房保障支出	74.55	74.55	
221	02		住房改革支出	74.55	74.55	
221	02	01	住房公积金	74.55	74.55	
			晋城市预算评审中心	1,527.00		1,527.00
201			一般公共服务支出	1,527.00		1,527.00
201	06		财政事务	1,527.00		1,527.00
201	06	99	其他财政事务支出	1,527.00		1,527.00
			晋城市政府和社会资本合作中心	182.18	167.18	15.00
201			一般公共服务支出	144.75	129.75	15.00
201	06		财政事务	144.75	129.75	15.00
201	06	50	事业运行	129.75	129.75	
201	06	99	其他财政事务支出	15.00		15.00
208			社会保障和就业支出	13.56	13.56	
208	05		行政事业单位养老支出	13.56	13.56	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.56	13.56	
210			卫生健康支出	10.42	10.42	
210	07		计划生育事务	0.36	0.36	
210	07	99	其他计划生育事务支出	0.36	0.36	

210	11		行政事业单位医疗	10.06	10.06	
210	11	02	事业单位医疗	7.00	7.00	
210	11	03	公务员医疗补助	3.06	3.06	
221			住房保障支出	13.45	13.45	
221	02		住房改革支出	13.45	13.45	
221	02	01	住房公积金	13.45	13.45	
			晋城市财政发展和保障中心	1,599.67	564.13	1,035.54
201			一般公共服务支出	987.23	421.69	565.54
201	06		财政事务	987.23	421.69	565.54
201	06	50	事业运行	491.69	421.69	70.00
201	06	99	其他财政事务支出	495.54		495.54
208			社会保障和就业支出	45.51	45.51	
208	05		行政事业单位养老支出	45.51	45.51	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.51	45.51	
210			卫生健康支出	41.75	41.75	
210	07		计划生育事务	0.54	0.54	
210	07	99	其他计划生育事务支出	0.54	0.54	
210	11		行政事业单位医疗	41.21	41.21	
210	11	02	事业单位医疗	27.00	27.00	
210	11	03	公务员医疗补助	12.54	12.54	

财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预 算 数	项 目	合 计	一般公共预算	政府性基金预算
一、本年收入		一、本年支出			
(一) 一般公共预算拨款	4,327.72	(一) 一般公共服务支出	3,910.46	3,910.46	
(二) 政府性基金预算拨款	470.00	(二) 公共安全支出			
		(三) 教育支出	47.70	47.70	
二、上年结转		(四) 科学技术支出			
(一) 一般公共预算拨款		(五) 文化旅游体育与传媒支出			
(二) 政府性基金预算拨款		(六) 社会保障和就业支出	120.26	120.26	
		(七) 卫生健康支出	106.12	106.12	
		(八) 节能环保支出			
		(九) 城乡社区支出	470.00		470.00
		(十) 农林水支出			
		(十一) 交通运输支出			
		(十二) 资源勘探信息等支出			
		(十三) 商业服务业等支出			
		(十四) 金融支出			
		(十五) 自然资源海洋气象等支出			
		(十六) 住房保障支出	143.18	143.18	
		(十七) 粮油物资储备支出			
		(十八) 灾害防治及应急管理支出			
		(十九) 其他支出			
		二、结转下年			
收入总计	4,797.72	支出总计	4,797.72	4,327.72	470.00

一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码			功能科目名称	总计	基本支出	项目支出
类	款	项	合 计			
201			一般公共服务支出	3,910.46	1,237.25	2,673.21
	06		财政事务	3,910.46	1,237.25	2,673.21
		01	行政运行	685.81	685.81	
		02	一般行政管理事务	470.29		470.29
		08	财政委托业务支出	120.00		120.00
		50	事业运行	621.44	551.44	70.00
		99	其他财政事务支出	2,012.92		2,012.92
205			教育支出	47.70		47.70
	04		成人教育	47.70		47.70
		99	其他成人教育支出	47.70		47.70
208			社会保障和就业支出	120.26	120.26	
	05		行政事业单位养老支出	120.26	120.26	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	105.26	105.26	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	15.00	15.00	
210			卫生健康支出	106.12	106.12	
	07		计划生育事务	1.20	1.20	
		99	其他计划生育事务支出	1.20	1.20	
	11		行政事业单位医疗	104.92	104.92	
		01	行政单位医疗	36.71	36.71	
		02	事业单位医疗	34.00	34.00	

一般公共预算基本支出表

单位：万元

类	款	经济科目名称	合 计	人员经费	公用经费
301		工资福利支出	1,331.01	1,331.01	
301	01	基本工资	390.28	390.28	
301	02	津贴补贴	147.32	147.32	
301	03	奖金	14.46	14.46	
301	07	绩效工资	143.54	143.54	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	105.26	105.26	
301	09	职业年金缴费	15.00	15.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	70.71	70.71	
301	11	公务员医疗补助缴费	32.54	32.54	
301	12	其他社会保障缴费	3.21	3.21	
301	13	住房公积金	143.18	143.18	
301	99	其他工资福利支出	265.51	265.51	
302		商品和服务支出	262.06		262.06
302	01	办公费	47.74		47.74
302	02	印刷费	13.20		13.20
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费	10.50		10.50
302	06	电费	10.30		10.30
302	07	邮电费	5.00		5.00
302	08	取暖费	37.92		37.92
302	09	物业管理费			
302	11	差旅费	15.50		15.50
302	12	因公出国（境）费用			

302	13	维修(护)费	2.00		2.00
302	14	租赁费			
302	15	会议费			
302	16	培训费	2.00		2.00
302	17	公务接待费			
302	18	专用材料费	3.00		3.00
302	26	劳务费			
302	28	工会经费	13.15		13.15
302	29	福利费	23.03		23.03
302	31	公车运行维护费	5.10		5.10
302	39	其他交通费用	42.87		42.87
302	99	其他商品和服务支出	30.75		30.75
303		对个人和家庭的补助	12.79	12.79	
303	01	离休费			
303	02	退休费	11.59	11.59	
303	07	医疗费补助			
303	08	助学金			
303	09	奖励金	1.20	1.20	
303	10	个人农业生产补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助支出			
310		资本性支出	0.95		0.95
310	02	办公设备购置	0.95		0.95
		合 计	1606.81	1343.80	263.01

“三公”经费预算情况表

单位: 万元

政府性基金预算支出表

单位: 万元

第三部分

2021年部门预算情况说明

一、关于2021年财政拨款收支预算情况的总体说明

晋城市财政局2021年财政拨款收支总预算4797.72万元。收入4797.72万元，其中：一般公共预算拨款4327.72万元，政府性基金预算拨款470.00万元，包括：一般公共预算当年拨款收入4327.72万元、政府性基金当年拨款收入470.00万元。

支出包括：一般公共服务支出3910.46万元、教育支出47.70万元、社会保障和就业支出120.26万元、卫生健康支出106.12万元、城乡社区支出470万元、住房保障支出143.18万元。

二、关于2021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

2021年一般公共预算当年拨款4327.72万元，比2020年预算数增加166.03万元，主要是增加委托社会专业机构评审费等项目。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出3910.46万元，占90.36%；教育支出47.7万元，占1.10%；社会保障和就业支出120.26万元，占2.78%；卫生健康支出106.12万元，占2.45%；住房保障支出143.18万元，占3.31%。

（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）2021年预算数为685.81万元，比2020年预算数减少359.33万元，下降34.38%，主要原因是局本级2020年预算包含事业单位改革前未独立核算事业单位人员工资。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务

(项) 2021年预算数为470.29万元, 比2020年预算数减少211.75万元, 下降31.05%, 主要原因是项目减少。

3. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政委托业务支出(项) 2021年预算数为120.00万元, 比2020年预算数减少1089.00万元, 下降90.07%, 主要原因是项目减少。

4. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项) 2021年预算数为621.44万元, 比2020年预算数增加263.62万元, 增长73.67%, 主要原因是事业单位改革前未独立核算事业单位人员工资列入局本级预算。

5. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项) 2021年预算数为2012.92万元, 比2020年预算数增加1847.92万元, 增长1119.95%, 主要原因是事业单位改革功能科目调整和项目增加。

6. 教育支出(类)成人教育(款)其他成人教育支出(项) 2021年预算数为47.7万元, 与2020年预算数持平。

7. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位养老保险费支出(项) 2021年预算数为105.26万元, 比2020年预算数减少4.63万元, 下降4.21%, 主要原因是人员减少。

8. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项) 2021年预算数为15.00万元, 比2020年预算数增加1.5万元, 增长11.11%, 主要原因是缴纳退休人员职业年金单位部分。

9. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）2021年预算数为1.20万元，比2020年预算数减少0.48万元，减少66.67%，主要原因是2020年事业单位独生子女费编列在事业运行。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2021年预算数为36.71万元，比2019年预算数增加36.71万元，增加100%，主要原因是功能科目调整，2020年行政单位医疗编列在行政运行。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2021年预算数为34.00万元，比2020年预算数增加34.00万元，增加100%，主要原因是功能科目调整，2020年事业单位医疗编列在事业运行。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2021年预算数为34.21万元，比2020年预算数增加34.21万元，增加100%，主要原因是功能科目调整，2020年事业单位医疗编列在行政运行和事业运行。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2021年预算数为143.18万元，比2020年预算数增加16.94万元，增长13.42%，主要原因是人员工资增加，住房公积金基数变大，住房公积金缴费增加。

三、关于2021年一般公共预算基本支出情况说明

晋城市财政局2021年一般公共预算基本支出1606.81万元，其

中：人员经费1343.80万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、采暖补贴、其他对个人和家庭的补助支出；

公用经费 263.01万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

四、关于2021年“三公”经费预算情况说明

晋城市财政局2021年“三公”经费预算数为11万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置及运行费7万元，公务接待费4万元。2021年“三公”经费预算与2020年持平。

五、关于2021年政府性基金预算支出情况的说明

晋城市财政局2021年政府性基金预算支出470.00万元，比2020年预算增加470.00万元，主要是2020年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

六、关于2021年收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，晋城市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、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、用事业基金弥补收支差额、上年结转；

支出包括：一般公共服务支出、教育支出、科学技术支出、文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、农林水支出、住房保障支出等。晋城市财政局2021年收支总预算为4822.34万元。

七、关于2021年收入预算情况说明

晋城市财政局2021年收入预算4822.34万元，其中：一般公共预算拨款收入4327.72万元，占89.74%；政府性基金拨款收入470.00万元，占9.75%；单位资金收入24.62万元，占0.51%。

八、关于2021年支出预算情况说明

晋城市财政局2021年支出预算4822.34万元，其中：基本支出1606.81万元，占33.32%；项目支出3215.53万元，占66.68%。

九、其他重要事项的情况说明

（一）运行经费

2021年运行经费财政拨款预算263.01万元，比2020年预算减少32.68万元，下降11.05%。具体用于办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等支出。

（二）政府采购情况

2021年政府采购预算总额40.34万元，其中：政府采购货物预算19.34万元、政府采购服务预算21万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，晋城市财政局共有车辆5辆，包括公务用车制度改革后，行政单位核定保留的公务用车2辆和封存的事业单位汽车3辆。2021年部门预算未安排购置车辆及单位价值200万元及以上大型设备。

（四）绩效目标设置情况

2021年部门专用项目均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算财政拨款2720.91万元，政府性基金预算资金470.00万元，单位资金24.62万元。

第四部分 名词解释

名词解释

部门预算：简单地说就是“一个部门一本预算”，完整地反映一个部门的所有收入和所有支出，即一个部门在部门预算之外，不得再有其他收支活动。部门预算的特点就是改变财政资金按性质归口管理的做法，并实行预算内外资金收支统管，统筹使用。

一般公共预算拨款收入：指财政部门当年拨付的资金。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“一般公共预算拨款收入”、“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（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）弥补本年度收支缺口的资金。

上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

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。

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。

“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

运行经费：为保障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。