

2019 年度
财政局部门决算

二〇二〇年九月

目 录

第一部分 财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2019 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说

明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 财政局概况

一、部门职责

1、贯彻执行国家财政、税收、金融的方针政策及法律法规；拟订全县财税金融发展战略和中长期规划、改革方案并组织实施；贯彻落实财政分配政策，完善转移支付制度；拟订全县财政分配政策，参与制定各项全县经济政策，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。

2、提出财政、金融、预算、税收、财务、会计、资产评估管理等地方立法项目的建议，起草有关的地方性法规、地方行政规章和规范性文件草案。

3、承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预决算（含政府性基金）草案并组织执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县和县本级预算草案及预算执行情况，向县人大常委会报告决算；组织制订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

4、负责政府非税收入管理；管理财政票据。

5、组织制定国库管理制度，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

6、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。

7、承办县人民政府交办的其他事项

二、机构设置

财政局内设 19 个业务股室，包括：办公室、行政政法

股、国库股、预算股、社保股、国有资产管理局、税改办、教科文股、农财股、人事股、基层管理股、非税征收管理局、金融贸易股、监督股、政府采购办、会计股、经建股、企业股、投资评审中心。另设有二个二级单位和 15 个乡镇财政所。

从决算单位构成看，财政局部门决算包括：本级决算、所属单位决算。另外，四个二级单位和 15 个乡镇财政所的部门决算纳入我部门汇总反映。

纳入本部门 2019 年度部门决算编制范围的单位共 18 个，其中二级预算单位 18 个（含 15 个乡镇财政所），具体是：

1. 财政局机关本级；
2. 财信中小企业担保中心；
3. 国库支付中心；
4. 城关镇财政所；
5. 城郊乡财政所；
6. 留山镇财政所；
7. 小店乡财政所；
8. 云阳镇财政所；
9. 皇后乡财政所；
10. 太山庙乡财政所；
11. 石门乡财政所；

- 12、四棵樹鄉財政所；
- 13、南河店鎮財政所；
- 14、白土崗鎮財政所；
- 15、板山坪鎮財政所；
- 16、喬端鎮財政所；
- 17、馬市坪鄉財政所；
- 18、崔莊鄉財政所。

第二部分 2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：财政局

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	2859.55	一、一般公共服务支出	14	2859.76
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15	
三、事业收入	3		三、国防支出	16	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	19	
	7			20	
	8			21	
本年收入合计	9	2859.55	本年支出合计	22	2859.76
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	53.72	年末结转和结余	24	53.52
	12			25	

总计	13	2913.28	总计	26	2913.28
----	----	---------	----	----	---------

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：财政局

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2859.55	2859.55					
201	一般公共服务支出	2859.55	2859.55					
20106	财政事务	2859.55	2859.55					
2010601	行政运行	1268.04	1268.04					
2010603	机关服务	721.29	721.29					
2010650	事业运行	665.61	665.61					
2010699	其他财政事务支出	204.61	204.61					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：财政局

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2859.76	2859.76				
201	一般公共服务支出	2859.76	2859.76				
20106	财政事务	2859.76	2859.76				
2010601	行政运行	1268.04	1268.04				
2010603	机关服务	719.46	719.46				
2010650	事业运行	667.66	667.66				
2010699	其他财政事务支出	204.61	204.61				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：财政局

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政 拨款	政府性基金预算财 政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2859.55	一、一般公共服务支出	15	2859.76	2859.76	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7			21			
	8			22			
本年收入合计	9	2859.55	本年支出合计	23	2859.76	2859.76	
年初财政拨款结转和结余	10	53.72	年末财政拨款结转和结余	24	53.52	53.52	
一般公共预算财政拨款	11	53.72		25			

政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	2913.28	总计	28	2913.28	2913.28	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门： 财政局

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		2859.76	2859.76	
201	一般公共服务支出	2859.76	2859.76	
20106	财政事务	2859.76	2859.76	
2010601	行政运行	1268.04	1268.04	
2010603	机关服务	719.46	719.46	
2010650	事业运行	667.66	667.66	
2010699	其他财政事务支出	204.61	204.61	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位: 万元

部门: 财政局

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1944.8	302	商品和服务支出	845.32	310	资本性支出	52.98
30101	基本工资	1138.07	30201	办公费	198.08	31001	房屋建筑物购建	0
30102	津贴补贴	183.61	30202	印刷费	48.48	31002	办公设备购置	19.66
30103	奖金	9.45	30203	咨询费	106.85	31003	专用设备购置	3.42
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0.7	31005	基础设施建设	0
30107	绩效工资	185.02	30205	水费	3.28	31006	大型修缮	0
30108	机关事业单位基本养老保险费	190.28	30206	电费	30.59	31007	信息网络及软件购置更新	0
30109	职业年金缴费	3.72	30207	邮电费	72.49	31008	物资储备	0
30110	职工基本医疗保险缴费	87.08	30208	取暖费	0.4034	31009	土地补偿	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	3.49	31010	安置补助	0
30112	其他社会保障缴费	15.87	30211	差旅费	13.24	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30113	住房公积金	106.84	30212	因公出国（境）费用	0	31012	拆迁补偿	0
30114	医疗费	2	30213	维修（护）费	30.6	31013	公务用车购置	0
30199	其他工资福利支出	22.87	30214	租赁费	11.77	31019	其他交通工具购置	0
303	对个人和家庭的补助	16.65	30215	会议费	10.72	31021	文物和陈列品购置	0
30301	离休费	0	30216	培训费	8.93	31022	无形资产购置	0
30302	退休费	0	30217	公务招待费	27.92	31099	其他资本性支出	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	3.94	312	对企业补助	0

30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31201	资本金注入	0
30305	生活补助	14.20	30225	专用燃料费	0	31203	政府投资基金股权投资	0
30306	救济费	1.6	30226	劳务费	29.65	31204	费用补贴	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	153.68	31205	利息补贴	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	14.55	31299	其他对企业补助	0
30309	奖励金	0.18	30229	福利费	0	313	对社会保障基金补助	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	21.35	31302	对社会保险基金补助	0
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.676	30239	其他交通费用	43.23	31303	补充全国社会保障基金	0
			30240	税金及附加费用	0	399	其他支出	0
			30299	其他商品和服务支出	11.38	39906	赠与	0
			307	债务利息及费用支出	0	39907	国家赔偿费用支出	0
			30701	国内债务付息	0	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
			30702	国外债务付息	0	39999	其他支出	0
			30703	国内债务发行费用	0			
			30704	国外债务发行费用	0			
人员经费合计		1961.46	公用经费合计					898.3

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：财政局

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
76	0	18	0	18	58	49.27	0	21.35	0	21.35	27.92

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门：财政局

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计均为 2913.28 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 34.84 万元，增加 1.21%。主要原因是本年度支出了部分上年度的结转资金。

二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 2859.55 万元，其中：财政拨款收入 2859.55 万元，占 100%。上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 2859.55 万元，其中：基本支出 2859.55 万元，占 100%。项目支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计均为 2913.28 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 34.84 万元，增长 1.21%。主要原因是本年度支出了部分上年度的结转资金。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 2859.76 万元，占本年支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨

款支出增加 46.27 万元，增长 1.6%。主要原因是本年度支出了部分上年度的结转资金。

（二）结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 2859.76 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2859.76 万元，占 100%。

（三）具体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2643.09 万元，支出决算为 2859.76 万元，完成年初预算的 108.2%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1268.04 万元，支出决算为 1268.04 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数不存在差异。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）。年初预算为 719.46 万元，支出决算为 719.46 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数不存在差异。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 450.98 万元，支出决算为 667.66 万元，完成年初预算的 148%。决算数与年初预算数存在差异的原因是预算数中上年结转数据为估计数，而决算数据中上年结转数据为实际数，两者之间存在差异。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 204.61 万元，支出决算为 204.61

万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数不存在差异。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2859.76 万元。其中：人员经费 1961.46 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、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、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 898.3 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、因公出国（境）费用、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、税金及附加费用、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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。
2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 76 万元，支出决算为 49 万元，完成预算的 65%。2019 年度“三公”经费

支出决算数与预算数存在差异的主要原因是单位响应上级号召，厉行节约，压减开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 21 万元，完成预算的 110%，占 43%；公务接待费支出决算 28 万元，完成预算的 48%，占 57%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为 18 万元，支出决算为 21 万元，完成年初预算的 110%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是由于车辆老化，维修费增多。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 辆，其中 0 车 0 辆、0 车 0 辆。

公务用车运行支出 21 万元。主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。2019 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3. 公务接待费年初预算为 58 万元，支出决算为 28 万元，完成年初预算的 48%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是单位响应上级号召，厉行节约，压减开支。其中：

外宾接待支出 0 万元。2019 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。来访人员主要包括：0 等。

其他国内公务接待支出 28 万元。主要用于上级部门及其它公务性必要的接待支出。2019 年共接待国内来访团组 756 个、来宾 512 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2019 年度本部门在局领导班子的正确领导下能严格按照绩效考评目标要求，顺利完成各项工作。

（二）项目绩效自评结果。

在项目绩效评价方面，我部门要求对 50 万元以上的项目及专项资金均需编制绩效目标，各预算单位在编制部门预算时申报填写《项目支出绩效目标管理情况表》，逐步实现了绩效管理与预算“编审同步、批复同步、公开同步”。

（三）重点绩效评价结果。

2019 年，我部门通过深入分析本地区本部门预算绩效管理工作实际，查漏补缺，抓紧研究制定出自己的一套具体的、有针对性、可操作的落实计划和方案，在项目单位自评报告的基础上撰写本县绩效评价总体报告，在项目主管单位的大力配合下，已高质量完成 2019 年度市级财政支出重点项目绩效评价工作。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2019 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。其中 0 等项目年末结转和结余资金数额较大，主要原因：我部门 2019 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2019 年度机关运行经费年初预算为 2101 万元，支出决算为 898.3 万元，完成年初预算的 43%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据我部门实际情况对年初预算进行调整。

十一、政府采购支出情况说明

2019 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。我部门 2019 年无政府采购项目，故政府采购支出数据为 0。

十二、国有资产占用情况说明

2019 年期末，我部门共有车辆 2 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0

辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年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）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使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。

十一、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金