

# 子洲县财政局 2019 年部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2019 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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”经费及会议费、培训费支出  
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

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明

## 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”经费及会议费、培训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

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

(三) 培训费支出情况说明

(四) 会议费支出情况说明

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

## 九、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

## 十、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费支出情况说明

(二) 政府采购支出情况说明

(三) 国有资产占用及购置情况说明

## 第四部分 专业名词解释

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责及内设机构

### （一）主要职责

（一）贯彻执行中省市关于财政发展规划、政策、拟定和执行全县财政政策、政策方案及其他有关政策；分析预测全县财政经济形势，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；拟订全县的财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）起草本县财政、财务、会计管理方面的政策和规定。

（三）承担县本级各项财政收支管理的责任；负责编制年度本级预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告县本级和全县年度财政预算及其执行情况，向县人民代表大会常务委员会报告财政决算；组织制定全县经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；负责指导乡镇财政业务工作。

（四）负责政府非税收入管理、按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入；管理财政票据；按规定执行彩票管理政策和相关办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，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。

（六）贯彻执行国家税收法律、法规和税收调整政策，研究拟订县内有关税收政策调整方案并组织实施，并按规定程序报批。

（七）负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，制定开支标准和支出政策。

（八）负责审核和汇总编制全县国有资产经营预算草案，制定全县国有资产经营预算的制度和办法，收取全县企业国有资本收益，组织贯彻实施企业财务制度，按规定管理资产评估工作，拟订并执行企业财务管理机关制度，拟订并执行政府与企业的分配制度和办法。

（九）负责办理和监督经济发展方面的县财政支出，中、省、市、县政府性投资项目的财政拨款并监督执行，组织政府性投资项目的财政拨款并监督执行，组织政府性投资项目评审；参与拟订县建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责全县农业综合开发资金的管理工作。

（十）会同有关部门管理县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订全县社会保障资金（基金）的财务管理制度。

（十一）贯彻执行国家关于政府内外债管理的制度和政策，依法制定全县政府性债务管理制度和办法，规范财政风险；负责统一管理政府内外债务，制定基本管理制度。

（十二）会同有关部门开展全县财政金融业改革和发展政府研究工作；拟订全县金融类企业财务管理制度，按规定管理政策性金融业务。

（十三）研究建立财政预算绩效评价体系和科学合理的财政资金绩效管理机制；制定财政资金绩效评价工作的有关政策、制度和实施办法；组织和开展财政资金绩效评价工作。

（十四）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，制定全县会计管理的制度、办法并组织实施，指导和监督本县注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

（十五）监督检查财税法律、法规、规章、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策和建议。

（十六）承办县政府交办的其他事项。

## **（二）内设机构**

子洲县财政局是县政府综合管理全县财政收支、主管财税实施和财政监督的职能部门。现有内设机构国有资产管理

办公室和农税局、财政监督检查局、农业财务管理所、收费中心、政府采购中心、国库集中支付中心、乡镇核算中心、资金所、会计局、税控办、企财所、函授站、政府采购管理办公室等 14 个所属事业单位，其中企财所、函授站、政府采购管理办公室为股级建制，其他为正科级建制。财政系统现有在职人员 184 人，离退 42 人，公务用车 1 辆。

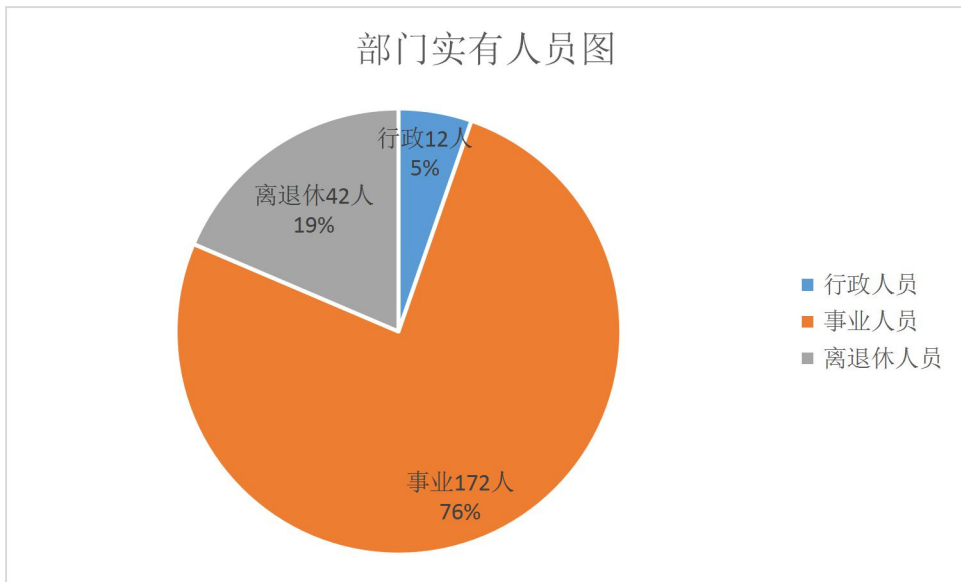
## 二、部门决算单位构成

纳入 2019 年本部门决算编制范围的单位共 14 个，包括本级及所属 13 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	财政局本级
2	政府采购中心
3	农业财务管理所
4	生产资金管理所
5	收费中心
6	会计局
7	农村综合改革办公室
8	国资办
9	采购中心

10	国库集中支付中心
11	财政投资评价中心
12	财政信息中心
13	企财所
14	函授站

### 三、部门人员情况



截止 2019 年底，本部门人员编制 192 人，其中行政编制 12 人、事业编制 180 人；实有人员 184 人，其中行政 12 人、事业 172 人。本单位管理的离退休人员 42 人。



## 第二部分 2019 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及 会议费、培训费支出决算表	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	无此项收入支出

## 收入支出决算总表

公开01表  
编制部门 财政局  
金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1、一般公共预算财政拨款	3407.82	1、一般公共服务支出	3342.33
2、政府性基金预算财政拨款		2、外交支出	
3、国有资本经营预算财政拨款		3、国防支出	
4、上级补助收入		4、公共安全支出	
5、事业收入		5、教育支出	65.49
6、经营收入		6、科学技术支出	
7、附属单位上缴收入		7、文化旅游体育与传媒支出	
8、其他收入		8、社会保障和就业支出	
		9、卫生健康支出	
		10、节能环保支出	
		11、城乡社区支出	
		12、农林水支出	
		13、交通运输支出	
		14、资源勘探信息等支出	
		15、商业服务业等支出	
		16、金融支出	
		17、援助其他地区支出	
		18、自然资源海洋气象等支出	
		19、住房保障支出	
		20、粮油物资储备支出	
		21、灾害防治及应急管理支出	
		22、其他支出	
<b>本年收入合计</b>	3407.82	<b>本年支出合计</b>	3407.82
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	3407.82	<b>支出总计</b>	3407.82

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

编制部门：

金额单位：万元

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				小计	其中：教 育收费			
合计		3407.82	3407.82						
201	一般公共服务支出	3342.33	3342.33						
20106	财政事务	3342.33	3342.33						
2010601	行政运行	380.625	380.625						
2010602	一般行政管理事务	100	100						
2010603	机关服务	565.955	565.955						
2010607	信息化建设	30	30						
2010608	财政委托业务支出	103.795	103.795						
2010650	事业运行	440.39	440.39						
2010699	其他财政事务支出	1721.565	1721.565						
205	教育支出	65.49	65.49						
20505	广播电视教育	65.49	65.49						
2050599	其他广播电视教育 支出	65.49	65.49						

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  
金额单位：万元

编制部门：

项目		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						
合计		3407.82	2508.4216	899.3984			
201	一般公共服务支出	3342.33	2442.9316	899.3984			
20106	财政事务	3342.33	2442.9316	899.3984			
2010601	行政运行	380.625	380.625				
2010602	一般行政管理事务	100		100			
2010603	机关服务	565.955		565.955			
2010607	信息化建设	30		30			
2010608	财政委托业务支出	103.795		103.795			
2010650	事业运行	440.39	440.39				
2010699	其他财政事务支出	1721.565	1621.9166	99.6484			
205	教育支出	65.49	65.49				
20505	广播电视教育	65.49	65.49				
2050599	其他广播电视教育支出	65.49	65.49				

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

编制部门：

金额单位：万元

收入		支出			
项 目	决算数	项目	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款
1、一般公共预算财政拨款	3407.82	1、一般公共服务支出	3342.33	3342.33	
2、政府性基金预算财政拨款		2、外交支出			
3、国有资本经营预算收入		3、国防支出			
		4、公共安全支出			
		5、教育支出	65.49	65.49	
		6、科学技术支出			
		7、文化旅游体育与传媒支出			
		8、社会保障和就业支出			
		9、卫生健康支出			
		10、节能环保支出			
		11、城乡社区支出			
		12、农林水支出			
		13、交通运输支出			
		14、资源勘探信息等支出			
		15、商业服务业等支出			
		16、金融支出			
		17、援助其他地区支出			
		18、自然资源海洋气象等支出			
		19、住房保障支出			
		20、粮油物资储备支出			
		21、灾害防治及应急管理支出			
		22、其他支出			
<b>本年收入合计</b>	3407.82	<b>本年支出合计</b>	3407.82	<b>3407.82</b>	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
1、一般公共预算财政拨款					
2、政府性基金预算财政拨款					
<b>收入总计</b>	<b>3407.82</b>	<b>支出总计</b>	3407.82	<b>3407.82</b>	

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（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类科 目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		3407.82	2508.4216	2050.2025	458.2191	899.3984	
201	一般公共服务 支出	3342.33	2442.9316	1983.2585	450.3931	899.3984	
20106	财政事务	3342.33	2442.9316	1983.2585	450.3931	899.3984	
2010601	行政运行	380.625	380.625	148.17	232.455		
2010602	一般行政管理 事务	100				100	
2010603	机关服务	565.955				565.955	
2010607	信息化建设	30				30	
2010608	财政委托业务 支出	103.795				103.795	
2010650	事业运行	440.39	440.39	401.39	39		
2010699	其他财政事务支 出	1721.565	1621.9166	1442.9785	178.9381	99.6484	
205	教育支出	65.49	65.49	57.6640	7.826		
20505	广播电视教育	65.49	65.49	57.6640	7.826		
2050599	其他广播电视 教育支出	65.49	65.49	57.6640	7.826		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。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（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
<b>合计</b>		<b>2508.4216</b>	<b>2050.2025</b>	<b>458.2191</b>	
301	工资福利支出	2050.2025	2050.2025		
30101	基本工资	709.6125	709.6125		
30102	津贴补贴	580.0324	580.0324		
30103	奖金	44.6667	44.6667		
30104	其他社会保障缴费	358.2959	358.2959		
30107	绩效工资	194.455	194.455		
30311	住房公积金	153.86	153.86		
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>458.2191</b>		<b>458.2191</b>	
30201	办公费	197.9859		197.9859	
30202	印刷费	21.28		21.28	
30203	咨询费	5.5		5.5	
30204	手续费	5.05		5.05	
30205	水费	7.485		7.485	
30206	电费	10.85		10.85	
30207	邮电费	6.743		6.743	
30208	取暖费	25.63		25.63	
30209	物业管理费	12.35		12.35	
30211	差旅费	31.2104		31.2104	
30213	维修费	57.19		57.19	
30226	劳务费	33.5529		33.5529	

30229	福利费	10.5		10.5	
30231	公车运行维护费	2.4019		2.4019	
30239	其他交通费	28.94		28.94	
30299	其他商品服务支出	1.55		1.55	

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 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表  
金额单位：万元

编制部门：

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接待 费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数	18.5987			18.5987	16.1968	2.4019		38.9
决算数	18.5987			18.5987	16.1968	2.4019		38.9

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。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

编制部门：

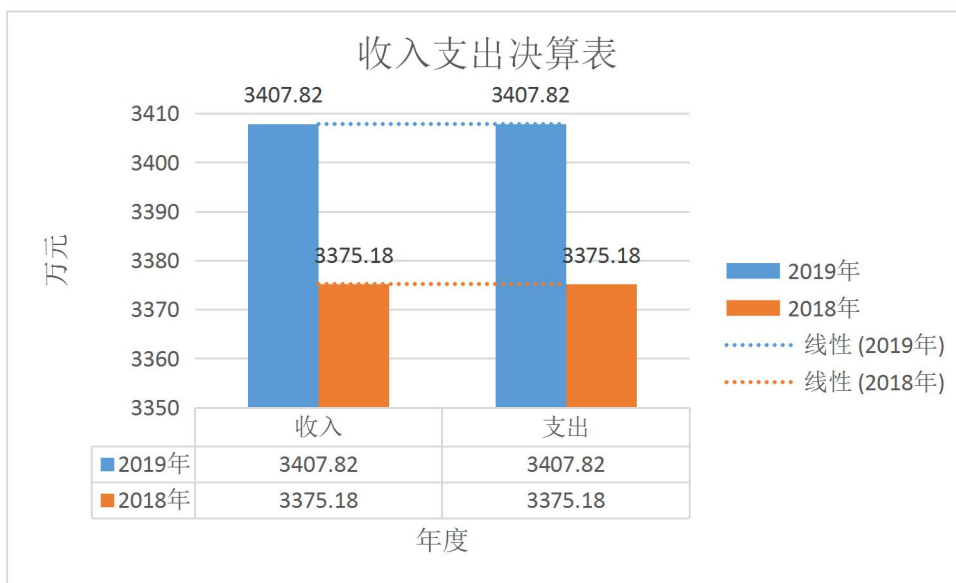
金额单位：万元

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	
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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第三部分 2019 年部门决算情况说明

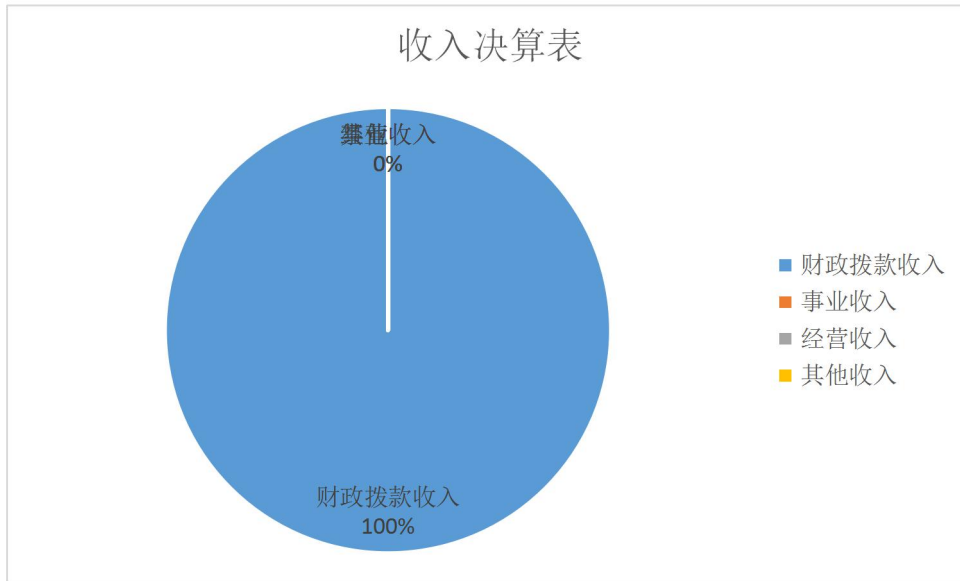
### 一、收入支出决算总体情况说明



2019 年收入 3407.82 万元，比上年增长 32.64 万元，增加的主要原因是人员缴费调增。

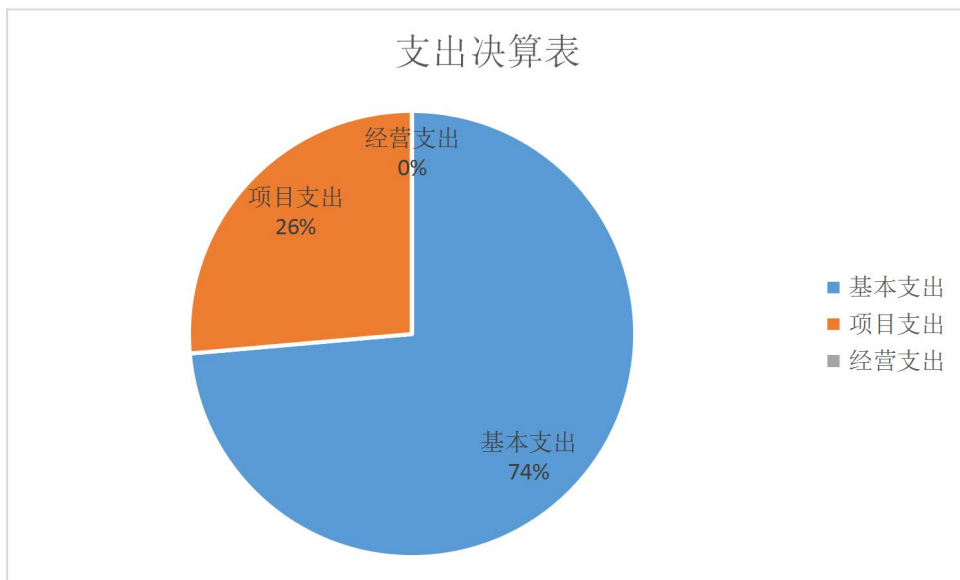
2019 年支出 3407.82 万元，比上年增长 32.64 万元，增加的主要原因是人员缴费调增。

### 二、收入决算情况说明



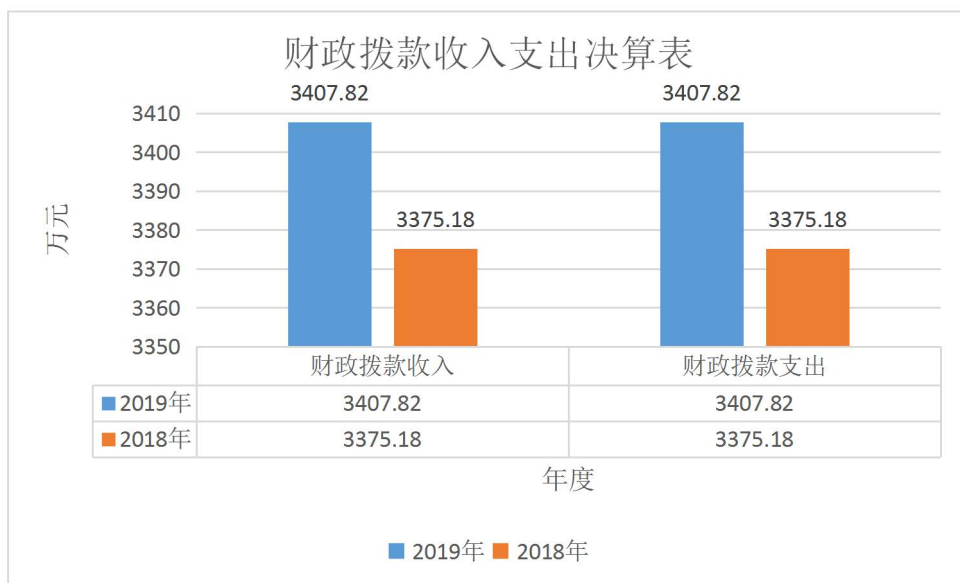
2019 年收入合计 3407.82 万元,其中:财政拨款收入 3407.82 万元,占收入 100%;事业收入 0 万元,占收入 0%;经营收入 0 万元,占收入 0%;其他收入 0 万元,占收入 0%。

### 三、支出决算情况说明



2019年支出合计3407.82万元，其中：基本支出2508.4216万元，占支出73.6%；项目支出899.3984万元，占26.4%；经营支出0万元，占0%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

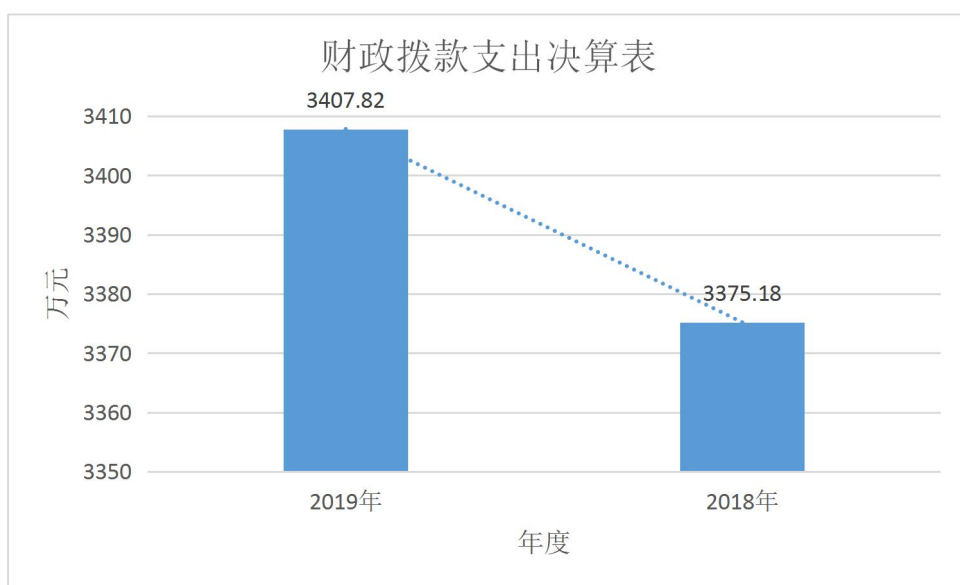


2019年财政拨款收入3407.82万元，比上年增长32.64万元，增加的主要原因是人员缴费调增。

2019年财政拨款支出3407.82万元，比上年增长32.64万元，增加的主要原因是人员缴费调增。

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 财政拨款支出决算总体情况说明。



2019 年财政拨款支出 3407.82 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 32.64 万元，增长 1%，主要原因是人员缴费调增。

## **(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。**

2019 年财政拨款支出决算为 3407.82 万元，按照政府功能分类科目，其中：一般公共服务支出为 3342.33 万元，教育支出 65.49 万元。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2019 年一般公共预算财政拨款基本支出 2508.4216 万元，包括：人员经费支出 2050.2025 万元和公用经费支出 458.2191 万元。

**人员经费 2050.2025 万元**，主要包括基本工资 709.6125 万元、津贴补贴 580.0324 万元、奖金 44.6667 万元、其他社会缴

费 358.2959 万元、绩效工资 194.455 万元、住房公积金 153.86 万元。

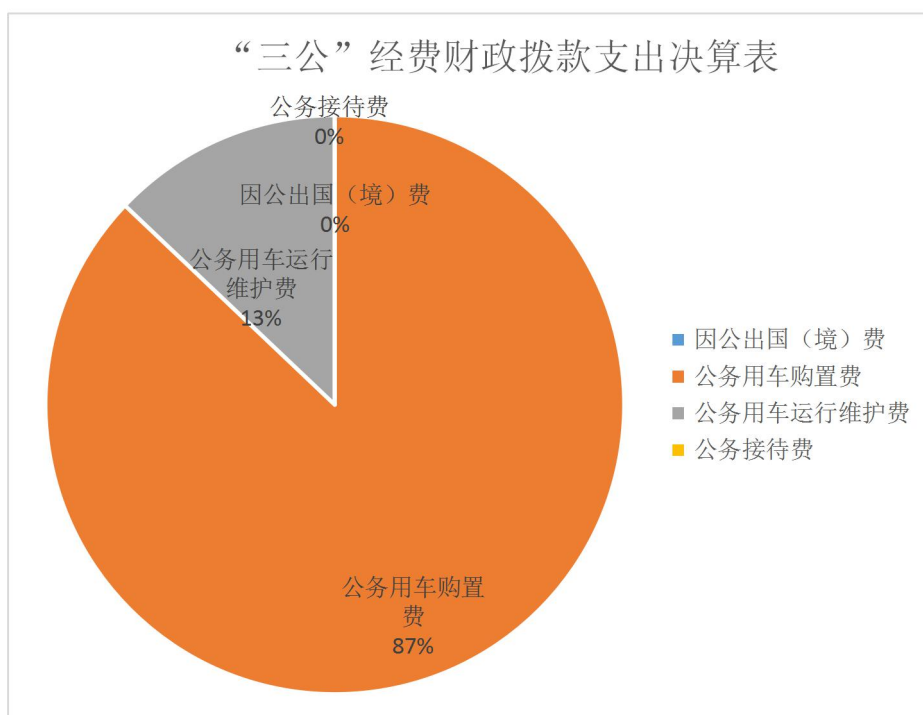
**公用经费 458.2191 万元**，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 197.9859 万元、印刷费 21.28 万元、咨询费 5.5 万元、手续费 5.05 万元、水费 7.485 万元、电费 10.85 万元、邮电费 6.743 万元、取暖费 25.63 万元、物业管理费 12.35 万元、差旅费 31.2104 万元、劳务费 33.5529 万元、福利费 10.5 万元、公车运行维护费 2.4019 万元、其他交通费 28.94 万元、其他商品服务费 1.55 万元。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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“三公”经费财政拨款支出预算为 20 万元，支出决算为 18.5987 万元，完成预算的 93%。决算数较预算数减少 1.4013 万元，主要原因是控制节约运行费。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**



2019年“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，占0%；公务用车购置费支出16.1968万元，占87%；公务用车运行维护费支出决算2.4019万元，占13%；公务接待费支出决算0万元，占0%。具体情况如下：

**1. 因公出国（境）支出情况说明。**

2019年因公出国（境）团组0个，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元（如没有支出填0）。

**2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

2019年购置车辆1台（如没有支出填0），预算为17万元，支出决算为16.1968万元（如没有支出填0），完成预算的95%，决算数较预算数减少0.8032万元，主要原因是车辆价位调整。

**3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**



2019年公务用车运行维护费预算为3万元，支出决算为2.4019万元（如没有支出填0），完成预算的80%，决算数较预算数减少0.5981万元，主要原因是控制节约运行费。

#### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2019年公务接待0批次，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元（如没有支出填0）。

#### **（三）培训费支出情况说明。**

2019年培训费预算为38.9万元，支出决算为38.9万元，完成预算的100%，决算数较预算数不变。

#### **（四）会议费支出情况说明。**

2019年会议费预算为0万元，支出决算为0万元（如没有支出填0）。

### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

### **九、预算绩效情况说明**

#### **（一）预算绩效管理工作开展情况说明。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2019年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共计项目5个，涉及财政资金899.3984万元。

#### **（二）部门决算中项目绩效自评结果。**

评价结果为优秀的项目 4 个，占全部项目的 80%；良好的项目 1 个，占全部项目的 20%；一般的项目 0 个，占全部项目的 0%。通过项目实施过程及结果自评，发现的问题及原因：项目资金预算还不太准确，有追加项目资金调整预算情况。下一步改进措施：根据年初工作计划，科学合理编制资金，尽可能做好精准预算，合理开支。

## **十、其他重要事项说明**

### **（一）机关运行经费支出情况说明。**

2019 年机关运行经费预算为 458.2191 万元，支出决算为 458.2191 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数不变。

### **（二）政府采购支出情况说明。**

2019 年本部门政府采购支出总额共 20.48 万元，其中政府采购货物类支出 14.48 万元、政府采购服务类支出 6 万元。

### **（三）国有资产占用及购置情况说明。**

截至 2019 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 1 辆；单价 50 万元以上的通用设备 1 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2019 年当年购置车辆 1 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

## 第四部分 专业名词解释

1. **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各项支出。

2. **项目支出**：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. **“三公”经费**：指部门使用一般公共预算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支出。

4. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

5. **调整预算数**：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$ 。