

西华县财政局
2018 年度部门决算

二〇一九年十月

目录

第一部分西华县财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2018 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 2018 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、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

西华县财政局概况

一、部门职责

西华县财政局是政府综合管理财政收支、贯彻落实财政、税收政策和财务会计制度，实施财政监督，参与对国民经济进行宏观调控的职能部门，按照《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国政府采购法》、《国库集中支付管理条例》等法律法规履行职责，主要职能是：

（一）贯彻执行国家财政税收的方针、政策，引导监督财政、税收、财务、会计等方面的法规条例草案和管理制度的落实。

（二）根据国民经济和社会发展战略，制定财政计划，编制年度县级预算草案，组织财政收入，合理安排支出，监督各乡、镇、办事处财政预算的执行，编审年度财政决算；管理县级各项财政收入、预算外资金和财政专户；监督各乡、镇、办事处财政预算执行情况，对社会财力进行综合平衡。

（三）参与基建投资、劳动工资、物价、工交、金融、

贸易、外汇、科技、教育、住房、社会保险等改革，管理社会保障资金；监督有关部门执行职工失业保险基金和职工退休养老基金的财务制度，监督管理各项资金的使用，对国民经济运行和国民收入分配进行调整。

（四）负责贯彻落实国家税收条例、规定和有关实施细则，认真执行国家税收政策。

（五）负责国有企业税后利润、上缴收入、国有股份收益、国有资产转让收益以及股份制企业改组收入等分配和征缴工作；负责财政部门向国有企业选派监事会组成人员的工作。

（六）管理和监督县级各项财政收支，制定全县统一的开支标准；管理县级财政有偿资金和政府的其他各项资金；管理本县财政预算内基本建设投资、挖潜改造资金；管理全县工交、农业、文教等事业经费、行政经费和科技三项经费；贯彻落实全县基本建设财务制度。

（七）负责行政、事业单位国有资产管理，认真执

行政府采购制度，监督执行《行政单位财务规则》和《事业单位财务规则》。

（八）管理和指导全县会计工作，负责贯彻落实会计工作的各种法规和制度；按照市场经济的要求，指导和监督会计中介机构的工作，组织和指导全县会计专业技术培训工作，管理和组织实施全县会计专业技术资格考试和注册会计师考试工作，监督检查各行业、各部门的财务活动，严肃财经纪律，并按照国家规定对违犯财经纪律的事项进行处理。

（九）制定全县财政干部职工和会计人员教育规划，组织财政会计干部培训工作。

（十）组织财税信息、企业财务与成本信息以及其他有关信息的收集、分析、处理工作，为全县宏观经济决策提供科学准确的依据，逐步实现财政管理及信息手段的现代化。

二、西华县财政局决算单位构成

财政局部门决算公开包括局机关本级和局属事业单位汇总公开。局机关共设行政股室 12 个、事业单位 45 个。纳入本部门 2018 年度部门决算编报范围的预算单位名单

如下：

- 1、**行政股室12个**：办公室、人事教育股、预算股、国库股、行政政法股、教科文股、农业财务管理股、金融贸易股、综合计划股、会计事务管理股、国有资产管理办公室、非税收入管理办公室。

- 2、**事业单位45个**：农村财政管理局（副科级）、财税监督检查中心（副科级）、国库集中支付中心、乡镇财务管理支付中心、财政干部教育培训中心、社会保障办公室、经济建设办公室、财政投资评审中心、税政与条法办公室、企业财务管理办公室(工交)、农业综合开发中心、财政服务中心、财政信息中心、政府采购管理办公室、政府采购中心、民营企业信用担保中心、债务管理服务中心、技术改造资金管理办公室、清产核资办公室、产权交易中心、统计评价办公室、评估交易事务所、产权登记与资产统计站、泛区财税所、娲城街道办事处财税所、昆山街道办事处财税所、箕子台街道办事处财税所、迟营乡财税所、叶埠口乡财税所、黄桥乡财税所、西夏镇财税所、逍遥镇财税所、址坊镇财税所、奉母镇财税所、艾岗乡财税所、红花镇财税所、聂堆镇财税所、西华营镇财税所、清河驿乡财税所、东夏镇财税所、田口乡财税所、皮营乡财税所、东王营乡财税所、大王庄乡财税所、李大庄乡财税所。

第二部分

西华县财政局 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：河南省周口市西华县财政局

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、财政拨款收入	1	4,623.64	一、一般公共服务支出	28	3,974.25
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	367.26
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	141.90
	10		十、节能环保支出	37	2.03
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	138.20
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	4,623.64	本年支出合计	50	4,623.64

用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	52	0.00
	26			53	
总计	27	4,623.64	总计	54	4,623.64

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
金额单位：万元

部门：河南省周口市西华县财政局

功能分类科目编码	项目 科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		4623.64	4623.64					
201	一般公共服务支出	3974.25	3974.25					
20106	财政事务	3974.25	3974.25					
2010601	行政运行	3002.17	3002.17					
2010608	财政委托业务支出	244.83	244.83					
2010650	事业运行	162.06	162.06					
2010699	其他财政事务支出	565.18	565.18					
208	社会保障和就业支出	367.26	367.26					
20805	行政事业单位离退休	348.49	348.49					
2080501	归口管理的行政单位离退休	14.57	14.57					
2080502	事业单位离退休	0.16	0.16					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	333.76	333.76					
20899	其他社会保障和就业支出	18.77	18.77					
2089901	其他社会保障和就业支出	18.77	18.77					
210	医疗卫生与计划生育支出	141.90	141.90					
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	0.09	0.09					
2100101	行政运行	0.09	0.09					
21011	行政事业单位医疗	141.81	141.81					
2101101	行政单位医疗	86.76	86.76					
2101102	事业单位医疗	55.05	55.05					
211	节能环保支出	2.03	2.03					

21110	能源节约利用	2.03	2.03					
2111001	能源节约利用	2.03	2.03					
221	住房保障支出	138.2	138.2					
22102	住房改革支出	138.2	138.2					
2210201	住房公积金	138.2	138.2					

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

部门：西华县财政局

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		4,623.64	4,623.64	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,974.25	3,974.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,974.25	3,974.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,002.17	3,002.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	244.83	244.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	162.06	162.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	565.18	565.18	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	367.26	367.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	348.49	348.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	14.57	14.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	333.76	333.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	18.77	18.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	18.77	18.77	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	141.90	141.90	0.00	0.00	0.00	0.00
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2100101	行政运行	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	141.81	141.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	86.76	86.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	55.05	55.05	0.00	0.00	0.00	0.00

211	节能环保支出	2.03	2.03	0.00	0.00	0.00	0.00
21110	能源节约利用	2.03	2.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2111001	能源节约利用	2.03	2.03	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	138.20	138.20	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	138.20	138.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	138.20	138.20	0.00	0.00	0.00	0.00

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
金额单位：万元

部门：西华县财政局

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	4,623.64	一、一般公共服务支出	28	3,974.25	3,974.25	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	367.26	367.26	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	141.90	141.90	0.00
	10		十、节能环保支出	37	2.03	2.03	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	138.20	138.20	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00

本年收入合计	22	4,623.64	本年支出合计	49	4,623.64	4,623.64	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	0.00	年末财政拨款结转和结余	50	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	0.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	4,623.64	总计	54	4,623.64	4,623.64	0.00

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

部门：西华县财政局

金额单位：万元

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		4,623.64	4,623.64	0.00
201	一般公共服务支出	3,974.25	3,974.25	0.00
20106	财政事务	3,974.25	3,974.25	0.00
2010601	行政运行	3,002.17	3,002.17	0.00
2010608	财政委托业务支出	244.83	244.83	0.00
2010650	事业运行	162.06	162.06	0.00
2010699	其他财政事务支出	565.18	565.18	0.00
208	社会保障和就业支出	367.26	367.26	0.00
20805	行政事业单位离退休	348.49	348.49	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	14.57	14.57	0.00
2080502	事业单位离退休	0.16	0.16	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	333.76	333.76	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	18.77	18.77	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	18.77	18.77	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	141.90	141.90	0.00
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	0.09	0.09	0.00
2100101	行政运行	0.09	0.09	0.00
21011	行政事业单位医疗	141.81	141.81	0.00
2101101	行政单位医疗	86.76	86.76	0.00
2101102	事业单位医疗	55.05	55.05	0.00
211	节能环保支出	2.03	2.03	0.00

21110	能源节约利用	2.03	2.03	0.00
2111001	能源节约利用	2.03	2.03	0.00
221	住房保障支出	138.20	138.20	0.00
22102	住房改革支出	138.20	138.20	0.00
2210201	住房公积金	138.20	138.20	0.00

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
金额单
位：万元

部门：河南省周口市西华县财政局

人员经费			公用经费					
经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,629.98	302	商品和服务支出	1237.09	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,577.06	30201	办公费	104.09	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	99.17	30202	印刷费	65.01	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	94.51	30203	咨询费	18.00	310	资本性支出	12.04
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.17	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.86	31002	办公设备购置	12.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	333.76	30206	电费	24.74	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	158.71	30207	邮电费	19.02	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	228.57	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	10.47	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	37.89	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	138.2	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	100.80	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	744.53	30215	会议费	14.72	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	14.57	30216	培训费	4.54	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1.74	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30305	生活补助	71.34	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费	0.09	30227	委托业务费	244.83	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	23.39	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	658.53	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.64	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	0.00			
			30240	税金及附加费用	565.18			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		3374.51	公用经费合计					1249.13

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
金额单位：万
元

部门：河南省周口市西华县财政局

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
1.80	0	1.80	0	1.80	0	0.64	0	0.64	0	0.64	0

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
金额单位：万元

部门：河南省周口市西华县财政局

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度，我部门收、支总计均为 4623.64 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 790.71 万元，增长 22.77%。主要原因是由于增资、扶贫等因素增加的人员工资，及增资增加的社保、医疗等收支。

二、收入决算情况说明

2018 年度，我部门收入合计 4623.64 万元，其中：财政拨款收入 4623.64 万元，占总收入的 100%。

三、支出决算情况说明

2018 年度，我部门支出合计 4623.64 万元，其中：基本支出 4623.64 万元，占总支出的 100%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度，我部门财政拨款收、支总计均为 4623.64 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 790.71 万元，增长 22.77%。主要原因是由于增资、扶贫等因素增加的人员工资支出，及由此增加的社保、医疗等支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2018 年度，我部门一般公共预算财政拨款支出 4623.64

万元，占本年支出合计 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 790.71 万元，增长 22.77%。主要原因是由于增资、扶贫等因素增加的人员工资支出，及由此增加的社保、医疗等支出。

（二）结构情况。

2018 年度，我部门一般公共预算财政拨款支出 4623.64 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 3974.25 万元，占 85.95%；社会保障和就业支出（类）支出 367.26 万元，占 7.94%；医疗卫生与计划生育支出（类）支出 141.90 万元，占 3.06%；节能环保支出（类）支出 2.03 万元，占总支出 0.04%；住房保障支出（类）支出 138.2 万元，占 2.9%。

（三）具体情况。

2018 年度，我部门一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2060.26 万元，支出决算为 4623.64 万元，完成年初预算的 224.42%。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 3002.17 万元，支出决算为 3002.17 万元，完成年初预算的 100%。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为 244.83 万元，支出决算为 244.83 万元，完成年初预算的 100%。

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 162.06 万元，支出决算为 162.06 万元，完成年初预算的 100%。

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 565.18 万元，支出决算为 565.18 万元，完成年初预算的 100%。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为 14.57 万元，支出决算为 14.57 万元，完成年初预算的 100%。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 0.16 万元，支出决算为 0.16 万元，完成年初预算的 100%。

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）。年初预算为 333.76 万元，支出决算为 333.76 万元，完成年初预算的 100%。

8. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 18.77 万元，支出决算为 18.77 万元，完成年初预算的 100%。

9. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗卫生与计划生育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0.09 万元，支出决算为 0.09 万元，完成年初预算的 100%。

10. 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）。年初预算为 86.76 万元，支出决算为 86.76 万元，完成年初预算的 100%。

11. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 55.05 万元，支出决算为 55.05 万元，完成年初预算的 100%。

12. 节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）。年初预算 0 万元，支出决算为 2.03 万元，根据年中国家双替代政策要求，相应调剂安排财政拨款预算。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 99.84 万元，支出决算为 138.2 万元，完成年初预算的 138.42%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是住房公积金缴费标准及部分单位人员变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度，我部门一般公共预算财政拨款基本支出 4623.64 万元。其中：**人员经费** 3374.51 万元，同比增支 739.81 万元，增长 27.6%。增长的主要原因是：由于增资、扶贫等因素增加的人员工资，及增资增加的社保、医疗等收支。支出主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、住房公积金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出；**公用经费** 1249.13 万元，同比增支 421.29 万元，增长 50.89%。增长的主要原因是：加大税收征管，增加征收费用。支出主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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。

2018年度“三公”经费财政拨款支出预算为1.8万元，用于单位车辆运行和维护支出决算为0.64万元，完成预算的35.55%，支出减少原因单位加强公务用车日常管理，减少公务用车出行次数，从而减少公车运行维护费用。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018年度，我部门“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%；公务用车购置及运行费支出决算0.64万元，完成预算的35.55%，占35.55%；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）费年初预算为0万元，支出决算为0万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为1.8万元，支出决算为0.64万元，完成年初预算的35.55%。其中：公务用车购置支出为0万元，购置车辆0辆。公务用车运行支出0.64万元。主要用于履行公务的机动车辆发生的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费支出。

3. 公务接待费年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的100%。其中：外宾接待支出0万元。2018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）。其他国内公务接待支出 0 万元。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作的开展情况。

2018 年度，本单位没有重点支出项目，所以未开展绩效管理工作。

（二）项目绩效自评结果。

2018 年度，本单位没有重点支出项目，所以未开展绩效自评工作。

（三）重点绩效评价结果。

2018 年度，本单位没有重点支出项目，所以未开展绩效评价。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2018 年度，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。

十、机关运行经费支出情况说明

2018 年度，我部门机关运行经费年初预算为 67.76 万元，支出决算为 1249.13 万元，完成年初预算的 1843.46%。决算数与年初预算数存在差异的主要根据上级要求年中开展委托业务、三块地改革、财政支付程序升级等大量工作增加经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度，我部门政府采购支出总额 12.04 万元，其中：

政府采购货物支出 12.04 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

十二、国有资产占用情况说明

2018 年期末，我部门公务用车保有量辆为 1 辆，为一般公务用车。其中：省级领导干部用车 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、一般公共服务支出（类）财政事务支出（款）：反映西华县财政局用于保障机构正常运行、履行主要职能、开展行政管理事务方面的支出。行政运行（项）：反映西华县财政局本级机关和所属行政事业单位的基本支出。

十一、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）：反映西华县财政局用于行政事业单位的离退休方面的支出。机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映西华县财政局实施养老保险制定的行政事业单位为职工缴纳的基本养老保险单位缴纳部分。

十二、 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）：反映西华县财政局行政事业单位医疗方面的支出。行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的为西华县财政局行政人员基本医疗保险缴费经费。

十三、 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映西华县财政局机关及直属单位按照国家政策规定用于为职工计缴住房公积金的支出。

十四、 “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反映单位公

公务用车购置支出（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。

十五、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。

十六、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。

十七、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十八、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。

十九、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。

二十、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。