

2019 年度

龙岩市财政局部门决算

目录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	1
二、部门决算单位基本情况.....	4
三、部门主要工作总结.....	5
第二部分 2019 年度部门决算表	9
1. 收入支出决算总表.....	9
2. 收入决算表.....	10
3. 支出决算表.....	12
4. 财政拨款收入支出决算总表.....	13
5. 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	15
6. 一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	17
7. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	17
8. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	20
9. 机构运行信息表.....	20
第三部分 2019 年度部门决算情况说明	21
一、收入支出决算总体情况说明.....	21
二、一般公共预算拨款支出决算情况说明.....	22
三、政府性基金支出决算情况说明.....	25
四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	25
五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	26
六、预算绩效情况说明.....	27
七、其他重要事项说明.....	27
第四部分 名词解释	28

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

(一) 贯彻执行国家有关财税法律法规和政策，组织实施财税地方性法规、起草并组织实施全市规章和政策；拟定并组织实施财税发展战略、规划和改革方案，分析预测宏观经济形势，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；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(二) 制定并组织实施有关财政、财务、会计管理等规章制度。承担各项财政收支管理的责任；负责编制年度市级预算草案并组织执行，汇总年度全市财政预决算；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算草案及其执行情况，向市人大常委会报告决算草案；组织拟定市直单位经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；承接省财政厅下放的专项转移支付具体项目审批和资金分配的职责。

(三) 负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理；管理财政票据；贯彻执行中央国库集中收缴制度，制定和执行市级国库集中收缴制度；监管彩票资金使用。

(四) 贯彻执行中央、省、市的国库管理制度、国库集中收付制度，制定和执行市级国库集中收付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理市级财政专

户；负责制定政府采购制度并监督管理，负责控、购监督管理，依法查处控购方面的违法违规事项。

（五）加强全面实施绩效管理。研究建立健全预算绩效管理制度，组织全面实施预算绩效管理。加强全面实施预算绩效管理组织领导，强化财政资金绩效管理全方位、全过程、全覆盖推进和深入，进一步研究建立健全预算绩效管理制度和机制，组织实施全过程预算绩效管理重点环节的基础性、技术性、服务性工作。

（六）负责制定全市行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产。

（七）参与税收政策的研究制定，结合本地区实际提出税收政策的建议；根据预算的安排，确定财政税收收入计划。

（八）制定并组织实施企业财务制度；按规定管理金融类企业国有资产，负责城市商业银行和农村合作金融机构财务监督管理；参与拟订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；参与拟订市级建设投资的有关政策，制定全市基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责财政投资评审管理工作。

（十）会同有关部门拟订全市社会保障资金（基金）的财务管理制度，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；编制全市社会保障预决算草案。

（十一）加强防范化解地方政府债务风险。拟订政府性债务管理的政策和制度，负责组织全市政府性债务统计分析，拟订市本级政府性债务风险预警和应急处置政策，评估和监控市本级政府性债务风险状况，防范化解市本级地方政府隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（十二）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度，监督和规范会计行为。

（十三）监督检查财税法规、政策的执行情况，承担预算管理有关监管工作，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强规范财政管理的政策建议，加强对县级财政监督检查。

（十四）贯彻落实农村综合改革的方针政策，指导、协调全市农村综合改革工作；牵头起草全市农村综合改革规划、方案 and 政策措施并组织实施；负责全市农村综合改革财政性资金的管理；承担市农村综合改革领导小组的日常工作。

（十五）负责公共资源交易有关规章制度的制定和日常管理工作。草拟相关的政策和规章，对重大问题进行调研并提出政策性建议；会同相关部门制定交易规则和流程管理制度以及交易项目目录；协调推进目录中项目进场交易；会同有关部门协调处理交易过程中出现的争议和问题；完成管委会交办的其他工作。

（十六）增加深化财税体制改革职责。加快建立现代财政制度，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制

度。创新财政管理方式，推广运用政府和社会资本合作（PPP）模式。

（十七）增加国有金融资本出资人职责。依法依规履行国有金融资本管理职责，负责组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

（十八）加强财政专项扶贫资金管理，研究制定财政专项扶贫资金管理规定，牵头负责扶贫资金在线监管，开展扶贫资金监督检查；牵头负责乡村振兴资金投入保障小组工作。

（十九）加强对预算单位公款存储、资金存放的业务指导和日常管理，会同纪检监察等监管部门对实施情况进行监督检查。

（二十）划出监督检查本级各部门、各单位财政预算执行情况和其他财政收支情况的职能。

（二十一）取消对排污费减免的审批；取消实施政府采购代理机构资格认定行政许可事项；取消市级政府采购计划编制、审查、批复行政许可事项。

（二十二）承办市委、市政府交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，财政局包括 21 个机关行政科室及 7 个下属单位，其中：列入 2019 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
福建省龙岩市 市财政局机关本 级	财政核拨	51	51
龙岩市财政国 库支付中心	财政核拨	14	14
龙岩市财政票 据管理中心	财政核拨	7	7
龙岩市财政投 资评审中心	财政核拨	11	9
福建省龙岩市 市财政局信息中 心	财政核拨	3	3
福建省龙岩市 市财政局财政政 策研究所	财政核拨	3	3
龙岩市国有资 产管理中心	财政核拨	14	11
龙岩市公共资 源交易服务中 心	财政核拨	6	6

三、部门主要工作总结

2019年重点完成了以下工作：

（一）做好加法，抢政策抓税源，财政收支指标争先进位

1. 2019年龙岩三项财政收支指标跃居全省第二。全市财政总收入完成324.9亿元，比上年增加28.1亿元，增长9.5%；地方级财政收入完成155.6亿元，比上年增加4.3亿元，增长2.9%；全市财政支出完成324.6亿元，比上年增加23.07亿元，

增长 7.7%。与 GDP 相关的财政八项支出累计完成 233.5 亿元，同比增支 24.1 亿元，同口径增支 11.4%，增幅居全省九地市第 3 位。

2. 100 个税收增长点培育成效凸显。2019 年，全市 100 个税收增长点企业实现税收收入 152.9 亿元，占全市税收收入 55%，同比增收 36 亿元，增长 30.8%，对全市税收增量的贡献率达 167%。其中地方税收 39.5 亿元，占全市地方税收 36.8%，同比增收 6.5 亿元，增长 19.6%。

3. 争取上级政策资金有新突破。2019 年全市争取到位上级资金合计 249 亿元，比上年增加 46.5 亿元，增长 23%。上杭县古田镇已成功列入财政部支持全国农村综合改革试点试验项目，三年可获补助资金 7500 万元。争取 2019 年美丽乡村示范村建设、农村公益事业财政奖补等省级资金 1.3 亿元。再次争取了财政部及广东、福建省“汀江—韩江”流域生态补偿资金 4.74 亿元。

（二）做好减法，落实减税降费，加力提效实施积极的财政政策

1. 坚持“放水养鱼”落实减税降费。2019 年度全市累计新增减税降费 25.56 亿元，其中：全市累计新增减税 24.47 亿元，全市社会保险费减免 1.09 亿元。总体平稳有序，效果符合预期，用政府收入的“减法”，换取企业效益的“加法”，进而实现经济可持续发展的“乘数效益”。支持做好煤炭“去产能”奖补资金保障工作。2019 年市级已拨付奖补资金 2600 万元，支持 28

家年产 9 万吨及以上煤矿关闭退出，有效促进我市煤炭过剩产能化解工作，加快经济结构转型升级。

2. 当好“铁公鸡”，打好“铁算盘”。坚持有保有压，除刚性和重点项目支出外，一律按照 10% 的幅度压减各部门一般性支出，不断优化财政支出结构，着力支持深化供给侧结构性改革，把更多的精力和资源聚焦于推进改革发展、保障重点领域和加强薄弱环节上。2019 年，筹措资金 22.33 亿元，进一步完善城市功能，优化人居环境，提升中心城市品质。坚持尽力而为、量力而行，处理好发展经济和保障民生的关系，与民生相关的支出 257.1 亿元，占一般公共预算支出的比重 79.2%，高于全省平均水平 2.5 个百分点，民生支出保障作用进一步加强。支持教育扩容提速，2019 年全市教育支出 69.6 亿元，增长 9.5%，受到省财政厅的通报表扬。支持实施“健康龙岩”战略，民生兜底扎紧扎牢，统筹整合 1.6 亿元资金保障脱贫攻坚各项政策落实兑现。

（三）做好乘法，发挥财政资金四两拨千斤作用，全力支持经济高质量发展

1. 确保惠企政策“落地生根”。全省首家“一站式”惠企政策兑现窗口入驻行政服务中心，支持企业申报优惠政策“一窗受理”，简化并缩短惠企政策资金拨付流程。

2. 推动重点产业高质量发展。全力支持“工业高质量发展十八条”“民营企业加快发展二十条”“军民融合产业高质量发展十条”和“建筑业高质量发展十条”等政策出台，多渠道筹措资金

支持“五基地”建设，加快发展“六产业”。2019年市财政预算安排1.28亿元，用于促进工业发展、“一企一策”工业奖补、军民融合产业发展、现代物流、现代服务业以及建筑企业发展扶持。推动全域旅游PPP项目加快实施，获得国家开发银行200亿元授信额度，支持“七景区”建设加快推进。

3. 创新投融资模式。印发《关于加强资金保障推动龙岩高质量发展的实施意见》，强化资金要素保障。创新拓展市场化融资渠道，截至2019年12月31日，市属四大集团新增市场化融资239.67亿元，同比增长65.83%，融资成本率同比下降4.29%，全年节约融资成本约3.2亿元。深化建设模式改革，采取片区或项目整体开发、先公建后出让模式，有效提高资金使用效率和土地开发收益。

（四）做好除法，防风险促改革，财政服务大局作用持续凸显

1. 有效防控债务风险。开好“前门”，积极争取新增债券资金，发挥“稳投资”的支撑作用。2019年全市新增债务限额112.27亿元，较2018年增加42.07亿元，增长59.92%；其中市本级新增债务限额61.36亿元，较2018年增加32.26亿元，增长110.86%。严堵“后门”，进一步加强政府债务风险防控，全市新增3个县（市、区）退出“风险提示”地区，市本级由连续三年被财政部列为“风险预警”地区降为“风险提示”地区，2019年共分类化解隐性债务60.88亿元，我市政府性债务风险防范化解取得显著成果。

2. 强化预算绩效管理。全市联动，制度先行，实现预算绩效管理“全覆盖”。建立预算绩效管理信息系统，建设绩效管理（评价）专家库，实施第三方重点评价工作，“全方位”推动预算绩效管理。首次实施项目事中监控绩效第三方评价，将结果应用到年度预算调整。对新增重大政策和项目开展事前绩效评估，初步建立“全过程”预算绩效管理链条。

3. 不断创新财政预决算管理和改革。坚持“1个零,3个三”（零基预算、三保障、三调整、三化解）原则提升预算管理水平。自2010年以来的9个决算年度，财政总决算获得6次全省第一，部门决算成绩获得6次全省第一。自此，我市财政决算管理工作连续九年获全省第一。

第二部分 2019 年度部门决算表

1. 收入支出决算总表

收支决算总表

编制单位：

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	4,723.88	一、一般公共服务支出	4,097.51
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、上级补助收入	0.00	三、国防支出	0.00

四、事业收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、经营收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、附属单位上缴收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、其他收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	228.98
		九、卫生健康支出	129.72
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	5.15
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	25.35
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	90.48
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
		二十三、债务还本支出	0.00
		二十四、债务付息支出	0.00
本年收入合计	4,723.88	本年支出合计	4,577.19
用事业基金弥补收支差额	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	271.58	年末结转和结余	418.27
合计	4,995.46	合计	4,995.46

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

2. 收入决算表

收入决算表

编制单位：

单位：万元

项目	本年收入	财政拨	上级	事业收	经营	附属	其他
----	------	-----	----	-----	----	----	----

支出功能 分类科目 编码	科目名称	入合计	款收入	补助 收入	入	收入	单位 上缴 收入	收入
类 款 项	合计							
201	一般公共服务支出	4,249.46	4,249.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	41.69	41.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	41.69	41.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,805.89	2,805.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,717.39	1,717.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	179.00	179.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	42.27	42.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	88.49	88.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	362.76	362.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	415.98	415.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1,401.88	1,401.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1,401.88	1,401.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	238.36	238.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	238.36	238.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	72.89	72.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.13	1.13	0.00	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	144.89	144.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.45	19.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	129.58	129.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	129.58	129.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位	106.91	106.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	医疗							
2101102	事业单位 医疗	22.67	22.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	16.00	16.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业	16.00	16.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130106	科技转化 与推广服务	16.00	16.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支 出	90.48	90.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支 出	90.48	90.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积 金	90.48	90.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

3. 支出决算表

支出决算表

编制单位：

单位：万元

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
支出功能分 类科目编码	科目名称						
款	项	合计					
201	一般公共服务 支出	4,097.50	2,034.15	2,063.35	0.00		0.00
20103	政府办公厅 (室)及相关机 构事务	41.69		41.69	0.00		0.00
2010399	其他政府办 公厅(室)及 相关机构事务 支出	41.69		41.69	0.00		0.00
20106	财政事务	2,685.81	2,034.15	651.66	0.00		0.00
2010601	行政运行	1,669.73	1,669.73		0.00		0.00
2010602	一般行政管 理事务	112.41		112.41	0.00		0.00
2010605	财政国库业 务	42.27		42.27	0.00		0.00
2010607	信息化建设	87.05		87.05	0.00		0.00
2010650	事业运行	364.42	364.42		0.00		0.00
2010699	其他财政事 务支出	409.93		409.93	0.00		0.00
20199	其他一般公共 服务支出	1,370.00		1,370.00	0.00		0.00

2019999	其他一般公共服务支出	1,370.00		1,370.00	0.00		0.00
208	社会保障和就业支出	228.98	228.98		0.00		0.00
20805	行政事业单位离退休	228.98	228.98		0.00		0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	72.89	72.89		0.00		0.00
2080502	事业单位离退休	1.13	1.13		0.00		0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.51	135.51		0.00		0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.45	19.45		0.00		0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	129.72	129.72		0.00		0.00
21011	行政事业单位医疗	129.72	129.72		0.00		0.00
2101101	行政单位医疗	107.05	107.05		0.00		0.00
2101102	事业单位医疗	22.67	22.67		0.00		0.00
213	农林水支出	5.15		5.15	0.00		0.00
21305	扶贫	5.15		5.15	0.00		0.00
2130507	扶贫贷款奖励和贴息	5.15		5.15	0.00		0.00
216	商业服务业等支出	25.35		25.35	0.00		0.00
21606	涉外发展服务支出	25.35		25.35	0.00		0.00
2160699	其他涉外发展服务支出	25.35		25.35	0.00		0.00
221	住房保障支出	90.48	90.48		0.00		0.00
22102	住房改革支出	90.48	90.48		0.00		0.00
2210201	住房公积金	90.48	90.48		0.00		0.00

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

4. 财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：

金额单位：万元

收 入	支 出
-----	-----

项 目	金 额	项目（按功能分类）	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	4,723.88	一、一般公共服务支出	4,097.34	4,097.34	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00
		三、国防支出	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	228.98	228.98	0.00
		九、卫生健康支出	129.72	129.72	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	5.15	5.15	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	25.35	25.35	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	90.48	90.48	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理	0.00	0.00	0.00

		理支出			
		二十二、其他支出	0.00	0.00	0.00
		二十三、债务还本支出	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	4,723.88	本年支出合计	4,577.01	4,577.01	0.00
年初财政拨款结转和结余	262.26	年末财政拨款结转和结余	409.13	409.13	0.00
一、一般公共预算财政拨款	262.26				
二、政府性基金预算财政拨款	0.00				
总计	4,986.14	总计	4,986.14	4,986.14	0.00

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

5. 一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：

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
合计				
201	一般公共预算服务支出	4,097.32	2,034.15	2,063.17
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	41.69		41.69
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	41.69		41.69

20106	财政事务	2,685.63	2,034.15	651.48
2010601	行政运行	1,669.73	1,669.73	
2010602	一般行政管理事务	112.41		112.41
2010605	财政国库业务	42.27		42.27
2010607	信息化建设	87.05		87.05
2010650	事业运行	364.42	364.42	
2010699	其他财政事务支出	409.75		409.75
20199	其他一般公共服务支出	1,370.00		1,370.00
2019999	其他一般公共服务支出	1,370.00		1,370.00
208	社会保障和就业支出	228.98	228.98	
20805	行政事业单位离退休	228.98	228.98	
2080501	归口管理的行政单位离退休	72.89	72.89	
2080502	事业单位离退休	1.13	1.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	135.51	135.51	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.45	19.45	
210	医疗卫生与计划生育支出	129.72	129.72	
21011	行政事业单位医疗	129.72	129.72	
2101101	行政单位医疗	107.05	107.05	
2101102	事业单位医疗	22.67	22.67	
213	农林水支出	5.15		5.15
21305	扶贫	5.15		5.15
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	5.15		5.15
216	商业服务业等支出	25.35		25.35
21606	涉外发展服务支出	25.35		25.35
2160699	其他涉外发展服务支出	25.35		25.35
221	住房保障支出	90.48	90.48	
22102	住房改革支出	90.48	90.48	
2210201	住房公积金	90.48	90.48	

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

6. 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

编制单位：

金额单位：万元

项 目		合 计
经济分类科目编码	科目名称	
合 计		4,577.01
301	工资福利支出	2,325.83
302	商品和服务支出	2,118.33
303	对个人和家庭的补助	116.13
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	16.72
311	对企业补贴（基本建设）	0.00
312	对企业补贴	0.00
307	债务利息及费用支出	0.00
399	其他支出	0.00

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

7. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：

单位：万元

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	2,200.33	302	商品和服务支出	173.58	310	资本性支出	2.02
30101	基本工资	444.64	30201	办公费	21.49	31001	房屋建筑物购建	0.00

30102	津贴补贴	280.61	30202	印刷费	0.80	31002	办公设备购置	2.02
30103	奖金	260.58	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	14.71	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	50.86	30205	水费	0.07	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	132.53	30206	电费	0.57	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	20.65	30207	邮电费	19.85	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	150.33	302019	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	68.94	30209	物业管理费	0.57	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	18.80	30211	差旅费	8.02	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	165.04	30212	因公出国(境)费用	1.08	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.80	30213	维修(护)费	19.45	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	591.85	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	107.40	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	51.05	30216	培训费	1.20	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.54	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00

30305	生活补助	0.72	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	6.38	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.15	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.62	31299	其他对企业补助	0.00
30309	奖金	0.00	30229	福利费	0.05	399	其他支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	55.63	30239	其他交通费用	73.27	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	11.49	39999	其他支出	0.00
			307	债务利息支出	0.00			
			30701	国内债务付息	0.00			
			30702	国外债务付息	0.00			
			30703	国内债务发行费用	0.00			
			30704	国外债务发行费用	0.00			
人员经费合计		2,307.73	公用经费合计					175.61

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

8. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：

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	
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次 合计	1	4	7	8	11	12

注：本单位 2019 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

9. 机构运行信息表

机构运行信息表

编制单位：

金额单位：万元

项目	统计数	项目	统计数
一、“三公”经费支出	—	二、机关运行经费	166.66
（一）支出合计	2.05	（一）行政单位	116.24
1.因公出国（境）费	1.46	（二）参照公务员法管理事业单位	50.42
2.公务用车购置及运行维护费	0.00	三、国有资产占用情况	--
（1）公务用车购置费	0.00	（一）车辆数合计（辆）	2
（2）公务用车运行维护费	0.00	1.副部（省）级及以上领导用车	0
3.公务接待费	0.58	2.主要领导干部用车	0
（1）国内接待费	0.58	3.机要通信用车	0
其中：外事接待费	0.00	4.应急保障用车	0
（2）国（境）外接待费	0.00	5.执法执勤用车	0
（二）相关统计数	--	6.特种专业技术用车	0
1.因公出国（境）团组数（个）	1	7.离退休干部用车	0
2.因公出国（境）人次数（人）	1	8.其他用车	2
3.公务用车购置数（辆）	0	（二）单价 50 万元以上通用设备（台，套）	0

4. 公务用车保有量 (辆)	0	(三) 单价 100 万元以上专用设备 (台, 套)	0
5. 国内公务接待批次 (个)	10	四、政府采购支出信息	--
其中: 外事接待批次 (个)	0	(一) 政府采购支出合计	183.37
6. 国内公务接待人次 (人)	38	1. 政府采购货物支出	13.20
其中: 外事接待人次 (人)	0	2. 政府采购工程支出	0.00
7. 国 (境) 外公务接待批次 (个)	0	3. 政府采购服务支出	170.17
8. 国 (境) 外公务接待人次 (人)	0	(二) 政府采购授予中小企业合同金额	22.00
		其中: 授予小微企业合同金额	22.00

注: 本表金额转换为万元时, 因四舍五入可能存在尾数差异。

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 年财政局年初结转和结余 271.58 万元, 本年收入 4,723.88 万元, 本年支出 4,577.19 万元, 事业基金弥补收支差额 0.00 万元, 结余分配 0.00 万元, 年末结转和结余 418.27 万元。

(一) 2019 年收入 4,723.88 万元, 比上年决算数增加 691.29 万元, 增长 17.14%, 具体情况如下:

1. 一般公共预算财政拨款收入 4,723.88 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。

3. 事业收入0.00万元。
4. 经营收入0.00万元。
5. 上级补助收入0.00万元。
6. 附属单位上缴收入0.00万元。
7. 其他收入0.00万元。

(二) 2019年支出4,577.19万元，比上年决算数增加509.11万元，增长12.51%，具体情况如下：

1. 基本支出 2,483.33 万元。其中，人员支出 2,307.73 万元，公用支出 175.61 万元。
2. 项目支出 2,093.85 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2019年一般公共预算拨款支出4,577.01万元，比上年决算数增加570.53万元，增长14.24%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出 41.69 万元，主要用于全市会计专业技术职称和注册会计师报名考试的劳务费、场租费等支出；主要原因是上年度会计考务费列支科目为“其他财政事务支出”，2019 年预算安排列支该科目。

（二）行政运行 1669.73 万元，主要用于人员经费和公用经费支出；较上年决算数增加 235.46 万元，增长 16.42%。主要原因一是 2019 年预发部分奖金；二是为创建省级文明单位，增加了办公及零星维修费。

（三）一般行政管理事务 112.41 万元，主要用于业务经费等支出；较上年决算数增加 22.42 万元，增长 24.91%。主要原因是执行中相应调剂安排财政拨款预算。

（四）财政国库业务 42.27 万元，主要用于国库支付中心保运转业务费；较上年决算数减少 12.28 万元，下降 22.51%。主要原因 2018 年先后离职两位劳务派遣人员，相应减少支出。

（五）信息化建设 87.05 万元，主要用于财政一体化信息系统、政府采购网系统运维费；较上年决算数减少 3.94 万元，下降 4.33%。主要原因是根据业务开展需求，2019 年年初调减财政拨款预算。

（六）事业运行 364.42 万元，主要用于下属事业单位人员和公用经费支出；较上年决算数减少 21.53 万元，下降 5.58%。主要原因是资产中心劳务派遣人员费用 2019 年调剂安排从“其他一般公共服务支出”中列支。

（七）其他财政事务支出 409.75 万元，较上年决算数减少 66.02 万元，下降 13.88%。主要原因一是上年度会计考务费从该科目支出，2019 年调剂从“其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出”列支；二是票据中心库房面积减少相应减少了租赁费支出，以及 2018 年支付网络版电子票据信息系统实施费，以后年度只需支付服务费相应减少了委托业务费支出。

（八）其他一般公共服务支出 1370 万元，主要用于评审项目审核费支出；较上年决算数增加 481 万元，增长 54.11%。主要原因是评审中心 2019 年完成了较多大项目、特大项目，加快审核完成了大部分积压项目，并结算上年度尚未支付的对外委托业务审核费。

（九）归口管理的行政单位离退休 72.89 万元，较上年决算数增加 5.03 万元，增长 7.41%，增长主要的主要原因是离休人员离休费标准提高。

（十）事业单位离退休 1.13 万元，较上年决算数减少 0.02 万元，下降 1.74%。

（十一）机关事业单位基本养老保险缴费支出 135.51 万元，较上年决算数减少 23.89 万元，减少 14.99%。减少的主要原因是 2019 年基本养老保险单位缴费按国家规定统一下调费率，实际支出相应减少。

（十二）机关事业单位职业年金缴费支出 19.45 万元，较上年决算数增加 19.45 万元。主要原因是 2019 年退休人员职业年金单位部分记实缴费。

（十三）行政单位医疗 107.05 万元，较上年决算数增加 7.84 万元，增长 7.9%。增长主要原因是 2019 年支付中心增员一名和人员工资自然增长影响。

（十四）事业单位医疗 22.67 万元，较上年决算数增加 2.93 万元，增加 14.84%。主要原因是 2019 年专业技术人员提高职称评定，晋升工资水平。

（十五）扶贫贷款奖补和贴息 5.15 万元。较上年决算数增加 2.44 万元，增加 90.04%。增加原因是 2019 年度补助挂钩贫困户支出增加。

（十六）其他涉外发展服务支出 25.35 万元，较上年决算数增加 5.8 万元，增长 29.67%，增长的主要原因是用于单位促进外贸事业发展支出。

（十七）住房公积金 90.48 万元，较上年决算数减少 9.5 万元，下降 9.5%。下降主要原因是人员调出及退休。

三、政府性基金支出决算情况说明

本单位 2019 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、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 2,483.33 万元，其中：

（一）人员经费 2,307.73 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 175.61 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2019 年度“三公”经费财政拨款支出 2.05 万元，比年初预算的 16.55 万元下降 87.61%。主要原因是严控“三公”经费支出关，压减一般性支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 1.46 万元，比年初预算的 0 万元增加 100%。全年由市委组织安排的出国团组 1 个，全年因公出国（境）累计 1 人次。主要是市委因公务组织安排出国（境）任务。

（二）公务用车购置及运维费支出 0.00 万元，年初预算无安排，本年度未发生该项支出，与预算一致。

(三) 公务接待费支出 0.58 万元，比年初预算的 16.55 万元下降 96.5%，主要是积极贯彻落实中央厉行节约的要求，从严控制公务接待行为。累计接待 10 批次、38 人次。

六、预算绩效情况说明

项目支出绩效自评工作开展情况：共对 2019 年度 10 个部门业务费开展绩效自评，涉及财政拨款资金共计 1445.44 万元。根据年初设定的绩效目标，本年度绩效自评结果为“优”的项目是 9 个，“中”的项目是 1 个。

共对 2019 年度 1 个部门发展性项目支出和部门管理的专项转移支付项目实施绩效自评，涉及财政拨款资金共计 300 万元。评价结果为“优”的项目是 1 个。

七、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费

2019 年度机关运行经费支出 166.66 万元，比上年决算数增长 27.66%，主要一是为创文明单位，增加了办公零星维修费；二是 2019 年公务费理顺支出渠道。

(二) 政府采购情况

本部门 2019 年度政府采购支出总额 183.37 万元，其中：政府采购货物支出 13.20 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采

购服务支出170.17万元。授予中小企业合同金额22.00万元，占政府采购支出总额的12%，其中：授予小微企业合同金额22.00万元，占政府采购支出总额的12%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2019年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中：部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车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2辆；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“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。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“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。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、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。

九、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。

十、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。

十一、经营支出：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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级部门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。

十三、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。