

2019 年乐昌市财政局 部门决算

目 录

第一部分 乐昌市财政局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 乐昌市财政局 2019 年部门决算表

- 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 乐昌市财政局 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 乐昌市财政局概况

（一）部门主要职责

乐昌市财政局是乐昌市政府主管财政收支、财税政策、国有资产管理工作的职能部门。主要职责：

1、贯彻执行国家和省有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规范性文件，制定行政事业单位资金管理、会计核算、资产管理、政府采购等财政管理的制度并监督执行。

2、拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与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、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议，执行中央与地方、国家与企业的分配政策。

3、承担市级各项财政收支管理的责任。负责编制年度市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市级和全市预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告决算；制定行政事业单位开支标准、定额，审核批复市级部门（单位）的年度预决算，拟订市对乡镇财政管理体制并组织实施。

4、制定全市财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入，负责组织耕地占用税、契税的征收管理。

5、负责市级非税收入及各项政府性基金管理，监管彩票市场，管理彩票资金，管理政府债务和政府主权外债业务，防范财政风险，管理财政票据，管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇，参与监管住房保障和住房公积金。

6、负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作，监管全市政府采购工作，监管本级行政事业单位会计核算工作。

7、组织拟订行政事业单位资产配置及资产费用标准，参与提出有关年度预算计划。承担行政事业单位国有资产产权界定、产权登记、产权纠纷调处、资产评估、资产清查、资产处置、统计报告等工作。承担对外投资、出租、出借、担保等事项审批工作。承担行政事业单位国有资产收益管理工作。承担党政群机关和企事业单位小汽车定编工作。

8、负责本级各项财政专项资金的安排和监督管理，管理本级财政社会保障支出，监管社会保障资金。

9、参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度财政性基本建设资金，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，参与工程造价管理。

10、监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，查处和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建议，承担财政支出绩效管理工作。

11、管理全市会计工作，依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计工作。

12、承办市人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 乐昌市财政局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

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、一般公共预算财政拨款收入	1	3040.35	一、一般公共服务支出	27	2638.90
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	311.15
	9		九、卫生健康支出	35	69.01
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	37	0. 00
	12		十二、农林水支出	38	21. 29
	13		十三、交通运输支出	39	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0. 00
	16		十六、金融支出	42	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0. 00
	19		十九、住房保障支出	45	0. 00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0. 00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0. 00
	22		二十二、其他支出	48	0. 00
本年收入合计	23	3040. 35	本年支出合计	49	3040. 35

表 1

收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	51	0.00
总计	26	3040.35	总计	52	3040.35

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

表 2

收入决算表

部门：乐昌市财政局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	3040.35	3040.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2638.90	2638.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2638.90	2638.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	908.19	908.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	6.82	6.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	39.93	39.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	9.67	9.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	950.21	950.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	724.08	724.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	311.15	311.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	281.44	281.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：乐昌市财政局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	3040.35	3040.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	29.70	29.70	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	146.61	146.61	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	67.46	67.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	37.67	37.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	29.71	29.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	29.71	29.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	69.01	69.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.01	69.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	55.31	55.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：乐昌市财政局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	3040.35	3040.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	13.70	13.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	21.29	21.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21306	农业综合开发	21.29	21.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130601	机构运行	21.29	21.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

表 3

支出决算表

部门：乐昌市财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3040.35	2368.44	671.91	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2638.90	1966.99	671.91	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2638.90	1966.99	671.91	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	908.19	900.24	7.95	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	6.82	0.00	6.82	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	39.93	0.00	39.93	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	9.67	0.00	9.67	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	950.21	950.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	724.08	116.54	607.54	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	311.15	311.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	281.44	281.44	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：乐昌市财政局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3040.35	2368.44	671.91	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	29.70	29.70	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	146.61	146.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	67.46	67.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	37.67	37.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	29.71	29.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	29.71	29.71	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	69.01	69.01	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.01	69.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	55.31	55.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	13.70	13.70	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：乐昌市财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	3040.35	2368.44	671.91	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	21.29	21.29	0.00	0.00	0.00	0.00
21306	农业综合开发	21.29	21.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2130601	机构运行	21.29	21.29	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。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

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	3040.35	一、一般公共服务支出	28	2638.90	2638.90	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	39	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、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	311.15	311.15	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	69.01	69.01	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	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	21.29	21.29	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 乐昌市财政局

单位：万元

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
	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、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	3040.35	本年支出合计	50	3040.35	3040.35	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

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
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	3040.35	总计	54	3040.35	3040.35	0.00

注：本表反映部门本年度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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	3040.35	2368.44	671.91
201	一般公共服务支出	2638.90	1966.99	671.91
20106	财政事务	2638.90	1966.99	671.91
2010601	行政运行	908.19	900.24	7.95
2010602	一般行政管理事务	6.82	0.00	6.82
2010605	财政国库业务	39.93	0.00	39.93
2010607	信息化建设	9.67	0.00	9.67
2010650	事业运行	950.21	950.21	0.00
2010699	其他财政事务支出	724.08	116.54	607.54
208	社会保障和就业支出	311.15	311.15	0.00
20805	行政事业单位离退休	281.44	281.44	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	29.70	29.70	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	3040.35	2368.44	671.91
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.61	146.61	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	67.46	67.46	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	37.67	37.67	0.00
20808	抚恤	29.71	29.71	0.00
2080801	死亡抚恤	29.71	29.71	0.00
210	卫生健康支出	69.01	69.01	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.01	69.01	0.00
2101101	行政单位医疗	55.31	55.31	0.00
2101103	公务员医疗补助	13.70	13.70	0.00
213	农林水支出	21.29	21.29	0.00
21306	农业综合开发	21.29	21.29	0.00
2130601	机构运行	21.29	21.29	0.00

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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市财政局

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
301	工资福利支出	1984.06	302	商品和服务支出	185.03
30101	基本工资	509.17	30201	办公费	20.19
30102	津贴补贴	723.08	30202	印刷费	7.37
30103	奖金	202.70	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	11.50	30205	水费	0.75
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	184.28	30206	电费	19.29
30109	职业年金缴费	67.46	30207	邮电费	21.22
30110	职工基本医疗保险缴费	55.31	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	13.71	30209	物业管理费	18.60
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	10.23
30113	住房公积金	107.19	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	16.48	30213	维修(护)费	1.91
30199	其他工资福利支出	93.18	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市财政局

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
303	对个人和家庭的补助	198.02	30215	会议费	1.92
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.98
30302	退休费	29.70	30217	公务接待费	3.01
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	29.71	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	5.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	11.80
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	95.27	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	9.14
30399	其他对个人和家庭的补助	38.34	30239	其他交通费用	45.46
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	13.16
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市财政局

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	1.33
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.98
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.35
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 乐昌市财政局

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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2182.08		公用经费合计	186.36

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

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
83.00	0.00	53.00	28.00	25.00	30.00	39.93	0.00	36.92	27.19	9.73	3.01

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：乐昌市财政局

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位无此项支出。

第三部分 乐昌市财政局 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

乐昌市财政局 2019 年度总收入 3040.35 万元，其中本年收入 3040.35 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 3040.35 万元，比上年决算数减少 2673.71 万元，下降 46.79%，主要变动情况：本年项目减少，支出减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

乐昌市财政局 2019 年度总支出 3040.35 万元，其中本年支出 3040.35 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2368.44 万元，比上年决算数增加 413.25 万元，增长 21.14%，主要变动情况：工资福利的正常变动，人员经费和日常公用经费增多。

2. 项目支出 671.91 万元，比上年决算数减少 3086.96 万元，

下降 82.12%，主要变动情况：本年项目减少，项目支出减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

乐昌市财政局 2019 年度财政拨款收入合计 3040.35 万元。
其中：一般公共预算财政拨款收入 3040.35 万元，比上年决算数减少 2673.71 万元，下降 46.79%，主要变动情况：本年项目较少，支出减少；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长——（上年决算数基数为 0，不可比）%；
主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

乐昌市财政局 2019 年度财政拨款支出合计 3040.35 万元。
其中：一般公共预算财政拨款支出 3040.35 万元，比年初预算数增加 827.75 万元，增长 37.41%；主要变动情况：工资福利的正常变动，人员经费和日常公用经费增多；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长——（年初预算数基数为 0，不可比）%；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2019 年度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

乐昌市财政局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 39.93 万元，完成预算 83 万元的 48.11%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（年初预算数基数为 0，不可比）%；公务用车购置及运行费支出决算为 36.92 万元，完成预算 53 万元的 69.66%；公务接待费支出决算为 3.01 万元，完成预算 30 万元的 10.03%。

2019 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（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 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 36.92 万元，占 92.46%；公务接待费支出 3.01 万元，占 7.54%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排局机关 1 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无此项支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 36.92 万元，其中：公务用车购置支出为 27.19 万元，2019 年公务用车购置数 1 辆。公务用车运行及维护支出 9.73 万元，2019 年局机关 1 个单位公务用车保有量为 3 辆，主要用于财政业务需要、公务出差等。

3. 公务接待费支出 3.01 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2019 年，局机关 1 个单位共接

待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 50 次，接待人数共 502 人，主要包括上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 186.36 万元，比预算数减少 59.20 万元，降低 24.11%。主要增减变动情况是：办公费、会议费、培训费、公务接待费、公务用车运行维护费等费用减少。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 113.10 万元，其中：政府采购货物支出 41.85 万元、政府采购工程支出 60.78 万元、政府采购服务支出 10.47 万元。授予中小企业合同金额 113.10 万元，占政府采购支出总额的 100%，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%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 3 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆，单价 50 万元以上通用设备 5 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2019 年

度我部门组织对 0 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%；组织对 2019 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的--（政府性基金预算项目支出总额为 0，不可比）%。

绩效自评结果。我部门未开展部门整体支出项目绩效自评。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。我部门未开展以省级部门为主体开展的重点绩效评价。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。