

2018 年度

财政局部门决算

二〇一九年九月

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 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、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

财政局负责编制伊滨区财政税收的发展战略、中长期规划；负责伊滨区财政收入的组织和预决算工作；安排行政事业单位经费的预算和拨付；负责伊滨区建设资金的筹措、调度和使用监管工作；负责伊滨区国有资产的管理；负责伊滨区投资项目的决算及审核工作；做好项目建设资金的财务核算，建立健全项目资金使用、管理台账和档案；负责伊滨区社会保险资金的统筹、监管等工作。

二、机构设置

2018 年度，财政局为一级预算单位，无其他下设预算单位，局室内设 13 个科室，分别为：办公室、预算国库科、机关财务科、综合一科、综合二科、综合三科、综合四科、乡镇财政管理科、政府采购管理办公室、支付中心、评审中心、资产科、监督检查科。从决算单位构成看，本部门决算包括：本级决算。

第二部分 2018 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：伊滨区财政局

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	4234.84	一、一般公共服务支出	27	1234.84
二、上级补助收入	2	0	二、外交支出	28	0
三、事业收入	3	0	三、国防支出	29	0
四、经营收入	4	0	四、公共安全支出	30	0
五、附属单位上缴收入	5	0	五、教育支出	31	0
六、其他收入	6	0	六、科学技术支出	32	3000
	7	0	七、文化体育与传媒支出	33	0
	8	0	八、社会保障和就业支出	34	0
	9	0	九、医疗卫生与计划生育支出	35	0
	10	0	十、节能环保支出	36	0
	11	0	十一、城乡社区支出	37	0
	12	0	十二、农林水支出	38	0

	13	0	十三、交通运输支出	39	0
	14	0	十四、资源勘探信息等支出	40	0
	15	0	十五、商业服务业等支出	41	0
	16	0	十六、金融支出	42	0
	17	0	十七、援助其他地区支出	43	0
	18	0	十八、国土海洋气象等支出	44	0
	19	0	十九、住房保障支出	45	0
	20	0	二十、粮油物资储备支出	46	0
	21	0	二十一、其他支出	47	0
本年收入合计	22	4234.84	本年支出合计	48	4234.84
用事业基金弥补收支差额	23	0	结余分配	49	0
年初结转和结余	24	0	年末结转和结余	50	0
	25	0		51	0
总计	26	4234.84	总计	52	4234.84

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。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：伊滨区财政局

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	4234.84	4234.84	0	0	0	0	0
201	一般公共服务支出	1234.84	1234.84	0	0	0	0	0
20106	财政事务	1009.84	1009.84	0	0	0	0	0
2010601	行政运行	436.42	436.42	0	0	0	0	0
2010602	一般行政管理事务	448.01	448.01	0	0	0	0	0
2010607	信息化建设	10.83	10.83	0	0	0	0	0
2010608	财政委托业务支出	114.58	114.58	0	0	0	0	0
20107	税收事务	225	225	0	0	0	0	0
2010702	一般行政管理事务	225	225	0	0	0	0	0
206	科学技术支出	3000	3000	0	0	0	0	0

20604	技术研究与开发	3000	3000	0	0	0	0	0
2060403	产业技术研究与开发	3000	3000	0	0	0	0	0

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：伊滨区财政局

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		4234.84	436.42	3798.42	0	0	0
201	一般公共服务支出	1234.84	436.42	798.42	0	0	0
20106	财政事务	1009.84	436.42	573.42	0	0	0
2010601	行政运行	436.42	436.42	0	0	0	0
2010602	一般行政管理事务	448.01	0	448.01	0	0	0
2010607	信息化建设	10.83	0	10.83	0	0	0
2010608	财政委托业务支出	114.58	0	114.58	0	0	0
20107	税收事务	225	0	225	0	0	0

2010702	一般行政管理事务	225	0	225	0	0	0
206	科学技术支出	3000	0	3000	0	0	0
20604	技术研究与开发	3000	0	3000	0	0	0
2060403	产业技术研究与开发	3000	0	3000	0	0	0

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：伊滨区财政局

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	4234.84	一、一般公共服务支出	28	1234.84	1234.84	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	29	0	0	0
	3	0	三、国防支出	30	0	0	0
	4	0	四、公共安全支出	31	0	0	0
	5	0	五、教育支出	32	0	0	0
	6	0	六、科学技术支出	33	3000	3000	0
	7	0	七、文化体育与传媒支出	34	0	0	0
	8	0	八、社会保障和就业支出	35	0	0	0
	9	0	九、医疗卫生与计划生育支出	36	0	0	0
	10	0	十、节能环保支出	37	0	0	0
	11	0	十一、城乡社区支出	38	0	0	0
	12	0	十二、农林水支出	39	0	0	0
	13	0	十三、交通运输支出	40	0	0	0

	14	0	十四、资源勘探信息等支出	41	0	0	0
	15	0	十五、商业服务业等支出	42	0	0	0
	16	0	十六、金融支出	43	0	0	0
	17	0	十七、援助其他地区支出	44	0	0	0
	18	0	十八、国土海洋气象等支出	45	0	0	0
	19	0	十九、住房保障支出	46	0	0	0
	20	0	二十、粮油物资储备支出	47	0	0	0
	21	0	二十一、其他支出	48	0	0	0
本年收入合计	22	4234.84	本年支出合计	49	4234.84	4234.84	0
年初财政拨款结转和结余	23		年末财政拨款结转和结余	50	0	0	0
一般公共预算财政拨款	24			51	0	0	0
政府性基金预算财政拨款	25			52	0	0	0
	26			53	0	0	0
总计	27	4234.84	总计	54	4234.84	4234.84	0

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：伊滨区财政局

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	4,234.84	436.42	3,798.42
201	一般公共服务支出	4,234.84	436.42	798.42
20106	财政事务	1,234.84	436.42	573.42
2010601	行政运行	1,009.84	436.42	0.00
2010602	一般行政管理事务	436.42	436.42	448.01
2010607	信息化建设	448.01	0.00	10.83
2010608	财政委托业务支出	10.83	0.00	114.58
2010702	一般行政管理事务	114.58	0.00	225.00
206	科学技术支出	225.00	0.00	225.00
20604	技术研究与开发	225.00	0.00	3,000.00

2060403	产业技术研究与开发	3,000.00	0.00	3,000.00
---------	-----------	----------	------	----------

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

单位:万元

部门:伊滨区财政局

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	395.09	302	商品和服务支出	41.32	310	资本性支出	0
30101	基本工资	119.02	30201	办公费	10.57	31001	房屋建筑物购建	0
30102	津贴补贴	5.35	30202	印刷费	3.75	31002	办公设备购置	0
30103	奖金	28.77	30203	咨询费	0.7	31003	专用设备购置	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	4.31	31005	基础设施建设	0
30107	绩效工资	18.68	30205	水费	0	31006	大型修缮	0
30108	机关事业单位基本养老保险费	14.05	30206	电费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30109	职业年金缴费	7.63	30207	邮电费	1.35	31008	物资储备	0
30110	职工基本医疗保险缴费	41.89	30208	取暖费	0	31009	土地补偿	0
30111	公务员医疗补助缴费	18.43	30209	物业管理费	0	31010	安置补助	0
30112	其他社会保障缴费	0	30211	差旅费	2.65	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30113	住房公积金	24.46	30212	因公出国(境)费用	0	31012	拆迁补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修(护)费	0	31013	公务用车购置	0
30199	其他工资福利支出	116.8	30214	租赁费	8.93	31019	其他交通工具购置	0
303	对个人和家庭的补助	0	30215	会议费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0.1	31022	无形资产购置	0
30302	退休费	0	30217	公务招待费	0.02	31099	其他资本性支出	0

30303	退职（役）费	030218	专用材料费	0312	对企业补助	0	
30304	抚恤金	030224	被装购置费	031201	资本金注入	0	
30305	生活补助	030225	专用燃料费	031203	政府投资基金股权投资	0	
30306	救济费	030226	劳务费	2.61	31204	费用补贴	0
30307	医疗费补助	030227	委托业务费	031205	利息补贴	0	
30308	助学金	030228	工会经费	031299	其他对企业补助	0	
30309	奖励金	030229	福利费	5.95	313	对社会保障基金补助	0
30310	个人农业生产补贴	030231	公务用车运行维护费	031302	对社会保险基金补助	0	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	030239	其他交通费用	0.39	31303	补充全国社会保障基金	0
		030240	税金及附加费用	0399	其他支出	0	
		030299	其他商品和服务支出	039906	赠与	0	
		0307	债务利息及费用支出	039907	国家赔偿费用支出	0	
		030701	国内债务付息	039908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0	
		030702	国外债务付息	039999	其他支出	0	
		030703	国内债务发行费用	0		0	
		030704	国外债务发行费用	0		0	
人员经费合计		395.09	公用经费合计			41.32	

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：伊滨区财政局

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
0.3		0.3			0.3	0.02		0.02			0.02

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：伊滨区财政局

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 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 年度收、支总计均为 4234.84 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 3494.11 万元，增长 471.7%。主要原因是 1. 产业发展资金增加 3000 万；2. 2018 年 4 月五镇财政所上划，工资及公用经费增加。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 4234.84 万元，其中：财政拨款收入 4234.84 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 4234.84 万元，其中：基本支出 436.42 万元，占 11%；项目支出 3798.42 万元，占 89%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计均为 4234.84 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3494.11 万元，增长 471.7%。主要原因是 1. 产业发展资金增加 3000 万；2. 2018 年 4 月五镇财政所上划，工资及公用经费增加。

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 年度一般公共预算财政拨款支出 4234.84 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 3494.11 万元，增长 471.7%。主要原因是 1. 产业发展资金增加 3000 万；2. 2018 年 4 月五镇财政所上划，工资及公用经费增加。

（二）结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 4234.84 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1234.84 万元，占 29%；科学技术支出（类）3000 万元，占 71%；

（三）具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4156.49 万元，支出决算为 4234.84 万元，完成年初预算的 101.8%。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 464.85 万元，支出决算为 436.42 万元，完成年初预算的 94%。主要原因是我局严格定制资金支出规章制度，所以节省开支。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 272 万元，支出决算为 448.01 万元，完成年初预算的 164%。主要原因因为其中为增加征管力度，追加 165 万元财税经费；财政事务支出追加 11 万。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）年初预算为 15 万元，支出决算为 10.83 万元，完成年初预算的 72%。主要原因因为项目支出按完成进度支付。

4. 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 179.64（审计费 30 万元、委托业务评审费 130 万，代理记账 19.64 万元）万元，支出决算为 114.58 万元，（审计费 20 万元，委托评审费 83 万元，代理

记账 11.58) 完成年初预算的 63.7%。主要原因项目支出按完成进度支付。

5. 一般公共服务支出(类)税收事务(款)协税护税(项)年初预算为 225 万元, 支出决算为 225 万元, 完成年初预算的 100%。

6. 科学技术支出(类)技术研究与开发(款)其他技术研究与开发支出(项)年初预算为 3000 万元, 支出决算为 3000 万元, 完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 436.42 万元。与上年相比, 增加 316.43 万元, 增长 263.71%, 主要原因: 2018 年乡镇财政所人员上划, 人员经费增加; 2017 年 1-8 月工资由各单位造册发放, 9-12 月交组织人事局发放。其中: 人员经费 395.09 万元, 主要包括: 基本工资、津贴补贴、绩效工资、职业年金缴费、其他工资福利支出; 公用经费 41.32 万元, 主要包括: 办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、福利费、其他交通费用。

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 0.3 万元, 支出决算为 0.02 万元, 完成预算的 0.06%。2018 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按规定厉行节约接待次数减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 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 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务接待费支出决算 0.02 万元，完成预算的 0.1%，占 0.1%。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%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年无此项支出。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：

2. 公务用车购置及运行费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年无此项支出。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 0 万元。2018 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费年初预算为 0.3 万元，支出决算为 0.02 万元，完成年初预算的 0.07%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是按规定厉行节约接待次数减少。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）。来访人员 0 人

其他国内公务接待支出 0.02 万元。2018 年共接待国内来访团组 1 个、来宾 5 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。

我局绩效项目为信息化建设、委托业务评审业务费项目，涉及资金 125.40 万元。“信息化建设”项目 2018 年度实际支出 10.83 万元，该项目资金用于本单位预算执行系统软件、办公软件更新、办公设备购置等费用。该项目实施管理制度健全，有效提高工作效率，完成绩效情况良好。“委托造价审核费”项目 2018 年实际支出为 114.58 万元，主要用于委托洛阳敬业工程造价咨询有限公司、河南瑞琴凯桥工程管理咨询有限公司等专业机构，完成了伊滨区基本农田保护牌等工程预算控制价 102 个，伊滨区福民工程 9#小区消防工程等结算项目 88 个。结算项目送审金额 10055.86 万元，审定金额 9324.49 万元，审减金额 731.37 万元，审减率 7.27%，通过该项目很大程度节约财政资金，保障项目建设。

（二）项目绩效自评结果。

信息化建设资金统一纳入预算集中支付管理，并严格按照财政支出审批办法执行，项目资金根据业务进度支付，资

金拨付有完整的拨付手续和程序，支出符合部门预算批复，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

委托造价审核费是委托专业机构对伊滨区工程项目工程量清单和预算控制价进行编制，提高财政资金使用效益，规范财政评审业务。

（三）重点绩效评价结果

我局无重点绩效评价。

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%。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 年度机关运行经费年初预算为 69.76 万元，支出决算为 41.32 万元，完成年初预算的 59%。主要原因是我局严格定制资金支出规章制度，所以节省开支。

十一、政府采购支出情况说明

2018 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%。

十二、国有资产占用情况说明

2018 年期末，我部门共有车辆 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、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。

三、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。

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。

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。

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。

七、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

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。

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。

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。

十一、行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出；

十二、一般行政管理事务：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出；

十三、信息化建设：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出；

十四、财政委托业务支出：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出：

十五、税收事务：反映税收征管方面的支出；

十六、协税护税：反映税务部门用于协税护税报酬、有奖发票等方面的支出。

十七、其他税收事务支出：反映税局其他业务支出等方面的支出。