部门决算公开文本

二〇二〇年九月

2019

**2019年度部门决算公开文本**

阜平县财政局

二〇二〇年九月

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 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“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效情况说明

七、其他重要事项的说明

第三部分 名词解释

第四部分 2019年度部门决算报表

第一部分 部门概况

# 一、部门职责

（一）贯彻执行国家财税、税收的发展战略、方针、政策，组织财政收入，保证财政任务的完成，加强调控管理，统筹安排财政支出，支持生产建设和各项事业的发展，实现财政预算平衡。

（二）承担财政预算管理的责任。负责编制年度县本级预决算草案并组织执行，汇编全县年度预决算草案；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县及县本级预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

（三）承担财政国库管理的责任。指导和监督县本级国库业务，按规定开展国库现金管理；负责县级政府采购监督管理；承担财政投资评审管理。

（四）负责政府非税收入和政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据。

（五）负责管理全县的国有资产产权登记及年检，国有资产评估的审核、备案，清产核资，国有资产的产权纠纷和流失查处工作。

（六）承担县直机关事业单位公务车辆编制职责。

（七）负责办理和监督县级财政的经济社会发展支出、县投资项目的财政拨款；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理。

（八）会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出。

（九）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，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。

（十）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。贯彻监督执行《企业财务通则》和分行业的财务会计制度，负责地方金融企业财务监管工作。

（十一）正确处理上下级财政之间以及财政与企业事业单位，居民之间的分配关系。

（十二）管理全县的国有资产产权登记及年检，国有资产评估的审核、备案，清产核资，国有资产的产权纠纷和流失查处工作。

（十三）承办县政府交办的其他事项。

根据《阜平县机构编制委员会关于设置阜平县农业综合开发办公室通知》的规定，农开办主要职责：贯彻执行国家农业综合开发方针、政策；指定全县农业综合开发规划和实施计划；对全县农业综合开发工作进行综合协调和服务；督促检查农业综合开发项目及其计划执行情况；管理全县农业综合开发资金；管理和组织实施国家立项的农业综合开发土地治理项目、多种经营项目、科技项目以及其他农业综合开发项目；承办县政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入2019 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 2个，具体情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **单位名称** | **单位基本性质** | **经费形式** |
| 1 | 阜平县财政局 | 行政 | 财政拨款 |
| 2 | 农开办 | 行政 | 财政拨款 |
| 3 |  |  |  |

第二部分

2019年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门2019年度收入总计（含结转和结余）23102.05万元。与年初预算相比增加10313.85万元，增长80.65%，主要原因是阜裕公司注册资本金增加。支出总计（含结转和结余）23102.05万元。与2018年度决算相比，支出增加10313.85万元，增长80.65%，主要原因是阜裕公司注册资本金增加。

二、收入决算情况说明

本部门2019年度本年收入合计23102.05万元，其中：财政拨款收入23102.05万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本部门2019年度本年支出合计23102.05万元，其中：基本支出513.43万元，占2.22%；项目支出22588.62万元，占97.78%；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

**（一）财政拨款收支与2018 年度决算对比情况**

本部门2019年度财政拨款本年收入23102.05万元,比上年决算相比增加10313.85万元，增长80.65%，主要是阜裕公司注册资本金增加；本年支出23102.05万元，与上年决算相比增加10313.85万元，增长80.65%，主要是阜裕公司注册资本金增加。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款本年收入6379.92万元，比上年增加1075.01万元；增长14.42%，主要是业务开展需要，项目增加，费用增加；本年支出6379.92万元，比上年增加1075.01万元，增长20.26%，主要是业务开展需要，项目增加，费用增加。

2.政府性基金预算财政拨款本年收入16722.13万元，比上年增加69238.84万元，增长925.24%，主要原因是阜裕公司注册资本金增加；本年支出16722.13万元，比上年增加69238.84万元，增长925.24%，主要是阜裕公司注册资本金增加。

1. **财政拨款收支与年初预算数对比情况**

本部门2019年度财政拨款本年收入23102.05万元，完成年初预算的37.00%,比年初预算减少39343.31万元，决算数小于预算数主要原因是今年没有债务还本支出，所以费用减少；本年支出23102.05万元，完成年初预算的37.00%,比年初预算减少39343.31万元，决算数小于预算数主要原因是今年没有债务还本支出，所以费用减少。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款本年收入完成年初预算15.29%，比年初预算减少35347.33万元，主要是今年没有债务还本支出，所以费用减少；支出完成年初预算15.29%，比年初预算减少35347.33万元，主要是今年没有债务还本支出，所以费用减少。

2.政府性基金预算财政拨款本年收入完成年初预算80.71%，比年初预算减少3995.98万元，主要是今年没有债务还本支出，所以费用减少；支出完成年初预算80.71%，比年初预算减少3995.98万元，主要是今年没有债务还本支出，所以费用减少

图X：支出构成情况（按支出性质）

**（三）财政拨款支出决算结构情况**

2019 年度财政拨款支出23102.05万元，主要用于以下方面一般公共服务（类）支出835.36万元，占3.62%；社会和保障就业（类）支出40.28万元，占0.17%；卫生健康（类）支出21.70万元，占0.09%；城乡社区（类）支出12663.00万元，占54.81%；农林水（类）支出103.42万元，占0.45%；住房保障（类）支出16.16万元，占0.70%；粮油物资储备（类）支出18.21万元 ，占0.08%；其他支出8.39万元，占0.04%；债务付息支出9395.54万元，占40.67%。

**（四）一般公共预算基本支出决算情况说明**

图X：财政拨款支出决算结构（按功能分类）

2019 年度财政拨款基本支出513.43万元，其中：人员经费 432.86万元，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、住房公积金、医疗费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 80.57万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

五、一般公共预算“三公” 经费支出决算情况说明

本部门2019年度“三公”经费支出共计6.82万元，完成预算的81.97%,较预算减少1.5万元，降低18.03%，主要是认真落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，管理制度不断完善，“三公”经费支出得到了有效控制，实现了之间不增的目标；较2018年决算相比增加0.11万元，增长0.02%，主要是本部门车辆陈旧，所以维修费用增加。具体情况如下：

**（一）因公出国（境）费支出0万元。**本部门2019年度因公出国（境）团组0个、共0人/参加其他单位组织的因公出国（境）团组0个、共0人/无本单位组织的出国（境）团组。因公出国（境）费支出较预算无变化，主要是厉行节约，严格控制了费用支出。较上年决算数无变化，主要原因是为厉行节约，严格控制经费支出。

**（二）公务用车购置及运行维护费支出6.52万元。**本部门2019年度公务用车购置及运行维护费较预算减少0.98万元，降低13.07%,主要是我单位切实压缩公务用车费用支出，相应减少公务用车运行费用支出；较上年增加0.39万元，增长6.36%,主要是本部门车辆陈旧，所以维修费用增加。**其中：**

**公务用车购置费0万元：**本部门2019年度公务用车购置量0辆，发生“公务用车购置”经费支出0万元。公务用车购置费支出与年初预算相比无增减变化，主要是厉行节约，严格控制了费用支出。与2018年决算相比无增减变化，主要原因是为厉行节约，严格控制经费支出。

**公务用车运行维护费6.52万元：**本部门2019年度单位公务用车保有量2辆。公车运行维护费支出较年初预算减少0.98万元，降低13.07%,主要是我单位切实压缩公务用车费用支出，相应减少公务用车运行费用支出；较上年增加0.39万元，增长6.36%，主要是是本部门车辆陈旧，所以维修费用增加。

**（三）公务接待费支出0.30万元。**本部门2019年度公务接待共1批次、15人次。公务接待费支出较预算减少0.52万元，降低36.59%,主要是为贯彻落实中央八项规定及厉行节约，压减了接待费；较上年度减少0.28万元，降低48.28%,主要是为贯彻落实中央八项规定及厉行节约，压减了接待费。

六、预算绩效情况说明

**1. 预算绩效管理工作开展情况。**

按照河北省财政厅《关于做好2019年省直部门绩效评价工作的通知》的部署要求，结合我单位实际，制定并开展了预算绩效管理工作。

**总体目标：**

1、强化税费征管力度，确保收入应收尽收；

2、严格预算支出约束，确保财政收支平衡；

3、深化财政管理改革，完善财政运行机制。

 **职责分类绩效目标：**

1、强化税费征管力度，确保收入应收尽收；

2、严格预算支出约束，确保财政收支平衡；

3、深化财政管理改革，完善财政运行机制。

**实现年度发展规划目标的保障措施**

1、强化税费征管力度，确保收入应收尽收

一是全面落实财税收入目标管理责任制。

二是强化税收分析。

2、严格预算支出约束，确保财政收支平衡；

一是切实加强预算管理，增强预算执行的严肃性。

二是继续从严控制非生产性支出。

3、深化财政管理改革，完善财政运行机制，

**2. 部门决算中项目绩效自评结果。**

绩效工作取得了很好的成果，较好的实现了预算项目绩效目标，绩效评价综合得分92分，绩效综合等级为优。

1. **财政评价项目绩效评价结果**

无

七、其他重要事项的说明

**（一）机关运行经费情况**

本部门2019年度机关运行经费支出80.57万元，比2018年决算增加12.05万元，增长17.59%。主要原因是工作量增加，业务增加，所以费用增加。与年初预算相比减少10.67万元，降低15.57%。主要原因是单位例行节约，压缩了部分支出。

1. **政府采购情况**

本部门2019年度政府采购支出总额20万元，从采购类型来看，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 20万元，占100%。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%

1. **国有资产占用情况**

截至2019年12月31日，本部门共有车辆2辆，与上年无变化，主要是厉行节约，压减支出。其中，副部（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，其他用车主要是公务用车；

单位价值50.00万元以上通用设备0台（套），较上年无变化，单位价值100.00万元以上专用设备0台（套），较上年无变化。

**（四）其他需要说明的情况**

1. 本部门2019年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表无收支及结转结余情况，故09表以空表列示。

2. 由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第三部分 相关名词解释

**（一）财政拨款收入：**本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**（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）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。

**（四）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”“财政拨款结转和结余资金”“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。

**（五）年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**（六）结余分配：**指事业单位按照事业单位会计制度的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。

**（七）年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**（八）基本支出：**填列单位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。

**（九）项目支出：**填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出

**（十）基本建设支出：**填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

**（十一）其他资本性支出：**填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

**（十二）“三公”经费：**指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购置支出（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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）其他交通费用：**填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

**（十四）公务用车购置：**填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

**（十五）其他交通工具购置：**填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机等）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

**（十六）机关运行经费：**指为保障行政单位（包括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、专用材料以及一般设备购置费、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。

**（十七）经费形式:**按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

第四部分

2019年度部门决算报表















