

沁水县财政局 2019 年度部门决算公开说明

二〇二〇年十月

目录

一、部门概况

- (一) 主要职能
- (二) 机构设置
- (三) 决算编报范围

二、2019 年度部门决算表格

- (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明细表 (一)
- (六) 一般公共预算财政拨款支出决算表 (二)
- (七) 2019 年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出表
- (八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- (九) 2019 年部门决算公开相关信息统计表

三、2019 年度部门决算数据分析

- (一) 收入支出决算总体情况说明
- (二) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- (三) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- (四) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（五）预算绩效情况说明

（六）其他重要事项情况说明

四、名词解释

一、 部门概况

（一）主要职能

沁水县财政局是县政府理财、聚财、用财的职能部门，主要负责贯彻执行财务制度，按照政策组织财政收入，保证财政支出，管好用活全县的财政资金，促进经济和各项事业发展；培训专职财会人员，提高科学理财的素质和企业财务管理水平；严肃财经纪律，提高经济效益；积极开发财源，为振兴沁水经济服务。现设有办公室、预算股、国库股、社保股、教科文股、经建股、农业股、综合股、企业股、监督股、政府采购办公室、会计股、行政政法股等内设股室。

1、贯彻执行国家财政、税收、宏观经济等各项方针、政策，参与拟定全县各项宏观经济政策，拟定和执行全县财政、税收的发展战略、方针政策、中长期规划改革方案及其他有关政策，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，拟定和执行县对乡及国家与企业的分配政策。

2、贯彻执行国家及省、市财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的法律、法规、规章及各项方针政策，拟定全县财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的规章制度和规范性文件等。

3、编制年度县本级预决算草案并组织执行。受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县和县级预算及其执行情况，向县人大常委会报告县本级决算。深化部门预算改革，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善转移支付制度。

4、负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理及预算编制，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。管理彩票市场，按规定管理彩票资金。负责煤炭可持续发展基金的管理和稽查。

5、贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度、乡财县管乡用制度，推行县级财政国库集中收付制度和乡财县管乡用制度并进行监督管理，指导全县推行财政国库集中收付制度和乡财县管乡用制度工作。负责审核和编制汇总全县财政总决算和部门决算。负责管理县本级财政银行账户和县级预算单位银行账户。制定地方国库现金管理制度，负责组织实施地方国库现金管理工作。负责制定全县政府采购制度并监督管理，编制县级政府采购预算。

6、提出地方税收建议，配合市财政部门完成地方税收规章制度和税收政策调整方案的调研工作，研究提出地方税收政策调整建议。

7、拟定并组织实施全县行政事业单位国有资产及其收益管理的规章制度，建立行政事业单位国有资产配置、整合、调剂、共享、共用机制，负责管理县级行政事业单位国有资产及其收益，审核批复县级行政事业单位国有资产配置、处置、产权界定等事项。

8、制定全县国有资本经营预算的制度和办法，负责审核和汇总编制国有资本经营预决算草案，收取县级企业国有资本收益，制定并组织实施企业财务制度，管理县级国有企业（含地方金融类企业）国有资产，监督企业国有资产保值增值，指导推进国有企业改革和重组；拟定企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

9、负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定全县建设投资的有关规章制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

10、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，会同有关部门拟定社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制县本级社会保障预决算草案。

11、贯彻执行国家关于国内债务和政府外债管理的各项方针政策、规章制度和管理办法，负责地方政府内债会计核算工作。负责管理外国政府贷（赠）款和全县利用国际金融组织贷（赠）款工作，参与相关对外谈判工作。

12、负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，拟定全县会计管理工作的规章制度及规范性文件。负责全县会计专业技术资格管理，指导和监督全县注册会计师、注册资产评估师、会计师事务所和资产评估机构的业务，指导财产评估业务，指导和管理社会审计。

13、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。

14、制定全县财政科学研究和财政教育规划，组织全县财政人才培养，负责财政信息和财政宣传工作。

15、负责开展全县财政工作的对外交流与合作。

16、承办县人民政府交办的其他事项。

（二）机构设置

决算单位构成包括县财政局机关、信息中心、预算绩效评价中心三个预算单位。

（三）决算编报范围

从决算单位构成看，沁水县财政局部门决算包括：局本级决算，无下属单位预决算。

二、2019 年度部门决算表格

(一) 收入支出决算总表

2019 年收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：沁水县财政局

金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,198,806.06	一、一般公共服务支出	31	5,895,545.69
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	378,791.06
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	20,000.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00
	22		二十二、其他支出	52	0.00
	23		二十三、债务还本支出	53	0.00
	24		二十四、债务付息支出	54	0.00
本年收入合计	25	7,198,806.06	本年支出合计	55	6,294,336.75
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	56	0.00
年初结转和结余	27	1,547,156.15	年末结转和结余	57	2,451,625.46
其中：项目支出结转和结余	28	1,242,753.05	其中：项目支出结转和结余	58	2,150,207.77
	29			59	
总计	30	8,745,962.21	总计	60	8,745,962.21

(二) 收入决算表

2019 年收入决算表

公开 02 表

编制单位：沁水县财政局

金额单位：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	
支出功能分类科目编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	7, 198, 806. 06	7, 198, 806. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201			一般公共服务支出	6, 800, 015. 00	6, 800, 015. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20106			财政事务	6, 800, 015. 00	6, 800, 015. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010601			行政运行	2, 128, 247. 60	2, 128, 247. 60	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010602			一般行政管理事务	80, 000. 00	80, 000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010604			预算改革业务	200, 000. 00	200, 000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010605			财政国库业务	200, 000. 00	200, 000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010608			财政委托业务支出	720, 000. 00	720, 000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010650			事业运行	1, 192, 404. 40	1, 192, 404. 40	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010699			其他财政事务支出	2, 279, 363. 00	2, 279, 363. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208			社会保障和就业支出	378, 791. 06	378, 791. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805			行政事业单位离退休	378, 791. 06	378, 791. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501			归口管理的行政单位离退休	26, 320. 00	26, 320. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080502			事业单位离退休	3, 920. 00	3, 920. 00	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	348, 551. 06	348, 551. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221			住房保障支出	20, 000. 00	20, 000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22101			保障性安居工程支出	20, 000. 00	20, 000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210107			保障性住房租金补贴	20, 000. 00	20, 000. 00	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。

(三) 支出决算表

2019 年支出决算表

公开 03 表

编制单位：沁水县财政局

金额单位：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						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	6,294,336.75	4,595,748.47	1,698,588.28	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	5,895,545.69	4,216,957.41	1,678,588.28	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	5,895,545.69	4,216,957.41	1,678,588.28	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	1,939,442.41	1,939,442.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	137,022.00	90,000.00	47,022.00	0.00	0.00	0.00
2010604			预算改革业务	129,850.00	0.00	129,850.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	182,705.54	0.00	182,705.54	0.00	0.00	0.00
2010608			财政委托业务支出	528,375.00	0.00	528,375.00	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	1,287,300.00	1,287,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	1,690,850.74	900,215.00	790,635.74	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	378,791.06	378,791.06	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	378,791.06	378,791.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	26,320.00	26,320.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502			事业单位离退休	3,920.00	3,920.00	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	348,551.06	348,551.06	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00
22101			保障性安居工程支出	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00
2210107			保障性住房租金补贴	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项支出情况。

(四) 财政拨款收入支出决算总表

2019 年财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：沁水县财政局

金额单位：元

收 入			支 出				
项 目	行次	金额	项目	行次	金额		
					小计	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	7,198,806.06	一、一般公共服务支出	31	5,895,545.69	5,895,545.69	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	378,791.06	378,791.06	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	20,000.00	20,000.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	52	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务还本支出	53	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务付息支出	54	0.00	0.00	0.00

本年收入合计	25	7,198,806.06	本年支出合计	55	6,294,336.75	6,294,336.75	0.00
年初财政拨款结转和结余	26	1,547,156.15	年末财政拨款结转和结余	56	2,451,625.46	2,451,625.46	0.00
一、一般公共预算财政拨款	27	1,547,156.15		57			
二、政府性基金预算财政拨款	28	0.00		58			
	29			59			
总计	30	8,745,962.21	总计	60	8,745,962.21	8,745,962.21	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。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算明细表（一）

2019 年一般公共预算财政拨款支出决算表（一）

公开 05 表

编制单位：沁水县财政局

金额单位：元

项目			本年支出 合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
栏次					
合计			6,294,336.75	4,595,748.47	1,698,588.28
201		一般公共预算服务支出	5,895,545.69	4,216,957.41	1,678,588.28
20106		财政事务	5,895,545.69	4,216,957.41	1,678,588.28
2010601		行政运行	1,939,442.41	1,939,442.41	0.00
2010602		一般行政管理事务	137,022.00	90,000.00	47,022.00
2010604		预算改革业务	129,850.00	0.00	129,850.00
2010605		财政国库业务	182,705.54	0.00	182,705.54
2010608		财政委托业务支出	528,375.00	0.00	528,375.00
2010650		事业运行	1,287,300.00	1,287,300.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	1,690,850.74	900,215.00	790,635.74
208		社会保障和就业支出	378,791.06	378,791.06	0.00
20805		行政事业单位离退休	378,791.06	378,791.06	0.00
2080501		归口管理的行政单位离退休	26,320.00	26,320.00	0.00
2080502		事业单位离退休	3,920.00	3,920.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	348,551.06	348,551.06	0.00
221		住房保障支出	20,000.00	0.00	20,000.00
22101		保障性安居工程支出	20,000.00	0.00	20,000.00
2210107		保障性住房租金补贴	20,000.00	0.00	20,000.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

(六) 一般公共预算财政拨款支出决算表 (二)

2019 年一般公共预算财政拨款支出决算表 (二)

编制单位: 沁水县财政局

经济分 类科目 编码	科目名称	金额	其中: 基本支出	经济分 类科目 编码	科目名称	金额	其中: 基本支出
301	工资福利支出	3,960,859.47	3,945,412.27	302	商品和服务支出	2,166,681.04	582,504.20
30101	基本工资	1,187,282.00	1,187,282.00	30201	办公费	249,663.04	154,982.20
30102	津贴补贴	599,404.00	599,404.00	30202	印刷费	58,185.30	22,507.30
30103	奖金	1,146,057.00	1,146,057.00	30203	咨询费	139,000.00	0.00
30106	伙食补助费	0.00	0.00	30204	手续费	0.00	0.00
30107	绩效工资	302,585.00	302,585.00	30205	水费	5,779.90	5,779.90
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	348,551.06	348,551.06	30206	电费	0.00	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	0.00	30207	邮电费	18,419.00	10,693.00
30110	职工基本医疗保险缴费	120,218.00	120,218.00	30208	取暖费	30,240.00	30,240.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	0.00	30209	物业管理费	24,800.00	0.00
30112	其他社会保障缴费	7,939.21	7,939.21	30211	差旅费	177,601.00	58,602.50
30113	住房公积金	233,376.00	233,376.00	30212	因公出国(境)费用	0.00	0.00
30114	医疗费	0.00	0.00	30213	维修(护)费	495,221.00	0.00
30199	其他工资福利支出	15,447.20	0.00	30214	租赁费	800.00	0.00
303	对个人和家庭的补助	67,832.00	67,832.00	30215	会议费	0.00	0.00
30301	离休费	0.00	0.00	30216	培训费	35,124.50	7,947.00
30302	退休费	0.00	0.00	30217	公务接待费	0.00	0.00

30303	退职（役）费	0.00	0.00	30218	专用材料费	0.00	0.00
30304	抚恤金	0.00	0.00	30224	被装购置费	0.00	0.00
30305	生活补助	16,632.00	16,632.00	30225	专用燃料费	0.00	0.00
30306	救济费	50,000.00	50,000.00	30226	劳务费	40,125.00	12,160.00
30307	医疗费补助	0.00	0.00	30227	委托业务费	554,450.00	0.00
30308	助学金	0.00	0.00	30228	工会经费	38,900.00	38,900.00
30309	奖励金	1,200.00	1,200.00	30229	福利费	32,639.30	28,317.30
30310	个人农业生产补贴	0.00	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	0.00	30239	其他交通费用	120,525.00	110,575.00
				30240	税金及附加费用	0.00	0.00
				30299	其他商品和服务支出	145,208.00	101,800.00
人员经费合计		4,028,691.47	4,013,244.27				

2019 年一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

公开 06 表

金额单位：元

经济分类 科目编码	科目名称	金额	其中：基 本支出	经济分类科 目编码	科目名称	金额	其中：基本 支出
309	资本性支出（基本建设）	98,964.24	——	31022	无形资产购置	0.00	0.00
30901	房屋建筑物购建	0.00	——	31099	其他资本性支出	0.00	0.00
30902	办公设备购置	98,964.24	——	307	债务利息及费用支出	0.00	0.00
30903	专用设备购置	0.00	——	30701	国内债务付息	0.00	0.00
30905	基础设施建设	0.00	——	30702	国外债务付息	0.00	0.00
30906	大型修缮	0.00	——	30703	国内债务发行费用	0.00	0.00

30907	信息网络及软件购置更新	0.00	——	30704	国外债务发行费用	0.00	0.00
30908	物资储备	0.00	——	311	对企业补助（基本建设）	0.00	——
30913	公务用车购置	0.00	——	31101	资本金注入	0.00	——
30919	其他交通工具购置	0.00	——	31199	其他对企业补助	0.00	——
30921	文物和陈列品购置	0.00	——	312	对企业补助	0.00	0.00
30922	无形资产购置	0.00	——	31201	资本金注入	0.00	0.00
30999	其他基本建设支出	0.00	——	31203	政府投资基金股权投资	0.00	0.00
310	资本性支出	0.00	0.00	31204	费用补贴	0.00	0.00
31001	房屋建筑物购建	0.00	0.00	31205	利息补贴	0.00	0.00
31002	办公设备购置	0.00	0.00	31299	其他对企业补助	0.00	0.00
31003	专用设备购置	0.00	0.00	399	其他支出	0.00	0.00
31005	基础设施建设	0.00	0.00	39906	赠与	0.00	0.00
31006	大型修缮	0.00	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00	0.00
31007	信息网络及软件购置更新	0.00	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	0.00
31008	物资储备	0.00	0.00	39999	其他支出	0.00	0.00
31009	土地补偿	0.00	0.00	313	对社会保障基金补助	0.00	——
31010	安置补助	0.00	0.00	31302	对社会保险基金补助	0.00	——
31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	0.00	31303	补充全国社会保障基金	0.00	——
31012	拆迁补偿	0.00	0.00				
31013	公务用车购置	0.00	0.00				
31019	其他交通工具购置	0.00	0.00				
31021	文物和陈列品购置	0.00	0.00				
公用经费合计						2,265,645.28	582,504.20

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

(七) 2019 年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出表

2019 年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

编制单位：沁水县财政局

金额单位：元

预算数						决算数					
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

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。

(八) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

2019 年政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位：沁水县财政局

金额单位：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			合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	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。

2019 年本单位无此业务，故此表为空表。

(九) 2018 年部门决算公开相关信息统计表

2019 年部门决算公开相关信息统计表

公开 09 表

编制单位：沁水县财政局

金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	98,964.24
货物	2	98,964.24
工程	3	0.00
服务	4	0.00
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	582,504.20
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	0.00
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计 (辆)	7	1
1. 副部 (省) 级及以上领导用车	8	0
2. 主要领导干部用车	9	0
3. 机要通信用车	10	0
4. 应急保障用车	11	0
5. 执法执勤用车	12	0
6. 特种专业技术用车	13	0
7. 离退休干部用车	14	0
8. 其他用车	15	1
(二) 单价 50 万元以上通用设备 (台、套)	16	0
(三) 单价 100 万元以上专用设备 (台、套)	17	0

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

2019 年本单位无此业务，故此表为空表。

三、2019 年度部门决算数据分析

(一) 2019 年度收入支出总体情况说明

1、收入总计 8745962.21 元

本年收入 7198806.06 元，年初结转和结余 1547156.15 元。具体情况如下：

(1) **财政拨款收入 7198806.06 元**,系沁水县财政局机关及所属事业单位当年从县级财政取得的资金。较 2018 年减少 230011.94 元、减少 3.1%,主要原因是上年结转和结余金额较多。

(2) **年初结转和结余 1547156.15 元**,系沁水县财政局机关及所属事业单位以前年度支出预算尚未完成,结转到本年仍按原规定用途继续使用,及项目已完成产生的结余资金。包括上年度财政拨款结转和结余,上年度部分事业收入、经营收入等结转和结余资金。

2、支出总计 8745962.21 元

本年支出 6294336.75 元,年末结转和结余 2451625.46 元。具体情况如下:

(1) **一般公共服务支出(类) 5895545.69 元**,主要用于本单位人员和经费支出。较 2018 年决算数增加 53369.58 元、增长 0.9%,主要原因是人员经费增加。

(2) **社会保障和就业支出(类) 378791.06 元**,主要用于行政事业单位离退休等方面的支出。较 2018 年度决算数减少 21738.94 元、减少 5.43%,主要原因是人员经费减少。

(3) **住房保障支出(类) 20000 元**,主要用于住房改革方面的支出。较 2018 年度决算数增加 20000 元、增长 100%,主要原因是上级政策安排。

(4) **年末结转和结余 2451625.46 元**,主要是沁水县财政局单位及所属事业单位等项目,按有关规定结转到下年或以后年度继续使用。较 2018 年度决算数增加 904469.31 元、增长 58.46%,主要原因是根据上级精神安排,一些项目未开展。

（二）2019 年度一般公共预算财政拨款支出情况说明

沁水县财政局 2019 年度公共预算财政拨款支出 6294336.75 元，支出具体情况如下：

1、一般公共服务支出（类）

财政拨款支出 5895545.69 元，主要用于沁水县财政局开展工作支出。较 2019 年度初预算数增加 53369.58 元、增长 2.5%，主要原因是人员经费增加，具体情况如下：

（1）行政运行（项）财政拨款支出 1939442.41 元，主要用于沁水县财政局机关人员工资、津补贴及日常公用支出。

（2）一般行政管理事务（项）财政拨款支出 137022 元，主要用于沁水县财政局未单独设置项级科目的其他项目支出。

（3）其他支出（项）财政拨款支出 840930.54 元，主要用于沁水县财政局及所属事业单位为特定的工作任务或事业发展目标发生的支出。

2、社会保障和就业支出（类）

行政事业单位离退休（款）财政拨款支出 378791.06 元，较 2019 年初预算数减少 59870.94 元、减少 13.65%，主要原因是人员减少。支出具体情况如下：

归口管理的行政单位离退休（项）财政拨款支出 378791.06 元，主要用于离退休人员工资和在职人员社会保障缴费支出。

3、住房保障支出（类）

住房改革支出（款）财政拨款支出 20000 元，较 2019 年初预算数增加 0 元、增长 0%，主要原因是专款专用。支出具体情况如下：

提租补贴（项）财政拨款支出 20000 元，主要用于保障性住房租金补贴的支出。

（三）2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

沁水县财政局 2019 年度财政拨款基本支出决算数 4595748.47 元。其中：

1、工资福利（类）支出 3945412.27 元，主要包括基本工资 1187282 元、津贴补贴 599404 元、奖金 1146057 元、其他社会保障缴费 7939.21 元等。

2、对个人和家庭的补助（类）支出 67832 元，主要包括生活补助 16632 等。

3、商品和服务（类）支出 582504.2 元，主要包括办公费 154982.2 元、取暖费 30240 元、水电费 5779.9 元等。

（四）2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

沁水县财政局“三公”经费财政拨款支出是指沁水县财政局单位通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

2019 年度沁水县财政局认真贯彻落实中央八项规定，坚持勤俭节约，反对铺张浪费，严格控制“三公”经费各项支出，确保不超过年初财政局批复数。2019 年一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 0 元，其中：因公出国（境）费 0 元，公务用车购置及运行费 0 元，公务接待费 0 元；较 2019 年预算数 0 元，其中：因公出国（境）费 0 元；公务接待费 0 元；公务用车购置及运行费 0 元。较 2018 年决算数 0 元，其中因公出国（境）费 0 元；公务用车购置及运行费 0 元；公务接待费 0 元。支出具体情况如下：

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。

沁水县财政局因公出国费主要用于单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等的支出。按照批准的因公出国计划，2019 年度共执行因公出国团组 0 个、0 人次。因公出国（境）费 2019 年度财政拨款决算数为 0 元，占“三公”经费财政拨款决算总数的 0%。

2、公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。2019 年度沁水县财政局公务用车购置及运行费财政拨款决算数为 0 元，占“三公”经费财政拨款决算总数的0%。截至 2019 年底，沁水县财政局用一般公共预算财政拨款安排运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。2019 年度支出 0 元公务用车购置费为因公务需要发生的车辆购置税。

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。2019 年度，沁水县财政局公务接待费财政拨款决算数为 0 元，占“三公”经费财政拨款决算总数的 0%。其中:国内公务接待支出 0 元。

（五）2019 年度预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，沁水县财政局组织对 2019 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，二级项目 3 个，共涉及资金 2526043 元，自评覆盖率达到 100%。

2、部门决算中项目绩效自评结果

沁水县财政局根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为 92.31 分。全年预算数 2526043 元，执行数 1266095.78 元，完成预算的 50.12%。项目绩效发现的主要问题及原因：

一是预算执行进度有待进一步提高；

二是预算编报有待进一步提高；

下一步改进措施：

一是将绩效理念和管理方法融入预算全过程；

二是进一步增强支出责任和效率意识；

三是提高财政资金使用效益。

(六) 2019 年度其他重要事项情况说明

1、机关运行经费支出情况说明

沁水县财政局 2019 年度机关运行经费支出 582504.2 元，较 2018 年减少 16354.06 元、减少 2.73%，主要原因是办公软件经费减少。

2、政府采购支出情况说明

沁水县财政局 2019 年度政府采购支出总额 98964.24 元，其中：政府采购货物支出 98964.24 元、政府采购工程支出 0 元、政府采购服务支出 0 元。

3、国有资产占用情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，沁水县财政局共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆 1；单位价值 50 万元以上通用设备和单价 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

四、名词解释

(一)财政拨款收入：指由中央财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，中央部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款。

(二)事业收入：指本单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(三)事业单位经营收入：指本单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算的经营活动取得的收入。

(四)其他收入：指“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”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：指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”不足以安排支出的情况下，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、用于弥补右后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

（六）上年结转：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。

（七）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经费和日常公用经费。

（八）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。

（九）事业单位经营支出：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）一般公共服务支出（类）：反映本单位的专项业务支出。

（十一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）：反映本单位离退休方面的支出。

1、归口管理的行政单位离退休（项）：反映本单位退休干部局统一管理的机关离退休人员的经费。

2、离退休人员管理机构（项）：反映本单位离退休干部局的支出。

（十二）住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映本单位机关及所属事业单位按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。

（十三）机关运行经费：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。

（十四）“三公”经费：纳入本单位预决算管理的“三公”经费，是指本单位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）费反映的是本单位工作人员公务出国（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本单位公务用车购置支出（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；公务接待费反映本单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。