

2018 年度 财政部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职能

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2018 年度部门决算情况和重要事项说明

一、2018 年度部门决算情况说明

二、重要事项说明

三、预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

概 况

一、部门职能

一、主要职能

（一）贯彻执行上级的财政、税收、相关国有资产管理的方针政策、法律法规，组织拟订全市财政、税收、相关国有资产管理的有关政策和财务会计制度并组织实施。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全市财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划及改革方案；分析预测宏观经济形势，参与制定有关宏观经济政策；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；综合协调财源建设工作；拟订和执行市与区（市）、国家与企业的分配办法；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）承担市级各项财政收支管理的责任。负责编制年度市级财政预算草案并组织执行，汇总全市财政决算；受市政府委托，向市人民代表大会报告市级和全市预算及执行情况，向市人大常委会报告决算；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。

（四）负责全市税政管理工作；负责财税法规的宣传教育，提出补充、修改、完善财税法规的建议；负责财税方面有关规范性文件的拟订、审核、备案工作；根据市级预算安排，确定财政税收收入计划，提出地方性税收政策建议；负责耕地占用税、契税的征收管理。

（五）负责政府非税收入管理，会同有关部门申报行政事业性收费的立项、审批或申报行政事业性收费标准；负责政府性基金、行政事业性收费征收管理；管理市级预算外资金和财政专户；管理财政票据；制定和执行彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场和彩票资金。

（六）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督市级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

（七）负责制定全市行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定负责市级相关国有资产管理的工作；负责对国有资本收益的收缴入库进行监督；制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策并组织实施。

（八）负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法；制定并组织实施企业财务管理制度；按规定承担地方金融类企业国有资产管理有关工作；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）参与拟订市级建设投资的有关政策，制定基本建设财务管理制度；负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理和跟踪问效；审核建设项目的工程预（结）算和竣工决算，参与制定工程取费标准；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（十）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，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度；编制市级社会保障预决算草案。

（十一）拟订地方政府性债务管理的制度和办法；承担外国政府和国际金融组织贷款的管理工作；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；开展财税领域的国际交流与合作。

（十二）负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为；负责有关经济鉴证类社会中介机构及其执业人员的资质管理，指导和监督其业务活动；承担会计专业技术资格考试管理有关工作；指导和管理社会审计。

（十三）负责全市农业综合开发管理工作。

（十四）指导和推动全市农村综合改革，承担市农村综合改革领导小组的日常工作。

（十五）监督检查财税法规、政策的执行情况，检查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。

（十六）承办市委、市政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成上，财政部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入财局 2018 年度部门决算汇编范围的预算单位共 10 个，详细情况见下表：

序号	单位名称	备注
1	财政局本级	行政
2	枣庄市财政监督局	行政
3	枣庄市会计管理局	事业
4	枣庄市非税收入管理局	事业
5	枣庄市财政干部教育中心	事业
6	枣庄市行政事业国有资产管理中心	事业
7	枣庄市财政投资评审中心	事业
8	枣庄市财源建设管理办公室	事业
9	枣庄市政府采购管理办公室	事业
10	政府与社会资本合作管理中心	事业

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：

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
一、财政拨款收入	1	3541.53	一、一般公共服务支出	14	3541.53
二、上级补助收入	2		二、教育支出	15	50.5
三、事业收入	3		三、社会保障和就业支出	16	28.75
四、经营收入	4		四、农林水支出	17	9
五、附属单位上缴收入	5		五、住房保障支出	18	186.81
六、其他收入	6			19	
	7			20	
	8			21	
本年收入合计	9	3541.53	本年支出合计	22	3817.0
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	1443.28	年末结转和结余	24	1167.8
	12			25	
总计	13	4984.76	总计	26	4984.76

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：

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							
合计		3541.48	3541.48					
201	一般公共服务支出	3229.87	3229.87					
20106	财政事务	3229.87	3229.87					
2010601	行政运行	678.76	678.76					
2010602	一般行政管理事务	374.04	374.04					
2010605	财政国库业务	60	60					
2010606	财政监察	12.99	12.99					
2010607	信息化建设	390	390					
2010608	财政委托业务支出	86.06	86.06					
2010650	事业运行	1264.91	1264.91					
2010699	其他财政事物支出	363.12	363.12					
2050803	教育培训支出	50.04	50.04					
2080505	基本养老保险缴费支出	21.78	21.78					
2080506	职业年金缴费支出	6.97	6.97					
2130899	其他普惠金融发展支出	46	46					
2210201	住房公积金	186.81	186.81					

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：

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						
合计		3817	2273.95	1543.05			
201	一般公共服务支出	3541.53	2031.19	1510.34			
20106	财政事务	3541.53	2031.19	1510.34			
2010601	行政运行	723.74	723.74				
2010602	一般行政管理事务	487.34		487.34			
2010605	财政国库业务	53.55		53.55			
2010606	财政监察	12.99	12.99				
2010607	信息化建设	323.52	5	318.52			
2010608	财政委托业务支出	86.06		86.06			
2010650	事业运行	1264.91	1264.91				
2010699	其他财政事物支出	592.58	27.72	564.87			
2050803	教育培训支出	50.9	27.2	23.7			
2080505	基本养老保险缴费支出	21.78	21.78				
2080506	职业年金缴费支出	6.97	6.97				
2130899	其他普惠金融发展支出	9		9			
2210201	住房公积金	186.81	186.81				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

部门：

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
一、财政拨款收入	1	3541.53	一、一般公共服务支出	14	3541.53
二、上级补助收入	2		二、教育支出	15	50.5
三、事业收入	3		三、社会保障和就业支出	16	28.75
四、经营收入	4		四、农林水支出	17	9
五、附属单位上缴收入	5		五、住房保障支出	18	186.81
六、其他收入	6			19	
	7			20	
	8			21	
本年收入合计	9	3541.53	本年支出合计	22	3817.0
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	1443.28	年末结转和结余	24	1167.8
	12			25	
总计	13	4984.76	总计	26	4984.76

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

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			
合计		3817	2273.95	1543.05
201	一般公共服务支出	3541.53	2031.19	1510.34
20106	财政事务	3541.53	2031.19	1510.34
2010601	行政运行	723.74	723.74	
2010602	一般行政管理事务	487.34		487.34
2010605	财政国库业务	53.55		53.55
2010606	财政监察	12.99	12.99	
2010607	信息化建设	323.52	5	318.52
2010608	财政委托业务支出	86.06		86.06
2010650	事业运行	1264.91	1264.91	
2010699	其他财政事物支出	592.58	27.72	564.87
2050803	教育培训支出	50.9	27.2	23.7
2080505	基本养老保险缴费支出	21.78	21.78	
2080506	职业年金缴费支出	6.97	6.97	
2130899	其他普惠金融发展支出	9		9
2210201	住房公积金	186.81	186.81	

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：

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1962.8 5	302	商品和服务支出	241.9 3	310	资本性支出	13.23
30101	基本工资	724.46	30201	办公费	22.98	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	427.34	30202	印刷费	18.51	31002	办公设备购置	8.23
30103	奖金	100.99	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	370.17	30205	水费	2	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.02	30206	电费	2	31007	信息网络及软件购置更新	5
30109	职业年金缴费	10.21	30207	邮电费	6.76	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	51.97	30208	取暖费	11.95	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	6.84	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	21.07	30211	差旅费	14.8	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	197.02	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	

30114	医疗费		30213	维修(护)费	1.82	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	55.94	30215	会议费	2.39	31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	50.64	31022	无形资产购置	
30302	退休费	12.65	30217	公务接待费	0.3	31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	2.88	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	12.34	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	6.65	31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	32.53	31299	其他企业补助	
30309	奖励金	28.45	30229	福利费	0.68	399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	9.4	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	11.96	30239	其他交通费用	43.11	39907	国家赔偿费用支出	
			30240	税金及附加费用		39908	对民间非盈利组织和群众 性自治组织补贴	
			30299	其他商品和服务支出	12.87	39999	其他支出	
			307	债务利息及费用支出				

		30701	国内债务付息				
		30702	国外债务付息				
		30703	国内债务发行费用				
		30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		公用经费合计					

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门：

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							

本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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：

2018 年度预算数						2018 年度决算数					
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
29.17				26	3.17	9.7		9.4		9.4	0.3

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2018年度预算数为“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。

第三部分

2018 年度部门决算 情况和重要事项说明

一、收入支出决算总体情况

（一）收入支出决算总体情况

2018 年度收、支总计 **4984.76** 万元。与 2017 年相比，收、支总计各减少 276.45 万元，减少 1.74%，主要原因是合理预算，合理减少不必要支出，节约使用经费。其中：

2018 年度收入合计 3541.48 万元，其中：财政拨款收入 3541.48 万元。

2018 年度支出合计 3817 万元。其中：基本支出 2273.95 万元，项目支出 1543.05 万元。

（二）财政拨款收入支出决算总体情况

2018 年度财政拨款收、支总计 4984.76 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各减少 87.63 万元，主要原因是合理预算，合理减少不必要支出，节约使用经费。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算情况

2018 年一般公共预算财政拨款支出合计 **3817** 万元，较上年同期减少 0.93 万元，下降 0.02%，主要原因是合理安排预算。支出具体情况如下：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行支出完成 723.74 万元，主要用于局机关和监督局的人员经费及日常公用经费支出。年初预算为 725.52 万元，决算数小于预算数，主要原因是节约使用日常公用经费。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务支出完成 487.34 万元，主要用于局办公楼的维护、物业管理、水电暖、安保及机房维修和财政信息软件系统的

开发应用。年初预算 725 万元、决算数小于预算，主要原因是有部分工程非当年完成，结转资金至下年。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务支出完成 53.55 万元，主要用于国库支付系统的再开发和应用及维护。年初预算 60 万元，决算数小于预算数，主要原因是维护费下降。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察支出完成 12.99 万元，主要用于财政监督局的各项上级下发的检查任务。年初预算 34 万，决算数小于预算数，主要原因是结账不及时结转至下年支出。

5、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设支出完成 323.52 万元，主要用于各种上级要求布置的财政应用平台建设。年初预算 390 万元，决算数小于预算数，主要原因一是通过政府采购降低了设备费用支出，二是有部分工程尚未验收完成，工程款未完全支付。

6、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出完成 86.06 万元，主要用于购买社会服务。年初无预算，使用结转结余资金。

7、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行支出 1261.75 万元，主要用于事业单位的人员经费和日常公用经费支出。年初预算 1300.07 万元，决算数小于预算数，主要原因是节约使用日常公用经费。

8、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出 592.58 万元，主要用各单位的业务费用支出。年

初预算 295.9 万元，决算数大于预算数，主要原因是有上年结转。

9、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出 50.9 万元，主要用于各单位外出或集中业务培训。年初预算 25.05 万元，决算数大于预算数，主要原因是在预算执行过程中进行预算调整。

10、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位养老保险缴费支出 21.78 万元，主要用于人员养老保险缴费，年初预算 39.76 万元，决算数小于预算数，主要原因是计算方式不同。

11、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出 6.97 万元，主要用于人员职业年金缴费，年初预算 15.9 万余，决算数小于预算数。

12、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）其他普惠金融发展支出 9 万元，主要用于基层财政的业务培训支出。

13、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出 186.81 万元，主要用于住房公积金支出，年初预算 189.92 万元。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出决算 2273.95 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 2018.79 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工

资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 255.16 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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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、其他商品和服务支出。

（五）政府性基金预算财政拨款支出决算情况

2018 年无政府性基金拨款收支

（六）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

1、“三公”经费一般公共预算拨款支出情况。

2018 年度，财政局“三公”经费一般公共预算拨款支出决算数为万元（含局机关及 9 个所属预算单位），比上年同期增加（减少） 万元，主要原因是……。具体情况如下：

无因公出国（境）费支出

公务用车购置及运行费支出决算数 9.4 万元，年初预算数 62 万元，决算数小于年初预算数，主要原因是预算中 36 万车辆购置费无支出，实行公车改革后，车辆使用减少车辆运行费用减少。

公务接待费支出决算数 0.3 万元，年初预算数 3.17 万元，决算数小于年初预算数。

2、“三公”经费相关情况。

（1）因公出国（境）费无支出。

(2)公务用车购置及运行维护费包括单位公务用车购置费(含车辆购置税、牌照税)及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中:

公务用车购置费支出 0 万元。

公务用车运行维护费支出 9.4 万元。主要用于燃油、维修和保险。2018 年本部门一般公共预算拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 13 辆。

(3) 公务接待费包括单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。其中:

国内公务接待支出 0.3 万元。

二、重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 555.18 万元。

(二) 政府采购支出情况

2018 年财政局政府采购支出总额 637 万元,其中:政府采购货物支出 343.45 万元、政府采购工程支出 万元、政府采购服务支出 293.55 万元。授予中小企业合同金额 343.45 万元,占政府采购总额的 53.92%,其中:授予小微企业合同金额 293.55 万元,占政府采购总额的 46.08 %。

(三) 国有资产占用情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 13 辆,其中,机要通信用车 11 辆、应急保障用车 2 辆。

三、预算绩效管理工作开展情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况。本部门无绩效自评项目和重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政当年拨付的资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业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”等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。

八、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。

九、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。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：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）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映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；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、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以及其他费用等。