

2019 年廉江市财政局部门决算

目 录

第一部分 廉江市财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 廉江市财政局 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 廉江市财政局 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 廉江市财政局概况

（一） 部门主要职责

廉江市财政局的主要职责是：1. 贯彻落实党和国家财政、税收、国有资产管理等相关法规、制度和政策；编制和组织实施本级预算财政收支预算和决算；2. 检查财政法规和财会制度的执行情况；3. 负责财政收支的统计和财政资金支出的绩效评价工作；4. 负责全市清产核资和国有资产产权界定、登记、年检工作；5. 负责全市会计人员的培训工作；6. 负责财政性资金的直接支付和授权支付；7. 负责政府监督管理；组织实施采购工作，负责政府采购合同条款的审查；实施执行政府采购的法规、规章制度和采购计划；建立与本市政府采购相适应的信息系统；发布政府采购信息，组织招投标活动；审查进入本市政府采购市场的供应商资格和评审专家资格负责组织建立全市财政系统的基层调查网络和财政信息网络；8. 抓好《财政信息》等财政内部刊物的编辑发行，对全市财政政策执行落实情况、财政运行状况以及上级下达的财政经济科研课题等开展调查研究；9. 对财务收支、资产营运进行日常监督、审查各项财务收支、资产处置事项；10. 监督、检查、审核、报销、拨付全市医疗单位及离休干部和在乡二等乙级以上的伤残军人的医疗费；负责企业离休医疗费的统筹、征缴以及管理工作；11. 是负责审查工程预、结（决）算，参与审查建设项目概算和工程招标、投标的有关工作，以及对建设项目竣工决算签署审查意见；负责审核我市财政性资金投资项目的所有国

有建设单位的工程预结算和工程竣工结算,参与我市国有建设单位工程招标及标底的审查工作;参与我市国有建设单位重点项目的可行性评估、验证、预算调整及竣工验收,提供工程预决算咨询、劳务或服务,接受委托、办理工程预结算编审工作,承办市政府、市财政局交办的工程建设有关事项;12. 负责全市行政事业性收费、罚没收入、政府性基金以及体现政府职能并带有垄断性的经营服务性收入等政府非税收入的统一征管工作,负责全市财政票据的领购、保管、发放、核销和稽查工作; 13. 负责廉江市国有农、林场、良种场种粮农民(职工)的直接补贴等工作。

(二) 部门决算单位构成

1. 机构设置

按照部门决算编报要求,纳入我局 2019 年部门决算编报范围的单位共 11 个,包括局本级和下属 10 个预算单位,分别是:

(1) 7 个参照公务员法管理下属单位:直属所、国库支付中心、收费管理中心、政府采购监督管理办公室、工程预结算审核中心、农村财务管理办公室、资产财务监督管理办公室;(2) 3 个事业下属单位:科研所、离休干部医疗管理办公室、农税稽查队。

2. 人员构成情况

财政局共 157 名编制,局机关编制 52 名,其中:行政编制 45 名,工勤编制 7 名;7 个参公下属事业单位编制共 90 名;3

个下属事业单位编制共 15 名。

2019 年财政局和直属 10 个事业下属单位实有财政供养人员总共 234 人：在职人员 139 人，政府工勤雇员 1 人，退休人员 87 人，遗嘱供养 7 人。

其中局机关：行政在职人员 44 人、工勤在职人员 4 人，政府工勤雇员 1 人，退休人员 49 人，遗嘱供养 7 人；其中参公下属单位：在职人员 78 人、退休人员 36 人；其中事业单位：在职人员 13 人、退休人员 2 人。

第二部分 廉江市财政局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：廉江市财政局

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	2159.31	一、一般公共服务支出	27	3078.45
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	3.85	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	161.48
	9		九、卫生健康支出	35	0.00
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：廉江市财政局

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	0. 00
	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	107. 48
	20		二十、粮油物资储备支出	46	3. 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	2163. 16	本年支出合计	49	3350. 40

表 1

收入支出决算总表

部门：廉江市财政局

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	3046.01	年末结转和结余	51	1858.77
总计	26	5209.17	总计	52	5209.17

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：廉江市财政局

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	2163.16	2159.31	0.00	0.00	0.00	0.00	3.85
201	一般公共服务支出	1873.21	1869.36	0.00	0.00	0.00	0.00	3.85
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	132.86	132.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	0.93	0.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	130.82	130.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1726.35	1722.50	0.00	0.00	0.00	0.00	3.85
2010601	行政运行	1284.21	1284.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	30.83	30.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	411.31	407.46	0.00	0.00	0.00	0.00	3.85
20199	其他一般公共服务支出	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：廉江市财政局

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	2163.16	2159.31	0.00	0.00	0.00	0.00	3.85
2019999	其他一般公共服务支出	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	161.48	161.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	160.89	160.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	60.33	60.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	100.56	100.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：廉江市财政局

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	2163.16	2159.31	0.00	0.00	0.00	0.00	3.85
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	107.48	107.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	107.48	107.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	107.48	107.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22201	粮油事务	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油事务支出	6.00	6.00	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。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：廉江市财政局

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	3350.40	1906.01	1444.39	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3078.45	1637.06	1441.39	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	131.93	131.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	1.10	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	130.82	130.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2946.52	1505.14	1441.39	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1284.21	1284.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	30.83	30.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1631.48	190.09	1441.39	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	161.48	161.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	160.89	160.89	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：廉江市财政局

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	3350.40	1906.01	1444.39	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	60.33	60.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	100.56	100.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.58	0.58	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	107.48	107.48	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	107.48	107.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	107.48	107.48	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
22201	粮油事务	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油事务支出	3.00	0.00	3.00	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：廉江市财政局

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	2159.31	一、一般公共服务支出	28	3078.45	3078.45	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	161.48	161.48	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：廉江市财政局

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	107.48	107.48	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	3.00	3.00	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	2159.31	本年支出合计	50	3350.40	3350.40	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	2952.56	年末财政拨款结转和结余	51	1761.47	1761.47	0.00
一般公共预算财政拨款	25	2952.56		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：廉江市财政局

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	5111.87	总计	54	5111.87	5111.87	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：廉江市财政局

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	3350.40	1906.01	1444.39
201	一般公共服务支出	3078.45	1637.06	1441.39
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	131.93	131.93	0.00
2010301	行政运行	1.10	1.10	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	130.82	130.82	0.00
20106	财政事务	2946.52	1505.14	1441.39
2010601	行政运行	1284.21	1284.21	0.00
2010602	一般行政管理事务	30.83	30.83	0.00
2010699	其他财政事务支出	1631.48	190.09	1441.39
208	社会保障和就业支出	161.48	161.48	0.00
20805	行政事业单位离退休	160.89	160.89	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	60.33	60.33	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：廉江市财政局

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	3350.40	1906.01	1444.39
2080502	事业单位离退休	100.56	100.56	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.58	0.58	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.58	0.58	0.00
221	住房保障支出	107.48	107.48	0.00
22102	住房改革支出	107.48	107.48	0.00
2210201	住房公积金	107.48	107.48	0.00
222	粮油物资储备支出	3.00	0.00	3.00
22201	粮油事务	3.00	0.00	3.00
2220199	其他粮油事务支出	3.00	0.00	3.00

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：廉江市财政局

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	1374.93	302	商品和服务支出	301.04
30101	基本工资	449.39	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	664.78	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	132.95	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	1.80	30204	手续费	0.55
30107	绩效工资	13.84	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	15.14
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.58	30211	差旅费	29.43
30113	住房公积金	107.48	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30199	其他工资福利支出	4.10	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：廉江市财政局

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	230.04	30215	会议费	3.41
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	144.01	30217	公务接待费	36.04
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	16.89	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.23	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	56.41
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	45.41	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	22.53
30399	其他对个人和家庭的补助	19.50	30239	其他交通费用	48.81
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	88.73
			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：廉江市财政局

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	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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	0.00
			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：廉江市财政局

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	1604.97		公用经费合计	301.04

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：廉江市财政局

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
61.56	0.00	25.53	0.00	25.53	36.04	61.56	0.00	25.53	0.00	25.53	36.04

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：廉江市财政局

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：廉江市财政局

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

第三部分 廉江市财政局 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

廉江市财政局 2019 年度总收入 5209.17 万元，其中本年收入 2163.16 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2159.31 万元，比上年决算数减少 17.45 万元，下降 0.8%，主要变动情况：固定资产专项资金减少。

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 3.85 万元，比上年决算数增加 1.04 万元，增长 37.01%，主要变动情况：农金会收入提留经费及基本户利息收入增加。

（二）年度支出总体情况

廉江市财政局 2019 年度总支出 5209.17 万元，其中本年支出 3350.4 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1906.01 万元，比上年决算数减少 225.93 万元，下降 10.6%，主要变动情况：人员减少，人员日常工作经费随之

减少。

2. 项目支出 1444.39 万元,比上年决算数增加 1203.67 万元,增长 500.03%, 主要变动情况: 全市资产平台咨询劳务费增加、国库支付及乡财网络租赁费、信息费等支出增多。

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

廉江市财政局 2019 年度财政拨款收入合计 2159.31 万元。
其中: 一般公共预算财政拨款收入 2159.31 万元, 比上年决算数减少 17.45 万元, 下降 0.81%, 主要变动情况: 固定资产专项资金减少; 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, 与上年决算数持平。

(二) 2019 年度财政拨款支出说明

廉江市财政局 2019 年度财政拨款支出合计 3350.4 万元。其中: 一般公共预算财政拨款支出 3350.4 万元, 比年初预算数增加 848.39 万元, 增长 33.91%; 主要变动情况: 一、国库支付设备、建设资金增加, 二、新增发放在职、退休住房补贴经费, 三、新进公务员, 四、网络租赁费增加; 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, 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

廉江市财政局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 61.56 万元,完成预算 61.56 万元的 100.0%。其中:因公出国(境)费支出决算为 0 万元,完成预算 0 万元的 0%;公务用车购置及运行费支出决算为 25.53 万元,完成预算 25.53 万元的 100.0%;公务接待费支出决算为 36.04 万元,完成预算 36.04 万元的 100.0%。

2019 年度“三公”经费支出决算等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,严格按照预算执行。

（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 25.53 万元,占 41.46%;公务接待费支出 36.04 万元,占 58.54%。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及下属 10 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括:无因公出国(境)相关支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 25.53 万元,其中:公务用车购置支出为 0 万元,2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 25.53 万元,2019 年局机关及下属 10 个单位

公务用车保有量为 4 辆，主要用于公务出行。

3. 公务接待费支出 36.04 万元，主要用于业务公务接待费。2019 年，局机关及下属 10 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 250 次，接待人数共 5290 人，主要包括专项资金检查、业务检查及往来业务接待。

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 301.04 万元，比预算数增加 217.18 万元，增长 258.98%。主要增减变动情况是：国库支付网络租赁费增加和国库支付建设设备资金增加。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 37.67 万元，其中：政府采购货物支出 37.67 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 37.67 万元，占政府采购支出总额 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 4 辆，其中，应急保障用车 4 辆，主要用于公务出行；单价 50 万元以上通用设备 0 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 7 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 7 个，共涉及资金 1444.39 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2019 年度 0 个政府性基金预算项目开展自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。主要项目绩效自评情况：

共组织对“乡镇财政管理改革补助资金”、“上级拨入建设经费及修缮费”、“省财政管理改革试点补助资金”、“信息建设咨询服务费”、“审核中心咨询服务费”、“国库支付、乡财、非税网络租赁费”、“成品油价格改革补助工作经费”等 7 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 1444.39 万元；政府性基金预算支出 0 万元。项目实施后，在经济和社会效益上完成了预定绩效目标任务，具体表现如下：1. 缓解本单位各项目支出资金的短缺，提高各项工作的效率，能够有效的加快工作的进展；2. 国库支付、乡财、非税网络租赁费等项目费用不仅提升财政国库系统的管理水平，着力提高资金运行的安全性和有效性，而且更便捷于其他机关单位实效国库系统，认真细致地做好日常性的工作。

廉江市财政局（包括局本级和 7 个参照公务员法管理下属单位、3 个下属事业单位）整体支出绩效自评。2019 年涉及一般公共预算支出 3350.4 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从整体支出情况来看本单位全面实施预算绩效管理，积极推进预算绩效目标评价。具体情况如下：

1. 效益指标完成情况分析。资金落实到位情况良好，管理制度健全、制度执行有效、项目质量可控。整体的经济项目效益较好，社会公众的满意度及可持续影响力较好。

2. 满意度指标完成分析。项目所有开支以及日常公用的开支均按照本单位财务管理制度执行，资金的使用严格把关，整体的支出运行完全按照我单位内部管理制度的有关规定执行，不存在违法违规的问题。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及乡镇财政管理改革补助资金”、“上级拨入建设经费及修缮费”、“省财政管理改革试点补助资金”、“信息建设咨询服务费”、“审核中心咨询服务费”、“国库支付、乡财、非税网络租赁费”、“成品油价格改革补助工作经费”等 7 个项目绩效自评。**部门整体支出绩效自评综述：**根据年初设定的绩效目标，经综合自评，部门整体支出绩效自评工作等级为良好。全年预算数 2502.01 万元，执行数 3350.4 万元，完成预算的 133.91%。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是提高财政资金使用效益；二是预算绩效评价项目达到了预期效果，产生了较好的社会效应。**发现问题及原因：**一、没有明确的项目绩效目标；二是对绩效评价认识不足。**下一步改进措施：**一、强化项目绩效目标。根据预算管理法要求在申请项目时提报详细绩效信息，对于本单位申报的预算项目进行全面梳理、严格审核、合理保障，所有的项目必须有明细的资金测算，各项目支出在整个计划使用期内总体细化和量化。二、

稳步实施重点评价。对重点评价项目的结果鉴处评价意见和整改意见。下达正式评价报告后，要求对项目单位针对评价报告所提出存在问题进行整改。

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。

