附件：

新疆喀什地区麦盖提县财政局2019年度部门决算公开说明

**目 录**

[**第一部分 部门单位概况**](#_Toc32314)

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

[**第二部分 部门决算情况说明**](#_Toc29374)

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

[**第三部分 专业名词解释**](#_Toc3250)

[**第四部分 部门决算报表（见附表）**](#_Toc22784)

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

1、贯彻执行国家、地方关于财税工作的方针政策等，起草与财税相关的规范性文件，并负责组织实施。

2、拟定财政发展规划、改革方案及相关政策并组织实施。

3、承担县级各项财政支管理工作的责任。

4、落实国家、地方有关“三农”和农业综合开发方针、政策和本县农业综合开发相关工作。

5、负责全县的金融组织贷款工作和涉外资金决算报表工作。

6、负责地方政府非税收入管理、政府性基金管理、行政事业性收费管理、财政票据管理、彩票基金管理的政策和相关办法。

7、负责组织制定地方国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督全县国库管理工作，拟定政府采购制度并监督管理。

8、负责提出全县税收收入计划。

9、负责行政事业单位国有资产管理。

10、负责审核、汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定相关制度和办法，制定并组织实施企业财务制度，管理资产评估工作。

11、负责办理和监督县本级财政经济发展支出、县级财政投资项目拨款，参与拟定政府建设投资相关的政策、制度等。

12、会同有关部门管理县财政社会保障和就业及医疗支出，拟定相关财务管理制度，编制县级社会保障预决算草案。

13、负责依法拟定地方政府性债务管理制度和办法，统一管理政府内外债务。

14、负责监督和规范会计行为、组织实施统一的会计制度和其他相关工作，指导和管理社会审计。

15、监督检查财税法规、政策的执行情况，反映收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

16、承担法律法规赋予的其他权利义务，承办县委、县人民政府及上级主管部门交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

新疆喀什地区麦盖提县财政局2019年度，实有人数106人，其中：在职人员82人，离休人员0人，退休人员24人。

从部门决算单位构成看，新疆喀什地区麦盖提县财政局部门决算包括：新疆喀什地区麦盖提县财政局决算。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度本年收入1,659.42万元，与上年相比，减少2,227.59万元，下降57.31%，主要原因是：上级专项资金较去年大幅减少，其次18年易地扶贫搬迁债务化解资金1328.35万元，19年无此项资金。本年支出1,748.33万元，与上年相比，减少1,991.44万元，下降53.25%，主要原因是：上级专项资金较去年大幅减少，其次18年易地扶贫搬迁债务化解资金1328.35万元，19年无此项资金。

二、收入决算情况说明

2019年度本年收入1,659.42万元，其中：财政拨款收入1,624.44万元，占97.89%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入34.99万元，占2.11%。

三、支出决算情况说明

2019年度本年支出1,748.33万元，其中：基本支出1,527.17万元，占87.35%；项目支出221.15万元，占12.65%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收入1,624.44万元，与上年相比，减少2,198.65万元，下降57.51%，主要原因是：上级专项资金较去年大幅减少，其次18年易地扶贫搬迁债务化解资金1328.35万元，19年无此项资金。财政拨款支出1,713.34万元，与上年相比，减少1,962.51万元，下降53.39%，主要原因是：上级专项资金较去年大幅减少，其次18年易地扶贫搬迁债务化解资金1328.35万元，19年无此项资金。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数1,720.22万元，决算数1,624.44万元，预决算差异率-5.57%，主要原因是：部分项目资金实际到位数较年初预算数有所减少，因此决算数小于年初预算数。财政拨款支出年初预算数1,720.22万元，决算数1,713.34万元，预决算差异率-0.4%，主要原因是：部分项目资金实际到位数较年初预算数有所减少，因此决算数小于年初预算数。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款支出1,635.67万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2010301行政运行支出43.20万元；

2010601行政运行支出1,315.75万元；

2010699其他财政事务支出2.98万元；

2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出96.02万元；

2130505生产发展支出60.67万元；

2210201住房公积金支出72.20万元；

2299901其他支出44.85万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出1,527.17万元，其中：

人员经费1,220.32万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、奖励金。

公用经费306.85万元，包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、劳务费、委托业务费、公务用车运行维护费。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2019年度一般公共预算“三公”经费支出决算6.80万元，比上年增加5.61万元，增长471.43%，主要原因是上级各类检查业务增加，车辆使用频繁，车辆运行维护费增加。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年相比无变化，与上年一致；公务用车购置及运行维护费支出6.80万元，占100%，比上年增加5.61万元，增长471.43%，主要原因是上级各类检查业务增加，车辆使用频繁，车辆运行维护费增加；公务接待费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，主要原因是与上年相比无变化，与上年一致。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元，开支内容包括：预算未安排，无此项开支。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费6.80万元，其中，公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费6.80万元。公务用车运行维护费开支内容包括汽车油料、维护费、过桥过路费、保险等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量3辆。

公务接待费0万元，开支内容包括预算未安排，无此项开支。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数6.24万元，决算数6.80万元，预决算差异率8.97%，主要原因是：上级各类检查业务增加，车辆使用频繁，预算追加车辆运行维护费，因此决算数大于年初预算数。其中：因公出国（境）费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，主要原因是：预算未安排，也无相应支出，因此预决算无差异；公务用车购置费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，主要原因是：预算未安排，也无相应支出，因此预决算无差异；公务用车运行费预算数6.24万元，决算数6.80万元，预决算差异率8.97%，主要原因是：上级各类检查业务增加，车辆使用频繁，预算追加车辆运行维护费，因此决算数大于年初预算数；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，主要原因是：预算未安排，也无相应支出，因此预决算无差异。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

2019年度政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年相比，减少100万元，下降100%，主要原因是：2019年度无政府性基金项目资金。政府性基金预算支出77.67万元，与上年相比，增加77.67万元，增长100%，主要原因是：18年彩票公益金项目100万元结转至19年，19年拨付77.67万元。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019年度新疆喀什地区麦盖提县财政局机关运行经费支出306.85万元，比上年增加214.77万元，增长233.24%，主要原因是在职人员增加，其次落实脱贫攻坚业务量较上年增加，导致各项办公及印刷费、邮电费、差旅费、日常维修费等增加。

（二）政府采购情况

2019年度政府采购支出总额63.23万元，其中：政府采购货物支出63.23万元、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63.23万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额63.23万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截止2019年12月31日，单位共有房屋31,784.86（平方米），价值3,105.40万元。车辆3辆，价值47.21万元，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3辆，其他用车主要是：一般公务用车；单位价值50万元以上通用设备2台（套）、单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2019年度开展预算绩效评价项目5个，共涉及资金209.88万元。预算绩效管理取得的成效：1、综合业务管理费项目：认真贯彻完成上级部门安排的各项工作任务，对单位各业务科室以及乡镇财政所各业务人员进行业务交流及培训，优化财政工作服务水平及质量，推进乡镇财政管理局综合管理工作快速精准完成。完成规范行政事业单位国库集中支付专用票据使用和管理职能。2、非税宽带费项目：非税系统网络服务有效保障地方财政收入应收，增长地方财政收入。非税系统安全有效运行,保障非税收入及时入库。3、财政大平台网络运行系统维护费项目：137个财政大平台使用单位，保障365天网络使用天数，保障财政局各网络线路正常运行，财政各业务系统正常运行，完成本年度政信息安全整改、测评，已完成部门预算、部门指标、国库集中业务整合项目开发工作。4、票据印刷费支出项目：票据股人员分门别类保管各类票据，票据售出信息记录在票据信息系统中，年中发送督办函，督促各使用票据单位及时核销票据，保障188个单位日常工作的票据使用。5、资产中心暖气费支出项目：完成了资产中心7727平方米,107个商铺间供暖工作，暖气费按合同约定支付完毕。发现的问题及原因：做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料,项目中期阶段监督管理不到位，项目后期管理不够完善。下一步改进措施：加强项目档案管理，确保完整、准确、系统、安全及有效利用；进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法，用制度管项目，用制度管资金。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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其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：指事业单位附属的独立核算单位按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”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即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：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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发生的支出。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、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。

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。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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》