

2018 年海丰县财政局部门决算报告

目 录

第一部分 海丰县财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 海丰县财政局 2018 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 海丰县财政局 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 海丰县财政局概况

（一）部门主要职责

（一）贯彻执行国家、省和市的有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草财政、税收、政府采购、国有资产管理、资产评估、财务会计、政府债务等方面的地方性文件。

（二）拟订财政发展中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化及主体功能区规划的建议，执行中央与地方、国家与企业的分配政策。

（三）承担县级各财政收支管理的责任。

（四）制定全县财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。

（五）负责县级非税收入及各项政府性基金管理。

（六）组织制定本县国库管理制度、国库集中支付制度及财政总预算会计核算制度，负责县级财政资金调度和财政总预算会计工作，制定政府采购制度并监督管理，监管县级行政事业单位会计核算工作。

（七）负责制定行政事业单位国有资产管理制制度。

（八）负责各项县级财政专项资金的安排和监督管理，拟订重要物资储备的财政制度，编制县级社会保障预决算草案并组织执行，管理县级财政社会保障支出，监管社会保障资金，拟订社

会保障资金财务制度、基本建设财务制度、企业财务制度和农村财务制度。

（九）参与财政性资金项目安排总量研究，组织高度财政性基本建设资金，参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，负责制定代建项目财务管理制度，参与工程造价管理，负责农业综合开发管理工作。

（十）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，检查、处理、反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理建议，承担财政支出绩效管理工作。

（十一）管理全县会计工作，依法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工作，依法监管外国及港澳台地区会计事务所在本县境内的有关业务。

（十二）配合上级管理部门依法监督、管理资产评估行业，办理监管范围内涉及国有产权权益的资产评估项目备案和核准。

（十三）会同有关部门对县属单位委派财务总监和管理规章、制度和办法；负责向县属资产经营公司、授权经营的集团公司、财政拨款的基本建设重点项目和重点行政事业性单位委派财务总监的工作。

（十四）制定财政教育规划；组织财政人员培训；负责财政宣传和信息工作。

（十五）承办县政府和上级主管部门交办的其他事项。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门海丰县财政局 2018 年部门决算编报范围的单位共 17 个，包括局本级和下属 16 个预算单位，分别是：1. 海城镇财政所、2. 附城镇财政所、3. 城东镇财政所、4. 联安镇财政所、5. 梅陇镇财政所、6. 可塘镇财政所、7. 陶河镇财政所、8. 赤坑镇财政所、9. 大湖镇财政所、10. 公平镇财政所、11. 黄羌镇财政所、12. 平东镇财政所、13. 鲘门镇财政所、14. 赤石镇财政所、15. 小漠镇财政所、16. 鹅埠镇财政所。

第二部分 海丰县财政局 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：海丰县财政局

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、财政拨款收入	1	4600.14	一、一般公共服务支出	26	3095.82
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	11.06	六、科学技术支出	31	534.34
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	337.30
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：海丰县财政局

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	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	7.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	783.81
本年收入合计	22	4611.20	本年支出合计	47	4758.26
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

收入支出决算总表

部门：海丰县财政局

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
年初结转和结余	24	610.31	年末结转和结余	49	463.25
总计	25	5221.51	总计	50	5221.51

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

部门：海丰县财政局

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	4611.20	4600.14	0.00	0.00	0.00	0.00	11.06
201	一般公共服务支出	2906.11	2906.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2782.71	2782.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2335.99	2335.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	77.00	77.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	186.72	186.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	183.00	183.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	123.40	123.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	123.40	123.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	534.34	534.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：海丰县财政局

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	4611.20	4600.14	0.00	0.00	0.00	0.00	11.06
20699	其他科学技术支出	534.34	534.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	534.34	534.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	337.30	337.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	322.06	322.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	322.06	322.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.24	15.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.24	15.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：海丰县财政局

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	4611.20	4600.14	0.00	0.00	0.00	0.00	11.06
229	其他支出	826.46	815.40	0.00	0.00	0.00	0.00	11.06
22999	其他支出	826.46	815.40	0.00	0.00	0.00	0.00	11.06
2299901	其他支出	826.46	815.40	0.00	0.00	0.00	0.00	11.06

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门：海丰县财政局

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	4758.26	3482.85	1275.41	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3095.82	2657.80	438.02	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2985.42	2547.40	438.02	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2503.99	2503.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	61.74	0.00	61.74	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	186.72	0.00	186.72	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	232.96	43.41	189.55	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	110.40	110.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	110.40	110.40	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	534.34	0.00	534.34	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：海丰县财政局

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	4758.26	3482.85	1275.41	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	534.34	0.00	534.34	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	534.34	0.00	534.34	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	337.30	337.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	322.06	322.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位 离退休	322.06	322.06	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.24	15.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.24	15.24	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	783.81	480.75	303.06	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：海丰县财政局

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	4758.26	3482.85	1275.41	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	783.81	480.75	303.06	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	783.81	480.75	303.06	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：海丰县财政局

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	4600.14	一、一般公共服务支出	29	2927.81	2927.81	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	534.34	534.34	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	337.30	337.30	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	7.00	7.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：海丰县财政局

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	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	772.75	772.75	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	4600.14	本年支出合计	52	4579.20	4579.20	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	420.64	年末结转和结余	53	441.58	441.58	0.00
一般公共预算财政拨款	26	420.64		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门：海丰县财政局

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	27	0.00		55			
总计	28	5020.78	总计	56	5020.78	5020.78	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：海丰县财政局

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	4579.20	3303.79	1275.41
201	一般公共服务支出	2927.81	2489.80	438.02
20106	财政事务	2817.41	2379.40	438.02
2010601	行政运行	2335.99	2335.99	0.00
2010607	信息化建设	61.74	0.00	61.74
2010608	财政委托业务支出	186.72	0.00	186.72
2010699	其他财政事务支出	232.96	43.41	189.55
20199	其他一般公共服务支出	110.40	110.40	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	110.40	110.40	0.00
206	科学技术支出	534.34	0.00	534.34
20699	其他科学技术支出	534.34	0.00	534.34
2069999	其他科学技术支出	534.34	0.00	534.34

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：海丰县财政局

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	4579.20	3303.79	1275.41
208	社会保障和就业支出	337.30	337.30	0.00
20805	行政事业单位离退休	322.06	322.06	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	322.06	322.06	0.00
20808	抚恤	15.24	15.24	0.00
2080801	死亡抚恤	15.24	15.24	0.00
213	农林水支出	7.00	7.00	0.00
21399	其他农林水支出	7.00	7.00	0.00
2139999	其他农林水支出	7.00	7.00	0.00
229	其他支出	772.75	469.69	303.06
22999	其他支出	772.75	469.69	303.06
2299901	其他支出	772.75	469.69	303.06

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：海丰县财政局

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	2307.38	302	商品和服务支出	545.00
30101	基本工资	623.80	30201	办公费	61.59
30102	津贴补贴	1128.38	30202	印刷费	13.98
30103	奖金	59.70	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	7.42	30204	手续费	0.90
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	2.13
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	213.66	30206	电费	27.10
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	7.27
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	0.00	30211	差旅费	70.89
30113	住房公积金	124.45	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	9.41	30213	维修（护）费	145.79
30199	其他工资福利支出	140.56	30214	租赁费	10.94

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：海丰县财政局

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	451.40	30215	会议费	2.54
30301	离休费	21.61	30216	培训费	33.66
30302	退休费	300.32	30217	公务接待费	0.99
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	17.61	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	28.67	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	110.37
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	3.80
30309	奖励金	57.20	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	9.84
30399	其他对个人和家庭的补助	26.00	30239	其他交通费用	43.20
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：海丰县财政局

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
			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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：海丰县财政局

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：海丰县财政局

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
			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	2758.78		公用经费合计	545.00

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：海丰县财政局

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
35.90	0.00	12.90	0.00	12.90	23.00	10.83	0.00	9.84	0.00	9.84	0.99

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：海丰县财政局

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
2121100	农业土地开发资金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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：海丰县财政局

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
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。

第三部分 海丰县财政局 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

海丰县财政局 2018 年度总收入 5221.51 万元，其中本年收入 4611.20 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 4600.14 万元，比上年决算数减少 214.36 万元，下降 4.45%。主要变动情况：一是减少财政部门建设资金收入，二是减少海丰县公共服务平台建设项目收入。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 11.06 万元，比上年决算数增加 10.6 万元，增长 2304.35%。主要变动情况：一是银行利息收入，二是生育待遇。

(二) 年度支出总体情况

海丰县财政局 2018 年度总支出 5221.51 万元，其中本年支出 4758.26 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3482.85 万元，比上年决算数增加 1051.94 万元，增长 43.27%。主要变动情况：一是在职、离退休人员工资增资支出，二是上缴社保费支出。

2. 项目支出 1275.41 万元，比上年决算数减少 956.29 万元，下降 42.85%。主要变动情况：一是减少财政部门建设资金支出，

二是减少海丰县公共服务平台建设项目支出。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

海丰县财政局 2018 年度财政拨款收入合计 4600.14 万元。

其中：一般公共预算财政拨款收入 4600.14 万元，比上年决算数减少 214.36 万元，下降 4.45%；主要变动情况：一是减少财政部门建设资金收入，二是减少海丰县公共服务平台建设项目收入；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%，与上年决算数持平。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

海丰县财政局 2018 年度财政拨款支出合计 4579.20 万元。

其中：一般公共预算财政拨款支出 4579.20 万元，比年初预算数减少 20.8 万元，下降 0.45%；主要变动情况：一是减少财政部门建设资金收入，二是减少海丰县公共服务平台建设项目收入。；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%，与年初预算数持平。

三、2018 年度财政拨款“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

海丰县财政局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为

10.83 万元，完成预算 35.90 万元的 30.17%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 9.84 万元，完成预算 12.90 万元的 76.30%；公务接待费支出决算为 0.99 万元，完成预算 23.00 万元的 4.29%。

2018 年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 9.84 万元，占 90.89%；公务接待费支出 0.99 万元，占 9.11%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 16 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：本部门该年度没有安排因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 9.84 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 9.84 万元，2018 年局机关及下属 16 个单位公务用车保有量为 3 辆，主要用于 2 辆公务车执行机要通信、应急防洪抢险等任务，1 辆摩托车主要收发政府性文件。

3. 公务接待费支出 0.99 万元，主要用于接待上级来访检查

工作。2018年，局机关及下属16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24次，接待人数共141人，主要包括接待省、市等上级单位。

四、其他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545.00万元，比预算数增加263.4万元，增长93.53%。主要增减变动情况是：主要是增加办公楼零星维护费、办公设备和耗材消耗大以及增加勤杂人员的劳务费。

（二）政府采购支出情况说明

2018年本部门政府采购支出总额1275.4万元，其中：政府采购货物支出189.55万元、政府采购工程支出735.65万元、政府采购服务支出350.2万元。授予中小企业合同金额1275.4万元，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2018年12月31日，本部门共有车辆3辆，其中，定向化保障岗位用车0辆、机要通信、应急保障用车（综合保障业务用车）2辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是摩托车用于收、发文件等办公业务。单位价值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，2018年度我部门（含下属单位16个）今年开展了部门整体支出绩效自评及组织对6个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金1,275.41万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对0个政府性基金预算项目开展绩效自评，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：共组织对一是县“金财工程”维护，二是县“金财工程”升级，三是政府工程审核项目，四是财政部门建设、修缮改造和墙面防水项目，五是农业财政项目经费，六是办公设备、修缮改造和墙面防水，等6个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出1,275.41万元，政府性基金预算支出0万元。其中，对县“金财工程”维护，县“金财工程”升级，政府工程审核项目，财政部门建设、修缮改造和墙面防水项目，农业财政项目经费，办公设备、修缮改造和墙面防水等项目分别委托“致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所”第三方机构开展绩效评价。

组织部门（单位）整体支出绩效自评（含下属单位16个），涉及一般公共预算支出4758.26万元，政府性基金预算支出0万元。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出绩效自评及6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，部门整体支出绩效自评得分为 82 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是以“加强管理，提高质量，保障民生，促进发展”为主线，育财强税，优化支出结构调结构，强化预算管理，厉行节约，控制和降低行政成本；二是推动信息化建设。发现的问题及原因：一是过程管理不够规范。部分项目验收管理有待加强，合同不够规范，合同条款不够详尽，资金支付进度条款不利于风险防范；二是未设定预期绩效目标，未能以目标为导向指导部门工作。县财政局在预算编制时，对于部门预算（含基本支出和项目支出）未设定预期的绩效目标，对各专项资金亦未形成项目绩效目标申报制度，未能设定预期绩效目标及在此基础上细化的预期绩效指标。下一步改进措施：一是加强过程管理，提高制度执行力。要提高相关项目管理和财务制度执行力，要加强验收管理工作，要加强合同管理，规范合同条款；二是加强预算制定的科学性，实施部门整体支出预算绩效编制及评审工作。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果：本部门没有省级部门委托第三方机构开展重点绩效评价。

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。