

2018 年度
郑州市财政局部门决算

二〇一九年九月二十日

目 录

第一部分 郑州市财政局概况

- 一、部门职责
- 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、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 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、关于收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 郑州市财政局概况

一、部门职责

(一) 拟订全市财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。研究提出建立完善现代财政制度，运用财政政策促进经济、政治、文化、社会以、生态建设的政策措施。

(二) 起草全市财政、税收、财务、会计管理的地方性法规、规章草案，组织涉外财政、债务等国际谈判并草签有关协议。

(三) 负责全市财政收支管理工作，承担市级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，受市政府委托向市人民代表大会报告全市和市级财政预算及其执行情况；负责编制全市年度财政决算草案并向市人大常委会报告；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；建立全面规范、公开透明的预算制度。建立跨年度预算平衡机制。全面推进预算绩效管理工作。

(四) 研究提出完善市、县(市、区)级政府之间事权、支出责任、财政收入划分方案的建议，完善转移支付制度。

(五) 负责政府非税收入和政府性基金管理；编制年度市级政府性基金预算草案，汇总年度全市政府性基金预算；管理财政票据；制定彩票管理政策，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

(六) 组织制定全市财政国库管理制度、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，编制市级政府采购预算并监督管理。

(七) 负责管理和监督市级行政、政法、教育、科学、文化、体育等支出,研究提出相关财政政策建议。拟订行政事业单位财务管理制度和公务支出标准。

(八) 负责管理和监督市级农业、林业、水利、扶贫等支出,研究提出相关财政政策建议。

(九) 负责监督管理市级财政经济发展支出,研究提出相关财政政策建议。制定全市基本建设财务制度;承担财政投资评审管理工作。

(十) 负责管理和监督市级财政社会保障、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) 负责管理和监督市级财政服务业发展、商业流通、旅游、粮食等支出,研究提出相关财政政策建议。拟订商业流通、旅游、粮食、物资、供销企业的财务管理制度。承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

(十二) 起草全市地方性税收立法规划,与市地方税务部门共同上报税收地方性法规、规章草案。在国家规定的权限内,提出地方性税目税率调整和对全市财政影响较大的临时特案减免税的建议。牵头建立个人收入和财产信息系统。在国家税制改革统一框架下,提出加强地方税体系建设相关建议。

(十三) 管理财政供给单位和财政性资金形成的国有资产,制定资产配置标准和相关费用标准,编制市级行政事业单位国有资产购置预算;负责市级事业单位对外投资的审批和监督管理;负责

全市财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

(十四)负责制定国有资本经营预算制度,编制市级国有资本经营预算,审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案,收取市本级企业国有资本收益,组织实施全市企业财务制度,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;监督管理公物拍卖。

(十五)承担地方金融类企业国有资产管理的有关工作;拟订地方金融类企业财务管理制度,按规定管理政策性金融业务;拟订地方政策性保险有关政策。

(十六)执行国家政府债务管理的政策和制度,拟订有关政策、制度,建立规范合理的政府债务管理及相关风险预警机制。

(十七)负责管理全市会计工作,监督和规范会计行为,组织实施国家统一的会计制度,指导和监督注册会计师、会计师事务所的业务,指导和管理社会审计。

务和监管工作。

(十八)监督检查财税法规、政策的执行情况,依法查处违法违规行,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。

(十九)做好已取消行政审批事项的服务和监管工作。

(二十)承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置

郑州市财政局内设机构 21 个,包括:办公室、组织人事处、计划财务处、预算处、国库处、行政政法处、教育事业处、科技

文化处、经济建设处、农业处、社会保障处、政府采购监督管理办公室、税政处、企业处、商贸服务金融处、政府债务管理办公室、会计处、行政事业资产管理处、基层财政管理处、财政监督检查办公室、税源管理处。另设有机关党委和离退休干部工作处。

从决算单位构成看，郑州市财政局部门决算包括：本级决算。

纳入本部门 2018 年度部门决算编制范围的单位共 1 个。二级单位 13 个财务未独立核算，2018 年预决算统一纳入郑州市财政局本级公开。具体是：

- 1、郑州市非税收入局
- 2、郑州市非税收入局收费中心
- 3、郑州市财政局科研所
- 4、郑州市注册会计师协会
- 5、郑州市财税监督检查一所
- 6、郑州市财税监督检查二所
- 7、郑州市财税监督检查三所
- 8、郑州市财税监督检查四所
- 9、郑州市市级财政国库支付中心
- 10、郑州市财政局投资评审中心
- 11、郑州市财政信息中心
- 12、郑州市土地储备中心
- 13、郑州市投资融资管理办公室。

第二部分 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

金额单位：万元
公开 01 表

部门：郑州市财政局

2018 年度

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	10,168.59	一、一般公共服务支出	28	8,248.94
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	18.59
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	1,389.38
	9		九、医疗卫生与计划生育支	36	192.25
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	319.79
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	10,168.59	本年支出合计	50	10,168.95
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	0.91	年末结转和结余	52	0.55
	26			53	
总计	27	10,169.50	总计	54	10,169.50

注：本表反映部门本年度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。

收入决算表

金额单位：万元

部门：郑州市财政局

2018 年度

公开 02 表

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		10,168.59	10,168.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8,248.58	8,248.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	8,248.02	8,248.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	6,028.91	6,028.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,367.52	1,367.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	78.39	78.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	34.78	34.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	527.85	527.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	52.91	52.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	157.66	157.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013602	一般行政管理事务	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	18.59	18.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	18.59	18.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	18.59	18.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,389.38	1,389.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,389.38	1,389.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	470.04	470.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.64	6.64	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	764.32	764.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	148.38	148.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	192.25	192.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	192.25	192.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	192.25	192.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	319.79	319.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	319.79	319.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	319.79	319.79	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。

支出决算表

金额单位：万元
公开 03 表

部门：郑州市财政局

2018 年度

项目							
功能分类科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		10,168.95	8,107.50	2,061.45	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	8,248.94	6,187.49	2,061.45	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	8,248.38	6,186.93	2,061.45	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	6,029.27	6,029.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,367.52	0.00	1,367.52	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	78.39	0.00	78.39	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	34.78	0.00	34.78	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	527.85	0.00	527.85	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	52.91	0.00	52.91	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	157.66	157.66	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2013602	一般行政管理事务	0.56	0.56	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	18.59	18.59	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	18.59	18.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	18.59	18.59	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,389.38	1,389.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,389.38	1,389.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	470.04	470.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.64	6.64	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	764.32	764.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	148.38	148.38	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	192.25	192.25	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	192.25	192.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	192.25	192.25	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	319.79	319.79	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	319.79	319.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	319.79	319.79	0.00	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。

财政拨款收入支出决算总表

金额单位：万元
公开 04 表

部门：郑州市财政局

2018 年度

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	10,168.59	一、一般公共服务支出	28	8,248.58	8,248.58	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	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	18.59	18.59	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	1,389.38	1,389.38	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	192.25	192.25	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
	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、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	319.79	319.79	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	10,168.59	本年支出合计	49	10,168.59	10,168.59	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	0.00	年末财政拨款结转和结余	50	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	0.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	10,168.59	总计	54	10,168.59	10,168.59	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

金额单位：万元
公开 05 表

部门：郑州市财政局

2018 年度

项目		本 年 支 出		
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
合计		10,168.59	8,107.14	2,061.45
201	一般公共服务支出	8,248.58	6,187.13	2,061.45
20106	财政事务	8,248.02	6,186.57	2,061.45
2010601	行政运行	6,028.91	6,028.91	0.00
2010602	一般行政管理事务	1,367.52	0.00	1,367.52
2010604	预算改革业务	78.39	0.00	78.39
2010606	财政监察	34.78	0.00	34.78
2010607	信息化建设	527.85	0.00	527.85
2010608	财政委托业务支出	52.91	0.00	52.91
2010650	事业运行	157.66	157.66	0.00
20136	其他共产党事务支出	0.56	0.56	0.00
2013602	一般行政管理事务	0.56	0.56	0.00
205	教育支出	18.59	18.59	0.00
20508	进修及培训	18.59	18.59	0.00
2050803	培训支出	18.59	18.59	0.00
208	社会保障和就业支出	1,389.38	1,389.38	0.00
20805	行政事业单位离退休	1,389.38	1,389.38	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	470.04	470.04	0.00
2080502	事业单位离退休	6.64	6.64	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	764.32	764.32	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	148.38	148.38	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	192.25	192.25	0.00
21011	行政事业单位医疗	192.25	192.25	0.00
2101101	行政单位医疗	192.25	192.25	0.00
221	住房保障支出	319.79	319.79	0.00
22102	住房改革支出	319.79	319.79	0.00
2210201	住房公积金	319.79	319.79	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

金额单位：万元
公开 06 表

部门：郑州市财政局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	6,283.22	302	商品和服务支出	1,281.20	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,306.92	30201	办公费	108.99	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	3,353.33	30202	印刷费	40.23	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	198.22	30203	咨询费	10.00	310	资本性支出	66.05
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	12.07	31002	办公设备购置	66.05
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	764.32	30206	电费	87.89	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	148.38	30207	邮电费	9.14	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	192.25	30208	取暖费	52.37	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	261.18	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	104.96	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	319.79	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	165.81	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.27	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	476.67	30215	会议费	36.07	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	45.03	30216	培训费	18.59	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	372.03	30217	公务接待费	0.51	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	48.83	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	2.74	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	24.10	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	14.94	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	34.65	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	32.99	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	33.79	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	8.04	30239	其他交通费用	150.60			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	82.04			
人员经费合计		6,759.89	公用经费合计					1,347.25

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

金额单位：万元

公开 07 表

部门：郑州市财政局

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
43.60	0.00	40.00	0.00	40.00	3.60	34.31	0.00	33.79	0.00	33.79	0.51

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

金额单位：万元

公开 08 表

部门：郑州市财政局

2018 年度

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							

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

郑州市财政局没有政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计均为 10169.5 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 689.06 万元，增长 7.27%。主要原因是人员正常调资增资及养老金清算，增加了人员经费支出。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 10168.59 万元，其中：财政拨款收入 10168.59 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 10168.95 万元，其中：基本支出 8107.5 万元，占 79.73%；项目支出 2061.45 万元，占 20.27%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款收、支总计均为 10168.59 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 689.23 万元，增长 6.78%。主要原因是人员正常调资增资及养老金清算，增加了人员经费支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 10168.59 万元，占本年支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 689.23 万元，增长 7.27%。变动的主要原因是人员正常调资增资及养老金清算，增加了人员经费支出。

（二）结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 10168.59 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 8248.58 万元，占 81.12%；教育（类）支出 18.59 万元，占 0.18%；社会保障和就业（类）支出 1389.38 万元，占 13.66%；医疗卫生和计划生育（类）支出 192.25 万元，占 1.89%；住房保障（类）支出 319.79 万元，占 3.15%。

（三）具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6497.75 万元，支出决算为 10168.59 万元，完成年初预算的 156.49%。决算数与年初预算数差异的主要原因：一是人员正常调资增资及养老金清算，增加了人员经费支出；二是因国家部委、省、市政府政策要求，追加安排项目财政拨款支出预算。

其中：

1、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 4029.14 万元，支出决算为 6028.91 万元，完成年初预算的 149.63%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员正常调资增资及养老金清算，增加了人员经费支出。

2、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 1233 万元，支出决算为 1367.52 万元，完成年初预算的 110.91%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：按国家部委、省、市政府政策要求，追加安排财政拨款项目支出预算。

3、一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）。年初预算为 25 万元，支出决算为 78.39 万元，完成年初预算的 313.56%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：按国家部委、

省、市政府政策要求，按规定追加重点项目绩效评价预算。

4、**一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 34.78 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：根据市委市政府要求，按规定追加安排政府债务专项检查预算。

5、**一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）**。年初预算为 120 万元，支出决算为 527.85 万元，完成年初预算的 439.88%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：根据省财政厅要求，对金财工程网络安全进行加固和扩容，建设国库支付电子化改革系统等，按规定追加安排财政拨款支出预算。

6、**一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 52.91 万元，完成年初预算的 314.19%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：按规定追加 BT 项目法律服务费、中介机构委托评审专项预算。

7、**一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 157.66 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：局属事业单位养老金清算和调资增资，增加了事业单位人员经费支出。

8、**一般公共服务（类）其他共产党事务（款）一般行政管理事务（项）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.56 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是市里根据文件要求，追加离休干部特需经费。

9、**教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）**。年初

预算为 60 万元，支出决算为 18.59 万元，完成年初预算的 30.98%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是按政策要求压缩在职人员教育培训支出。

10、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为 80.64 万元，支出决算为 470.04 万元，完成年初预算的 582.89%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：一是离退休干部和在职干部因病去世，追加抚恤金金额；二是离退休干部增资调资。

11、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 6.64 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是未统发事业单位退休干部增资调资。

12、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 418.03 万元，支出决算为 764.32 万元，完成年初预算的 182.84%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是 2017 年落实养老保险改革，暂按平均工资数据测算各部门养老保险经费预算，2018 根据实际工资金额进行清算。

13、社会保障和就业（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（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 148.38 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是落实养老保险改革，进行职业年金清算。

14、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 177.66 万元，支出决算为 192.25 万元，完成年初预算的 108.21%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动。

15、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 354.28 万元，支出决算为 319.79 万元，完成年初预算的 90.26%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 8107.5 万元。其中：

1、人员经费 6759.89 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

2、公用经费 1347.61 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、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、办公设备购置。

七、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。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 43.6 元，支出决算为 34.31 万元，完成预算的 78.69%。2018 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因：一是认真贯彻落实中

央八项规定精神，坚持厉行勤俭节约；二是进一步规范公务接待，强化公务用车管理，严格控制“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算33.79万元，完成预算的84.48%，占98.51%；公务接待费支出决算0.51万元，完成预算的14.21%，占1.49%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次

2. 公务用车购置及运行费年初预算为40万元，支出决算为33.79万元，完成年初预算的84.48%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是严格贯彻中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严从紧控制公务用车运行费。其中：

公务用车购置支出为0万元，购置车辆0辆。

公务用车运行支出33.79万元。主要用于机要通信、应急公务、离退休服务车辆的燃油、维修、路桥费、保险费等支出。2018年期末，部门财政拨款公务用车保有量为14辆。

3. 公务接待费年初预算为3.6万元，支出决算为0.51万元，完成年初预算的14.21%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是主要原因是严格贯彻中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严从紧控制公务接待费。其中：

外宾接待支出0.00万元。

其他国内公务接待支出 0.51 万元，主要用于接待上级部门及兄弟省市有关政策督导、检查、调研、访问、观摩；各地市财政系统人员到我市学习交流工作经验等。2018 年度共接待国内来访团组 7 个、来访人员 39 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2018 年财政局安排“会计从业资格及职称考试工作经费”581 万元，在申报该项目支出时填报了绩效目标，及时对其使用情况进行评价。

（二）项目绩效自评结果

该项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的各项绩效目标。一是组织实施全市初、中、高级会计专业技术资格考试的报名和考试组织工作，其中：初级 114852 人，中级 20445 人，高级 731 人。二是圆满完成 2018 年年度会计专业技术资格初中级考试的组织实施工作。其中：2018 年会计初级无纸化考试人数 103353 人，设置考点 13 个，考场 248 个，分 5 天 9 个批次顺利完成；会计中级无纸化考试人数 20445 人，设置考点 10 个，考场 156 个，分 2 天 6 场 2 个批次顺利实施。该项目在考生数量多、周期长、批次多的情况下，顺利完成，受到考生的肯定和领导的表彰。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门 2018 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2018 年度机关运行经费年初预算为 1381.89 万元，支出决算为 1347.62 万元，完成年初预算的 97.52%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神，厉行勤俭节约，严格控制机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度政府采购支出总额 780.32 万元，其中：政府采购货物支出 460.68 万元，政府采购工程支出 0 万元，政府采购服务支出 319.64 万元。授予中小企业合同金额 391.07 万元，占政府采购支出总额 50.12%，其中：授予小微企业合同金额 391.07 万元，占政府采购支出总额 50.12%。

十二、国有资产占用情况说明

2018 年期末，我部门共有车辆 14 辆，其中：机要通信用车 1 辆、应急保障车 4 辆、离退休干部用车 3 辆、已上交公车办待报废车辆 6 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 7 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的各类财政拨款。

二、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。

三、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。

四、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

五、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

六、一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：反映财政部门用于预算改革方面的支出。

七、一般公共服务（类）财政事务（款）财政监察（项）：反映财政监察派出机构的专项业务支出。

八、一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

九、一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

十、一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤中心、医务室等附属事业单位。

十一、一般公共服务（类）其他共产党事务支出（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十二、教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映部门安排的用于培训的支出。

十三、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十四、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

十五、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十六、社会保障和就业（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（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

十七、医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴

费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十八、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十九、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。

二十、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。

二十一、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使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单位公务用车车辆购置支出（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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

二十二、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。