

监督索引号 53042800131801000

元江哈尼族彝族傣族自治县财政局 2019 年度

部门决算公开

目录

第一部分 元江哈尼族彝族傣族自治县财政局概况

一、主要职能

二、部门基本情况

第二部分 2019 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收入支出决算表

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、“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

二、国有资产占有情况

三、政府采购支出情况

四、部门绩效自评情况

（一）项目支出绩效自评/项目支出绩效自评报告（表）

（二）部门整体支出绩效自评报告

（三）部门整体支出绩效自评表

五、其他重要事项情况说明

六、相关口径说明

第五部分 名词解释

第一部分 元江哈尼族彝族傣族自治县财政局概况

一、主要职能

（一）主要职能

元江县财政局是主管全县财政收支、财税政策、国有资本金基础工作的县人民政府工作部门。财政局主要职责是：（1）贯彻执行国家财政、税收法律、法规、政策，草拟全县财政预算、地方税收、财务、会计管理、国有资产管理等方面的地方性法规、规章、制度，并按规定报请批准后监督执行。（2）根据全县国民经济和社会发展战略，拟定本县财政发展战略中长期计划；编制并组织执行全县公共预算、社会保障预算和其他预算，检查预算执行情况，编制年度决算。（3）管理全县各项地方税收和其他财政收入，并负责地方税政管理；按照规定的权限，研究报请上级审批地方税收的减免工作。（4）负责管理基本建设拨款和基本建设财务，管理县财政直接掌管分配的挖潜改造资金，科技三项费用和支援农村生产支出。（5）负责核拨工信、交通、商贸、农业、文教、卫生、科学等部门事业费及其财务管理工作，管理机关党派团体行政经费、公检法司经费，外事经费及财务管理工作，贯彻执行政府采购法。（6）负责机关事业单位土地、房产、车辆、设施和办公设备的清查登记、监督检查。（7）负责监督管理国家拨给的各项补助资金、扶贫资金、农业综合开发资金等专

项资金的使用。（8）负责管理罚没收入、规费收入和其他应上交本级财政的收入，安排罚没物资的拍卖处理工作。（9）统一管理政府内外债务；管理本县世界银行贷款项目的财务工作。（10）负责全县预算外资金的财务管理工作。（11）拟定和执行国有资本金基础管理的实施细则，组织实施国有企业的清产核资，资本金的权属界定和登记并负责统计分析，指导资产评估业务。（12）负责国有企业及外商投资企业财务管理工作；参与国有企业改制和国有资产收益监交工作。（13）管理县级财政社会保障支出，拟定管理制度，组织实施对社会保障资金使用的财政监督。（14）管理全县会计工作，指导和监督注册会计师和会计事务所的业务，负责会计职称考评工作。（15）负责对县级各部门、各乡镇财政收支和执行财税政策情况进行监督检查。（16）负责财政研究和教育规划、人员培训、信息宣传工作。（17）承办县委、县政府和上级机关交办的其它工作。

（二）2019年度重点工作任务介绍

- 1、积极组织财政收入，优化财政支出结构。
- 2、积极培植财源，助推产业结构调整。
- 3、加大城乡建设及基础设施建设投入，加快推进滨江片区建设。
- 4、积极推进利民惠民政策，加大民生资金投入。

- 5、进一步加强财政监督工作，确保财政资金运行安全规范。
- 6、加快推进财政改革，完善财政管理的各项制度。
- 7、加强财政干部自身建设，努力提升工作能力。

二、部门基本情况

（一）部门决算单位构成

纳入元江哈尼族彝族傣族自治县财政局部门 2019 年度部门决算编报的单位共 6 个。其中：行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 5 个。分别是：元江县财政局、元江县财政信用资金管理中心、元江县非税收入管理局、元江县政府采购中心、中华会计函授学校元江函授站、元江县会计核算中心。

（二）部门人员和车辆的编制及实有情况

元江哈尼族彝族傣族自治县财政局部门 2019 年末人员编制 59 人。其中：行政编制 25 人（含行政工勤编制 2 人），事业编制 34 人（含参公管理事业编制 0 人）；在职在编实有行政人员 25 人（含行政工勤人员 2 人），事业人员 17 人（含参公管理事业人员 3 人），其他人员 5 人，主要是政府购买劳务人员。

离退休人员 18 人。其中：离休 2 人，退休 16 人。

实有车辆编制 2 辆，在编实有车辆 2 辆。

第二部分 2019 年度部门决算表

(详见附件)

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

元江哈尼族彝族傣族自治县财政局部门 2019 年度收入 744.32 万元。其中：财政拨款收入 708.20 万元，占总收入的 95.15%；上级补助收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；事业收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；经营收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；附属单位缴款收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；其他收入 36.12 万元，占总收入的 4.85%。比上年的 873.98 万元减少 129.66 万元，-14.84%；减少原因主要年终目标考评奖未作预算安排。

二、支出决算情况说明

元江哈尼族彝族傣族自治县财政局部门 2019 年度支出 786 万元。其中：基本支出 779.46 万元，占总支出的 99.17%；项目支出 6.54 万元，占总支出的 0.83%；上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出共 0.00 万元，占总支出的 0.00%。比上年的 933.35 万元减少 147.35 万元，-15.79%；主要是因机构改革，人员经费减少。

(一) 基本支出情况

2019 年度用于保障元江哈尼族彝族傣族自治县财政局机关、下属事业单位等机构正常运转的日常支出 779.46 万元（含防范非法集资工作经费）。比上年的 858 万元减少 78.54 万元，-91.54%； 主要是因机构改革，人员经费减少。包括基本工资、津贴补贴等人员经费支出占基本支出的 81.66%；办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费占基本支出的 18.34%。

（二）项目支出情况

2019 年度用于保障元江哈尼族彝族傣族自治县财政局机构、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出 6.54 万元。比上年的 75.32 万元减少 68.78 万元，-91.31%； 主要是商品服务支出减少。农业行业业务管理支出 2.54 万元、彩票市场调控资金支出 4 万元。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

元江哈尼族彝族傣族自治县财政局部门 2019 年度一般公共预算财政拨款支出 736.26 万元,占本年支出合计的 93.67%。比上年的 846.38 万元减少 110.12 万元，-13.01%； 主要原因是因机构改革，人员经费减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.一般公共服务（类）支出 546.84 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 74.27%。主要用于（1）人员经费支出 450.01 万元，其中基本工资支出 218.57 万元、津贴补贴 206.45 万元、奖金 0.9 万元、绩效工资 23.2 万元、其他社会保障缴费 0.89 万元；（2）日常公用经费支出 91.69 万元，其中办公费 4.65 万元、印刷费 1.37 万元、咨询费 2 万元、水费 1.03 万元、电费 1 万元、邮电费 3.76 万元、差旅费 6.8 万元、会议费 0.41 万元、培训费 3.25 万元、公务接待费 4.31 万元、劳务费 17.59 万元、委托业务费 6.66 万元、工会经费 2.25 万元、福利费 0.68 万元、公务用车运行维护费 5.8 万元、其他交通费用 30.13 万元。（3）对个人和家庭的补助—遗属生活补助 0.93 万元；（4）资本性支出—办公设备购置 4.21 万元。

2.外交（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

3.国防（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

4.公共安全（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

5.教育（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

6.科学技术（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

7.文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

8.社会保障和就业（类）支出 153.02 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 20.78%。主要用于机关事业单位基本养老保险缴费 65.33 万元、其他社会保障缴费（缴纳工伤、生育保险）2.21 万元、住房公积金支出 58.37 万元、缴纳残疾人保障金 1.31 万元、离退休人员生活补助 25.8 万元。

9.卫生健康（类）支出 31.95 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 4.34%。全部用于职工基本医疗保险缴费支出。

10.节能环保（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

11.城乡社区（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

12.农林水（类）支出 2.54 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.34%。主要用于商品和服务支出-劳务费支出。

13.交通运输（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

14.资源勘探信息等（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

15.商业服务业等（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

16.金融（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

17.援助其他地区（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

18.自然资源海洋气象等（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

19.住房保障（类）支出 1.92 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.26%。全部用于住房改革支出-住房补贴支出。

20.粮油物资储备（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

21.灾害防治及应急管理（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

22.其他（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

23.债务还本（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

24.债务付息（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况

元江哈尼族彝族傣族自治县财政局部门 2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 13.82 万元，支出决算为 10.11 万元，完成预算的 73.15%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 5.80 万元，完成预算的 100%；公务接待费支出决算为 4.31 万元，完成预算的 78.01%。2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因公务接待费减少支出 1.21 万元。

2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比 2018 年减少 0.59 万元，下降 5.54%。其中：因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，增长 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算减少 0.40 万元，下降 6.50%；公务接待费支出决算减少 0.19 万元，下降 4.22%。2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算减少的主要原因一是车辆修理费下降，二是公务接待人数减少。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出5.80万元，占57.39%；公务接待费支出4.31万元，占42.61%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出0.00万元，共安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费支出5.80万元。其中：

公务用车购置支出0.00万元，购置车辆0辆。

公务用车运行维护支出5.80万元，开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。主要用于所需车辆燃料费1.24万元、维修费2.34万元、过路过桥费1.05万元、保险费1.17万元。

3.公务接待费支出4.31万元。其中：

国内接待费支出4.31万元（其中：外事接待费支出0.00万元），共安排国内公务接待32批次（其中：外事接待0批次），接待人次693人（其中：外事接待人次0人）。主要用于会议培训7批次238人次、考察调研15批次222人次、学习交流5批次96人次、检查指导5批次137人次发生的接待支出。

国（境）外接待费支出0.00万元，共安排国（境）外公务接待0批次，接待人次0人。无

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

元江哈尼族彝族傣族自治县财政局部门 2019 年机关运行经费支出 97.21 万元（含防范非法集资工作经费），比上年减少 24.52 万元，-20.14%，主要原因是资本性支出-信息网络及软件购置费减少 25 万元、办公设备购置费增加 2.85 万元、商品和服务支出-差旅费等增加 2.37 万元。

部门机关运行经费主要用于（1）商品和服务支出 93 万元，其中：办公费 4.65 万元、印刷费 1.37 万元、咨询费 2 万元、水费 1.03 万元、电费 1 万元、邮电费 3.76 万元、差旅费 6.8 万元、会议费 0.41 万元、培训费 3.25 万元、公务接待费 4.31 万元、劳务费 17.59 万元、委托业务费 6.66 万元、工会经费 2.25 万元、福利费 0.68 万元、公务用车运行维护费 5.8 万元、其他交通费用 30.13 万元、离退休人员公用经费 1.31 万元。（2）资本性支出-办公设备购置 4.21 万元。

二、国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，元江哈尼族彝族傣族自治县财政局部门资产总额 1143.72 万元，其中，流动资产 201.75 万元，固定资产 575.83 万元，对外投资及有价证券 0 万元，在建工程 0 万元，无形资产 366.14 万元，其他资产 0 万元（具体内容详见附表）。与上年相比，本年资产总额减少 86.28 万元，其中;流动资产减少 43.81 万元，固定资产减少 32.18 万元,对外投资及有价证

券增加 0 万元，在建工程增加 0 万元，无形资产减少 10.29 万元，其他资产增加 0 万元。处置房屋建筑物 0 平方米，账面原值 0 万元；处置车辆 0 辆，账面原值 0 万元；报废报损资产 0 项，账面原值 0 万元，实现资产处置收入 0 万元；出租房屋 0 平方米，账面原值 0 万元，实现资产使用收入 0 万元。

国有资产占有使用情况表

单位：万元

项目	行次	资产总额	流动资产	固定资产					对外投资/有价证券	在建工程	无形资产	其他资产
				小计	房屋构筑物	车辆	单价 200 万以上大型设备	其他固定资产				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
合计	1	1143.72	201.75	575.83	504.78	3.3		67.75			366.14	

填报说明：1.资产总额=流动资产+固定资产+对外投资/有价证券+在建工程+无形资产+其他资产 2.固定资产=房屋构筑物+车辆+单价 200 万元以上大型设备+其他固定资产

三、政府采购支出情况

2019 年度，部门政府采购支出总额 4.21 万元,其中：政府采购货物支出 4.21 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 0 万元, 占政府采购支出总额的 0%。

四、部门绩效自评情况

1.预算绩效管理工作开展情况

为贯彻落实十九大关于“全面实施绩效管理”的战略部署, 提高财政资源配置效率和使用效益, 根据《玉溪市市级财政预算绩效目标管理暂行办法》要求, 为保障预算绩效管理工作顺利推进, 成立了单位预算绩效管理工作领导小组及预算绩效再评价工作领导小组, 做好绩效跟踪、绩效自评、绩效公开等工作。

2.部门整体支出自评结果

根据元江县财政局 2019 年绩效评价工作要求, 成立了 2019 年预算资金绩效自评工作小组, 部门绩效目标紧紧围绕部门职能职责设立, 设立整体绩效目标依据充分, 符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划, 符合部门制定的中长期实施规划, 有利于促进事业发展;设定的产出指标、效益指标、满意度指标等绩效指标清晰、细化、可衡量, 与年度主要工作任务实现的目标相对应;“三公”经费预算及执行合理。根据 2019 年日常工作开展及资金使用情况, 自评得分 96 分, 自评等级为优。

存在问题及原因分析和下一步措施:

存在的问题：1、监督管理机制还有待加强。2、财务工作是一个单位的命脉，创新机制正在逐步加强，要求管理工作水平越来越高。

改进措施：进一步完善健全制度建设，增强财务人员业务素质，对内加强与各科室相互联动，对外与各单位加强横向交流，与上下级单位相互沟通。

3.部门决算中项目支出自评结果

2019年无项目预算，故无项目支出及自评。

部门绩效自评情况详见附表（附表9-附表11）

五、其他重要事项情况说明

无

六、相关口径说明

（一）基本支出中人员经费包括工资福利支出和对个人和家庭的补助，日常公用支出包括商品和服务支出、资本性支出等人员经费以外的支出。

（二）机关运行经费指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。

（三）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

维护费、公务接待费。其中：因公出国（境）费，指单位公务出国（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；公务用车购置费，指公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括省部级干部专车、一般公务用车和执法执勤用车；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）费用。

（四）“三公”经费决算数：指各部门（含下属单位）当年通过本级财政一般公共预算财政拨款和以前年度一般公共预算财政拨款结转结余资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数（包括基本支出和项目支出）。

第五部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金事业收入。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

“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，包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

公务用车购置及运行费：指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。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。

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。

监督索引号 53042800131801111