

2019 年广东省遂溪县财政局 部门决算

目 录

第一部分 广东省遂溪县财政局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广东省遂溪县财政局 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 广东省遂溪县财政局 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 广东省遂溪县财政局概况

（一） 部门主要职责

广东省遂溪县财政局主要职责是：（一）贯彻执行有关财政、税收的法律、法规、规章和方针政策；组织拟定财政、行政事业单位资产管理、资产评估、财务会计等方面的地方规范性文件和制度，并监督实施；参与有关税收制度的拟订。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划地方，参与制定各项宏观经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。

（三）编制年度县级预决算草案并组织执行，受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向人大常委会报告决算。

（四）指导、监督农村财务管理工作；参与拟定国家与企业分配政策和产业政策；承担工交、商贸等企业财务制度制定和管理工作。

（五）承办县人民政府和市财政局交办的其他事项。

（二） 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门 2019 年部门决算编报范围的单位共 5 个，包括局本级和下属 4 个预算单位，分别是：遂溪县财政局国库支付中心、遂溪县农村财务管理办公室、遂溪县工程预结算审核中心、遂溪县预算外资金管理中心。

第二部分 广东省遂溪县财政局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 广东省遂溪县财政局

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、一般公共预算财政拨款收入	1	4519.29	一、一般公共服务支出	27	1225.88
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	61.91	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	0.73	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	138.36
	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：广东省遂溪县财政局

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	37	61.91
	12		十二、农林水支出	38	2802.26
	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	262.65
	19		十九、住房保障支出	45	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	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	4581.93	本年支出合计	49	4491.06

收入支出决算总表

部门：广东省遂溪县财政局

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
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	29.19	年末结转和结余	51	120.05
总计	26	4611.12	总计	52	4611.12

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。

收入决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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	4581.93	4581.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.73
201	一般公共服务支出	1317.19	1316.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.73
20106	财政事务	920.08	919.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.73
2010601	行政运行	705.62	704.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.73
2010605	财政国库业务	110.22	110.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	31.00	31.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	73.25	73.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	369.60	369.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	369.60	369.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务 支出	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务 支出	27.51	27.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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	4581.93	4581.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.73
208	社会保障和就业支 出	137.92	137.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	91.26	91.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	91.26	91.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	46.66	46.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	46.66	46.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	61.91	61.91	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	61.91	61.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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	4581.93	4581.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.73
2120899	其他国有土地使用 权出让收入安排的 支出	61.91	61.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2802.26	2802.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21306	农业综合开发	2794.09	2794.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130602	土地治理	2699.09	2699.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130603	产业化发展	95.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	8.17	8.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	8.17	8.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象 等支出	262.65	262.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	262.65	262.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200110	国土整治	262.65	262.65	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

部门：广东省遂溪县财政局

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	4491.06	1173.68	3317.38	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1225.88	973.42	252.47	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	942.53	758.52	184.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	728.18	727.81	0.37	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	110.22	0.00	110.22	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	31.00	0.00	31.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	73.13	30.72	42.41	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	255.85	214.89	40.96	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	255.85	214.89	40.96	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	27.51	0.00	27.51	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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	4491.06	1173.68	3317.38	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	27.51	0.00	27.51	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	138.36	138.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	91.70	91.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	91.70	91.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	46.66	46.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	46.66	46.66	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	61.91	61.91	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	61.91	61.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	61.91	61.91	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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	4491.06	1173.68	3317.38	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2802.26	0.00	2802.26	0.00	0.00	0.00
21306	农业综合开发	2794.09	0.00	2794.09	0.00	0.00	0.00
2130602	土地治理	2699.09	0.00	2699.09	0.00	0.00	0.00
2130603	产业化发展	95.00	0.00	95.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	8.17	0.00	8.17	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	8.17	0.00	8.17	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	262.65	0.00	262.65	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	262.65	0.00	262.65	0.00	0.00	0.00
2200110	国土整治	262.65	0.00	262.65	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

部门：广东省遂溪县财政局

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	4519.29	一、一般公共服务支出	28	1225.51	1225.51	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	61.91	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	138.36	138.36	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	61.91	0.00	61.91
	12		十二、农林水支出	39	2802.26	2802.26	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：广东省遂溪县财政局

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	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	262.65	262.65	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	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	4581.19	本年支出合计	50	4490.69	4428.79	61.91
年初财政拨款结转和结余	24	29.19	年末财政拨款结转和结余	51	119.69	119.69	0.00
一般公共预算财政拨款	25	29.19		52			

财政拨款收入支出决算总表

部门：广东省遂溪县财政局

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	26	0.00		53			
总计	27	4610.38	总计	54	4610.38	4548.48	61.91

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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	4428.79	1111.78	3317.01
201	一般公共服务支出	1225.51	973.42	252.10
20106	财政事务	942.15	758.52	183.63
2010601	行政运行	727.81	727.81	0.00
2010605	财政国库业务	110.22	0.00	110.22
2010607	信息化建设	31.00	0.00	31.00
2010699	其他财政事务支出	73.13	30.72	42.41
20107	税收事务	255.85	214.89	40.96
2010799	其他税收事务支出	255.85	214.89	40.96
20199	其他一般公共服务支出	27.51	0.00	27.51
2019999	其他一般公共服务支出	27.51	0.00	27.51
208	社会保障和就业支出	138.36	138.36	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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	4428.79	1111.78	3317.01
20805	行政事业单位离退休	91.70	91.70	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	91.70	91.70	0.00
20808	抚恤	46.66	46.66	0.00
2080801	死亡抚恤	46.66	46.66	0.00
213	农林水支出	2802.26	0.00	2802.26
21306	农业综合开发	2794.09	0.00	2794.09
2130602	土地治理	2699.09	0.00	2699.09
2130603	产业化发展	95.00	0.00	95.00
21399	其他农林水支出	8.17	0.00	8.17
2139999	其他农林水支出	8.17	0.00	8.17
220	自然资源海洋气象等支出	262.65	0.00	262.65
22001	自然资源事务	262.65	0.00	262.65

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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	4428.79	1111.78	3317.01
2200110	国土整治	262.65	0.00	262.65

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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	687.91	302	商品和服务支出	265.45
30101	基本工资	356.12	30201	办公费	28.80
30102	津贴补贴	228.63	30202	印刷费	13.52
30103	奖金	21.63	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.22
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	5.72
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	10.77
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	19.55	30211	差旅费	22.03
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	31.70
30199	其他工资福利支出	61.97	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：广东省遂溪县财政局

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	138.36	30215	会议费	3.03
30301	离休费	0.00	30216	培训费	43.57
30302	退休费	73.61	30217	公务接待费	13.70
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	46.66	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.31	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	23.03
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	21.91
30309	奖励金	0.00	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	11.50
30399	其他对个人和家庭的补助	13.78	30239	其他交通费用	27.04
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	8.90
			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：广东省遂溪县财政局

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	20.05
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	20.05
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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
			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	826.27		公用经费合计	285.51

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

部门：广东省遂溪县财政局

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
31.50	0.00	12.00	0.00	12.00	19.50	25.20	0.00	11.50	0.00	11.50	13.70

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广东省遂溪县财政局

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	61.91	61.91	61.91	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	61.91	61.91	61.91	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	61.91	61.91	61.91	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让 收入安排的支出	0.00	61.91	61.91	61.91	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 广东省遂溪县财政局 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

广东省遂溪县财政局 2019 年度总收入 4611.12 万元，其中本年收入 4581.93 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4519.29 万元，比上年决算数增加 2255.58 万元，增长 99.64%，主要变动情况：国家重视农林水等建设，上级安排农业综合开发项目增加，相应资金增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 61.91 万元，比上年决算数增加 61.91 万元，增长 100.00%，主要变动情况：县财政安排 2018 年绩效考核奖金在该支出功能科目。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0.73 万元，比上年决算数增加 0.73 万元，增长 100.00%，主要变动情况：直属工委拨来老干支部经费。

(二) 年度支出总体情况

广东省遂溪县财政局 2019 年度总支出 4611.12 万元，其中本年支出 4491.06 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1173.68 万元，比上年决算数减少 6.49 万元，

下降 0.60%，主要变动情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求。

2. 项目支出 3317.38 万元，比上年决算数增加 2136.29 万元，增长 180.90%，主要变动情况：国家重视农林水等建设，上级安排农业综合开发项目增加，相应资金增加。

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、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

广东省遂溪县财政局 2019 年度财政拨款收入合计 4581.19 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4519.29 万元，比上年决算数增加 2255.58 万元，增长 99.64%；主要变动情况：国家重视农林水等建设，上级安排农业综合开发项目增加，相应资金增加；政府性基金预算财政拨款收入 61.91 万元，比上年决算数增加 61.91 万元，增长 100.00%；主要变动情况：县财政安排 2018 年绩效考核奖金在该支出功能科目。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

广东省遂溪县财政局 2019 年度财政拨款支出合计 4490.69 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4428.79 万元，比年初预算数减少 4241.85 万元，下降 48.92%，主要变动情况：实际

安排项目调减，相应支出减少；政府性基金预算财政拨款支出 61.91 万元，比年初预算数增加 61.91 万元，增长 100.00%；主要变动情况：县财政安排 2018 年绩效考核奖金在该支出功能科目。

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

广东省遂溪县财政局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 25.2 万元，完成预算 31.50 万元的 80.00%。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 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 11.50 万元，完成预算 12.00 万元的 95.83%；公务接待费支出决算为 13.70 万元，完成预算 19.50 万元的 70.25%。

2019 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，树立过紧日子思想，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

2019 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 0.00%；公务用车购置及运行费支出 11.50 万元，占 45.63%；公务接待费支出 13.70 万元，占 54.37%。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及下属 4 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 11.50 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 11.50 万元，2019 年局机关及下属 4 个单位公务用车保有量为 4 辆，主要用于下乡检查、出差等公务活动。

3. 公务接待费支出 13.70 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2019 年，局机关及下属 4 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 247 次，接待人数共 1732 人，主要包括上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。

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 285.51 万元，比预算数增加 10.71 万元，增长 3.90%。主要增减变动情况是：物价上涨等影响。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 20.05 万元，其中：政府采购货物支出 20.05 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 20.05 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额

6.44 万元，占政府采购支出总额的 32.14%。

（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，一般公务用车 2 辆、一般执法执勤用车 2 辆；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 1 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，涉及资金 7.90 万元。主要项目绩效自评情况：

共组织对“农村财会人员财政支农政策培训”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 7.90 万元。从评价情况来看，培训效果明显，授课着重解决农村财会人员工作中存在的实际问题，突出重点，语言通俗，使农村财会人员对培训内容听得懂，记得住，用得着。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 4 个），涉及一般公共预算支出 4519.29 万元，政府性基金预算支出 61.91 万元。从评价情况来看，部门整体支出绩效自评全面，履行职责的效率性和效果性均取得较好成效。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及 1 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，部门整体支出绩效自评得分为 90.60 分。全年预算数 4581.20 万元，

执行数 4491.06 万元，完成预算的 98.03%。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是以“数字财政”建设为支撑提升财政治理水平；二是完善公务卡使用和“三公”经费等相关财务制度。发现的问题及原因：一是部分预算项目的执行与目标有差距；二是绩效管理工作机制还需完善。下一步改进措施：一是强化支出预算约束，提高资金效益和效果；二是强化内部控制管理，加大宣传力度，树立绩效管理理念，按规定做好绩效管理等工作。

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。