

2018 年度
内乡县财政局部门决算

2019 年 9 月

目 录

第一部分 内乡县财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 内乡县财政局 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 内乡县财政局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、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。
- 十一、政府采购支出情况。
- 十二、国有资产占用情况。

第四部分 名词解释

第一部分 内乡县财政局概况

一、内乡县财政局主要职责

（一）拟订全县财税发展规划、政策性措施和改革方案并组织实施。分析预测宏观经济形势，参与制定全县宏观经济措施，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。拟订县与乡镇分配办法，完善鼓励公益事业发展的财税措施。

（二）贯彻执行国家、省、市制定的财政、财务、会计管理、国有资产监督管理的法律法规、规章。

（三）负责管理县级各项财政收支。编制年度县级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金县级财政出资的资产管理。负责县级财政预决算公开。

（四）按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。制定彩票资金管理办法，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，开展国库现金管理工作。制定政府财务报告编制办法并组织实施。负责制定政府采购办法并监督管理。

（六）依法拟订和执行地方政府债务管理制度和办法。负责管理地方政府债余额限额。统一管理政府外债。

（七）根据县政府授权，集中统一履行县属功能类公益类企业国有资产和县属国有金融资本出资人职责。按照规定权限负责企业党的建设和企业领导人员相关管理工作。

（八）牵头编制国有资产管理情况报告。拟订所监管企业国有资产管理制度和国有金融资本管理制度，负责对执行情况进行监督检查。拟订全县行政事业单位各类国有资产管理规章制度并组织实施和监督检查，拟订需要全县统一规定的开支标准和支出办法。

（九）负责审核并汇总编制全县国有资本经营预决算草案，拟订国有资本经营预算制度和办法，收取县本级企业国有资本收益。拟订企业财务管理办法并组织实施。负责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）负责审核并汇总编制全县社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理办法，承担社会保险基金财政监管工作。

（十一）负责办理和监督县级财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县级基建投资有关

措施，制定基建财务管理办法。

（十二）负责管理全县会计工作，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和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

（十三）根据全县安全生产工作需要，按照现行财政体制，落实相关专项投入和必要的工作经费，加强对资金使用的绩效管理和监督，保障安全生产监督管理工作的正常开展。

（十四）承担财税法规和政策执行情况、预算管理有关监督工作。

（十五）根据县政府授权，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国企业国有资产法》《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律法规，履行出资人职责，以管资本为主加强对所监管企业国有资产的监管。围绕优化国有资本布局结构，推动国有资本优化配置，提升国有资本运营效率和回报水平。

（十六）负责企业国有资产基础管理，依法对国有资产监督管理工作进行指导和监督。负责对所监管企业贯彻落实国家有关法律、法规和安全生产政策、标准等工作进行督促检查，指导、监督所监管企业的法治建设及合规管理工作。

（十七）建立和完善全县国有资产保值增值指标体系，拟订考核标准，负责对所监管企业国有资产保值增值情况进行监管；负责所监管企业工资分配管理工作，拟订所监管企

业负责人收入分配办法并组织实施。按照规定权限负责对所监管企业负责人的任免、考核等相关管理工作，指导所监管企业董事会、监事会规范化建设，完善经营者激励和约束机制。

(十八) 完成县委、县政府交办的其他任务。

二、内乡县财政局机构设置

财政局内设 17 个股室，包括：办公室、人事股、预算股、国库股、行政政法股、教科文股、社会保障股、农业股、企业股、金融贸易股、经济建设股、税政条法股、绩效评价股、行政事业资产管理股、综合股、会计股、纪检监察室。

从决算单位构成看，财政局部门决算包括财政局本级决算。

纳入本部门 2018 年度部门决算编制范围的单位共 1 个：财政局本级。

第二部分

内乡县财政局 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：河南省南阳市内乡县财政局

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	2278.42	一、一般公共服务支出	30	2019.37
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	34	0.00
六、其他收入	6		六、科学技术支出	35	0.00

	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00
	24			53	
本年收入合计	25	2278.42	本年支出合计	54	2019.37
用事业基金弥补收支差额	26	0.00	结余分配	55	0.00
年初结转和结余	27	123.81	年末结转和结余	56	382.85
	28			57	
总计	29	2402.22	总计	58	2402.22

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

公开 02 表
单位：万元

部门：河南省南阳市内乡县财政局

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		2,278.42	2,278.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2278.42	2278.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2278.42	2278.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2278.42	2278.42	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

公开 03 表

单位：万元

部门：河南省南阳市内乡县财政局

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		2019.37	2019.37	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2019.37	2019.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2019.37	2019.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2019.37	2019.37	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表

公开 04 表

单位：万元

部门：河南省南阳市内乡县财政局

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	2278.42	一、一般公共服务支出	31	2019.37	2019.37	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	0.00	0.00	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	48	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	24			54			
本年收入合计	25	2278.42	本年支出合计	55	2019.37	2019.37	0.00
年初财政拨款结转和结余	26	123.81	年末财政拨款结转和结余	56	382.85	382.85	0.00
一般公共预算财政拨款	27	123.81		57			
政府性基金预算财政拨款	28	0.00		58			
	29			59			
总计	30	2402.22	总计	60	2402.22	2402.22	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

公开 05 表

部门：河南省南阳市内乡县财政局

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		2019.37	2019.37	0.00
201	一般公共服务支出	2019.37	2019.37	0.00
20106	财政事务	2019.37	2019.37	0.00
2010601	行政运行	2019.37	2019.37	0.00

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

公开 06 表

单位：万元

部门：河南省南阳市内乡县财政局

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	1288.98	302	商品和服务支出	646.45
30101	基本工资	773.84	30201	办公费	53.20
30102	津贴补贴	97.47	30202	印刷费	29.69
30103	奖金	158.57	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	0.00	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	2.80
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	17.43
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	247.34	30207	邮电费	7.77
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	11.76	30209	物业管理费	0.57
303	对个人和家庭的补助	40.71	30211	差旅费	54.95
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修（护）费	114.95
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	6.48
30304	抚恤金	15.31	30215	会议费	0.22
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	39.11
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	44.8

30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30309	奖励金	25.40	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	17.40
30311	住房公积金	0.00	30227	委托业务费	60.52
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	18.17
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	25.06
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	19.93
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	107.88
			310	其他资本性支出	43.24
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	43.24
			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

			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
人员经费合计		1329.69	公用经费合计		689.68
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

公开 07 表
单位：万元

部门：河南省南阳市内乡县财政局

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
149.00	0.00	20.00	0.00	20.00	129.00	64.73	0.00	19.93	0.00	19.93	44.80

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

公开 08 表

单位：万元

部门：河南省南阳市内乡县财政局

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：

说明：财政局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。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

内乡县财政局 2018年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

内乡县财政局 2018 年收、支总计均为 2402.22 万元，与上年相比，收、支总计各增加 132.00 万元，增长 2.73 %。主要原因：工资标准调高。

二、收入决算情况说明

内乡县财政局本年收入合计 2278.42 万元，其中：财政拨款收入 2278.42 万元，占 100 %。

三、支出决算情况说明

内乡县财政局本年支出合计 2019.37 万元，其中：基本支出 2019.37 万元，占 100 %。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

内乡县财政局 2018 年财政拨款收、支总计均为 2402.22 万元。与上年相比，财政拨款收、支总计各增加 132.00 万元，增长 2.73 %。主要原因：工资标准调高。

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 2019.37 万元，占本年支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 152.37 万元，增长 8.43%。主要原因是：工资标准调高。

（二）结构情况。

2018年度一般公共预算财政拨款支出2019.37万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1959.37万元，占100%。

（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1807.00万元，支出决算为2019.37万元，完成年初预算的111.75%。其中：

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为1807.00万元，支出决算为2019.37万元，完成年初预算的111.75%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是工资调整，人员经费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

内乡县财政局2018年一般公共预算财政拨款基本支出1127.00万元，其中：人员经费1329.69万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、抚恤金、生活补助、医疗费；公用经费689.68万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、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、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“三公”经费财政拨款支出预算为149.00万元，支出决算为64.8万元，完成预算的43.00%，2018年“三公”经费财政拨款支出决算数与预算数金额主要原因是：严格执行八项规定。

（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0万元，公务用车购置及运行费19.93万元，完成预算的99.65%，占30.75%；公务接待费44.80万元，完成预算的30.06%，占69.25%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 年初预算0万元，支出决算为0万元，全年

因公出国（境）团组0个，全年因公出国（境）累计 0人次。

2. 公务用车购置及运行费 年初预算为20.00万元，支出决算为19.93万元，完成年初预算的99.65%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是压缩开支。

公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行支出19.93 万元。主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费。

2018年期末，部门财政拨款的公务用车保有量为4辆。

3. 公务接待费 年初预算 129.00 万元，支出决算为 44.80 万元，完成年初预算的 34.73%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是认真严格执行八项规定。其中：外宾接待支出 0 万元。2018年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 44.80万元。2018年共接待国内来访团组890个、来宾8992人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效管理工作开展情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2018年我单位没有符合绩效评价的项目未开展绩效管理工作。

（二）项目绩效自评结果。

2018年我单位没有符合绩效评价的项目未开展绩效管理工作。

（三）重点绩效评价结果。

2018年我单位没有符合绩效评价的项目未开展绩效管理工作。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

内乡县财政局2018年无政府性基金收入，也没有使用政府性基金

安排有支出。

十、机关运行经费支出情况。

内乡县财政局 2018 年机关运行经费年初预算为 689.68 万元，支出 689.68 万元，完成年初预算的 100%。较上年度增加 103.45 万元比 2017 年增长 15.00 %，主要原因委托业务费增加。

十一、政府采购支出情况。

内乡县财政局 2018 年政府采购支出总额 0 万元。其中：政府采购货物支出 0 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。

十二、国有资产占用情况。

2018 年 末，内乡县财政局共有车辆 4 辆，其中，机要通讯用车 4 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 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：是指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：是指事业单位开展专业活动及辅助活动所取得的收入。

三、其他收入：是指部门取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

四、用事业基金弥补收支差额：是指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“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（即事业单位以前各年

度收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的资金) 弥补当年收支缺口的资金。

五、上年结转和结余：是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

六、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

七、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

八、一般公共服务（类）财政事务（款）：是指财政局用于保障机构正常运行、开展业务等活动的支出。

（一）行政运行（项）：是指为保障财政局各行政机构正常运转、完成日常工作任务安排的支出。

（二）一般行政管理事务（项）：是指财政局机关及所属二级单位的项目支出。

（三）机关服务（项）：是指为财政局机关提供后勤保障服务的机关服务局的支出。

（四）事业运行（项）：是指事业单位用于保障机构正常运转的基本支出。

九、“三公”经费：是指纳入县级财政预算管理，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。

十、机关运行经费：是指为保障行政单位（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。

十一、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十二、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十三、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。