

2018 年度
四川省绵阳江油市财政局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况.....	4
一、基本职能及主要工作.....	4
二、机构设置.....	5
第二部分 2018 年度部门决算情况说明.....	7
一、收入支出决算总体情况说明.....	7
二、收入决算情况说明.....	7
三、支出决算情况说明.....	8
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	14
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	14
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	16
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	16
十、预算绩效情况说明.....	16
十一、其他重要事项的情况说明.....	17
第三部分 名词解释.....	18
第四部分 附件.....	21
附件 1：江油市财政局 2018 年部门整体支出绩效评价报告.....	21
附件 2：2018 年江油市财政局项目支出绩效评价报告.....	25
第五部分 附表.....	26
一、收入支出决算总表.....	26
二、收入决算表.....	26
三、支出决算表.....	26
四、财政拨款收入支出决算总表.....	26

五、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）	26
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	26
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	26
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	26
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	26
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	26
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	26
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	26
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	26

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能

贯彻执行国家财政、税收方针政策，拟订和执行江油市中、长期财政规划；指导全市财政工作；贯彻执行财政、财务、会计管理的规章；编制年度市级预算草案并组织执行；协调与税务部门的税政业务工作；管理市级财政公共支出；贯彻执行社会保障资金财务管理制度；贯彻执行国家国有资产管理方针政策，拟订有关国有资产管理方面的改革方案、规章制度和管理办法；负责办理和监督财政性经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订政府性建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；管理全市会计工作，贯彻实施《会计法》、《企业会计准则》等会计法律、法规和制度；承办市政府交办的其他事项。

(二) 2018 年重点工作完成情况

1. 迎难而上，实现财政收入平稳增长。今年我市仍处于企业税收增长乏力，缺少新的增长源的局面，市财政局积极应对严峻形势，攻坚克难狠抓收入。收入形势不容乐观。2018 年，全市一般公共预算收入完成 20.80 亿元，完成调整预算的 100.1%，

比上年增长 9.1%；基金预算收入完成 30.03 亿元，完成调整预算的 100.1%，比上年增长 69.8%。

2018 年财政总支出完成 75.79 亿元，同比增长 16.1%，其中：其中一般公共预算支出实现 50.89 亿元，同比增长 15.2%；政府性基金支出 24.58 亿元，同比增长 16.7%；国有资本经营支出 0.3 亿元。

2. 优化支出结构，突出重点支出保障。一是继续优化调整支出结构。在支出预算安排方面，按照树立“量力而行，量财而编”的预算编制理念，发扬厉行节约反对浪费的精神，大力压缩一般性支出，确保“三公”经费只减不增。二是及时拨付民生资金，民生政策得到有效落实。三是政策性支出得到了全面兑现。

3. 多方筹措资金，积极上争，缓解地方财政支出压力。一是根据市委、市府关于“工业强市、产业兴市”发展战略和农业经济发展思路，全市国有企业承担了绵阳华夏历史文化科技产业园、污水处理厂项目、江彰大道北段道路项目建设等政府重点建设任务，有力地推进了我市重点项目建设。二是加大上争力度，积极做好专项资金项目申报。做好工业、农业发展专项资金申报，突出重点和优势，最大限度争取上级资金。

二、机构设置

江油市财政局下属二级单位 5 个，其中：行政单位 1 个（江

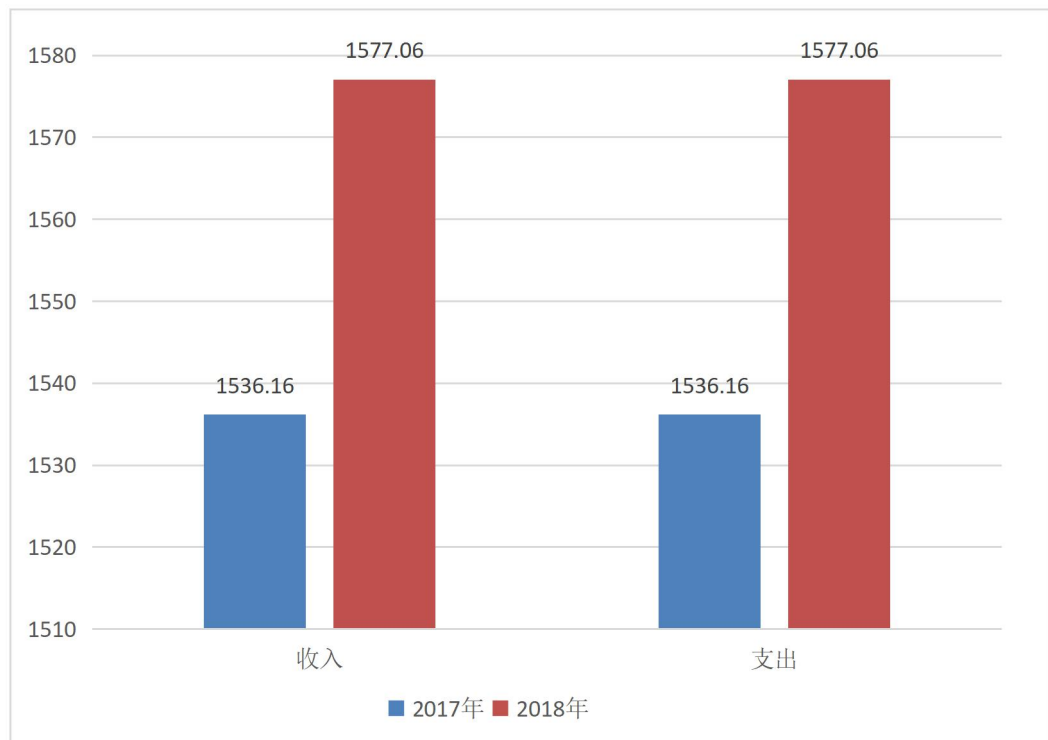
油市财政监督检查局），参照公务员管理事业单位 2 个（江油市国库集中支付中心、江油市收费票据监管中心），全额事业单位 2 个（江油市财政投资评审管理中心、江油市政府与社会资本合作中心）。

第二部分 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 1577.06 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 40.90 万元，增加 2.66%。主要变动原因是 2018 年与 2017 年项目资金有所变动。

图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

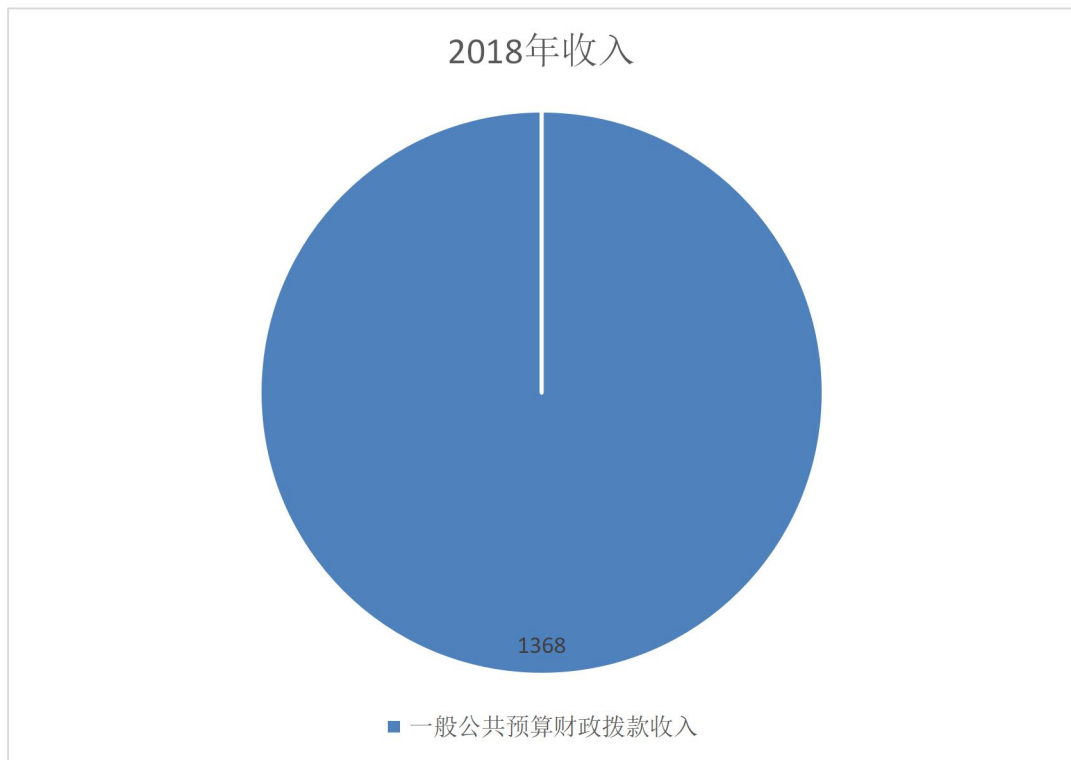


二、收入决算情况说明

2018 年本年收入合计 1368 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1368 万元，占 100%；无政府性基金预算财政拨款收入；无国有资本经营预算财政拨款收入；无事业收入；无经营收入；

无附属单位上缴收入；无其他收入。

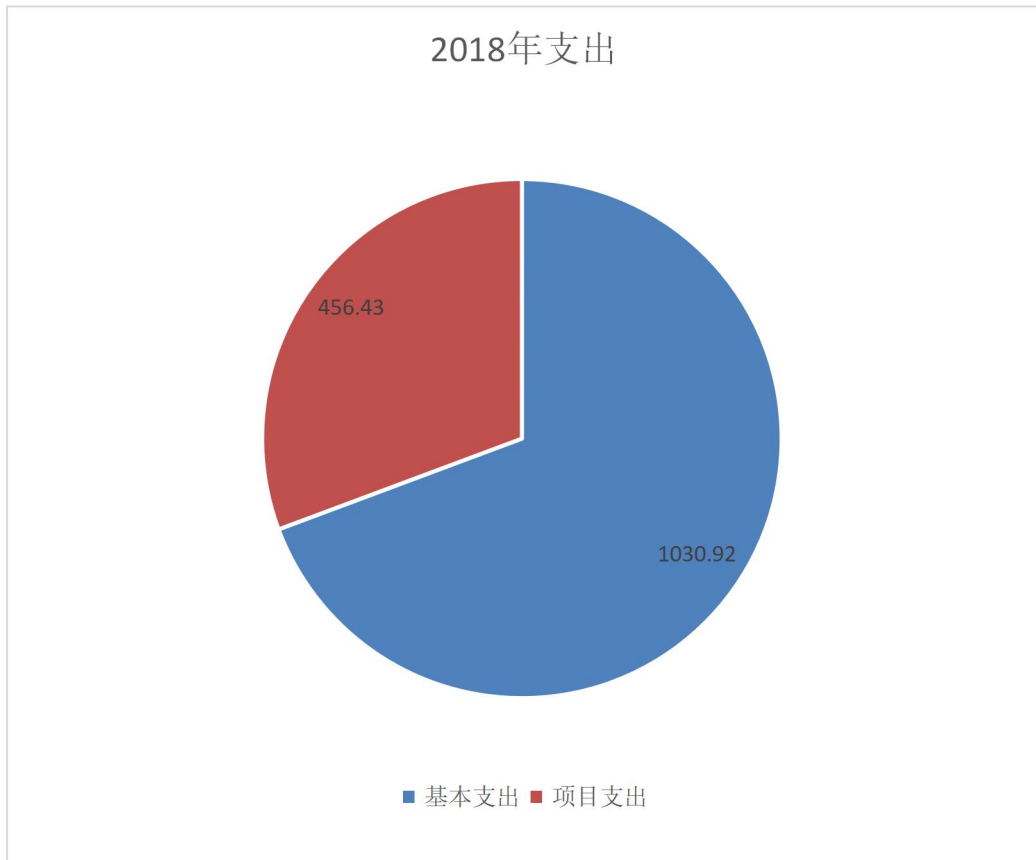
图 2：收入决算结构图（单位：万元）



三、支出决算情况说明

2018年本年支出合计1487.35万元,其中:基本支出1030.92万元,占69.31%;项目支出456.43万元,占30.69%;无上缴上级支出;无经营支出;无对附属单位补助支出。

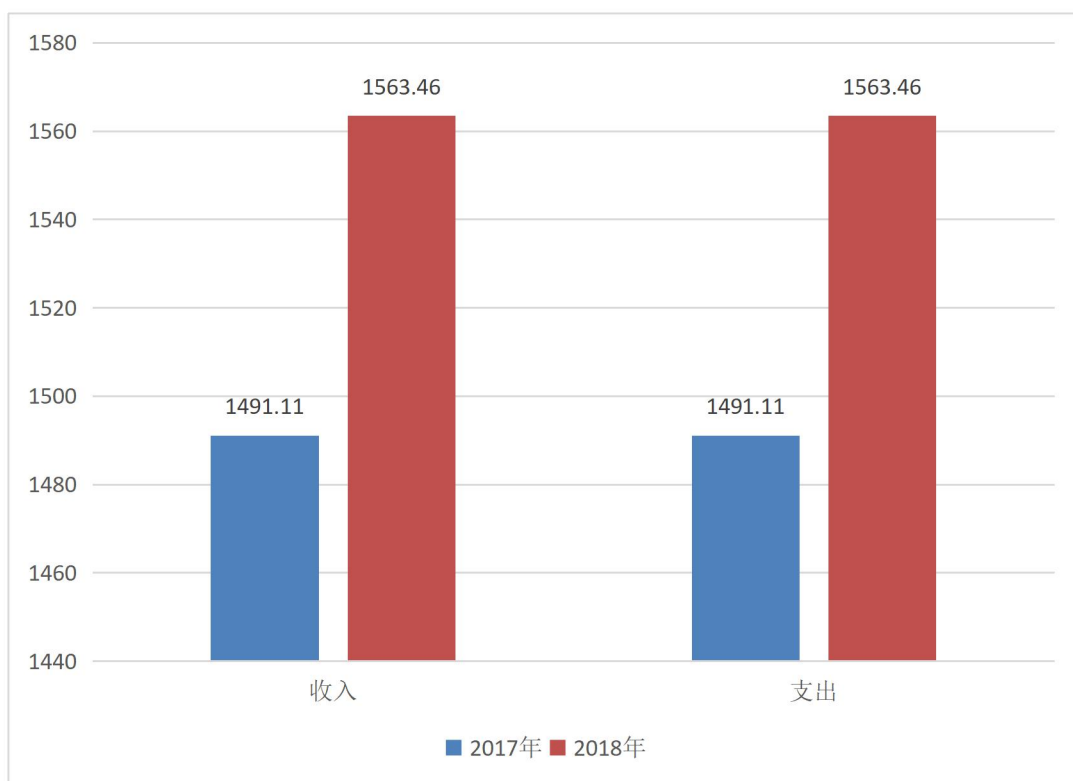
图 3：支出决算结构图（单位：万元）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计 1563.46 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 72.35 万元，增长 4.85%。主要变动原因是追加了互联网+精准扶贫代理记账推进经费。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

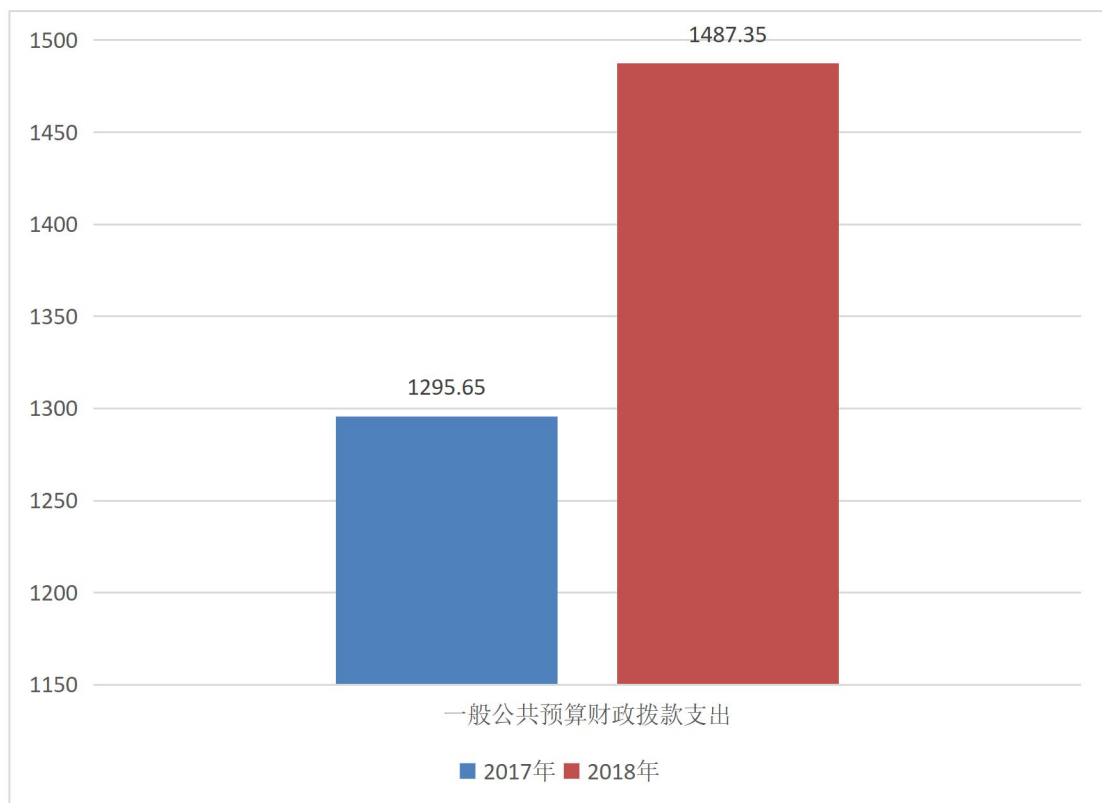


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2018年一般公共预算财政拨款支出1487.35万元，占本年支出合计的100%。与2017年相比，一般公共预算财政拨款增加191.7万元，增长14.79%。主要变动原因是部分2017年项目在2018年进行了支付。

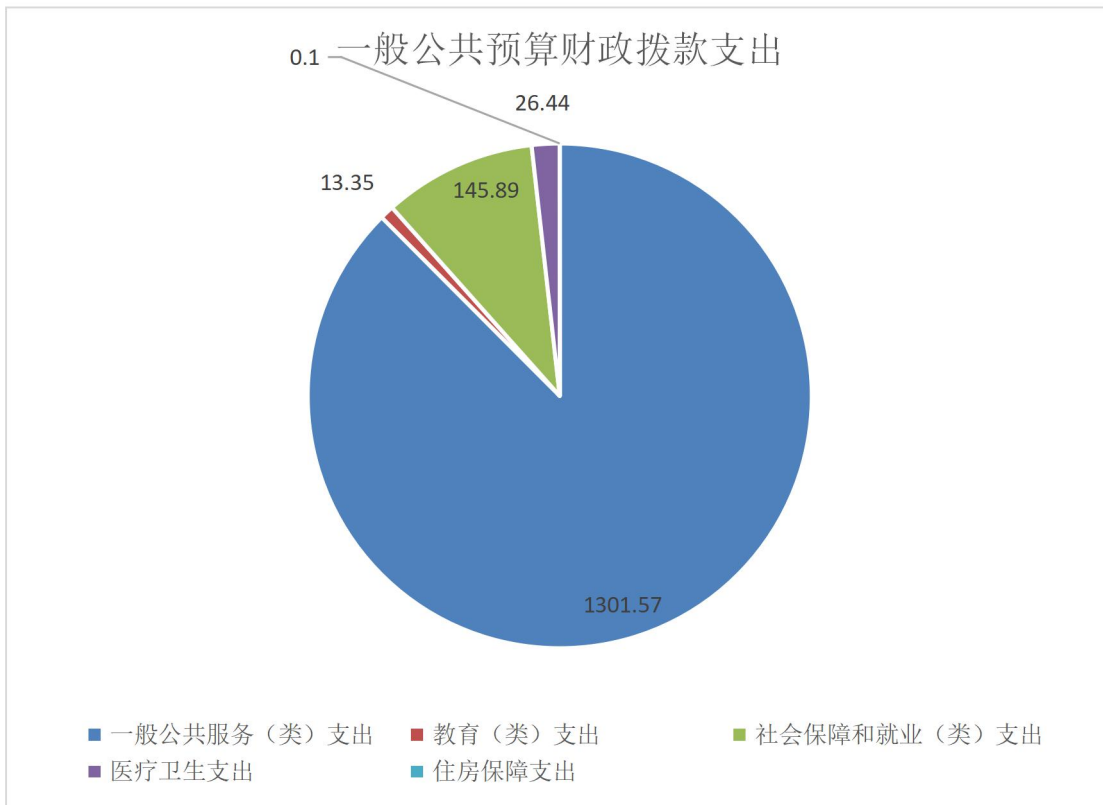
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2018年一般公共预算财政拨款支出1487.35万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1301.57万元，占87.51%；教育（类）支出13.35万元，占0.90%；社会保障和就业（类）支出145.89万元，占9.81%；医疗卫生支出26.44万元，占1.77%；住房保障支出0.1万元，占0.01%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构（单位：万元）



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2018 年一般公共预算支出决算数为 1487.35，完成预算 95.13%。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：支出决算为 701.56 万元，完成预算 100%。

2. 一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项): 支出决算为 425.93 万元，完成预算 88.36%，决算数小于预算数的主要原因是项目跨年度实施，资金下年度支付。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：

支出决算为 11.6 万元，完成预算 100%。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：支出决算为 136.35 万元，完成预算 100%。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：支出决算为 26.13 万元，完成预算 100%。

6. 教育（类）进修培训（款）培训（项）：支出决算为 13.35 万元，完成预算 100%。

7. 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）：支出决算为 61.96 万元，完成预算 100%。

8. 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（项）：支出决算为 79.70 万元，完成预算 100%。

9. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 4.23 万元，完成预算 100%。

10. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 18.90 万元，完成预算 100%。

11. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 7.54 万元，完成预算 100%。

12. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出

决算为 0.1 万元，完成预算 100%。

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 1030.92 万元，其中：

人员经费 922.62 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 108.3 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

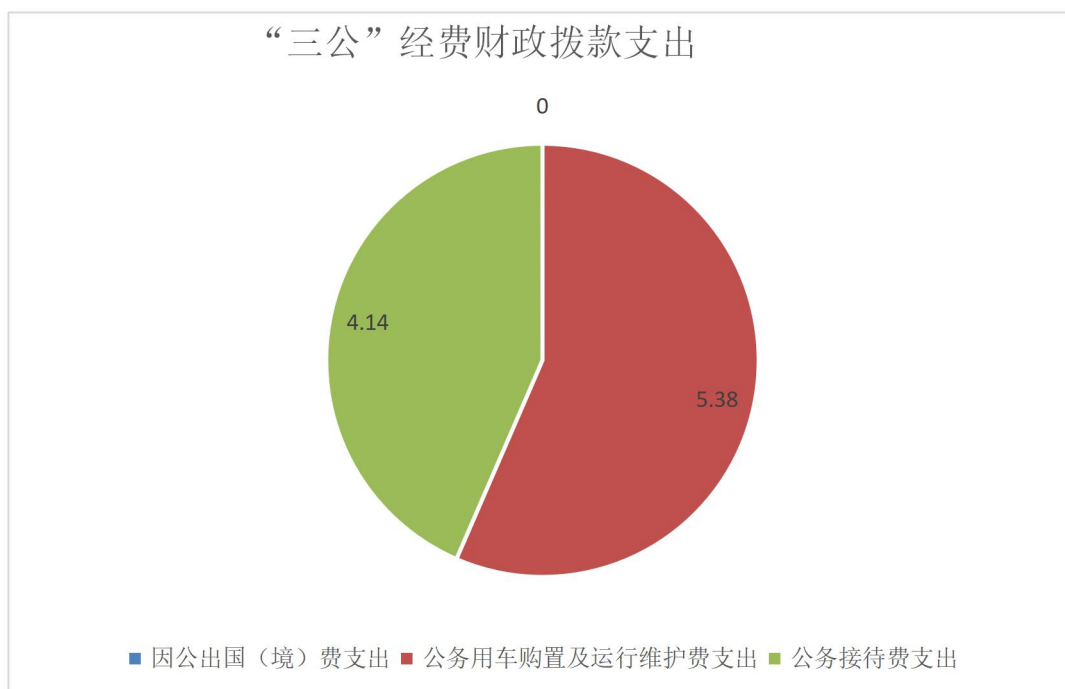
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算为 9.52 万元，完成预算 85%，小于预算的主要原因是加强了“三公”经费的管理。

（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）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 5.38 万元，占 56.51%；公务接待费支出决算 4.14 万元，占 43.49%。具体情况如下：

图 7：“三公”经费财政拨款支出结构（单位：万元）



1. 2018 年未发生因公出国(境)经费支出。与 2017 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 5.38 万元, 完成预算 89%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2017 年增加 0.79 万元, 增长 17%。主要原因是车辆年限时间太长, 修理费用高。

其中: 2018 年未发生公务用车购置支出。截至 2018 年 12 月底, 单位共有公务用车 1 辆, 其中: 轿车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 5.38 万元。主要用于执行业务指导、执行公务、学习交流等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 4.14 万元, 完成预算 79%。公务接待费支出决算比 2017 年增加 1.57 万元, 增长 61%。主要原因是 2018

年我市接受上级专项检查次数增多。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等支出。国内公务接待 51 批次，408 人次（不包括陪同人员），共计支出 4.14 万元，具体内容包括：上级部门检查指导工作、项目推进工作等公务活动。

2018 年度未发生外事接待支出。2018 年未发生其他国内公务接待支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2018 年度未发生政府性基金预算拨款支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2018 年度未发生国有资本经营预算拨款支出。

十、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，组织对 23 项目开展了预算事前绩效评估，对 23 个项目编制了绩效目标。

本部门按要求对 2018 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，我局整体绩效良好，基本支出保障了机关的正常运行；项目支出确保了重点工作的推进，完成了市委、市政府安排的重点工作，达到了预期效果。本部门 2018 年未组织项目绩效评价工作。

(二) 项目绩效目标完成情况

本年度我单位未开展项目绩效评价工作。

(三) 部门开展绩效评价结果

本部门按要求对 2018 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《江油市财政局部门 2018 年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本年度未开展项目绩效评价工作。

十一、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2018 年，江油市财政局机关运行经费支出 108.30 万元，与 2017 年持平。

(二) 政府采购支出情况

2018 年，江油市财政局政府采购支出总额 109.5 万元，其中：政府采购货物支出 109.5 万元，主要用于新政府会计制度实施后的财务软件升级、办公用品、办公电脑的操作系统更换、网络安全、精准扶贫等工作。采购业务未涉及中小微企业。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，江油市财政局共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆，单价 500 万元以上专用设备 0 台（套）。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 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。

3. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指政府机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（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。

6. 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。

7. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：指事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

8. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指机关单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

9. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指政

府机关用于干部职工培训的支出。

10. 社会保障和就业支出（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。

11. 社会保障和就业支出（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）：指政府机关实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

12. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

13. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：指政府机关用于缴纳单位基本医疗保险费的支出。

14. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：指事业单位用于缴纳单位基本医疗保险费的支出。

15. 农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）：反映其他用于农业方面的支出。

16. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指市政府机关按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

17. 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。

18. 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。

19. “三公”经费：指部门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。

20. 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。

第四部分 附件

附件 1:

江油市财政局 2018 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

(一) 机构组成

江油市财政局下属二级单位 5 个，其中：行政单位 1 个（江油市财政局监督检查局），参照公务员管理事业单位 2 个（江油市国库集中支付中心、江油市收费票据监管中心），全额事业单位 2 个（江油市财政局投资评审管理中心、江油市政府与社会资本合作中心）。

(二) 机构职能

贯彻执行国家财政、税收方针政策，拟订和执行江油市中、长期财政规划；指导全市财政工作；贯彻执行财政、财务、会计管理的规章；编制年度市级预算草案并组织执行；协调与国税、地税等部门的税政业务工作；管理市级财政公共支出；贯彻执行社会保障资金财务管理制度；贯彻执行国家国有资产管理方针政策，拟订有关国有资产管理方面的改革方案、规章制度和管理办法；负责办理和监督财政性经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订政府性建设投资的有

关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；管理全市会计工作，贯彻实施《会计法》、《企业会计准则》等会计法律、法规和制度；承办市政府交办的其他事项。

（三）人员概况

行政编制 35 人，行政工勤编制 3 人，参照公务员管理事业人员编制 11 人，事业编制 22 人。截至 12 月 31 日，在职人员实有 63 人，其中：公务员 30 人，行政工勤人员 3 人，参公管理人员 9 人，事业人员 21 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2018 年本部门财政拨款收入决算总额为 1368 万元，其中：当年财政拨款收入 1368 万元，均为一般公共预算财政拨款。

（二）部门财政资金支出情况

2018 年本部门财政拨款支出决算总额 1487.35 万元，其中按功能分类：一般公共服务（类）支出 1301.57 万元、教育支出（类）13.35 万元、社会保障和就业（类）支出 145.89 万元、医疗卫生支出 26.44 万元、住房保障支出 0.1 万元；按经济分类，工资福利支出 596.19 万元、商品和服务支出 489.51 万元、对个人和家庭的补助 367.80 万元、资本性支出 33.85 万元；按支出

性质分类，基本支出 1030.92 万元、项目支出 456.43 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

(一) 部门预算管理

2018 年部门预算编制要求，根据我局职能职责，结合年度工作计划，认真填报了 2018 年整体支出绩效目标及 23 个项目绩效目标，具体说明了项目的基本情况、产出内容、反映了项目工作任务、达成的效果。

(二) 专项预算管理

2018 年本局无专项预算。

(三) 结果应用情况

我局对部门预算绩效整体情况进行了认真自查，及时将存在的问题进行整改。

四、评价结论及建议

(一) 评价结论

2018 年我局整体绩效情况良好，基本支出保证我局工作的顺利开展，项目支出保证了重点工作的顺利推进，达到预期绩效目标。

(二) 存在问题

预算准确度有待加强。

(三) 改进建议

对存在的问题，我们将进一步完善绩效目标设定内容，提高绩效的科学性。一是加强预算编制的资料收集工作，为预算编制提供科学、详实依据；二是加强预算执行监督，及时解决预算执行中存在的问题。

附件 2

2018 年江油市财政局项目支出绩效评价报告

2018 年我局未开展项目绩效评价工作。

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目）
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表