

目录

公开时间：2020年9月3日

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.....	4
第二部分 2018年度部门决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	10
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	10
十、其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释.....	14
第四部分 附件.....	17
附件 1.....	17
附件 2.....	20
第五部分 附表.....	22
一、收入支出决算总表.....	22
二、收入决算表.....	22

三、支出决算表.....	22
四、财政拨款收入支出决算总表.....	22
五、财政拨款支出决算明细表.....	22
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	22
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	22
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	22
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	22
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	22
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	22
十三、国有资本经营预算支出决算表.....	22

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

执行国家财政方面的法律、法规和方针、政策；承担财政收支、非税收入管理；监督管理全市政府采购工作；编审国有资本经营、基金等预决算；监督财政性经济发展支出、政府性管理工作；严控政府性债务风险，负责管理政府债务；监督和规范会计行为，组织管理全市财政业务培训；负责财政绩效评价。

（二）2019 年重点工作完成情况。

在市委、市政府的正确领导下，紧紧围绕全市经济社会发展大局，积极发挥财政职能，大力组织财政收入，不断强化资金保障，持续助力扶贫攻坚，加快推进财政改革，有力推动了全市经济社会持续健康发展。

二、机构设置

万源市财政局下属二级单位 2 个，其中事业单位 2 个。

纳入万源市财政局 2019 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 万源市财政投资评审咨询中心
2. 万源市政府罚没物资管理办公室

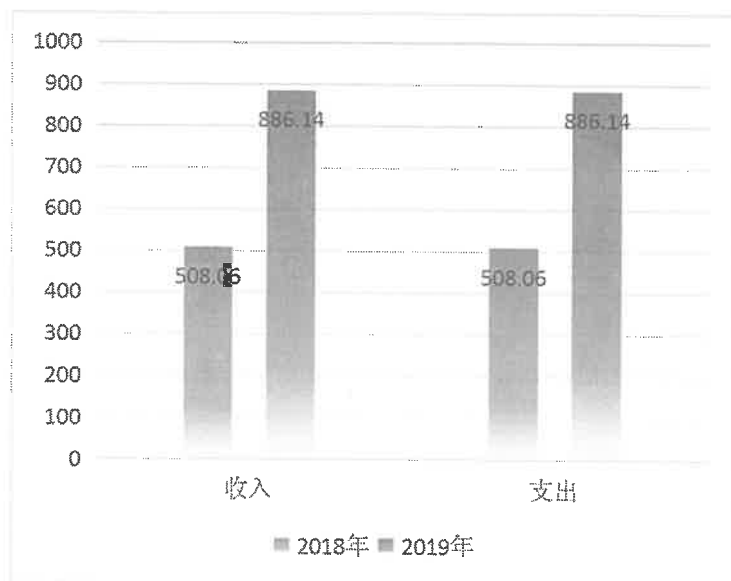
第二部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 886.14 万元，与 2018 年相比，收、支总计增加 378.08 万元，增长 74.42%，主要变动原因是机构合并，国资办、农发办账务合并至万源市财政局。

收、支决算总计变动情况图

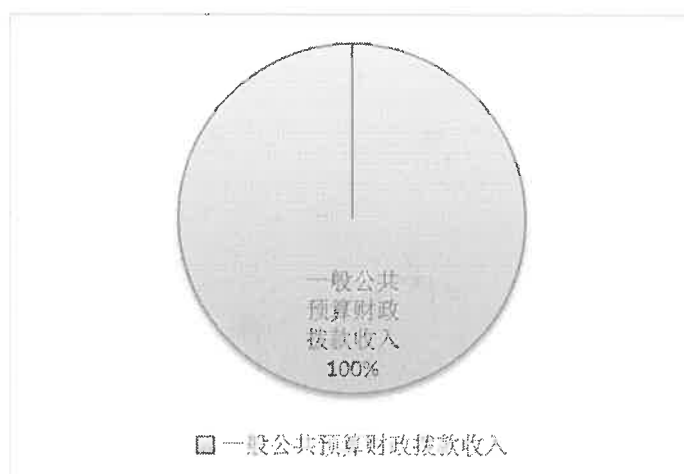
单位：万元



二、收入决算情况说明

2019 年本年收入总计 886.14 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 886.14 万元，占 100%。

收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2019年本年支出合计881.33万元，其中：基本支出831.32万元，占94.33%；项目支出50万元，占5.67%。

支出决算结构图

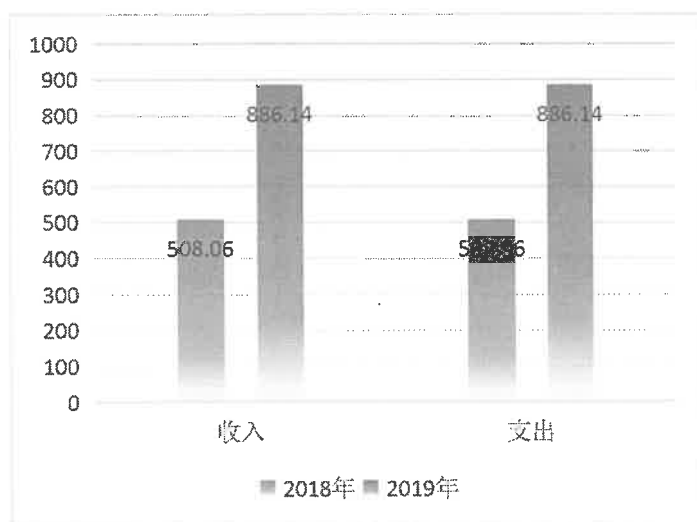


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计886.14万元，与2018年相比，财政拨款收、支增加378.08万元，增长74.42%，主要变动原因是机构合并，国资办、农发办账务合并至万源市财政局。

财政拨款收、支决算总计变动情况

单位：万元



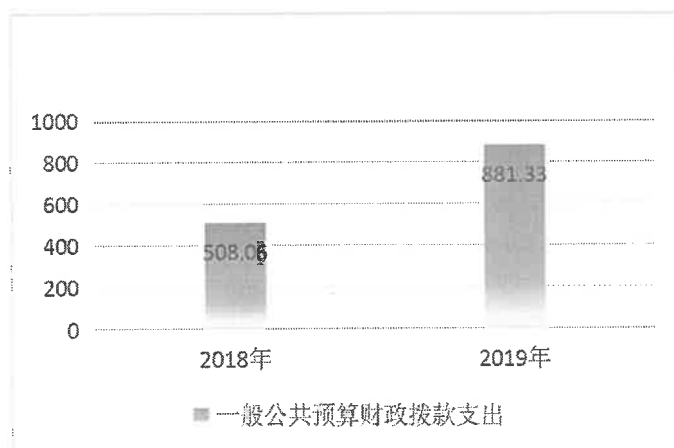
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019年一般公共预算财政拨款支出881.33万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款增加373.27万元，增长73.47%。主要变动原因是机构合并，国资办、农发办账务合并至万源市财政局。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

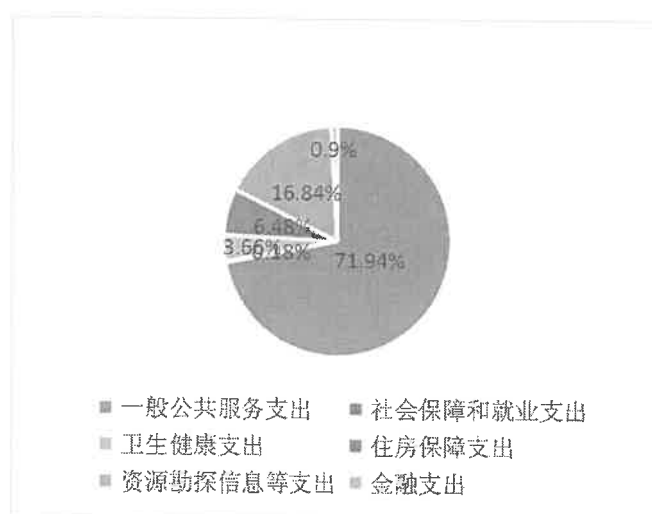
单位：万元



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019年一般公共预算财政拨款支出881.33万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出634万元，占71.94%；社会保障和就业支出1.62万元，占0.18%；卫生健康支出32.22万元，占3.66%；住房保障支出57.1万元，占6.48%；资源勘探信息等支出148.39万元，占16.84%；金融支出8万元，占0.9%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019年一般公共预算支出决算数为881.33万元，完成预算99.46%。其中：

1. 一般公共服务支出-财政事务-行政运行：支出决算为478.22万元，完成预算100%，决算数等于预算数；一般公共服务支出-财政事务-一般行政管理事务：支出决算为50万元，完成预算100%，决算数等于预算数；一般公共服

务支出-财政事务-财政国库业务：支出决算为 3 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数；一般公共服务支出-财政事务-事业运行：支出决算为 83.78 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数；一般公共服务支出-财政事务-其他财政事务支出：支出决算为 9 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数；一般公共服务支出-纪检监察事务-派驻派出机构：支出决算为 10 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 社会保障和就业支出-抚恤-死亡抚恤：支出决算为 1.62 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 卫生健康支出-行政事业单位医疗-行政单位医疗：支出决算为 28.03 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数；卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗：支出决算为 4.19 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 资源勘探信息等支出-资源勘探开发-行政运行：支出决算为 145.29 万元，完成预算 96.8%，决算数小于预算数的主要原因是支出减少；资源勘探信息等支出-国有资产监管-行政运行：支出决算为 3.1 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 金融支出-金融发展支出-其他金融发展支出：支出决算为 8 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 住房保障支出-住房改革支出-住房公积金：支出决算为 57.1 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年一般公共预算财政拨款基本支出831.33万元，其中：

人员经费662.57万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金等。

日常公用经费168.76万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、劳务费、其他交通费、办公设备购置等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

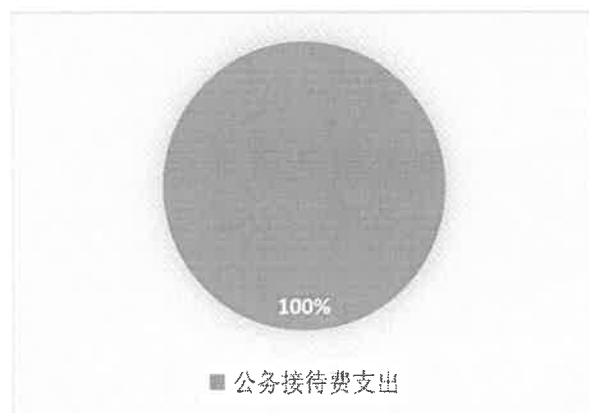
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为1.54万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

（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，公务接待费支出决算1.54万元，占100%。具体情况如下：

“三公”经费财政拨款支出结构



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元。因公出国（境）支出决算与 2018 年无变化。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2018 年无变化。

3. 公务接待费支出 1.54 万元，完成预算 30.8%。公务接待费支出决算与 2018 年无变化。

国内公务接待支出 1.54 万元，主要用于开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 31 批次，320 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.54 万元。

外事接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2019 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2019 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年，万源市财政局机关运行经费支出 168.76 万元，比 2018 年增加 123.51 万元，增长 272.95%。主要原因是机构合并，国资办、农发办账务合并至万源市财政局。

（二）政府采购支出情况

2019 年，万源市财政局政府采购支出总额 129 万元，其中：政府采购服务支出 129 万元。主要用于财政财务集中核

算监控平台运行。

（三）国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，万源市财政局共有车辆2辆，其中：其他用车2辆。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对农业产业发展项目开展了预算事前绩效评估，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看严格按照年初预算进行部门整体支出。本部门还自行组织了1个项目支出绩效评价，从评价情况来看所有项目都严格组织实施，并加强了监督。

1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在2019年度部门决算中反映了农业产业发展项目绩效目标实际完成情况。

农业产业发展项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数50万元，执行数为50万元，完成预算的100%。通过项目实施，为专业合作社提供资金补助，鼓励和引导企业加快技术改造、扩大规模、增强实力，提高企业的经济效益和市场竞争能力，增强其带动力，发挥更大的经济效益和社会效益。

项目绩效目标完成情况表
(2019 年度)

项目名称		农业产业发展			
预算单位		万源市财政局			
预算执行情况(万元)	预算数:	50 万元	执行数:	50 万元	
	其中-财政拨款:	50 万元	其中-财政拨款:	50 万元	
	其它资金:	0	其它资金:	0	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
	通过为专业合作社提供资金补助,鼓励和引导企业加快技术改造、扩大规模,确保种植业生产面积不减少,畜牧业总产量稳定增加,质量稳定提高。			通过为专业合作社提供资金补助,鼓励和引导企业加快技术改造、扩大规模,确保种植业生产面积不减少,畜牧业总产量稳定增加,质量稳定提高。	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标	数量指标	总产量	增加 5%以上	增加 5%以上
	项目完成指标	质量指标	优质率	8%以上	8%以上
	项目完成指标	时效指标	完成时限	本年度	本年度
	项目完成指标	成本指标	总成本	50 万元	50 万元

项目效益指标	经济效益指标	总产值	增加 5%以上	增加 5%以上
项目效益指标	社会效益指标	商品率	55%以上	55%以上
项目效益指标	生态效益指标	用水、用药、用肥减少	减少 30%以上	减少 30%以上
项目效益指标	可持续影响指标	持续性	长期	长期
满意度指标	满意度指标	满意度	98%以上	98%以上

2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2019 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《万源市财政局 2019 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对农业产业发展项目开展了绩效评价，《农业产业发展项目 2019 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。

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。

3. 一般公共服务支出-财政事务-行政运行：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

一般公共服务支出-财政事务-一般行政管理事务：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。

一般公共服务支出-财政事务-财政国库业务：指反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

一般公共服务支出-财政事务-事业运行：指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）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

一般公共服务支出-财政事务-其他财政事务支出：指反映其他财政事务方面的支出。

一般公共服务支出-纪检监察事物-派驻派出机构：指反映由纪检监察部门负担的派驻各部门和单位的纪检监察人员的专项业务支出。

4. 社会保障和就业支出-抚恤-死亡抚恤：指反映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。

5. 卫生健康支出-行政事业单位医疗-行政单位医疗：指反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、红军老战士待遇人员的医疗经费。

卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业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。

6. 资源勘探信息等支出-资源勘探开发-行政运行：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

7. 资源勘探信息等支出-国有资产监管-行政运行：指反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

8. 金融支出-金融发展支出-其他金融发展支出：指反映用于其他金融发面的支出。

9. 住房保障支出-住房改革支出-住房公积金：指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。

10. 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。

11. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务

任务而发生的人员支出和公用支出。

11. 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。

12. “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。

13. 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

万源市财政局 2019 年部门整体支出绩效评价 报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

万源市财政局系行政单位，行政编制共 34 个，其中公务员编制 30 个、工勤人员 4 个，下属事业单位 2 个，包括财政评审中心，编制 9 人；罚没办编制 2 人。

（二）机构职能。

执行国家财税方面的法律、法规和方针、政策；承担财政收支、非税收入管理；监督管理全市政府采购工作；编审国有资本经营、基金等预决算；监督财政性经济发展支出、政府性管理工作；严控政府性债务风险，制定具体管理办法，负责管理政府债务；监督和规范会计行为，组织管理全市财政业务培训；负责财政绩效评价。

（三）人员概况。

万源市财政局 2019 年度实有公务员 28 人，工勤人员 8 人，下属事业单位评审中心 9 人，罚没办 2 人。机构合并农发办 9 人，共计实有人数 56 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2019 年度收入总计 886.14 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 886.14 万元，占 100%。与 2018 年相比，收入总计增加 378.08 万元，增涨 74.42%。

（二）部门财政资金支出情况。

2019 年度支出总计 881.33 万元，其中：基本支出 831.33 万元，占 94.33%；项目支出 50 万元，占 5.67%。与 2018 年相比，支出总计增加 373.27 万元，增涨 73.47%。2019 年一般公共预算财政拨款支出 881.33 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 634 万元，占 71.94%；社会保障和就业支出 1.62 万元，占 0.18%；卫生健康支出 32.22 万元，占 3.66%；住房保障支出 57.1 万元，占 6.48%；资源勘探信息等支出 148.39 万元，占 16.84%；金融支出 8 万元，占 0.9%。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

本部门按要求对 2019 年部门整体支出开展绩效自评。

（二）结果应用情况。

实行了先有预算、后有执行、“用钱必问效、无效必问责”的新常态。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

认真执行年初部门预算和财政政策要求。我局经费安排严格按照年初预算来执行，有效防止超预算；在资金使用上，

严格遵守各项财经法规和财务管理制度规定，支出符合部门预算批复的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（二）存在问题。

财政收支矛盾仍然突出，地方财政风险加大。

（三）改进建议。

1、加强管理，严控行政支出。目前我局三公经费的预算执行情况较好，但仍需进一步严控三公经费支出，严格三公经费支出的审批流程，进一步细化三公经费的管理。

2、科学理财，强化财政职能作用。按照中央和省、市部署，进一步强化财政监督，积极推进财政预算、财政决算公开，不断提高财政透明度。

附件 2

农业产业发展项目 2019 年绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

根据有关文件规定，对经认定的专业合作社实行资金补助，鼓励和引导企业加快技术改造、扩大规模。

（二）项目绩效目标。

通过为专业合作社提供资金补助，农业产业化扶持资金项目的实施，取得了一定的效果，有助于鼓励和引导企业加快技术改造、扩大规模、发展多种经营模式、增强实力，提高企业的经济效益和市场竞争能力。

（三）项目自评步骤及方法。

为了解项目实施的绩效情况，根据本项目的评价指标，在对评价证据汇总分析的基础上，我们对农业专业合作社进行了走访、了解，经评价小组评议打分，绩效评价等次为良好。

二、项目资金申报及使用情况

（一）项目资金申报及批复情况。

“农业产业化扶持资金”项目申报财政资金 50 万元，财政批复资金 50 万元。

(二) 资金计划、到位及使用情况。

1. 资金计划。2019 年度“农业产业化扶持资金”项目财政资金预算 50 万元。

2. 资金到位。截至 2019 年 12 月 31 日止，实际到位 50 万元，资金到位率 100%。

3. 资金使用。“农业产业发展项目”实际使用项目资金 50 万元，资金使用率为 100%。

(三) 项目财务管理情况。

我单位能按照财务管理制度、内部控制审批制度等管理制度执行，总体上各项财务制度能够执行到位，资金拨付手续齐全，财务管理情况较好，无经费延迟下拨情况。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

(一) 项目组织架构及实施流程。

1、前期准备，下发通知，制定项目实施方案。

2、组织实施，整理项目相关资料，设计绩效评价指标体系，现场实地核查项目进度。

3、分析评价，分析项目管理情况和资金效益，根据结果进行综合评价后找出问题查漏补缺。

(二) 项目管理情况。根据农业产业项目管理办法，在项目申报、管理制度、财务管理、项目检查与验收方面做出了明确规定。

（三）项目监管情况。成立检查小组，针对项目基本情况、绩效情况、存在的问题，按照科学规范、公开公正的原则，采取比较法、成本法进行项目评价。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

根据农业产业发展目标，为3家专业合作社给予资金补助，引导企业加快技术改造、扩大规模、发展多种经营模式，在产量和质量上都有所提高，发挥了财政资金的杠杆撬动效应，加快了农业产业发展的进程。

（二）项目效益情况。

通过发展壮大农业专业合作社，使得盈利能力不断提高，基础设施进一步完善，食品安全的到保证，与此同时减轻了企业的负担。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

农业产业发展项目的实施，提高了资金使用效益，产生了良好的经济和社会效应，促进了农业高效、可持续发展。

（二）存在的问题。

项目申报过程中，资料准备不及时。

（三）相关建议。

严格项目申报流程，完善项目申报资料，通过项目预算控制项目成本，降低项目资金使用风险，并实行全程监控。

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
- 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