

沈阳市财政局 2019 年度部门决算

目 录

第一部分 沈阳市财政局概况

一、主要职责

二、机构设置

第二部分 沈阳市财政局 2019 年部门决算公开表

一、2019 年度收入支出决算总表

二、2019 年度收入决算表

三、2019 年度支出决算表

四、2019 年度财政拨款收入支出决算总表

五、2019 年度一般公共预算财政拨款收入支出决算表

六、2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、2019 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 沈阳市财政局 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 沈阳市财政局概况

一、主要职责

（一）贯彻执行国家财税方针、政策和有关法律、法规、规章及省有关要求，拟订市财税规划、政策和改革方案并组织实施。分析预测经济形势，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。拟订和执行市与区、县（市）、开发区及企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）起草本市财政、财务、会计管理的地方性法规和市政府规章草案，研究我市经济社会中的财税重大问题，围绕市委、市政府中心工作提出改进和完善政府管理、提高财政资金使用效益的建议。

（三）承担市本级各项财政收支管理的责任，负责编制年度市本级预算草案并组织执行。受市政府委托，向市人民代表大会报告市本级和全市年度财政预算及其执行情况，向市人大常委会报告财政决算和财政预算执行情况。组织制定经费开支标准和定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算，完善转移支付制度。指导区、县（市）及开发区财政管理工作。

（四）贯彻执行国家税收法律、行政法规及有关政策，研究制定市管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施。负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入，管理财政票据，贯彻执行国家和省彩票

管理政策和办法，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定全市财政国库管理和国库集中收付制度，指导和监督全市财政国库业务，按规定管理国库现金。

（六）负责制定政府采购制度，监督管理采购活动，组织制定政府向社会力量购买服务制度，监督政府向社会力量购买服务活动。

（七）负责制定全市行政事业单位国有资产管理的规章制度及相关标准并组织实施，研究提出支持国有企业改革和发展的财政政策，参与国有资产管理体制改革及国有企业改革等相关工作，管理支持国有企业改革的相关专项资金，管理市本级行政事业单位国有资产，负责市本级行政事业单位因公出国（境）经费管理。

（八）负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，监缴市本级企业国有资本收益，贯彻国家、省企业财务管理法规和制度。

（九）负责办理和监督市财政的经济发展支出，中央、省和市政府性投资项目的财政拨款。负责政府性投资基本建设财政财务管理。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。组织审查财政性投资工程预（结）算、竣工决算。承担国家赔偿费用管理工作。负责农业综合开发资金管理工作，负责全市农村综合改革工作。

（十）会同有关部门拟订全市社会保障资金（基金）的财务

管理制度，审核全市及市本级社会保险基金预决算草案，会同有关部门管理市财政社会保障和就业及医疗卫生与健康等支出。

（十一）贯彻执行国家政府债务及与政府相关的债务管理政策、制度，拟订全市政府债务及与政府相关的债务管理制度、办法并组织实施，监督管理全市政府债务及与政府相关的债务，按规定管理国际金融组织和外国政府贷（赠）款，参与涉外债务谈判。

（十二）代市政府履行市属国有金融资本出资人职责，负责市属国有金融企业相关管理工作，组织落实财政金融相关政策等。负责农业保险保费补贴资金管理相关工作。

（十三）制定全市会计管理制度并组织实施，监督和规范会计行为，指导和管理社会审计。

（十四）监督财税法规、政策的执行情况，反映财政管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议，实施预算绩效管理。

（十五）根据应急管理工作需要，落实市本级应急管理专项资金预算安排，支持政府安全生产监管体系建设，监督市本级应急管理专项资金的使用。

（十六）加强安全生产、环境保护、人才队伍建设、党组织建设工作职责。

（十七）本部门具体行政职权见政府门户网站公布的权责清单和政务服务事项清单。

（十八）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十九）有关职责分工。

1. 与市机关事务管理局在行政事业单位国有资产管理方面的职责分工。

（1）市财政局负责制定全市行政事业单位国有资产管理的规章制度及相关标准，并负责组织实施和监督检查。

（2）市机关事务管理局按规定负责制定市直行政事业单位国有资产管理的具体制度并组织实施，承担市直行政事业单位国有资产的产权界定、清查登记及资产处置工作，接受市财政局的指导和监督检查。

（3）市直行政事业单位对本单位占有、使用的国有资产实施具体管理，并按规定负责所属事业单位的国有资产管理。

2. 与市机关事务管理局在市直公务用车管理方面的职责分工。

（1）市财政局负责制定市本级执法执勤公务用车及特种专业技术用车政策规定并组织实施，承担市直执法执勤公务用车及特种专业技术用车编制、调配、更新、处置工作。

（2）市机关事务管理局负责制定市本级其他公务用车政策规定并组织实施，承担公务用车编制、调配、更新、处置和牌照管理工作，负责公务用车和行政执法用车管理平台建设与管理工

3. 与市发展和改革委员会在推广政府和社会资本合作模式（PPP）方面的职责分工。

(1) 市财政局负责与国家财政部、省财政厅沟通协调相关工作，组织开展物有所值评价、财政可承受能力论证、政府采购监管等工作，落实中央财政和市财政有关奖补政策，对 PPP 项目涉及的财政补贴实行预算管理等。

(2) 市发展和改革委员会负责统筹协调 PPP 相关工作，会同有关部门完善体制机制，强化 PPP 项目管理，会同有关部门做好项目的规划、审核、储备等工作，并适时发布和组织推介，对各区、县（市）政府 PPP 工作情况进行绩效考核等。

二、机构设置

纳入沈阳市财政局 2019 年部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 沈阳市财政局本级
2. 沈阳市财政事务服务中心

2019 年度收入支出决算总表

部门：沈阳市财政局

公开 01 表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	38771.38	一、一般公共服务支出	16	11505.96
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		六、科学技术支出	17	25000.00
三、上级补助收入	3		八、社会保障和就业支出	18	865.76
四、事业收入	4		九、卫生健康支出	19	212.61
五、经营收入	5		十九、住房保障支出	20	628.23
六、附属单位上缴收入	6			21	
七、其他收入	7	22.46		22	
	8			23	
本年收入合计	9	38793.84	本年支出合计	24	38212.56
用事业基金弥补收支差额	10	16.43	结余分配	25	
年初结转和结余	11	1251.71	年末结转和结余	26	1849.42
	12			27	
	13			28	
	14			29	
总计	15	40061.98	总计	30	40061.98

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

2019 年度收入决算表

部门：沈阳市财政局

公开 02 表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	38793.84	38771.38					22.46
201			一般公共服务支出	11974.05	11954.83					19.22
201	06		财政事务	11941.05	11921.83					19.22
201	06	01	行政运行	4527.32	4509.10					18.22
201	06	07	信息化建设	1861.14	1861.14					
201	06	08	财政委托业务支出	1200.00	1200.00					
201	06	50	事业运行	2298.75	2297.75					1.00
201	06	99	其他财政事务支出	2053.84	2053.84					
201	99		其他一般公共服务支出	33.00	33.00					
201	99	99	其他一般公共服务支出	33.00	33.00					

206			科学技术支出	25000.00	25000.00					
206	99		其他科学技术支出	25000.00	25000.00					
206	99	99	其他科学技术支出	25000.00	25000.00					
208			社会保障和就业支出	953.84	953.84					
208	05		行政事业单位离退休	850.50	850.50					
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	276.08	276.08					
208	05	02	事业单位离退休	4.31	4.31					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	522.50	522.50					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	47.61	47.61					
208	08		抚恤	103.34	103.34					
208	08	01	死亡抚恤	103.34	103.34					
210			卫生健康支出	220.38	217.86					2.52
210	11		行政事业单位医疗	220.38	217.86					2.52

210	11	01	行政单位 医疗	138.58	136.06					2.52
210	11	02	事业单位 医疗	81.50	81.80					
221			住房保障支 出	645.57	644.85					0.72
221	02		住房改革支 出	645.57	644.85					0.72
221	02	01	住房公积 金	551.66	551.66					
221	02	02	提租补贴	1.58	1.58					
221	02	03	购房补贴	92.33	91.61					0.72

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

2019 年度支出决算表

部门：沈阳市财政局

公开 03 表
金额单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	38212.56	8580.46	29632.10			
201			一般公共服务支出	11505.96	6873.86	4632.10			
201	06		财政事务	11472.96	6873.86	4599.10			
201	06	01	行政运行	4498.46	4498.46				
201	06	07	信息化建设	1330.79		1330.79			
201	06	08	财政委托业务支出	1231.98		1231.98			
201	06	50	事业运行	2375.40	2375.40				
201	06	99	其他财政事务支出	2036.33		2036.33			
201	99		其他一般公共服务支出	33.00		33.00			
201	99	99	其他一般公共服务支出	33.00		33.00			
206			科学技术支出	25000.00		25000.00			

206	99		其他科学技术支出	25000.00		25000.00			
206	99	99	其他科学技术支出	25000.00		25000.00			
208			社会保障和就业支出	865.76	865.76				
208	05		行政事业单位离退休	762.42	762.42				
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	262.70	262.70				
208	05	02	事业单位离退休	3.84	3.84				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	450.76	450.76				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	45.12	45.12				
208	08		抚恤	103.34	103.34				
208	08	01	死亡抚恤	103.34	103.34				
210			卫生健康支出	212.61	212.61				
210	11		行政事业单位医疗	212.61	212.61				
210	11	01	行政单位医疗	134.60	134.60				

210	11	02	事业单位 医疗	78.01	78.01				
221			住房保障支 出	628.23	628.23				
221	02		住房改革支 出	628.23	628.23				
221	02	01	住房公积 金	532.54	532.54				
221	02	02	提租补贴	1.58	1.58				
221	02	03	购房补贴	94.11	94.11				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

2019 年度财政拨款收入支出决算表

部门：沈阳市财政局

公开 04 表
金额单位：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	38771.38	一、一般公共服务支出	14	11470.99	11470.99	
二、政府性基金预算财政拨款	2		六、科学技术支出	15	25000.00	25000.00	
	3		八、社会保障和就业支出	16	865.76	865.76	
	4		九、卫生健康支出	17	212.61	212.61	
	5		十九、住房保障支出	18	628.23	628.23	
	6			19			
	7			20			
本年收入合计	8	38771.38	本年支出合计	21	38177.59	38177.59	
年初结转和结余	9	862.39	年末结转和结余	22	1456.18	1456.18	
一般公共预算财政拨款	10	862.39		23			
政府性基金预算财政拨款	11			24			
	12			25			
总计	13	39633.77	总计	26	39633.77	39633.77	

注：1. 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。

2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

2019 年度一般公共预算财政拨款收入支出决算表

公开 05 表

部门：沈阳市财政局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余		
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			合计	862.39	254.99	607.40	38771.38	8623.40	30147.98	38177.59	8545.82	29631.77	1456.18	332.57	1123.61
201			一般公共服务支出	843.11	235.71	607.40	11954.83	6806.85	5147.98	11470.99	6839.23	4631.77	1326.95	203.34	1123.61
201	06		财政事务	843.11	235.71	607.40	11921.83	6806.85	5114.98	11437.99	6839.23	4598.77	1326.95	203.34	1123.61
201	06	01	行政运行	48.85	48.85		4509.10	4509.10		4480.25	4480.25		77.70	77.70	
201	06	07	信息化建设	3.20		3.20	1861.14		1861.14	1330.79		1330.79	533.55		533.55
201	06	08	财政委托业务支出	92.98		92.98	1200.00		1200.00	1231.98		1231.98	61.00		61.00
201	06	50	事业运行	186.86	186.86		2297.75	2297.75		2358.98	2358.98		125.63	125.63	
201	06	99	其他财政事务支出	511.22		511.22	2053.84		2053.84	2035.99		2035.99	529.07		529.07

201	99		其他一般公共服务支出				33.00		33.00	33.00		33.00			
201	99	99	其他一般公共服务支出				33.00		33.00	33.00		33.00			
206			科学技术支出				25000.00		25000.00	25000.00		25000.00			
206	99		其他科学技术支出				25000.00		25000.00	25000.00		25000.00			
206	99	99	其他科学技术支出				25000.00		25000.00	25000.00		25000.00			
208			社会保障和就业支出	15.53	15.53		953.84	953.84		865.76	865.76		103.61	103.61	
208	05		行政事业单位离退休	15.53	15.53		850.50	850.50		762.42	762.42		103.61	103.61	
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	15.53	15.53		276.08	276.08		262.70	262.70		28.91	28.91	
208	05	02	事业单位离退休				4.31	4.31		3.84	3.84		0.47	0.47	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出				522.50	522.50		450.76	450.76		71.74	71.74	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出				47.61	47.61		45.12	45.12		2.49	2.49	
208	08		抚恤				103.34	103.34		103.34	103.34				
208	08	01	死亡抚恤				103.34	103.34		103.34	103.34				
210			卫生健康支出	0.41	0.41		217.86	217.86		212.61	212.61		5.66	5.66	
210	11		行政事业单位医疗	0.41	0.41		217.86	217.86		212.61	212.61		5.66	5.66	
210	11	01	行政单位医疗				136.07	136.07		134.61	134.61		1.46	1.46	

210	11	02	事业单位医疗	0.41	0.41		81.79	81.79		78.00	78.00		4.20	4.20	
221			住房保障支出	3.33	3.33		644.86	644.86		628.23	628.23		19.96	19.96	
221	02		住房改革支出	3.33	3.33		644.86	644.86		628.23	628.23		19.96	19.96	
221	02	01	住房公积金	0.83	0.83		551.67	551.66		532.54	532.54		19.96	19.96	
221	02	02	提租补贴				1.58	1.58		1.58	1.58				
221	02	03	购房补贴	2.50	2.50		91.61	91.61		94.11	94.11				

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：沈阳市财政局

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4673.13	302	商品和服务支出	1220.62	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1533.58	30201	办公费	18.88	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1295.20	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	140.63	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	88.93	30205	水费	54.02	31002	办公设备购置	0.16
30108	机关事业单位基本养老保险	450.76	30206	电费	86.18	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	45.12	30207	邮电费	104.94	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	212.61	30208	取暖费	58.18	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	147.83	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.80	30211	差旅费	26.22	31008	物资储备	
30113	住房公积金	532.53	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.72	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	369.97	30214	租赁费	0.36	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	2651.91	30215	会议费	0.72	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	228.25	30216	培训费	2.62	31013	公务用车购置	
30302	退休费	38.29	30217	公务接待费	0.31	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	191.85	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助	1.13	30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	92.14	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费	3.89	31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	12.15	31205	利息补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	2192.39	30239	其他交通费用	257.21	31299	其他对企业补助	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	351.25	39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		7325.04	公用经费合计					1220.78

注：1. 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。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。
3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

2019 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门: 沈阳市财政局

公开 07 表
金额单位: 万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余		
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			合计												

注: 1. 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和结余情况。2. 本表金额转换成万元时, 因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空, 则我部门本年度无此类资金收支余。

2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门名称：沈阳市财政局

公开 08 表
单位：万元

项 目	2019 年预算数	2019 年决算数
合 计	58.11	12.46
1、因公出国（境）费	9.80	
2、公务接待费	8.63	0.31
3、公务用车购置及运行费	39.68	12.15
其中：（1）公务用车运行维护费	39.68	12.15
（2）公务用车购置		

注：1. 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。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

第三部分 沈阳市财政局 2019 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

(一) 收入总计 40061.98 万元，包括：

1. 财政拨款收入 38771.38 万元，占收入总计的 96.78%。其中：公共预算财政拨款收入 38771.38 万元，政府性基金收入 0 万元。

2. 其他收入 22.46 万元，占收入总计的 0.06%。主要是职工交纳伙食费、卫生局转入的医疗补助收入等。

3. 用事业基金弥补收支差额 16.43 万元，占收入总计的 0.04%。主要是原地铁资金处自收自支人员补缴以前年度养老保险、职业年金等。

4. 上年结转和结余 1251.71 万元，占收入总计的 3.12%。主要是跨年项目尚未结算资金等。

与上年相比，今年收入增加 28233.75 万元，增长 238.70%，主要原因：市政府授权市财政局组建沈阳市科技融资担保有限公司的注册资本金 25000 万元。

(二) 支出总计 38212.56 万元，包括：

1. 基本支出 8580.46 万元，占支出总计的 22.45%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 4689.54 万元，对个人和家庭的补助支出 2651.91 万元，商品和服务支出 1238.85 万元，资本性支出 0.16。

2. 项目支出 29632.09 万元，占支出总计的 77.55%。主要包括对企业资本性支出、印刷费、咨询费等业务支出。

与上年相比，今年支出增加 27666.39 万元，增长 262.34%，主要原因：市政府授权市财政局组建沈阳市科技融资担保有限公司的注册资本金 25000 万元。

（三）年末结转和结余 1849.42 万元

与上年相比，本年结转结余增加 571.72 万元，增长 44.75%，主要原因：部分专项跨年完成待支付等原因形成的结余。

二、财政拨款支出决算情况

（一）总体情况

2019 年度财政拨款支出 38177.59 万元，其中：基本支出 8545.82 万元，项目支出 29631.77 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 27760.26 万元，增长 266.48%，主要原因：市政府授权市财政局组建沈阳市科技融资担保有限公司的注册资本金 25000 万元。与年初预算相比，2019 财政拨款支出完成年初预算的 447.11%，其中：基本支出完成年初预算的 164.24%，项目支出完成年初预算的 888.42%。

（二）具体情况

2019 年度财政拨款支出 38177.59 万元，按支出功能分类科目分，包括：一般公共服务支出 11470.99 万元，占 30.04%；科学技术支出 25000.00 万元，占 65.48%；社会保障和就业支出

865.76 万元，占 2.27%；卫生健康支出 212.61 万元，占 0.56%；住房保障支出 628.23 万元，占 1.65%。

1.一般公共服务支出 11470.99 万元，具体包括：

（1）行政运行 4480.25 万元，主要是行政单位基本费用支出，完成年初预算的 181.91%，决算数大于年初预算数的原因主要是当年市本级追加办理目标绩效资金等和机关实行职级并行相应增加工资。

（2）信息化建设 1330.79 万元，主要是国库电子信息化建设方面的支出等。

（3）财政委托业务支出 1231.98 万元，主要是委托中介机构服务费支出，完成年初预算的 88.00%，决算数小于年初预算数的原因主要是按照厉行节约原则，精简支出，压缩部分专项资金。

（4）事业运行 2358.98 万元，主要是事业单位基本费用支出，完成年初预算的 179.67%，决算数大于年初预算数的原因主要是当年目标绩效资金的增加等。

（5）其他财政事务支出 2035.99.00 万元，主要是印刷费、办公费等支出，完成年初预算的 95.35%，决算数小于年初预算数的原因主要是 2019 年全市实行非税票据电子化，实物票据需求量减少。

（6）其他一般公共服务支出 33.00 万元，主要是办公费等支出。

2. 社会保障和就业支出 865.76 万元，具体包括：

(1) 归口管理的行政单位离退休 262.70 万元，主要是行政单位离退休人员工资及采暖费支出，完成年初预算的 95.15%，决算数小于年初预算数的原因主要是离退休人员人数发生变化。

(2) 事业单位离退休 3.84 万元，主要是事业单位退休人员采暖费支出，完成年初预算的 89.10%，决算数小于年初预算数的原因主要是离退休人员人数发生变化。

(3) 机关事业单位基本养老保险缴费支出 450.76 万元，主要是机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出，完成年初预算的 86.27%，决算数小于年初预算数的原因主要是在职人员人数发生变化。

(4) 机关事业单位职业年金缴费支出 45.12 万元，主要是机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

(5) 死亡抚恤 103.34 万元，主要是去世职工的抚恤金和丧葬补助费支出。

3. 卫生健康支出 212.61 万元，包括：

(1) 行政单位医疗 134.61 万元，主要是行政单位基本医疗保险费支出，完成年初预算的 98.93%，决算数小于年初预算数的原因主要是在职人员人数发生变化。

(2) 事业单位医疗 78.00 万元，主要是事业单位基本医疗保险费支出，完成年初预算的 95.38%，决算数小于年初预算数的原因主要是在职人员人数发生变化。

4. 住房保障支出 628.23 万元，具体包括：

(1) 住房公积金 532.54 万元，主要是行政事业单位为职工缴纳的住房公积金支出，完成年初预算的 169.82%，决算数大于年初预算数的原因主要是 2019 年住房公积金基数增加。

(2) 提租补贴 1.58 万元，主要是按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算数一致。

(3) 购房补贴 94.11 万元，主要是行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴，完成年初预算的 104.58%，决算数大于年初预算数的原因主要是 2019 年住房公积金基数增加。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2019 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 12.46 万元，完成年初预算的 21.44%，决算数小于年初预算数的主要原因是严控“三公”经费，精简支出，使 2019 年“三公”经费支出大幅下降。其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0.31 万元，公务用车购置及运行维护费 12.15 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元。

2. 公务接待费0.31万元，主要用于单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用等，完成年初预算的3.59%，决算数小于年初预算数的原因主要是严控“三公”经费，精简支出，2019年公务接待批次减少。2019年国内公务接待累计2批次，14人，0.31万元。

3. 公务用车购置及运行费12.15万元，均为公务用车运行维护费，主要用于公务用车的维修、保险、加油等费用支出，完成年初预算的30.62%，决算数小于年初预算数的原因主要是严控“三公”经费，精简支出。截至年末使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量8辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出8545.82万元，其中：人员经费7325.04万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费1220.78万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、差旅费、因公出国（境）费用、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、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2019 年市财政局机关运行经费支出 815.19 万元，比上年减少 2.9 万元，降低 0.35%，主要原因是按照厉行节约原则，加强财务管理，大力压缩各项经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2019 年市财政局政府采购支出总额 2902.38 万元，其中：政府采购货物支出 1113.84 万元，政府采购工程支出 145.17 万元，政府采购服务支出 1643.37 万元。授予中小企业合同金额 2894.38 万元，占政府采购支出总额的 99.72%，其中：授予小微企业合同金额 1716.65 万元，占政府采购支出总额的 59.15%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2019 年 12 月 31 日，市财政局共有车辆 8 辆（其中：事业单位 2 辆），均为一般公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 6 台（套），单价 100 万元以上专用设备 4 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况。

2019 年市财政局高度重视预算绩效管理工作，强化预算绩效管理意识，在实际执行中加强绩效管理。根据财政预算管理要求，市财政局按照年初预算绩效目标，分部门、分单位，按项目、按指标逐步推进、全面管理，对项目实施绩效管理全覆盖，确保财政资金使用效益。

第四部分 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. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. 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。

4. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. 附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. 其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

7. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，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。

8. 上年结转和结余：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。

9. 基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. 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。

11. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门 and 主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指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、差旅费、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。

15. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：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。

（部门决算涉及的支出功能分类全部项级科目，逐一解释）……