

**2018 年度**

**三明市财政局部门决算**

# 目 录

<b>第一部分 部门概况</b> .....	1
一、部门主要职责 .....	1
二、部门决算单位基本情况 .....	3
三、部门主要工作总结.....	3
<b>第二部分 2018 年度部门决算表</b> .....	9
一、收入支出决算总表.....	9
二、收入决算表 .....	9
三、支出决算表.....	10
四、财政拨款收入支出决算总表.....	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	11
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	12
七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 .....	13
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	15
九、部门决算相关信息统计表 .....	15
十、政府采购情况表.....	16
<b>第三部分 2018 年度部门决算情况说明</b> .....	16
一、收入支出决算总体情况说明.....	17
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
三、政府性基金支出决算情况说明.....	18
四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明..	19
六、预算绩效情况说明.....	20
七、其他重要事项情况说明.....	23
<b>第四部分 名词解释</b> .....	23

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责

三明市财政局的主要职责是：

1. 贯彻执行国家、省有关财税法律法规和政策，拟订并组织实施财税发展战略、规划、政策和改革方案，分析预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策，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；根据预算的安排，确定财政税收收入计划；拟订市与区、政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 拟订并组织实施有关财政、财务、会计管理等规章制度。承担各项财政收支管理的责任；负责编制年度市级预决算草案并组织执行；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市和市级预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；组织拟订经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。

3. 负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，监督管理全市住房公积金的归集、安全使用、收益，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；管理彩票市场，监管彩票资金使用。

4. 贯彻执行国库管理制度、国库集中收付制度，拟订和执行市级国库集中收付制度，指导和监督全市国库业务，按规定开展国库现金管理工作；管理市本级财政专户；执行社会集团

购买和政府采购制度、法规，拟订我市政府采购政策规定，负责控、购监督管理，依法查处控购方面的违法违规事项。

5. 拟订和执行行政事业单位国有资产管理规章制度，组织实施国有资产的清产核资、国有产权属界定和登记；按规定管理行政事业单位国有资产；拟订需要全市统一规定的开支标准和支出政策，负责管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

6. 组织实施企业财务制度；按规定管理金融类企业国有资产；参与拟订企业国有资产管理相关制度，指导资产评估工作。

7. 负责办理和监督市级财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订市级建设投资的有关政策；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责财政性投融资建设项目的工程概(预)算、决(结)算的评审，负责农业综合开发管理工作。

8. 执行社会保障资金(基金)的财务管理制度；会同有关部门管理市级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督，编制市级社会保障预决算草案。

9. 贯彻执行政府国内债务管理的制度和政策，拟订和执行我市政府性债务管理制度和办法，防范财政风险；统一管理全市政府外债。

10. 管理和指导全市会计工作，监督和规范会计行为，贯彻落实国家统一的会计制度；拟订和执行会计委派制度，指导和管理会计委派工作。

11. 监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强规范财政管理的政策建议。

12. 贯彻落实农村综合改革的方针政策，指导、协调全市农村综合改革工作；牵头起草全市农村综合改革方案和措施，并组织实施，负责农村综合改革涉及的财政转移支付方案的测算和资金的分配，监督转移支付资金使用；承担市农村综合改革领导小组的日常工作。

13. 负责市县(区)共建园区财政工作，拟订共建园区财政发展规划和财税制度，加强园区资金、财务监管。

14. 承办市委、市政府交办的其他事项。

## 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，三明市财政局包括 22 个机关行政处(科)室及 6 个下属单位，其中：列入 2018 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
局机关	财政核拨	81	68
国库支付中心	财政核拨	14	13
投资评审中心	财政核拨	19	19
PPP 管理中心	财政核拨	5	3

## 三、部门主要工作总结

(一) 多方生财，聚力发展促赶超。以转方式、调结构、增财源为目标，突出支持重点，强化资金聚焦，促进高质量发展落实赶超。一是加大重点领域投入。突出项目支撑，筹集资金

14.94 亿元，保障“五比五晒”项目竞赛，实施“一十百千万”工程，推动重大基础设施、重大产业项目提速提效。突出产业转型，统筹整合各类资金 2.73 亿元，支持化解过剩产能，推动工业稳增长调结构，促进主导产业做大做强，传统产业转型升级，新兴产业、现代服务业加快发展。突出创新驱动，筹集资金 0.85 亿元，支持科技研发平台建设、科技成果转移转化和“双高”企业培育，加大高层次人才培养和引进力度，为产业转型、企业创新提供技术和人才支撑。

**二是支持实体经济发展。**落实减税降费政策，全市共计减免和缓征税收 26.34 亿元，有效降低企业成本。出台百亿龙头企业和万家小微企业创业创新发展扶持政策，培育壮大龙头企业，巩固和提升小微双创示范成果，增强市场主体活力。全市累计落实住房公积金“公转商”财政补贴资金 0.19 亿元，发放“公转商”贷款 26.18 亿元，支持房地产平稳健康发展。强化财银合作，引导金融加大服务实体经济力度。

**三是推动城乡协调发展。**统筹资金 11.07 亿元，保障打好“城市双修”和市区“和谐征迁”攻坚战；安排 8.39 亿元专项债券资金，用于棚改和土地储备，推动市区基础设施建设和社会事业发展；筹集资金 3.76 亿元，支持园区建设，增强市区经济发展后劲。市本级安排支农专项 1.17 亿元，向上争取涉农资金 30.15 亿元，重点支持现代农业产业、农村饮水安全、农村“厕所革命”、农村公路、土地综合整治，以及深化农村综合改革、林业改革和农村土地“分权分置”改革；落实一事一议财政奖补资金 1.46 亿元，推进乡村振兴示范村和美丽乡村建设。

(二)有效聚财，内集外争壮实力。面对减税降费政策影响，各级加强征管服务，主动争取支持，努力聚财增收，壮大财政实力。一是着力组织收入。落实 300 家重点税源企业联系制度，强化对重点企业、重大项目、重点税源的跟踪服务、政策指导，积极稳妥做好非税收入职责划转工作，确保税收和非税收入稳定。全市一般公共预算总收入和地方一般公共预算收入均超额完成调整预算目标，分别占预算调整数的 106.24%和 105.95%，全市和市本级税性比重较 2017 年分别提高 4.08 和 3.76 个百分点。二是大力向上争取支持。全市共争取上级各类转移支付和专项补助资金 156.22 亿元，比上年增长 5.75%。争取地方政府债券资金 64.89 亿元（其中：新增债券 53.05 亿元，置换债券 11.84 亿元），年可节约利息支出超 2 亿元。中央下达第一、二批山水林田湖草项目补助资金 6.35 亿元，通过争取省上调整配套比例，项目实施期可多获省级补助 8.54 亿元。三是积极盘活财政存量资金。加大财政资金整合统筹力度，清理各领域沉淀的财政资金，市本级盘活结转结余资金 1.1 亿元，全部调整用于急需的民生事业和其他领域。

(三)精心管财，打好三大攻坚战。坚持管财有道，统筹财力，精准聚焦，靶向发力，全力支持打好三大攻坚战。一是进一步防范化解政府债务风险。完善政府债务风险防控、应急处置和隐性债务化债机制，落实债务管控主体责任，坚决遏抑隐性债务增量，加强政府债务预算管理，妥善化解隐性债务存量，规范举债融资。按 2018 年债务指标口径初步测算，2018 年债务率进一步下降，市本级和部分县（市、区）预计将退出

政府债务风险预警或提示。二是**推进精准脱贫攻坚**。多渠道筹集财政扶贫资金 4.66 亿元，支持国家扶贫改革试验区建设，推动扶贫造福工程易地搬迁、产业、就业、金融、健康、教育、低保兜底等综合扶贫政策落实，开展扶持村级集体经济发展试点，促进贫困村特色产业扶贫、村财增收。推动市县乡三级扶贫资金在线监管系统试运行，实时监控资金的流向、流量、流速。三是**加大污染防治力度**。全年筹措资金 21 亿元，推进山水林田湖草生态保护修复试点工程实施；积极争取重点流域专项资金 6.38 亿元，促进流域生态保护、污染治理，生态环境持续改善；统筹整合综合性生态保护补偿资金，加大对重点生态保护区域补偿力度。

（四）合理用财，补齐短板惠民生。坚持新增财力向民生事业倾斜，着力保基本、兜底线、补短板、促公平。2018 年，全市民生支出 234.77 亿元，占一般公共预算支出的比重为 79.18%。一是**加快社会保障体系建设**。市本级一般公共预算安排 1.99 亿元，弥补机关事业单位养老保险基金收支缺口，确保机关事业单位离退休人员养老金发放到位。提高机关事业单位、企业退休人员养老金和城乡居民基础养老金标准，全面实现城乡低保标准一体化。筹集资金 0.64 亿元，落实困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度。围绕“稳就业”，安排就业专项资金 1.34 亿元，重点支持高校毕业生、农民工、建档立卡贫困劳动力等群体就业创业。统筹 4.6 亿元，支持保障性安居工程建设。筹集资金 0.35 亿元，支持全国居家和社区养老服务改革试点工作。二是**大力推进医改**。争取省上分配世行贷

款 0.82 亿美元，支持我市医改和医疗补短板。推行医保基金打包支付和 C-DRG 收付费改革，将 17 种国家谈判抗癌药品纳入医保目录。将基本公共卫生服务人均补助标准从 50 元提高到 55 元，城乡居民医保人均补助标准从 450 元提高到 490 元。在全省率先推行精准扶贫医疗补助新政，实行建档立卡贫困人口个人自付 300 元封顶。实施大病患者第三次精准补助，全市合计补助 0.14 万人、0.4 亿元。三是支持教育发展。落实义务教育“两免一补”经费 1.97 亿元，及时兑现高校、中职和高中国家奖助学金及免学费资金 0.44 亿元。筹措资金 2.25 亿元，推进义务教育薄弱学校改造、中小学扩容和校安工程建设。落实正向激励，累计安排 0.11 亿元，用于市属学校班主任津贴、培优补差、教学质量考评和名师名校长及学科带头人奖励。四是提升文体事业。筹集资金 0.33 亿元，推进地方公共文化服务体系建设建设和重大文化产业项目建设，巩固提升全国文明城市创建成果。加大资金保障力度，支持办好省第九届少数民族传统体育运动会和市第十届老年人体育健身运动会。五是创新社会治理。安排综治和平安建设经费 1.09 亿元，完善社会治安防控体系，保障扫黑除恶专项斗争顺利实施，进一步提升“平安三明”建设水平。支持司法、监察体制改革，做好人员经费划转工作，促进转隶工作到位。

（五）依法理财，规范管理提绩效。坚持依法、规范、高效的理财理念，推动管理体制机制创新，进一步提高财政运行水平。一是主动接受监督。自觉接受人大依法监督、政协民主监督，及时向市人大及市人大常委会报告预算调整方案、人大决

议审议意见落实情况，扎实做好建议提案办理工作，切实把意见建议吸纳转化为财政政策措施。抓好审计问题整改，规范预算编制执行。**二是严控“三公”经费。**认真落实厉行节约的各项规定，对市直部门“三公”经费预算进行审核和控制，“三公”经费继续呈下降趋势。出台差旅伙食费、市内交通费管理办法和市直机关办公用茶开支标准，严控行政成本。**三是提升预算绩效。**健全预算绩效管理制度，建设预算绩效管理信息化系统。市本级专项资金全部编制绩效目标，实现绩效目标全覆盖。建立专项资金使用绩效评估机制，对全部 465 个专项、11.65 亿元财政资金进行绩效监控评估。稳步扩大绩效评价范围，基本实现预算单位全覆盖。**四是优化财政服务。**落实打造“六最”营商环境、“放管服”等改革要求，制定《强化财政服务优化营商环境助力高质量发展工作方案》，从提高预算执行、资金拨付效率入手，着力打通财税政策落实“最后一公里”。建设政府采购网上超市，推进政府采购业务在线运行全覆盖，让信息多跑路、让服务对象少跑腿，进一步提高财政服务保障水平。**五是强化财政监督。**深入开展会计信息质量检查、财政收入质量检查、“1+X”专项督查和财政扶贫领域监督执纪问责等专项工作，进一步严肃财经纪律。印发《关于做好市级机构改革有关国有资产管理工作的通知》，规范机构改革期间国有资产管理，保障国有资产安全。强化财政投资评审，完成 91 个预、决（结）算项目评审，送审金额 11.42 亿元，审减金额 1.35 亿元，审减率达 11.86%。

## 第二部分 2018 年度部门决算表

### 1. 收入支出决算总表

附件1

### 收支决算总表

编制单位：三明市财政局（本级）

2018年度

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、财政拨款	2,046.28	一、一般公共服务支出	2,363.59
其中：政府性基金	10.00	二、外交支出	
二、上级补助收入		三、国防支出	
三、事业收入		四、公共安全支出	
四、经营收入		五、教育支出	
五、附属单位缴款		六、科学技术支出	
六、其他收入	63.10	七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	180.11
		九、医疗卫生与计划生育支出	57.90
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	10.00
		二十二、债务还本支出	
		二十三、债务付息支出	
<b>本年收入合计</b>	<b>2,109.38</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>2,611.60</b>
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	2,927.60	缴纳所得税	
基本支出结转	1,675.71	提取职工福利基金	
其中：财政拨款结转	1,097.10	转入事业基金	
项目支出结转和结余	1,251.89	其他	
其中：财政拨款结转和结余	623.29	年末结转和结余	2,425.39
经营结余		基本支出结转	1,197.69
		其中：财政拨款结转	605.16
		项目支出结转和结余	1,227.70
		其中：财政拨款结转和结余	599.10
		经营结余	
<b>合计</b>	<b>5,036.99</b>	<b>合计</b>	<b>5,036.99</b>

### 2. 收入决算表

附件2

## 收入决算表

编制单位：三明市财政局（本级）

2018年度

金额单位：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
支出功能 分类科目 编码	科目名称							
类 款 项	合计	2,109.38	2,046.28					63.10
201	一般公共服务支出	1,864.16	1,801.06					63.10
20106	财政事务	1,862.74	1,799.64					63.10
2010601	行政运行	1,522.54	1,459.44					63.10
2010602	一般行政管理事务	340.20	340.20					
20132	组织事务	1.42	1.42					
2013202	一般行政管理事务	1.42	1.42					
208	社会保障和就业支出	152.81	152.81					
20805	行政事业单位离退休	152.81	152.81					
2080504	未归口管理的行政单位离退休	16.78	16.78					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	136.03	136.03					
210	医疗卫生与计划生育支出	54.41	54.41					
21011	行政事业单位医疗	54.41	54.41					
2101101	行政单位医疗	54.41	54.41					
213	农林水支出	28.00	28.00					
21301	农业	28.00	28.00					
2130106	科技转化与推广服务	28.00	28.00					
229	其他支出	10.00	10.00					
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排	10.00	10.00					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	10.00	10.00					

## 3. 支出决算表

附件3

## 支出决算表

编制单位：三明市财政局（本级）

2018年度

金额单位：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
支出功能 分类科目 编码	科目名称						
类 款 项	合计	2,611.60	2,207.79	403.81			
201	一般公共服务支出	2,363.59	1,969.78	393.81			
20104	发展与改革事务	225.91		225.91			
2010499	其他发展与改革事务支出	225.91		225.91			
20106	财政事务	2,133.94	1,969.78	164.16			
2010601	行政运行	1,969.78	1,969.78				
2010602	一般行政管理事务	5.74		5.74			
2010699	其他财政事务支出	158.42		158.42			
20110	人力资源事务	2.88		2.88			
2011008	引进人才费用	2.88		2.88			
20132	组织事务	0.86		0.86			
2013202	一般行政管理事务	0.86		0.86			
208	社会保障和就业支出	180.11	180.11				
20805	行政事业单位离退休	180.11	180.11				
2080504	未归口管理的行政单位离退休	28.92	28.92				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.19	151.19				
210	医疗卫生与计划生育支出	57.90	57.90				
21011	行政事业单位医疗	57.90	57.90				
2101101	行政单位医疗	57.90	57.90				
229	其他支出	10.00		10.00			
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排	10.00		10.00			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	10.00		10.00			

#### 4. 财政拨款收入支出决算总表

附件4

### 财政拨款收入支出决算总表

编制单位：三明市财政局（本级）

2018年度

金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	2,036.28	一、一般公共服务支出	2,314.39	2,314.39	
二、政府性基金预算财政拨款	10.00	二、外交支出			
		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	180.11	180.11	
		九、医疗卫生与计划生育支出	57.90	57.90	
		十、节能环保支出			
		十一、城乡社区支出			
		十二、农林水支出			
		十三、交通运输支出			
		十四、资源勘探信息等支出			
		十五、商业服务业等支出			
		十六、金融支出			
		十七、援助其他地区支出			
		十八、国土海洋气象等支出			
		十九、住房保障支出			
		二十、粮油物资储备支出			
		二十一、其他支出	10.00		10.00
		二十二、债务还本支出			
		二十三、债务付息支出			
<b>本年收入合计</b>	<b>2,046.28</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>2,562.41</b>	<b>2,552.41</b>	<b>10.00</b>
年初财政拨款结转和结余	1,720.39	年末财政拨款结转和结余	1,204.26	1,194.26	10.00
一、一般公共预算财政拨款	1,710.39	基本支出结转	605.16	605.16	
二、政府性基金预算财政拨款	10.00	项目支出结转和结余	599.10	589.10	10.00
<b>总计</b>	<b>3,766.67</b>	<b>总计</b>	<b>3,766.67</b>	<b>3,746.67</b>	<b>20.00</b>

#### 5. 一般公共预算财政拨款支出决算表

附件5

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：三明市财政局（本级） 2018年度

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码	科目名称			
类 款 项	合计	2,552.41	2,158.60	393.81
2010499	其他发展与改革事务支出	225.91		225.91
2010601	行政运行	1,920.58	1,920.58	
2010602	一般行政管理事务	5.74		5.74
2010699	其他财政事务支出	158.42		158.42
2011008	引进人才费用	2.88		2.88
2013202	一般行政管理事务	0.86		0.86
2070199	其他文化支出			
2080504	未归口管理的行政单位离退休	28.92	28.92	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.19	151.19	
2101101	行政单位医疗	57.90	57.90	
2130106	科技转化与推广服务			
2160699	其他涉外发展服务支出			
2200199	其他国土资源事务支出			
2210199	其他保障性安居工程支出			

### 6. 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

附件6

编制单位：三明市财政局（本级） 2018年度

金额单位：万元

项目		合计
经济分类科目编码	科目名称	
合计		2,552.41
301	工资福利支出	1,715.29
302	商品和服务支出	725.92
303	对个人和家庭的补助	89.00
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	22.19
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
307	债务利息及费用支出	
399	其他支出	

## 7. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

附件7

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：三明市财政局（本级）

2018年度

金额单位：万元

项 目		合 计	人员经费	公用经费
经济分类科目 编码	科目名称			
合 计		2,158.60	1,804.29	354.30
301	工资福利支出	1,715.29	1,715.29	
30101	基本工资	400.73	400.73	
30102	津贴补贴	332.05	332.05	
30103	奖金	263.26	263.26	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	151.19	151.19	
30109	职业年金缴费			
30110	职工基本医疗保险缴费	57.90	57.90	
30111	公务员医疗补助缴费			
30112	其他社会保障缴费	14.91	14.91	
30113	住房公积金	155.57	155.57	
30114	医疗费	2.58	2.58	
30199	其他工资福利支出	337.09	337.09	
302	商品和服务支出	340.25		340.25
30201	办公费	33.24		33.24
30202	印刷费	7.59		7.59
30203	咨询费			
30204	手续费	26.59		26.59
30205	水费	11.58		11.58
30206	电费	15.05		15.05
30207	邮电费	7.21		7.21
30208	取暖费			
30209	物业管理费	1.71		1.71
30211	差旅费	49.16		49.16
30212	因公出国(境)费用	10.82		10.82
30213	维修(护)费	5.78		5.78
30214	租赁费	8.00		8.00
30215	会议费	2.94		2.94
30216	培训费	13.90		13.90
30217	公务接待费	4.47		4.47
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费	4.94		4.94
30227	委托业务费			
30228	工会经费	8.16		8.16
30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用	82.59		82.59

30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出	46.53		46.53
303	对个人和家庭的补助	89.00	89.00	
30301	离休费	16.11	16.11	
30302	退休费			
30303	退职(役)费			
30304	抚恤金	18.80	18.80	
30305	生活补助	46.22	46.22	
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助	7.87	7.87	
310	资本性支出	14.05		14.05
31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置	14.05		14.05
31003	专用设备购置			
31005	基础设施建设			
31006	大型修缮			
31007	信息网络及软件购置更新			
31008	物资储备			
31009	土地补偿			
31010	安置补助			
31011	地上附着物和青苗补偿			
31012	拆迁补偿			
31013	公务用车购置			
31019	其他交通工具购置			
31021	文物和陈列品购置			
31022	无形资产购置			
31099	其他资本性支出			
312	对企业补助			
31201	资本金注入			
31203	政府投资基金股权投资			
31204	费用补贴			
31205	利息补贴			
31299	其他对企业补助			
307	债务利息及费用支出			
30701	国内债务付息			
30702	国外债务付息			
30703	国内债务发行费用			
30704	国外债务发行费用			
399	其他支出			
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			

## 8. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

附件8

编制单位：三明市财政局（本级）

2018年度

金额单位：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
指出功能分类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
2136601			基础设施建设和经济发展	10.00				10.00
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出		10.00	10.00	10.00	

## 9. 部门决算相关信息统计表

### 部门决算相关信息统计表

附件9

编制单位：三明市财政局（本级）

2018年度

金额单位：万元

项目 栏次	行次	统计数 1	项目 栏次	行次	统计数 2
一、“三公”经费支出	1	—	二、机关运行经费	22	354.30
(一) 支出合计	2	15.29	(一) 行政单位	23	354.30
1. 因公出国(境)费	3	10.82	(二) 参照公务员法管理事业单位	24	
2. 公务用车购置及运行维护费	4			25	
(1) 公务用车购置费	5		三、国有资产占用情况	26	—
(2) 公务用车运行维护费	6		(一) 车辆数合计(辆)	27	
3. 公务接待费	7	4.47	1. 副部(省)级及以上领导用车	28	
(1) 国内接待费	8	4.47	2. 主要领导干部用车	29	
其中：外事接待费	9		3. 机要通信用车	30	
(2) 国(境)外接待费	10		4. 应急保障用车	31	
(二) 相关统计数	11	—	5. 执法执勤用车	32	
1. 因公出国(境)团组数(个)	12	2	6. 特种专业技术用车	33	
2. 因公出国(境)人次(人)	13	2	7. 离退休干部用车	34	
3. 公务用车购置数(辆)	14		8. 其他用车	35	
4. 公务用车保有量(辆)	15		(二) 单价50万元以上通用设备(台,套)	36	1
5. 国内公务接待批次(个)	16	52	(三) 单价100万元以上专用设备(台,套)	37	
其中：外事接待批次(个)	17			38	
6. 国内公务接待人次(人)	18	260		39	
其中：外事接待人次(人)	19			40	
7. 国(境)外公务接待批次(个)	20			41	
8. 国(境)外公务接待人次(人)	21			42	

注：1. 本表反映部门决算中“三公”经费、机关运行经费和国有资产占用情况等统计指标。

2. “三公”经费填列单位使用一般公共预算财政拨款安排的支出，其中：中央单位不包括教学科研人员因公出国(境)费及相关团组和人次，地方单位按照本级部门预算口径填报。预算数填列年初预算数，支出统计数应与财决08表保持衔接。“三公”经费相关统计数是指使用一般公共预算财政拨款负担费用的相关批次、人次及车辆情况。



(二) 2018年支出2,611.60万元,比2017年决算数增加297.76万元,增长12.87%,具体情况如下:

1. 基本支出2,207.79万元。其中,人员支出1,804.29万元,公用支出403.50万元。

2. 项目支出403.81万元。

3. 上缴上级支出0.00万元。

4. 经营支出0.00万元。

5. 对附属单位补助支出0.00万元。

## 二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2018年一般公共预算拨款支出2,552.41万元,比上年决算数增加238.57万元,增长10.31%,具体情况如下(按项级科目分类统计):

(一) 2010499(其他发展与改革事务支出)225.91万元,较上年决算数增加225.91万元。主要原因是新增山水林田湖专项支出。

(二) 2010601(行政运行)1920.58万元,较上年决算数增加109.91万元,增长6.07%。主要原因是调资、劳务费、差旅费等行政运行成本增加。

(三) 2010602(一般行政管理事务)5.74万元,较上年决算数增加0.74万元,增长14.80%。主要原因是增加了一般行政管理费用。

(四) 2010699(其他财政事务支出)158.42万元,较上年决算数增加48.14万元,增长43.65%。主要原因是增加了各项软件维护升级费用。

(五) 2011008 (引进人才费用) 2.88 万元, 较上年决算数增加 2.88 万元, 增长 100%。主要原因是增加选派干部服务企业补助开支。

(六) 2013202 (一般行政管理事务) 0.86 万元, 较上年数减少 2.82 万元, 下降 76.63%。主要原因是减少一般行政管理事务费用。

(七) 2080504 (未归口管理的行政单位离退休) 28.92 万元, 较上年数增加 14.98 万元, 增加 107.46%。用于离退休干部支出。

(八) 2080505 (机关事业单位基本养老保险缴费支出) 151.19 万元, 较上年数增加 151.19 万元, 用于养老保险缴费支出。

### 三、政府性基金支出决算情况说明

2018 年度政府性基金支出 10.00 万元, 比上年决算数增加 10 万元, 具体情况如下(按项级科目统计):

(一) 2296003 (用于体育事业的彩票公益金支出) 10 万元, 较上年数增加 10 万元, 用于弥补工会户的健身运动会开支缺口。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2,158.60 万元, 其中:

(一) 人员经费 1,804.29 万元, 主要包括: 基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励

金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 354.30 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、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、专用材料费、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、税金及附加费用、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、其他资本性支出。

### 五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年度“三公”经费一般公共预算拨款 15.29 万元，同比下降 3.11%。具体情况如下：

(一) 因公出国（境）费 10.82 万元，主要用于考察学习。2018 年参加省财政厅组织出国团组 2 个；全年因公出国（境）累计 2 人次。与 2017 年相比，因公出国（境）经费支出增长 63.44%，主要是：单次费用高于上年。

(二) 公务用车购置及运行费 0.00 万元。其中：公务用车购置费 0.00 万元，2018 年公务用车购置 0 辆。公务用车运行费 0.00 万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险等方面支出，年末公务用车保有量 0 辆。与 2017 年相比，公务用车购置费和运行费不变。

(三) 公务接待费 4.47 万元。主要用于上级单位调研指导、工作接洽等方面的接待活动，累计接待 52 批次、接待总人

数 260。与 2017 年相比,公务接待费支出下降 104.92%, 主要是:严格控制接待陪同人员,工作餐从简安排。

## 六、预算绩效情况说明

### (一) 绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求,共对 2018 年 1 个项目实施绩效监控,财政相关专项业务费涉及财政拨款资金 331.20 万元。

共对 2018 年 1 个项目开展绩效自评,财政相关专项业务费涉及财政拨款资金 331.20 万元。

### (二) 项目绩效自评结果

本单位 2018 年无需自评的项目绩效。

### (三) 部门预算项目资金绩效自评结果

## 财政相关专项业务费绩效自评表

预算金额	331.2	实际到位		实际支出		结余	
		金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例
		331.2	100%	162.33	49.01%	168.87	50.99%
目标完成情况	<p>完成了会计监督检查、地方预决算公开情况专项检查；政府采购法律服务项目服务落实到位、网上公开信息系统完成部署实施，已上线运行、完成政府采购代理机构监督检查；完成财政系统法治宣传教育工作；完成财政总决算部门决算工作。完成财政信息一体化运维服务项目工作。目标完成率100%。</p>						
资金使用管理情况	<p>2018年度财政部门业务费项目支出预算安排331.20万元，总投入331.20万元，资金到位331.20万元，实际使用162.33万元，项目资金到位率100%，支出实现率49.01%，资金使用合法合规。</p>						
存在主要问题	<p>1、预决算公开检查中，时间安排紧张（通常一星期），由于12个县（市、区）被检查单位较多，省厅未开放县（市、区）汇总问题情况复查软件窗口，质量监督工作只能通过相对少量的样本抽查实现。</p> <p>2、通过购买政府采购法律专项服务，较好地解决了日常发生的投诉、信访、举报等事项，取得了较好效果。但因所购的法律服务不能坐阵服务，仍然不能解决日常繁多的政府采购咨询事项，特别是供应商提出的较为敏感和监管风险较高的事项问题；政府采购网上公开信息系统已运行，但系统许多功能尚不完善，且地市级无权升级，故限制了本系统目标的实现；全国政府采购代理机构监督检查时间紧、任务重，且我市力量小，检查内容多且复杂，检查的最终效果不是太理想。</p> <p>3、普法依然以传统方式为主，创新意识不够；在一些领域普法的深度还达不到；与相关部门的联系配合较少，一些科室（单位）对普法工作还不是十分重视等，这都需要我们在以后的工作中不断改进，不断加强和弥补。在资金绩效方面，普法工作支出相对零散，工作成效很难具体量化，导致绩效目标项目不够合理，绩效的目标值也不够科学，不能很好地体现整体的投入、过程、产出、效益等情况。</p> <p>4、年终决算业务方面，由于目前年初预算不是按部门编制下达，部门决算编审、批复和公开也只能按照部门口径执行，造成部门决算工作量增大而影响工作效率。由于人员少无法对本级260多个预算单位决算批复、决算公开、单位账表一致性工作进行全覆盖核查，影响了财政决算工作质量。</p> <p>5、财政一体化系统方面。信息化观念相对落后，认识不够。由于缺少专业</p>						

存在主要问题	<p>的计算机人才队伍和相应的管理机构，信息化建设工作一直由局办公室代管，没有专业的人员，平时宣传不到位，导致大家对信息化的理解过于肤浅，有些工作不清楚如何实现信息化，对信息化所产生的经济效益和单位发展的重要性缺乏足够的认识，信息管理系统基础薄弱；缺少专业人才。福建财政管理一体化信息系统包含金财工程应用支撑平台、统一门户、基础信息库、统一银行服务总线、预算编制、指标管理、国库集中支付、国库工资统发、非税收入收缴管理、总预算会计、行政事业单位资产管理、转移支付监控、预算单位实体资金账户、财税库银横向联网、绩效评价管理、综合查询、决策分析、数字福建接口等 18 个子模块，缺少专业的机构和专业人员管理，很容易出现管理上的漏洞；运维服务相对分散。各地的本地服务都是由各地自行采购，服务内容、价格等差别比较大。</p>
相关意见建议	<p>1、下一年的预决算公开检查，计划改变现有检查方式，参照其他地市做法，将检查任务分配至县一级财政，今年 6 月已培训县级检查人员，并对检查情况进行重点抽查。</p> <p>2、政府采购法律专项服务保持连续性，若可能应购买包括含沟派驻专业律师坐阵服务在内的政府采购法律专项服务；建议开放市级对政府采购网上公开信息系统的升级完善等权限，使新系统功能尽快完善；建议对全国政府采购代理机构监督检，我市采取购买第三方力量进行开展，使监督检查效果更加明显。</p> <p>3、普法工作方面，结合财政工作实际，合理设计绩效目标项目和绩效的目标值，集中有限财力，抓住财政法治宣传教育中的热点、难点问题，通过创新形式、丰富内容、运用新平台和新媒介，组织开展集中攻坚，进一步提高宣传教育效果，提高财政干部和群众的参与率、满意率，进而提高资金使用效率。</p> <p>4、年终决算方面，建议今后年初预算参照省厅做法，按部门编制下达。对本级预算单位决算批复、决算公开、单位账表一致性工作全覆盖核查工作与部门预算公开情况共同通过购买服务解决，以保证工作质量。在预算安排的项目资金范围内，充分利用购买报务提高决算工作质量。</p> <p>5、财政一体化系统方面，第一，强化思想认识，请上级部门和本级部门的主要负责人高度重视，信息化的运维不能单纯挂靠在个别科室临时指定非专业人员管理，应该成立相应的信息管理机构并配备专业的信息技术人员，加强网络安全法律法规的宣传。第二，加强信息化技术培训有计划地组织所有人员进行信息技术培训，提高全体干部职工的整体信息化水平，在通过多种形式加强培训的基础上，组织信息化技术竞赛和项目评比活动，提高全体干部职工的参与性。第三，加强运维服务建设各地的本地服务都是由各地自行采购，服务内容、价格等差别比较大，很大程度上造成价格虚高、服务质量差等问题，为更好的做好运维工作，建议上级部门选择个别县市做典型示范，就服务质量、服务内容、工作量等信息进行量化，在价格上进行控制，其他地市和县区可参照示范单位情况并结合自行需求进行采购。</p>

## 七、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费

2018 年度机关运行经费支出 354.30 万元，比上年决算数增长 68.40%，主要是：维修费、劳务费、差旅费等运行费用增加。

### （二）政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 22.19 万元，其中：政府采购货物支出 22.19 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。

### （三）国有资产占用使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、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”、“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。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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。

十、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级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、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。

十三、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。