

2019 年度部门决算说明

渭南市临渭区财政局

一、部门主要职责

部门主要职责：

（一）贯彻执行国家财政、税收法律、法规、政策，草拟区财政预算、地方税务、财务、会计、国有资产管理等方面的规章制度，并按规定报请批准后监督执行。

（二）根据本区国民经济和社会发展战略和中长期发展计划，编制并组织执行政府一般公共预算、国有资产经营预算、社会保障预算和政府性基金预算；检查预算执行情况，编制年度决算。

（三）管理本区各项地方税收和其他财政收入，并负责地方税政管理；按照规定的权限，审查上报本区地方税收的减免事项。

（四）负责管理基本建设财务，对区级重大建设项目资金使用进行监督检查。

（五）负责管理本区工交、商贸、农业、文教、卫生、科技等事业费，管理行政经费、管理区级检法司经费及财务管理工作。

（六）负责区级机关的行政经费管理、国有资产管理、基本建设计划的审批；负责区级机关土地、房产、车辆、设施和办公设备的配备、调拨、清查登记、监督检查。

(七) 负责监督管理本区国家拨给的转移支付资金、扶贫资金、老区建设资金、农业综合开发资金等专项资金的使用。

(八) 负责本区行政事业性收费、罚没收入和其他应当上缴本级财政的收入，安排罚没的拍卖处理工作。

(九) 统一管理政府内外债务；规范、完善彩票管理制度和发行计划，监管彩票发行；管理世界银行对本区贷款项目的财务工作。

(十) 负责本区预算外资金和非税收入的财务管理工作。

(十一) 管理区级财政社会保障支出；规范和完善本区社会保障资金财务管理制度，组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

(十二) 负责全区会计事务管理工作；管理指导全区会计集中核算工作。

(十三) 负责全区财政供养人员工资的管理工作。

(十四) 负责对全区行政机关和财政供给经费的事业单位购置专项商品实施有效的控制和管理。

(十五) 牵头负责农村综合改革各项工作，协调组织街镇机构改革、教育体制改革、区乡财政体制改革和村级公益事业“一事一议”财政奖补工作。

(十六) 负责全区财政系统信息化及“金财工程”建设，组织实施全区“金财工程”建设工作人员的专业技术培训工作。

(十七) 加强对政府投资项目预算执行情况的评估和审查。

(十八) 负责惠民“一折通”发放和管理工作。

(十九) 承办区政府交办的其他有关事项。

内设机构有：办公室、预算股、国库股、基建股、农财股、事财股、社保股、综合股、采购股、信息中心、工资办、会计股、金融债务股、项目办、财源办、总务股、税政股；国有资产中心、绩效评价股、非税收入服务中心、国库集中支付中心、资金发展中心、评审中心、惠农支付中心、农村财务服务中心、采购中心、会计服务中心 27 个股所。

二、2019 年主要工作任务

今年以来，区财政局加大资金统筹，科学调度资金，全力支持打赢三大攻坚战。在风险防控方面，制定了《渭南市临渭区人民政府办公室关于印发渭南市临渭区政府性债务管理暂行办法的通知》(渭临政办发〔2019〕9号)，主要从举借、使用、偿还、风险防控等环节作出具体规定，规范举债融资行为，切实加强债务管理。加强政府性债务风险管控，实施政府性债务月报制度，定期监测债务情况。制定了《临渭区政府性债务风险防控和存量债务化解工作方案》，采取积极措施化解存量债务，严控新增债务，进一步降低债务风险。转发了《陕西省财政厅关于印发〈关于推进我省融资平台公司转型发展的意见〉的通知》，加强融资平台监管，全面清理规范政府融资平台公司，推进融资平台公司市场化转型。扎实开展债务检查，全面清理核查债务数据，坚决制止和查处违法违规举债行为。在脱贫攻坚方面，积极争取上级财政专项扶贫资金，共争取到中央

专项资金 1153 万元，省级专项资金 10626 万元，市级专项资金 500 万元，在部门预算中安排区级财政专项扶贫资金 1944 万元，共计 14223 万元财政专项扶贫资金。规范资金管理，强化资金监管，加快支出进度，严格按照流程拨付资金，全面提高资金使用效益，我区财政专项扶贫资金支出 11023.06 万元，支出比例达 77.5%，全力支持打赢脱贫攻坚战。在治污降霾方面，今年以来，安排区级配套资金 2000 万元，拨付省市专项资金 4438 万元，共计投入资金 6438 万元用于铁腕治霾工作，其中，清洁煤补助资金 5.8 万元，煤改电（气）资金 6397.8 万元。

强化组织领导，积极贯彻落实减税降费政策，全力督查、推进减税降费工作，进一步减轻企业负担，激发微观主体活力，促进区域经济增长。2019 年 1 月 1 日起，实施了小微纳税人普惠性税收减免，调整了增值税税率，增加了六项个人所得税专项附加扣除，降低了社会保险费率。2019 年普惠性优惠政策减税降费 13771 万元，深化增值税改革政策减税 3861.19 万元。

执行零基预算，坚持“两上两下”的程序，科学、精细地编制部门年初预算，强化预算执行分析，提高预算管理水平和。加强预算日常管理，及时印发了《关于做好机构改革期间经费及债权债务管理等有关工作的通知》、《关于做好全区机构改革经费预算调整工作的通知》，全面做好了机构改革期间的财政财务管理工作。全面开展绩效评价，下发了《关于对 2018 年度区级财政项目资金进行绩

绩效评价的通知》，采取自评与财政评价相结合方式，从预算编制、预算执行、预算管理等三个方面，对部门和项目资金分别进行财政绩效评价，初步建立了事前有绩效目标，事中有绩效监控，事后有绩效评价的首尾衔接的预算绩效管理体系，夯实了部门责任，推动部门绩效管理持续、循环地运作。加强财政投资评审管理，突出对财政评审结果的应用指导作用，夯实财政投资预算资金，提升资金使用效益。推进财政信息公开，在本级人代会或人大常委会批准后二十日内，督促指导各单位将政府预决算、部门预决算、“三公经费”信息及财政专项资金使用情况等内容已在政府网站等平台上公开，做到了全面公开、及时主动，增强了财政工作透明度。

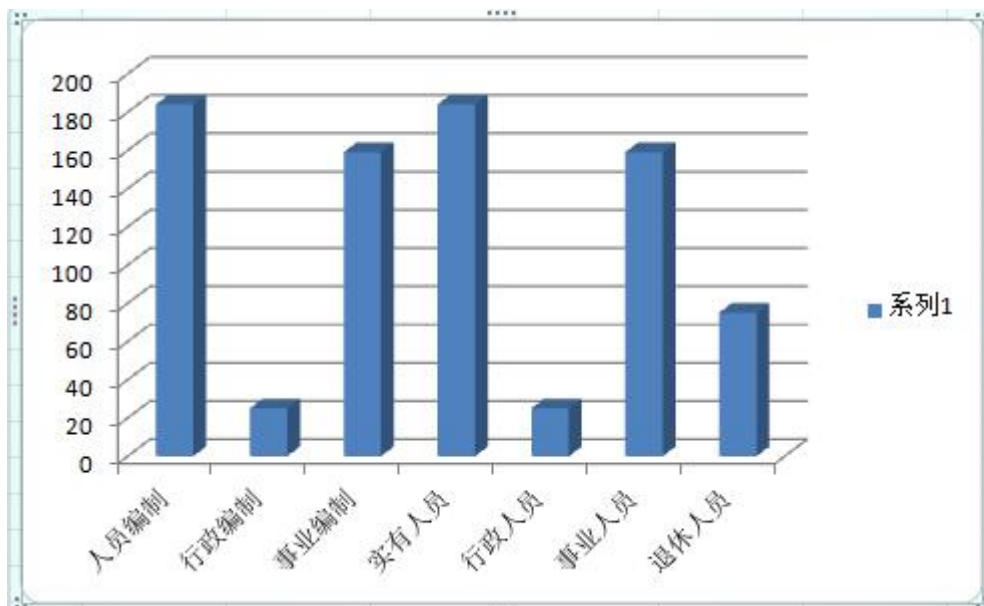
三、部门决算单位构成

从预算单位构成看，本部门的部门决算包括部门本级（机关）决算。纳入本部门 2019 年部门决算编报范围的二级决算单位共有 0 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	临渭区财政局部门本级（机关）

四、部门人员情况说明

截止 2019 年底，本部门人员编制 184 人，其中行政编制 25 人、事业编制 159 人；目前实有人员 184 人，其中行政人员 25 人、事业人员（参照公务员管理）159 人。单位管理的离退休人员 75 人。



五、部门国有资产占用及购置情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门所属预算单位共有车辆 0 辆；单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

2019 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

六、部门决算绩效目标情况说明

试编了专项业务经费绩效目标，涉及一般公共预算当年拨款 390 万元，政府性基金预算当年拨款 0 万元。

七、2019 年部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况

2019 年，本部门收入 2325.60 万元，较上年增长 136.62 万元，增幅 6.24%，其主要原因是增加新的业务而增加的支出；支出 2309.02 万元，较上年增长 120.04 万元，增幅 5.48%，其主要原因是增加新的业务而增加的支出。

1、收入总计 2325.60 万元，较上年增长 136.62 万元，增幅 6.24%。包括：

(1) 一般公共预算财政拨款收入 2325.60 万元，为区级财政当年拨付的公共预算资金财政拨款，较上年增长 136.62 万元，增幅 6.24%，其主要原因是增加新的业务而增加的支出。

(2) 政府性基金收入 0 万元，为区级财政当年拨付的基金，较上年增长 0 万元，增幅 0%，其主要原因是无此项业务收入。

(3) 事业收入 0 万元，为事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入，与较上年增长 0 万元，增幅 0%，其主要原因是无此项业务收入。

(4) 经营收入 0 万元，为事业单位开展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，较上年增长 0 万元，增幅 0%，其主要原因是无此项业务收入。

(5) 其他收入 0 元，为预算单位取得的除财政拨款收入以外的各项收入。较上年增长 0 万元，增幅 0%，其主要原因是无此项业务收入。

(6) 用事业基金弥补收支差额 0 元，主要是所属事业单位在“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补本年收支缺口的资金。

(7) 上年结转和结余 0 万元，为以前年度尚未列支，结转到本年仍按规定用途继续使用的资金，

2、支出总计 2309.02 万元，较上年增长 120.04 万元，增幅 5.48%。包括：

(1) 基本支出 1919.02 万元，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 1553.31 万元，较上年增长 96.38 万元，增幅 6.62%，其主要原因是调整工资影响的；对个人和家庭的补助支出 23.09 万元，较上年减少 107.33 万元，降幅 82.30%，其主要原因是退休工资转交人事局养老办公室所致；商品和服务支出 342.62 万元，较上年增长 121.99 万元，增幅 55.29%，其主要原因是增加新的业务所致。

(2) 项目支出 390 万元，主要是为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的支出，包括一般行政管理项目 115 万元，较上年减少 276 万元，降幅为 68.03%，变化原因为今年项目支出分为四项；财政国库业务 120 万元，较上年增长 120 万元，增幅 100%，主要原因为今年单列此项；信息化建设 95 万元，较上年增长 95 万元，增幅 100%，主要原因为今年单列此项；财政委托业务支出 60 万元，较上年增长 60 万元，增幅 100%，主要原因为今年单列此项。

(3) 经营支出 0 万元，主要是所属事业单位在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，较上年增长 0 万元，增幅 0%，主要原因为 18、19 年均无此项支出。

(4) 对附属单位补助支出 0 万元，主要是所属事业单位用非财政预算资金对附属单位的补助支出，较上年增长 0 万元，增幅 0%，主要原因为 18、19 年均无此项支出。

(5) 结余分配 0 万元，主要是按照会计制度提取的事业基金。

(6) 年末结转和结余 16.58 万元,主要是本年或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按计划实施,需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

(二) 财政拨款收入支出情况

2019 年,本部门财政拨款收入 2325.60 万元,其中:一般公共预算拨款收入 2325.60 万元,较上年增长 136.62 万元,增幅 6.24%,其主要原因是增加新的业务而增加的支出;政府性基金收入 0 万元,较上年增长 0 万元,增幅 0%,其主要原因是与上年相比无变化。

2019 年,本部门财政拨款支出 2309.02 万元,其中:基本支出 1919.02 万元,较上年增长 111.04 万元,增幅 6.14%,其主要原因是调整工资和增加的业务影响;项目支出 390 万元,较上年增长 9 万元,增幅 2.36%,其主要原因是项目增加了更多细化内容。

(三) 一般公共预算拨款支出明细情况

1、一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2019 年,本部门一般公共预算拨款支出 2309.02 万元,较上年增长 111.04 万元,增幅 6.14%,其主要原因是调整工资和增加的业务影响。

2、支出按功能分类的明细情况。

本部门 2019 年一般公共预算拨款支出 2309.2 万元,其中:

(1) 一般公共服务支出 1931.28 万元。较上年 1636.23 万元增加 295.05 万元,增幅 2.56%,其主要原因是业务增多。其中:行政运行 1541.28 万元;项目支出 390 万元。

(2) 社会保障和就业支出 225.93 万元，较上年 242.05 万元减少 16.12 万元，降幅 6.66%，其主要原因是机关行政单位离退休人员移交社会养老；其中：归口管理的行政单位离退休 2.38 万元；机关事业单位基本养老保险缴费支出 205.87 万元；死亡抚恤 17.68 万元；

(3) 医疗卫生和计划生育支出 45.23 万元，较上年增长 43.77 万元增长 1.46 万元，增幅 3.34%，其主要原因是人均社平工资基数增加；其中行政单位医疗 45.23 万元。

(4) 住房保障支出 106.58 万元，较上年 105.91 万元增长 0.67 万元，增幅 0.63%，其主要原因是干部工资普调；其中：住房公积金 106.58 万元。

3、支出按经济分类的明细情况。

(1) 按照部门决算支出经济分类的类级科目说明。

本部门 2019 年一般公共预算拨款支出 2309.02 万元，其中：人员经费 1576.40 万元，较上年减少 10.94 万元，降幅 0.69%，原因是退休人员交给人事局养老办公室。

公用经费 732.62 万元，较上年增长 130.98 万元，增幅 58.65%，原因是调整工资及增加新的业务。

(2) 按照部门决算支出经济分类的类级科目说明。

本部门 2019 年一般公共预算拨款支出 2309.02 万元，其中：工资福利支出（301）1553.31 万元，较上年减少 9.52 万元，降幅 0.61%，原因是退休人员移交养老办公室；

商品服务支出（302）695.03 万元，较上年增长 109.79 万元，增幅 18.76%，原因是增加新的业务；

对个人和家庭的补助支出（303）23.09万元，较上年减少1.42万元，降幅5.79%，原因是退休人员移交养老办公室；

其它资本性支出（310）37.60万元，较上年增长21.21万元，增幅129.41%，原因是财政云改革。

（四）政府性基金财政拨款收支情况

2019年，本部门无政府性基金收入与支出情况，并已公开空表。

（五）国有资本经营财政拨款收支情况

2019年，本部门无国有资本经营收入与支出情况。

（六）部门“三公”经费、会议费及培训费支出情况

1、“三公”经费财政拨款支出总体情况说明。

2019年，本部门一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0.3万元，较上年减少0.02万元，降幅6.67%，较年初预算0.5万元减少0.2万元，降幅40%，其主要原因是减少不必要的招待。无因公出国预算和公务用车及运行维护费用预算。

（1）因公出国（境）费用支出情况

2019年度因公出国实际支出0万元，较上年增长0万元，增幅0%，其主要原因是无因公出国安排；因公出国（境）团组共0批，0人次，团组批次和人数分别较上年增长0%和0%。

（2）公务用车购置及运行维护费用支出情况

2019年，本部门保有车辆0台，购置车辆0台，支出0万元，较上年增长0万元，增幅0%，其主要原因是车改单位无车。

2019年，本部门公务用车运行维护支出0万元，较上年减少0万元，降幅0%，其主要原因是车改单位无车。

（3）公务接待费支出情况

2019年，本部门公务接待15批次，70人次，支出0.3万元，较上年减少0.02万元，降幅6.67%，其主要原因是减少不必要的招待。

2、培训费支出情况

2019年，本部门培训费支出0万元，较上年减少3万元，降幅100%，主要原因是无培训安排。

3、会议费支出情况

2019年，本部门会议费支出1万元，较上年增长0.82万元，增幅455.56%，主要原因是财政云改革支出。

(七) 机关运行经费支出情况

2019年，本部门及下属单位机关运行经费支出342.62万元，较上年增长121.98万元，增幅55.29%，主要原因是业务增加所致，主要包括：委托业务经费61万元、办公经费43.56万元、车补经费171.08万元，水费7万元，电费12万元，邮电费7.2万元，会议费1万元，公务接待费0.3万元，工会经费35万元，其它商品和服务支出0.38万元，福利费4.1万元。

(八) 政府采购支出情况

2019年，本部门及下属单位政府采购支出总额54.59万元，授予中小企业合同金额54.59万元，占政府采购支出总金额的100%。其中：政府采购货物类支出25.84万元，较上年增长12.08万元，增幅87.76%，其主要原因是财政云建设；政府采购服务类支出28.75万元，较上年减少28.42万元，降幅49.71%，其主要原因是相关业务的减少；政府采购工程类支出0万元，较上年减少638.60万元，降幅100%，原因是本年无此类业务。

八、专业名词解释

1、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各项支出。

2、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3、“三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

4、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费支出。

5、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

6、一般公共预算拨款收入：指财政当年拨付的资金。

7、其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”以外的收入，主要是指存款利息收入等。

8、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指财政局行政单位及参照公务员法管理的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。

9、社会保障和就业支出：指为离退休人员提供退休工资的支出。

10、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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、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。

九、2019 年度部门决算公开表

1、2019 年部门决算收支总表。

2、2019 年部门决算收入总表。

3、2019 年部门决算支出总表。

4、2019 年部门决算财政拨款收支总表。

5、2019 年部门决算一般公共预算财政拨款支出明细表（按功能分类科目）。

6、2019 年部门决算一般公共预算财政拨款支出明细表（按经济分类科目）。

7、2019 年部门决算一般公共预算财政拨款基本支出明细表（按功能分类科目）。

8、2019 年部门决算一般公共预算财政拨款基本支出明细表（按经济分类科目）。

9、2019 年部门决算政府性基金收支表。

10、2019 年部门决算一般公共预算财政拨款项目支出明细表。

11、2019 年部门决算政府采购情况表。

12、2019 年部门决算一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出表。

13、2019 年部门决算专项业务经费一级项目绩效目标表。

14、2019 年部门整体支出绩效目标表。

15、2019 年专项资金整体绩效目标表。

渭南市临渭区财政局

2020年9月30日