

财政部门 2020 年度部门决算

目 录

第一部分 财政部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2020 年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 财政部门概况

一、部门主要职能

(一)贯彻执行国家财政、税收法律、法规及其他有关政策;拟订本区财政、税收、财务、会计管理、非税收入管理、国有资产管理的实施办法和规章制度

(二)参与制定全区有关宏观经济政策;提出运用财政政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议;研究全区财政发展战略,拟订和执行全区财政分配办法,编制全区中长期财政规划;指导全区财政工作。

(三)承担区本级各项财政收支管理的责任。负责编制区本级年度预决算草案并组织执行。受区政府委托,向区人民代表大会报告全区预算及其执行情况,向区人大常委会报告全区决算,负责区本级政府支出标准体系建设、项目管理及专项资金绩效考评工作。组织制订经费开支标准、定额,负责审核批复部门(单位)的年度预决算。完善区乡的转移支付制度。

(四)组织制定国库管理制度和国库集中收付制度,指导和监督全区国库业务,按规定开展国库现金管理工作。负责指导全区政府采购工作并监督管理。

(五)负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；拟订彩票管理办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

(六)负责办理和监督区本级财政的经济发展支出、区本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订区本级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。管理保障性住房改革预算资金

(七)会同有关部门管理全区财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金(基金)的财务管理制度，编制全区社会保障预决算草案，管理区级财政和民生工程保障支出

(八)负责管理全区会计工作；贯彻实施会计法律、规章和准则；指导和管理社会审计工作；负责办理财务集中支付工作；组织和管理全区会计人员的继续教育工作；负责全区会计职称管理工作。

(九)参与研究全区利用外资的有关政策；管理外国政府和国际金融机构在我区贷款项目的有关业务

(十)监督全区财税方针政策、法律法规的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题；提出加强财政管理的政策建议；组织实施全区财政监督检查工作，依法查处违法违规行为；监缴国有资产收益。

(十一)指导全区乡镇财政工作；负责全区农村综合改

革工作，管理有关涉农资金，监督有关涉农财政政策的落实。

(十二)制定全区财政科学研究和教育规划；组织和管理全区财政人员业务培训；负责全区财政信息和财政宣传工作

(十三)负责制定全区国有资产管理规章制度，按规定管理全区国有资产，负责审核和汇总编制全区国有资本经营预算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取区本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，按规定管理资产评估工作

(十四)负责对政府投资项目的工程概算、预算、结算、竣工决算和成本等进行评估与审查。

(十五)承办区委、区政府交办的其他工作

(十六)职能转变。

1. 将预算执行情况和财政收支情况监督检查职责划转至区审计局

2. 将非税收入申报征收、会统核算、缴费检查、欠费追缴和违法处罚等职责划转至税务部门。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 3 个，包括：柴桑区财政局、柴桑区投资评审中心、柴桑区乡财局。

本部门 2020 年年末实有人数 162 人，其中在职人员 129 人，离休人员 1 人，退休人员 32 人。

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表					
			公开01表		
编制单位：九江市柴桑区财政局（本级）		2020年度	金额单位：万元		
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,614.52	一、一般公共服务支出	32	2,510.63
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	197.60	八、社会保障和就业支出	39	171.11
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	6.55
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	2,812.12	本年支出合计	58	2,688.29
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	352.69	年末结转和结余	60	476.52
	30			61	
总计	31	3,164.81	总计	62	3,164.81
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. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。					

支出决算表

编制单位：九江市柴桑区财政局（本级）				2020年度				公开03表	
项 目								金额单位：万元	
支出功能分类科目编码		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		2,688.29	2,657.76	30.53	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出		2,510.63	2,480.10	30.53	0.00	0.00	0.00
20106		财政事务		2,510.63	2,480.10	30.53	0.00	0.00	0.00
2010601		行政运行		2,018.71	1,988.18	30.53	0.00	0.00	0.00
2010604		预算改革业务		45.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605		财政国库业务		5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606		财政监察		80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607		信息化建设		232.00	232.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608		财政委托业务支出		129.92	129.92	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出		171.11	171.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出		171.11	171.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		171.11	171.11	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出		6.55	6.55	0.00	0.00	0.00	0.00
21301		农业农村		6.55	6.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2130108		病虫害控制		6.55	6.55	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

		公开07表	
编制单位：九江市柴桑区财政局（本级）		2020年度	金额单位：万元
项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	28.90	9.70
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00
3.公务接待费	6	28.90	9.70
（1）国内接待费	7	—	9.70
其中：外事接待费	8	—	0.00
（2）国（境）外接待费	9	—	0.00
二、相关统计数	10	—	—
1.因公出国（境）团组数（个）	11	—	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	—	0
3.公务用车购置数（辆）	13	—	0
4.公务用车保有量（辆）	14	—	0
5.国内公务接待批次（个）	15	—	55
其中：外事接待批次（个）	16	—	0
6.国内公务接待人次（人）	17	—	1,205
其中：外事接待人次（人）	18	—	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	—	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	—	0

注：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“三公”经费年初预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

										公开08表					
编制单位：九江市柴桑区财政局（本级）										2020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							
支出功能分 类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6						
			合计												

注：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。

说明：当此表数据为空时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

						公开09表	
编制单位：九江市柴桑区财政局（本级）				2020年度		金额单位：万元	
项 目		科目名称		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	栏次	1	2	3	
			合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表		
		单位：台、量、套
编制单位：九江市柴桑区财政局（本级）	2020年度	公开10表
项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	
2. 主要领导干部用车	3	
3. 机要通信用车	4	
4. 应急保障用车	5	
5. 执法执勤用车	6	
6. 特种专业技术用车	7	
7. 离退休干部用车	8	
8. 其他用车	9	
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）	10	
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）	11	
注：本表反映截止2020年12月31日，部门占用的国有资产情况。		

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2020 年度收入总计 3164.81 万元，其中年初结转和结余 352.69 万元，较 2019 年减少 642.25 万元，下降 16.87%；本年收入合计 2812.12 元，较 2019 年减少 50.98 万元，下降 1.78 %，主要原因是：1、本着节约原则，压缩公用经费支出预算；2、使用上年结余资金。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 2614.52 万元，占 92.97%；其他收入 197.6 万元，占 7.03%。

二、支出决算情况说明

本部门 2020 年度支出总计 3164.81 万元，其中本年支出合计 2688.29 万元，较 2019 年减少 766.08 万元，下降 22.18%，主要原因是：1、本着节约原则，压缩公用经费支出；2、福银高速平行线和庐泉路竣工减少支出；年末结转和结余 476.52 万元，较 2019 年增加 123.83 万元，增长 35.11%，主要原因是：本着节约原则，压缩公用经费支出。

本年支出的具体构成为：基本支出 2657.76 万元，占 98.86%；项目支出 30.53 万元，占 1.14%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度财政拨款本年支出年初预算数为 2374.97 万元，决算数为 2292.7 万元，完成年初预算的 96.54%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 2226.54 万元，决算数为 2115.04 万元，完成年初预算的 94.99%，主要原因是：本着节约原则，压缩公用经费支出。

。

（二）农林水支出年初预算数为 0 万元，决算数为 6.55 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：农林水支出年初没有预算，根据实际情况安排支出。

（三）社会保障和就业支出年初预算数为 148.43 万元，决算数为 171.11 万元，完成年初预算的 115.28%，主要原因是：人员工资增加及支出基数调整。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2262.15 万元，其中：

（一）工资福利支出 1331.24 万元，较 2019 年减少 251.6 万元，下降 15.9%，主要原因是：人员调出和在职退休。

（二）商品和服务支出 368 万元，较 2019 年减少 498.82 万元，下降 57.55%，主要原因是：1、本着节约原则，压缩公用经费支出；2、福银高速平行线和庐泉路竣工减少支出。

（三）对个人和家庭补助支出 496.74 万元，较 2019 年减少 159.18 万元，下降 24.27%，主要原因是：人员调出和在职退休。

（四）资本性支出 66.17 万元，较 2019 年减少 9.7 万元，下降 12.79%，主要原因是：本着厉行节约原则，压缩政府采购支出。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 28.9 万元，决算数为 9.7 万元，完成年初预算的 33.56%，决算数较 2019 年减少 1.64 万元，下降 14.46%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数较 2019 年 0 万元。

（二）公务接待费支出年初预算数为 28.9 万元，决算数为 9.7 万元，完成年初预算的 33.56%，决算数较 2019 年减少 1.64 万元，下降 14.46%。决算数较年初预算数减少的主要原因是：严格执行中央八项规定，控制招待费支出。2020 年国内公务接

待批（次）55 个，国内公务接待人次为 1205 人。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0 %，决算数较 2019 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0 %。公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0 %，决算数较 2019 年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。主要原因是：取消公务用车，没有预算安排。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2020 年度机关运行经费支出 434.17 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致），较年初预算数减少 112.54 万元，降低 20.58 %，主要原因是：办公设施设备购置经费减少；资产运行维护支出减少；信息系统运行维护支出减少；人员编制数量减少；落实过紧日子要求压减公用支出等。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年度政府采购支出总额 66.17 万元，其中：政府采购货物支出 7.17 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 59 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。（省级部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2020 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额。）

八、国有资产占用情况说明。

截止 2020 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 09 表《国有资产占用情况表》。

九、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，我部门组织对2020年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目1个，共涉及资金100万元，占一般公共预算项目支出总额的327.55%。

组织对投资评审经费项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出100万元。其中，对投资评审经费项目委托江西大信诚信会计师事务所第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，专项资金使用严格按照预算执行，做到专款专用，完成率100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我部门今年在省级部门决算中反映投资评审项目绩效自评结果。

投资评审项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，投资评审项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为100万元，执行数为100万元，完成预算的 100 %。主要产出和效果：一是从工程经济和财政管理的角度出发，对财政支出项目全过程进行技术性审核与评价；二是有效节约使用财政专项资金。发现的问题及原因：在执行过程中由于专业要求较强，还存在些专业技术

等方面问题。下一步改进措施：一是加强业务学习；二是全面全过程管控财政专项资金使用。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

5. 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”等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。

6. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

7. 结余分配：指单位当年结余的分配情况。根据《关于事业单位提取专用基金比例问题的通知》（财教[2012]32号）规定，事业单位职工福利基金的提取比例，在单位年度非财政拨款结余的40%以内确定，国家另有规定的从其规定。

8. 年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

9. 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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

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. 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。

12. “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维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

14. 工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

15. 商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

16. 对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

17. 其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。