

2019年度  
临沂市财政局  
部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2019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

## 第三部分 2019年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

- 九、重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

## 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

市财政局贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策。拟订有关政策措施和财务制度并组织实施。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全市财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划以及改革方案。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策。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。拟订市与县（区）以及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。

（三）负责管理市级各项财政收支。负责编制年度市级预决算草案并组织执行，汇总全市财政预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责市级政府预决算公开。完善转移支付制度指导县（区）预算管理工作。

（四）负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，研究拟订相关政策、制度和办法并组织实施，完善预算

绩效管理责任和激励约束机制，建立健全全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系。

(五)负责全市税收政策管理。拟订税收规范性文件及市级管理权限内的税收政策。完善全市税收保障机制。

(六)按照分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按照规定管理行政事业性收费。管理市级财政专户以及资金。管理财政票据。制定彩票管理政策和有关办法，按照规定管理彩票资金。

(七)负责组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督市级国库业务，按照规定开展国库现金管理工作。组织预算执行、监控及分析预测。组织执行财政总预算会计制度，负责市级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。

(八)负责制定全市政府采购和政府购买服务政策和制度并监督执行。制定全市年度政府集中采购目录、政府购买服务指导性目录及有关限额标准。负责对政府采购活动以及政府采购各当事人的监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

(九)牵头编制国有资产管理情况报告。制定全市行政事业单位国有资产管理政策和制度，按照规定承担行政事业单位国有资产管理工作的。

(十)负责制定全市国有资本经营预算制度和办法。编制市级国有资本经营预决算草案，汇总全市国有资本经营预决算，收取市级企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

(十一)根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责，依法依规履行国有金融资本管理职责，组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

(十二)根据市政府授权，履行国有文化资产出资人职责，承担所监管文化企业国有资产监督管理工作。

(十三)负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。参与拟订市级基本建设投资的有关政策，制定市级基本建设财务管理制度。负责有关政策性补贴、专项储备资金以及对口支援资金财政管理工作。

(十四)负责审核并汇总全市社会保险基金预决算草案，编制市级社会保险基金预决算，会同有关部门拟订有关基金财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。

(十五)负责拟订财政支农、财政扶贫等相关领域财政政策，推进财政涉农资金统筹整合，支持实施乡村振兴战略。

(十六)负责拟订全市地方政府性债务管理制度和办法。统一管理政府外债，承担外国政府和国际金融组织贷(赠)款管理工作。开展财税领域涉外交流与合作。按照规定承担全市政府与社会资本合作管理相关工作。

(十七)承担市新旧动能转换基金理事会的日常工作。负责拟订全市政府引导基金管理制度并监督执行。负责市级政府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。

(十八)负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度。指导和管理社会审计。依法管理资产评估有关工作。

(十九)负责监督财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

(二十)完成市委、市政府交办的其他任务。

(二十一)职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府和市委、市政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进全市财政系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，提高服务效能。

1.强化财政宏观调控职能。构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，建立健全重大问题研

究和政策储备工作机制，加强对全市经济社会发展重大问题的宏观研究和有关财政制度政策设计，提高对财政经济数据的监测预测预警能力，增强财政宏观调控的前瞻性、针对性、协同性。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进市以下财政事权和支出责任划分改革，理顺市与县(区)收入划分，完善转移支付制度，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市以下财政关系。深化市级预算管理改革，统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。按照分工完善国有资产管理体制，推动国有资本做强做优做大。加强国有金融资本集中统一管理，履行市级国有金融资本出资人职责。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系。

3. 防范化解政府债务风险。规范政府举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

(二十二) 关于行政事业单位国有资产管理的职责分工。市财政局负责制定全市行政事业单位国有资产管理的政策和制度并组织实施。负责市级行政事业单位国有资产综合管理和监督检查。负责市级行政事业单位住房



改革资金管理工作。负责市级行政事业单位执法执勤用车、特种专业技术用车管理工作。配合市委机关事务管理办公室做好市级公房公车一体管理信息系统建设、管理、运维工作，承担执法执勤用车、特种专业技术用车相关信息数据的维护工作。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，临沂市财政局部门决算包括：临沂市财政局及其所属事业单位（包括基层财政管理处、财政投资评审中心、国库支付中心、政府投融资管理中心4个事业单位，均属于预算非独立核算单位）。

纳入临沂市财政局2019年度部门决算编制范围的预算单位1个，包括：

序号	单位名称	备注
1	临沂市财政局	

第二部分  
2019年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

部门：临沂市财政局

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	5558.35	一、一般公共服务支出	31	4992.11
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	32	0
三、上级补助收入	3	0	三、国防支出	33	0
四、事业收入	4	0	四、公共安全支出	34	0
五、经营收入	5	0	五、教育支出	35	18.59
六、附属单位上缴收入	6	0	六、科学技术支出	36	0
七、其他收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0
	8		八、社会保障和就业支出	38	394.17
	9		九、卫生健康支出	39	140.41
	10		十、节能环保支出	40	0
	11		十一、城乡社区支出	41	0
	12		十二、农林水支出	42	0
	13		十三、交通运输支出	43	0
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0
	15		十五、商业服务业等支出	45	0
	16		十六、金融支出	46	0
	17		十七、援助其他地区支出	47	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0
	19		十九、住房保障支出	49	0
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0
	22		二十二、其他支出	52	0
	23		二十三、债务还本支出	53	0
	24		二十四、债务付息支出	54	0
	25			55	
本年收入合计	26	5558.35	本年支出合计	56	5545.27
用事业基金弥补收支差额	27	0	结余分配	57	0
年初结转和结余	28	379.64	年末结转和结余	58	392.72
	29			59	
总计	30	5937.99	总计	60	5937.99

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

公开02表

部门：临沂市财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		5558.35	5558.35	0	0	0	0	0
201	一般公共服务支出	5005.19	5005.19	0	0	0	0	0
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	447.04	447.04	0	0	0	0	0
2010302	一般行政管理事务	13.64	13.64	0	0	0	0	0
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	433.40	433.40	0	0	0	0	0
20106	财政事务	4528.15	4528.15	0	0	0	0	0
2010601	行政运行	3407.68	3407.68	0	0	0	0	0
2010602	一般行政管理事务	1120.47	1120.47	0	0	0	0	0
20113	商贸事务	30.00	30.00	0	0	0	0	0
2011308	招商引资	30.00	30.00	0	0	0	0	0
205	教育支出	18.59	18.59	0	0	0	0	0
20508	进修及培训	18.59	18.59	0	0	0	0	0
2050803	培训支出	18.59	18.59	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	394.17	394.17	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位离退休	394.17	394.17	0	0	0	0	0
2080501	归口管理的行政单位离退休	20.77	20.77	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	258.78	258.78	0	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	114.62	114.62	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	140.41	140.41	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	140.41	140.41	0	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	140.41	140.41	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 支出决算表

公开03表

部门：临沂市财政局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5545.27	4002.25	1543.02	0	0	0
201	一般公共服务支出	4992.11	3467.67	1524.44	0	0	0
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	359.83	0	359.83	0	0	0
2010302	一般行政管理事务	99.63	0	99.63	0	0	0
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	260.20	0	260.20	0	0	0
20106	财政事务	4602.27	3467.67	1134.60	0	0	0
2010601	行政运行	3457.67	3457.67	0	0	0	0
2010602	一般行政管理事务	1122.95	10.00	1112.95	0	0	0
2010699	其他财政事务支出	21.65	0	21.65	0	0	0
20113	商贸事务	30.00	0	30.00	0	0	0
2011308	招商引资	30.00	0	30.00	0	0	0
205	教育支出	18.59	0	18.59	0	0	0
20508	进修及培训	18.59	0	18.59	0	0	0
2050803	培训支出	18.59	0	18.59	0	0	0
208	社会保障和就业支出	394.17	394.17	0	0	0	0
20805	行政事业单位离退休	394.17	394.17	0	0	0	0
2080501	归口管理的行政单位离退休	20.77	20.77	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	258.78	258.78	0	0	0	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	114.62	114.62	0	0	0	0
210	卫生健康支出	140.41	140.41	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	140.41	140.41	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	140.41	140.41	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：临沂市财政局

单位：万元

收入			支出				
项目	行次	决算数	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	5558.35	一、一般公共服务支出	31	4992.11	4992.11	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	32	0	0	0
	3		三、国防支出	33	0	0	0
	4		四、公共安全支出	34	0	0	0
	5		五、教育支出	35	18.59	18.59	0
	6		六、科学技术支出	36	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	38	394.17	394.17	0
	9		九、卫生健康支出	39	140.41	140.41	0
	10		十、节能环保支出	40	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	41	0	0	0
	12		十二、农林水支出	42	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	43	0	0	0
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	45	0	0	0
	16		十六、金融支出	46	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	47	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	49	0	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0	0	0
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	0	0	0
	22		二十二、其他支出	52	0	0	0
	23		二十三、债务还本支出	53	0	0	0
	24		二十四、债务付息支出	54	0	0	0
	25			55			
本年收入合计	26	5558.35	本年支出合计	56	5545.27	5545.27	0
年初财政拨款结转和结余	27	379.64	年末财政拨款结转和结余	57	392.72	392.72	0
一、一般公共预算财政拨款	28	379.64		58			
二、政府性基金预算财政拨款	29	0		59			
总计	30	5937.99	总计	60	5937.99	5937.99	0

注：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。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：临沂市财政局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		5545.27	4002.25	1543.02
201	一般公共服务支出	4992.11	3467.67	1524.44
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	359.83	0	359.83
2010302	一般行政管理事务	99.63	0	99.63
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	260.20	0	260.20
20106	财政事务	4602.27	3467.67	1134.60
2010601	行政运行	3457.67	3457.67	0
2010602	一般行政管理事务	1122.95	10.00	1112.95
2010699	其他财政事务支出	21.65	0	21.65
20113	商贸事务	30.00	0	30.00
2011308	招商引资	30.00	0	30.00
205	教育支出	18.59	0	18.59
20508	进修及培训	18.59	0	18.59
2050803	培训支出	18.59	0	18.59
208	社会保障和就业支出	394.17	394.17	0
20805	行政事业单位离退休	394.17	394.17	0
2080501	归口管理的行政单位离退休	20.77	20.77	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	258.78	258.78	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	114.62	114.62	0
210	卫生健康支出	140.41	140.41	0
21011	行政事业单位医疗	140.41	140.41	0
2101101	行政单位医疗	140.41	140.41	0

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：临沂市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3265.75	302	商品和服务支出	588.42	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	747.64	30201	办公费	21.82	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	559.35	30202	印刷费	1.08	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	661.04	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	415.32	30205	水费	0	310	资本性支出	32.60
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	268.95	30206	电费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	129.47	30207	邮电费	9.64	31002	办公设备购置	32.60
30110	职工基本医疗保险缴费	117.79	30208	取暖费	88.11	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	32.57	30209	物业管理费	153.10	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	20.01	30211	差旅费	10.82	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	295.55	30212	因公出国(境)费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修(护)费	11.22	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	18.06	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	115.48	30215	会议费	7.89	31010	安置补助	0
30301	离休费	3.50	30216	培训费	0.05	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	86.58	30217	公务接待费	0.41	31012	拆迁补偿	0
30303	退职(役)费	1.67	30218	专用材料费	0	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0.50	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	39.87	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	60.08	312	对企业补助	0
30309	奖励金	10.07	30229	福利费	0	31201	资本金注入	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	2.47	31203	政府投资基金股权投资	0
30399	其他对个人和家庭的补助	13.66	30239	其他交通费用	74.15	31204	费用补贴	0

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
			30240	税金及附加费用	2.13	31205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	105.08	31299	其他对企业补助	0
						399	其他支出	0
						39906	赠与	0
						39907	国家赔偿费用支出	0
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
						39999	其他支出	0
人员经费合计		3381.23	公用经费合计					621.02

注：本表反映部门本年度按一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费 支出决算表

公开07表

部门：临沂市财政局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
19.00	5.00	8.00	0	8.00	6.00	8.57	0	7.70	0	7.70	0.87

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。

本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：临沂市财政局

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
功能分类科 目编码	科目名称			小计	基本支 出	项目支 出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0	0	0	0	0	0

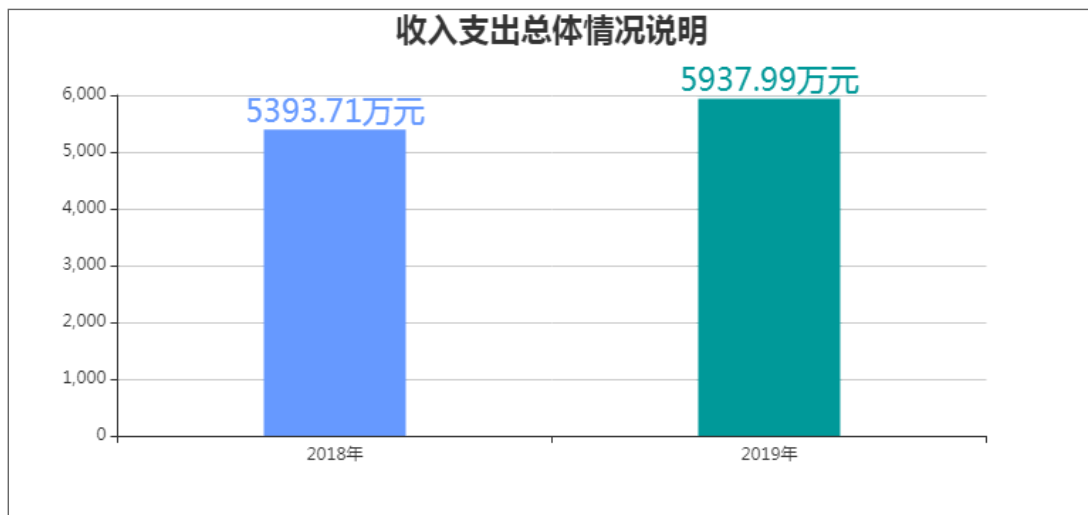
注：本部门无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。  
本表反映部门本年度按功能分类政府性基金预算财政拨款收支及结转和结余情况。

## 第三部分

### 2019年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

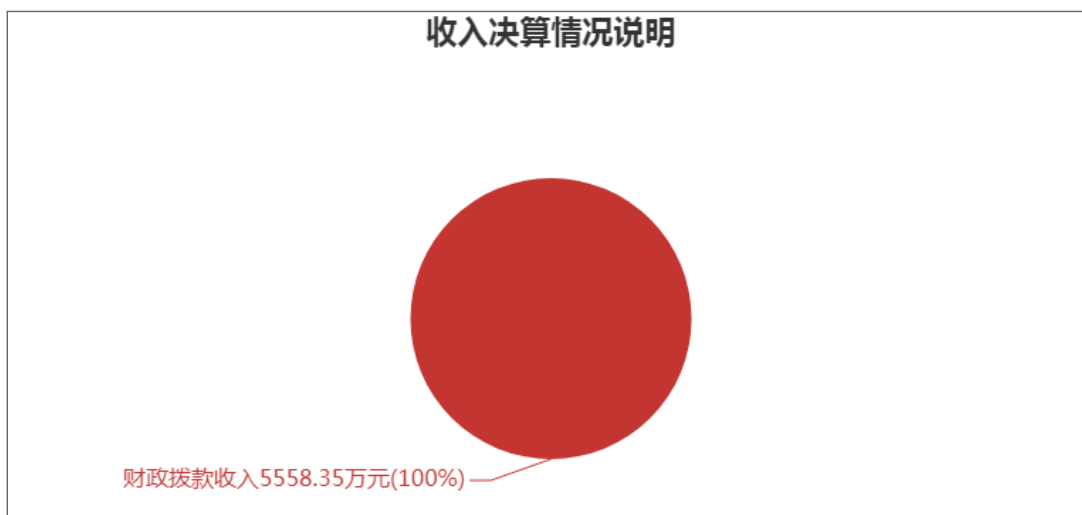
2019年度收、支总计5937.99万元。与2018年相比，收、支总计各增加544.28万元，增长10.09%。主要是1.聘用中介机构费用较上年增加，主要为绩效评价费用较往年增加；2.因办公楼搬迁，办公楼租赁费用增加；3.增人增资，用于大气污染抽调人员午餐补助；4.因机构改革民生工作办公室划转至我局，相关运转经费也划转至我局；5.招商引资奖励经费为新增奖励资金，列入部门决算。



## 二、收入决算情况说明

本年收入合计5558.35万元，其中：财政拨款收入5558.35万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

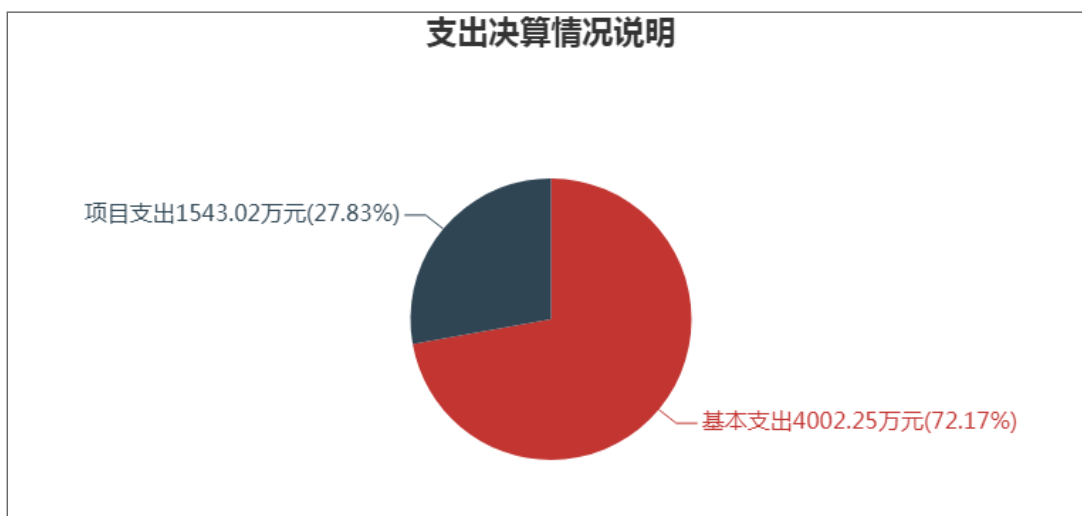
### 收入决算情况说明



### 三、支出决算情况说明

本年支出合计5545.27万元，其中：基本支出4002.25万元，占72.17%；项目支出1543.02万元，占27.83%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

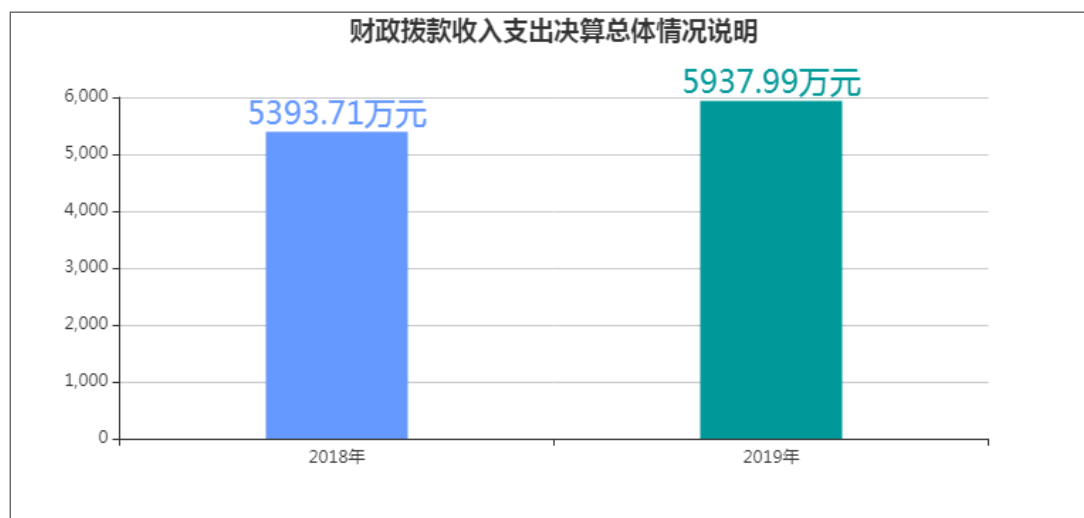
### 支出决算情况说明



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收、支总计5937.99万元。与2018年相比,财政拨款收、支总计各增加544.28万元,增长10.09%。主要是1.聘用中介机构费用较上年增加,主要为绩效评价费用较往年增加;2.因办公楼搬迁,办公

楼租赁费用增加；3. 增人增资，用于大气污染抽调人员午餐补助；4. 因机构改革，民生工作办公室划转至我局，相关运转经费也划转至我局；5. 招商引资奖励经费为新增奖励资金，列入部门决算。

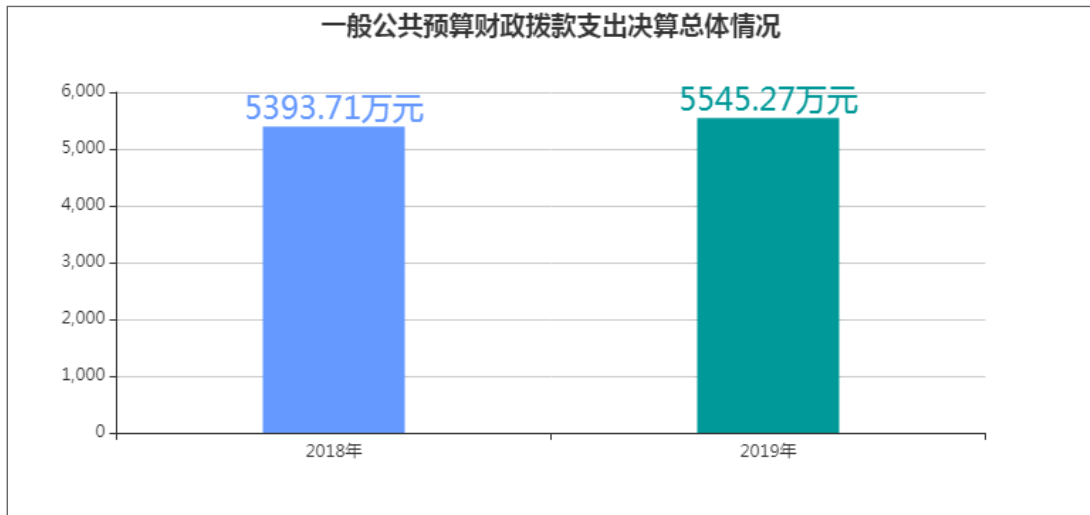


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出5545.27万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款支出增加151.56万元，增长2.81%。主要原因是1. 聘用中介机构费用较上年增加，主要为绩效评价费用较往年增加；2. 因办公楼搬迁，办公楼租赁费用增加。





(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

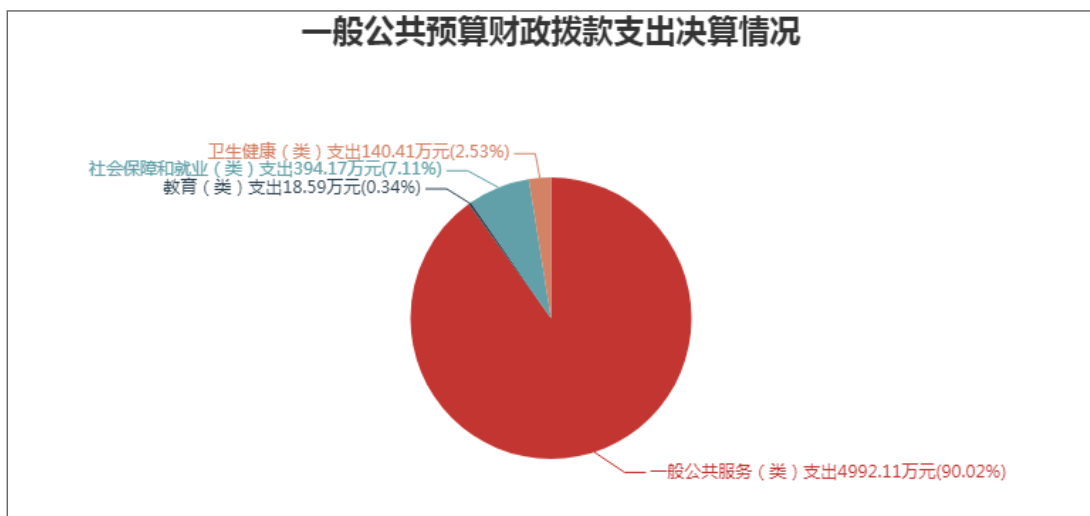
2019年度一般公共预算财政拨款支出5545.27万元，主要用于以下方面：

(1) 一般公共服务（类）支出4992.11万元，占90.02%；

(2) 教育（类）支出18.59万元，占0.34%；

(3) 社会保障和就业（类）支出394.17万元，占7.11%；

(4) 卫生健康（类）支出140.41万元，占2.53%。



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4824.08万元，支出决算为5545.27万元，完成年初预算的114.95%。决算数大于年初预算数的主要原因1. 市直信息化建设资金为财政局专项资金，不纳入我局年初部门预算，用于我局信息化建设及各类信息系统运行维护，列入我局机关决算；2. 增人增资，用于2019年度正常增人增资及大气污染抽调人员午餐补助；3. 干部教育培训经费为财政局专项资金，不纳入我局年初部门预算，用于我局人员培训，但列入部门决算；4. 因机构改革，民生工作办公室划转至我局，相关运转经费也划转至我局；5. 招商引资奖励经费为新增奖励资金，列入部门决算。

其中：

(1) 一般公共服务支出（类）

1. 政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）。主要反映用于民生工作办公室运转经费及2018年结转的信息化建设资金。年初预算为0万元，支出决算为99.63万元，年初无预算，决算数大于年初预算数主要原因是1. “市直信息化建设”专项资金，由对口科室统一预算，不纳入单位部门预算，但在单位列支，纳入单位部门决算数；2. 因机构改革，民生工作办公室划转至我局，相关运转经费也划转至我局。

2. 政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。主要反映用于我局各类信息化项目建设资金及其运行维护费。年初预算为0万元，支出决算为260.20万元，年初无预算，决算数大于年初预算数主要原因是该项目为“市直信息化建设”专项资金，属于科室项目，不纳入单位部门预算，但在单位列支，纳入单位部门决算数。

3. 财政事务（款）行政运行（项）。主要反映用于市财政局局机关及所属事业单位人员工资、社保等人员支出，及机构正常运行、开展日常支出等工作。年初预算为3345.14万元，支出决算为3457.67万元，完成年初预算的103.36%。决算数大于年初预算数主要原因是增人增资，用于2019年度正常增人增资及大气污染抽调人员误餐补助。

4. 财政事务（款）一般行政管理事务（项）。主要反映用于财政各类业务，包括会计职称考试考务费用、聘用中介机构费用、专项印刷费、办公楼租赁费等。年初预算为804.1万元，支出决算为1122.95万元，完成年初预算的139.65%。决算数大于年初预算数主要原因是绩效评价范围增加，相应聘用中介机构等费用增加。

5. 财政事务（款）其他财政事务支出（项）。主要反映用于为完成财政部门行政工作任务和事业发展目标，而申请的其他各类业务类项目支出，主要为往年补

助工作经费，用于局机关经费开支。年初预算为0万元，支出决算为21.65万元，年初无预算，决算数大于年初预算数主要原因是为完成财政部门行政工作任务和事业发展目标，而申请的其他各类业务类项目支出，主要为往年补助工作经费，用于局机关经费开支。

6. 商贸事务（款）招商引资（项）。主要反映用于招商引资奖励经费。年初预算为0万元，支出决算为30.00万元，年初无预算，决算数大于年初预算数主要原因是招商引资奖励为专项经费，年初不纳入我局机关预算，奖励我局招商引资工作，在我局列支，纳入单位部门决算数。

## （2）教育支出（类）

1. 进修及培训（款）培训支出（项）。主要反映用于干部职工教育培训。年初预算为0万元，支出决算为18.59万元，年初无预算，决算数大于年初预算数主要原因是干部教育培训经费为财政局专项资金，不纳入我局年初部门预算，用于我局人员培训，在我局列支，纳入单位部门决算数。

## （3）社会保障和就业支出（类）

1. 行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。主要反映用于反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。年初预算为76.4万元，支出决算为20.77万元，完

成年初预算的27.19%。决算数小于年初预算数主要原因是2019年度我局多名人员退休及调出，剩余额度于年底收回。

2. 行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。主要反映用于反映局机关及所属事业单位开支的离退休经费。年初预算为316.3万元，支出决算为258.78万元，完成年初预算的81.81%。决算数小于年初预算数主要原因是2019年度我局多名人员退休及调出，剩余额度于年底收回。

3. 行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要反映用于缴纳局机关及所属事业单位职业年金的支出。年初预算为126.52万元，支出决算为114.62万元，完成年初预算的90.59%。决算数小于年初预算数主要原因是2019年度我局多名人员退休及调出，剩余额度于年底收回。

#### (4) 卫生健康支出（类）

1. 行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。主要反映用于缴纳局机关及所属事业单位人员医疗保险和公务员医疗补助的支出。年初预算为155.62万元，支出决算为140.41万元，完成年初预算的90.23%。决算数小于年初预算数主要原因是2019年度我局多名人员退休及调出，剩余额度于年底收回。

### 六、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决算4002.25万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

1. 人员经费3381.23万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

2. 公用经费621.02万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、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、办公设备购置等。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括临沂市财政局机关及其所属预算单位，共1个预算单位。2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为8.57万元，完成年初预算的45.11%，其中：因公出国

（境）费0.00万元，完成年初预算的0%；公务用车购置及运行维护费7.70万元，完成年初预算的96.25%；公务接待费0.87万元，完成年初预算的14.50%。

2019年“三公”经费决算比年初预算减少10.43万元，主要原因严格贯彻落实中央八项规定，厉行勤俭节约，反对铺张浪费。严控因公出国活动；严格实行公务用车改革，加强公务用车管理；规范公务接待活动，严控公务接待次数、人数。

其中：因公出国（境）费比年初预算减少5万元、公务用车购置及运行费比年初预算减少0.30万元、公务接待费比年初预算减少5.13万元。因公出国（境）费减少的主要原因是严格落实中央八项规定，严格控制因公出国活动，压减“三公”经费支出，2019年无出国（境）活动。公务用车购置及运行费减少的主要原因是严控“三公”经费支出，严格实行公务用车改革，加强公务用车管理，减少不必要的公车出行。公务接待费减少的主要原因是严格落实中央和省市有关公务接待要求，规范公务接待活动，严格执行公务接待公函制度，严格公务接待审批制度，严控公务接待次数、人数，严格执行公务接待标准。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。2019年使用财政

拨款安排临沂市财政局等单位，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费决算数为7.70万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的89.85%。其中：公务用车购置费支出0万元，2019年临沂市财政局等单位使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费7.70万元，主要用于车辆燃油、保险、维修、过路过桥费等。2019年临沂市财政局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3. 公务接待费决算数为0.87万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的10.15%。其中：国内接待费0.87万元，主要用于接待上级业务部门及其他地市财政部门来我市调研考察、学习交流等公务接待，共计接待14批次，68人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次，0人次。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2019年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入0万元，本年支出0万元，年末结转和结余0万元。本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## **九、重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2019年度机关运行经费支出621.02万元，比年初预算数增加206.19万元，增长49.70%，主要原因是2019年



增人增资和上年结转经费导致，该部分资金未在部门预算中列支，但是均纳入部门决算。

## （二）政府采购支出情况

2019年度政府采购支出总额890.03万元，其中：政府采购货物支出368.34万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出521.69万元。授予中小企业合同金额890.03万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额672.90万元，占政府采购支出总额的75.60%。

## （三）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，临沂市财政局共有车辆2辆，其中，符合规定的领导干部用车0辆、机要通信用车2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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

## （四）预算绩效情况

1. 预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，临沂市财政局单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对本部门机关及所属单位，对2019年度部门预算项目进行全面自评（不含政府性基金安排项目和对下转移支付项目），涵盖项目6个，涉及预算资金804.10万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织对办公楼租赁费等2个项目开展了部门评价，涉及资金424.10万元。从评价情况来看，上述2个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。“办公楼租赁费”项目保障了我局集中统一的办公场所，提升财政工作效率，为工作人员提供安全的工作场所，为服务单位和办事群众提供更加优质便捷的服务。“会计专业技术资格考试考务费及评审费”项目，确保2019年度会计专业技术初级、中级、高级资格考试工作圆满结束。通过会计专业技术资格考试，选拔会计人才，壮大会计人才队伍，支持我市经济社会发展。但也存在绩效目标设置不完整，绩效指标设置不够细化等问题，下一步将设置完整的绩效目标，精细预算编制，完善成本控制，以预算编制作为推进工作的抓手，提升工作的前瞻性和合理性。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。临沂市财政局单位2019年度部门预算项目绩效自评的6个项目中，有6个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，6个项目按照预算管理制度要求，合理安排项目支出。从资金使用角度看，资金使用比较规范，没有无预算开支、超预算开支、挤占挪

用、超标准配置资产等问题；从项目实施角度看，项目开展有序，执行和完成情况较好，自评等级均为优。

今年在部门决算中反映了2019年度临沂市财政局单位项目支出绩效自评情况，以及办公楼租赁费等2个项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分附件”）

### 3. 部门评价项目绩效评价结果

以“会计专业技术资格考试考务费及评审费”项目为例，该项目绩效评价综合得分98.25，评价结果为“优”。（绩效评价报告详见“第五部分 附件”）。

## 第四部分 名词解释

**一、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。按现行管理制度，部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、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。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“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。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类基金。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

**十二、项目支出：**指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

**十三、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。

**十四、“三公”经费：**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购置支出（含车辆购置税）及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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括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。

**十六、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：**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。

**十七、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：**反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

**十八、一般公共服务支出（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。

**十九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：**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。

**二十、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

**二十一、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）：**反映用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

**二十二、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：**反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

**二十三、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：**反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

**二十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：**反映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费支出。

**二十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：**反映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。



## 二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗

（款）行政单位医疗（项）：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，下同）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。

## 第五部分 附件

## 2019年度临沂市财政局

### 部门预算项目绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	办公楼租赁费	机关服务中心	97.25	优
2	财政培训经费	会计科、绩效科	90.18	优
3	会计继续教育培训经费	会计科	94.51	优
4	会计专业技术资格考试考务费及评审费	会计科	97.49	优
5	聘用中介机构费用	绩效科、监督办等	98.2	优
6	专项印刷费	办公室	94.72	优

### 预算项目支出绩效自评表

[办公楼租赁费绩效自评表.docx](#)

[会计专业技术资格考试考务费及评审费绩效自评表.docx](#)

### 2019年度绩效评价报告

[2019年会计专业技术资格考试考务费及评审费部门绩效评价.docx](#)