附件1：

2018年度乌鲁木齐县财政局

部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

二、机构设置情况

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

（二）部门收入总体情况说明

（三）部门支出总体情况说明

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

（二）一般公共预算收支决算情况说明

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

三、部门结转结余情况

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

五、机关运行经费支出情况

六、政府采购情况

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

（二）预算绩效情况的说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算公开的8张报表

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款支出决算表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》

《一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

贯彻执行国家财政税收政策及其它有关政策，结合我县实际、制定补充实际办法和细则，指导乡（镇）财政所工作。

根据我县国民经济和社会发展战略，制定我县财政发展战略和中长期财政计划，编制年度全县决策，对我县社会财力进行综合平衡。

参与全县宏观经济的决策和管理。组织制定全县行业保险基金的财务制度，加强资金使用宏观调控的监督，运用财政、税收、补贴等经济杠杆对国民经济运行和国民收入分配进行有效的控制。

监督全县各项财政收入和财政支出，组织和监督全县预算的执行，地方国库资金的缴拨使用，负责非税收入的财务管理工作。

管理全县基本建设投资预算、决算，办理基本建设拨款，办理和监督由财政承担的各项支出。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，新疆乌鲁木齐县财政局部门决算包括：新疆乌鲁木齐县财政局部门本级决算，无下属单位决算。

新疆乌鲁木齐县财政局编制数26个，包括行政编制10个，事业编制16个。年末实有人数23人，其中：行政在职9人，事业在职14人。

纳入新疆乌鲁木齐县财政局2018年部门决算编制范围的单位名单见下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 备注 |
| 1 | 新疆乌鲁木齐县财政局 |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

第二部分 部门决算情况说明

一、部门收支总体情况

**（一）部门收入支出决算总体情况说明**

2018年度收入2,629.48万元,与上年相比，增加340.88万元，增长14.89%，增减变化主要原因是：财政事务运行管理经费增加；支出2,701.09万元,与上年相比，增加324.13万元，增长13.64%，增减变化主要原因是：财政事务管理支出增加；结余258.07万元，与上年相比，减少71.61万元，降低21.72%。增减变化主要原因是：加快支付进度，结余减少。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计2,629.48万元，其中：财政拨款收入2,622.36万元，占99.73%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位缴款0.00万元，占0.00%；其他收入7.11万元，占0.27%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数580.26万元，决算数2,629.48万元，预决算差异率353.15%，差异主要原因本年度年初只做人员经费预算未做项目预算，年中追加项目经费，预决算存在差异。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计2,701.09万元，其中：基本支出689.09万元，占25.51%；项目支出2,012.00万元，占74.49%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数580.26万元，决算数2,701.09万元，预决算差异率365.50%，差异主要原因本年度年初只做人员经费预算未做项目预算，年中追加项目经费，预决算存在差异。

二、部门财政拨款收支情况

**（一）财政拨款收支总体情况说明**

2018年度财政拨款收入2,622.36万元，与上年相比，增加334.34万元，增长14.61%。增减变化的主要原因是：财政事务运行管理经费增加。财政拨款支出2,701.09万元，与上年相比，增加326.06万元，增长13.73%，增减变化的主要原因是：财政事务运行管理经费增加。其中：基本支出689.09万元，项目支出2,012.00万元。财政拨款结转结余239.38万元，与上年相比，减少78.73万元，降低24.75%。增减变化的主要原因是：加快支付进度，结余减少。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数580.26万元，决算数2,622.36万元，预决算差异率351.93%，差异主要原因本年度年初只做人员经费预算未做项目预算，年中追加项目经费，预决算存在差异。财政拨款支出年初预算数580.26万元，决算数2,701.09万元，预决算差异率365.50%，差异主要原因本年度年初只做人员经费预算未做项目预算，年中追加项目经费，预决算存在差异。

**（二）一般公共预算收支决算情况说明**

2018年度一般公共预算财政拨款收入2,532.16万元。与上年相比，增加244.14万元，增长10.67%。增减变化的主要原因是：财政事务运行管理经费增加。一般公共预算财政拨款支出2,610.89万元。与上年相比，增加235.86万元，增长9.93%。增减变化的主要原因是：财政事务运行管理经费增加。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），一般公共服务支出575.50万元，社会保障和就业支出38.94万元，农林水支出1,922.20万元，其他支出74.25万元。按经济分类科目（按类级科目公开），工资福利支出370.11万元，商品和服务支出229.48万元，对个人和家庭的支出70.95万元，资本性支出1,940.36万元。

与年初预算数相比情况：一般公共预算财政拨款收入年初预算数580.26万元，决算数2,532.16万元，预决算差异率336.38%，差异主要原因本年度年初只做人员经费预算未做项目预算，年中追加项目经费，预决算存在差异。一般公共预算财政拨款支出年初预算数580.26万元，决算数2,610.89万元，预决算差异率349.95%，差异主要原因本年度年初只做人员经费预算未做项目预算，年中追加项目经费，预决算存在差异。

**（三）政府性基金预算收支决算情况说明**

2018年度政府性基金预算财政拨款收入90.20万元，与上年相比，增加90.2万元，增长100%。增减变化的主要原因是：本年度增加城乡社区支出。政府性基金预算支出90.20万元。与上年相比，增加90.2万元，增长100%。增减变化的主要原因是：本年度增加城乡社区支出。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），城乡社区支出90.20万元，按经济分类科目（按类级科目公开），资本性支出90.20万元。

与年初预算数相比情况：政府性基金预算财政拨款收入年初预算数0.00万元，决算数90.20万元，预决算差异率100%，差异主要原因年中追加项目经费。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数0.00万元，决算数90.20万元，预决算差异率100%，差异主要原因年中追加项目经费。

三、部门结转结余情况

年末结转结余258.07万元。与上年相比，减少71.61万元，降低21.72%。

其中财政拨款结转结余239.38万元。与上年相比，减少78.73万元，降低24.75%。

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2018年度一般公共预算“三公”经费支出决算20.66万元，比上年减少0.04万元，降低0.19%，减少原因是严格执行八项规定，厉行节约，压减支出。其中，因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年减少0.0万元，降低0%，减少原因是本单位未安排支出；公务用车购置及运行维护费支出20.66万元，占100.00%，比上年减少0.04万元，降低0.19%，减少原因是严格执行八项规定，厉行节约，压减支出；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.0万元，增长0%，减少原因是本单位无公务接待支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元。新疆乌鲁木齐县财政局全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：本单位无因公出国（境）费。

公务用车购置及运行维护费20.66万元,其中，公务用车购置0.00万元，公务用车运行维护费20.66万元。主要用于车辆燃油费、维修费、保险费等。单位一般公共财政拨款安排的公务用车购置量0辆，保有量为3辆。

公务接待费0.00万元。具体是：国内公务接待支出0.00万元，主要是本单位无公务接待费。新疆乌鲁木齐县财政局国内公务接待0批次，0人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数20.66万元，决算数20.66万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本年与上年一致，无变化。其中：因公出国（境）费预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本单位无因公出国（境）费；公务用车购置预算数0万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本单位无公务用车购置；公务用车运行费预算数20.66万元，决算数20.66万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本年与上年一致，无变化；公务接待费预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，差异主要原因本单位无公务接待费。

五、机关运行经费支出情况

2018年度新疆乌鲁木齐县财政局（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出248.04万元，比上年减少30.08万元，降低10.82%，主要原因是严格执行八项规定，厉行节约，压减支出。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额172.48万元，其中：政府采购货物支出22.94万元、政府采购工程支出1.66万元、政府采购服务支出147.88万元。

七、其他重要事项的情况

**（一）国有资产占用情况说明**

截至2018年12月31日，单位共有车辆3辆，价值57.84万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车1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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，其他用车主要是：无其他车辆；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）。

**（二）预算绩效情况的说明**

2018年度，本部门单位预算绩效自评情况：自述有关预算绩效管理和绩效自评开展情况。

项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为0分。项目全年预算数为0万元，执行数为0万元，完成预算的0%。主要产出和效果：无。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。有关项目自评情况可以附项目支出绩效自评表。2018年度，本单位无单位预算绩效。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

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”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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（即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。

上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、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。

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。

本单位支出功能分类说明。

201类06款01项行政运行反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

201类06款04项预算改革业务反映财政部门用于预算改革方面的支出。

201类06款05项财政国库业务反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

201类06款07项信息化建设反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

201类06款99项其他财政事务支出反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

208类02款08项指基层政权和社区建设

208类05款05项机关事业单位基本养老保险缴费支出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。

208类26款02项财政对城乡居民基本养老保险基金的补助反映财政对城乡居民基本养老保险基金的补助支出。

212类11款00项农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出

213类06款02项土地治理反映农业综合开发部门安排的土地治理项目支出。

213类06款03项产业化经营反映农业综合开发部门安排的产业化经营项目支出。

213类06款99项其他农业综合开发支出反映农业综合开发部门的其他支出。

213类08款99项其他普惠金融发展支出反映各级财政部门用于除上述方式以外的其他普惠金融发展的支出。

229类99款01项其他支出反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项。

其他有关说明内容。

第四部分 部门决算公开的8张报表（见附表）

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》