

赣州蓉江新区财政局 2020 年度部门决算

目 录

第一部分 赣州蓉江新区概况

- 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 赣州蓉江新区概况

一、部门主要职能

赣州蓉江新区财政局为蓉江新区管委会 9 个内设机构之一，正科级，下设 5 个科室，代管评审中心，下属区会计核算中心 1 个副科级事业单位。主要职责是：负责编制和实施财政年度计划，管理各项财政收入，统筹管理蓉江新区内的财政；负责抓好各项税收优惠政策的落实；负责制定蓉江新区财政预决算、预算外资金管理、财务会计监督管理等方面的规章制度；负责蓉江新区国有资产、会计事务、基本建设财务的管理和监督；负责审查和监督蓉江新区行政事业单位的财务收支活动；负责与金融、保险机构的协调联络工作；负责企业上市工作。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：赣州蓉江新区财政局。

本部门 2020 年年末实有人数 55 人，其中在职人员 11 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人，年末其他人员 40 人。

第二部分 2020 年度部门决算表

详见附件 1: 《赣州蓉江新区财政局 2020 年度部门决算表》

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2020 年度收入总计 356.29 万元,其中年初结转和结余 0 万元,较 2019 年增加 0 万元,增长 0%;本年收入合计 356.29 万元,较 2019 年增加 28.12 万元,增长 8.75%,主要原因是:机构逐渐完善,各项支出逐年增长,如因会计核算中心代理记账单位增加,会计凭证、报表印刷经费较上年增加 10 万元。

本年收入的具体构成为:财政拨款收入 356.29 万元,占 100%;事业收入 0 万元,占 0%;经营收入 0 万元,占 0%;其他收入 0 万元,占 0%。

二、支出决算情况说明

本部门 2020 年度支出总计 327.19 万元,其中本年支出合计 327.19 万元,较 2019 年减少 0.9 万元,下降 0.3%,主要原因是:压减一般性支出。年末结转和结余 29.11 万元,较 2019 年增加 29.11 万元,增长 100%,主要原因是:部分区本级财政购买中介服务费用尚未结算。

本年支出的具体构成为:基本支出 187.18 万元,占 57.2%;项目支出 140 万元,占 42.8%;经营支出 0 万元,占 0%;其他支

出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0万元，占0%。

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356.29万元，决算数为327.19万元，完成年初预算的91.82%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为282.76万元，决算数为253.66万元，完成年初预算的89.71%，主要原因是：部分区本级财政购买中介服务费尚未结算。

（二）科学技术支出年初预算数为30万元，决算数为30万元，完成年初预算的100%，主要用于科技创新企业奖励。

（三）社会保障和就业支出年初预算数为11.92万元，决算数为11.92万元，完成年初预算的100%，主要用于缴纳在职人员社保资金。

（四）卫生健康支出年初预算数为5.59万元，决算数为5.59万元，完成年初预算的100%，主要用于缴纳在职人员医疗保险费。

（五）农林水支出年初预算数为9.5万元，决算数为9.5万元，完成年初预算的100%，主要为扶贫工作经费。

（六）住房保障支出年初预算数为16.52万元，决算数为16.52万元，完成年初预算的100%，主要用于缴纳在职人员住房公积金。

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187.18万元，其中：

（一）工资福利支出127.89万元，较2019年减少7.4万元，

下降 5.47%，主要原因是：2020 年财政局下属事业编制人员工资转由乡镇发放。

（二）商品和服务支出 59.29 万元，较 2019 年减少 80.56 万元，下降 57.6%，主要原因是：2019 年产生购置办公桌椅及会议室设备支出，导致上年基数过大。

（三）对个人和家庭补助支出 0 万元，较 2019 年增加 0 万元，增长 0 %。

（四）资本性支出 0 万元，较 2019 年增加 0 万元，增长 0%。

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 15 万元，决算数为 2.93 万元，完成预算的 19.53%，决算数较 2019 年增加 0.56 万元，下降 16.03%，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，完成预算的 0%，决算数较 2019 年增加 0 万元，增长 0%。

（二）公务接待费支出年初预算数为 15 万元，决算数为 2.93 万元，完成预算的 19.53%，决算数较 2019 年减少 0.56 万元，下降 16.03%，主要原因是受疫情影响，公务接待减少。决算数较年初预算数减少的主要原因是：蓉江新区建设正处于起步阶段，公务接待暂时较少。全年国内公务接待 62 批，累计接待 451 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

（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，完成预算的 0%，决算数较 2019 年增加 0 万元，增长 0%。全年购置公务用车 0 辆。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，

完成预算的 0%，决算数较 2019 年增加 0 万元，增长 0%，年末公务用车保有 0 辆。

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 59.29 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一致），较年初预算数增加 0 万元，增长 0%。

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 18.57 万元，其中：政府采购货物支出 18.57 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 18.57 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 18.57 万元，占政府采购支出总额的 100%。（区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（单位）国有资产占用情况见公开 10 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所有二级项目 11 个全面开展绩效自评，共涉及资金 191.29 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“新版行政事业单位会计核算软件网络版购置

费”、“财税库银专项经费”等 11 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 191.29 万元，政府性基金预算支出 0 万元。2020 年，区财政局专项经费支出共计 1400044.45 元，主要用于区财政局信息化建设方面，其中新版行政事业单位会计核算软件网络版购置费 110960.00 元，财税库银专项经费 762201.65 元，信息化建设经费 300000.00 元；信息化建设的提高，充分的保证了全区财政性资金使用、监管、核算业务顺利开展，极大的提高财政工作效率，进一步保障了全区财政性资金的安全，评价结论：优。

组织对赣州蓉江新区财政局开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 191.29 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，区财政局运行管理持续向好。一是资金使用效益有提升。2020 年全年，共审核工程预算 77 个，结算 263 个。其中预算评审 77 个，送审金额 43.07 亿元，审定金额 41.13 亿元，审减 1.94 亿元，审减率为 4.51%；结算评审 263 个，送审金额 10.07 亿元，审定金额 8.57 亿元，节约财政资金 1.51 亿元，审减率为 14.98%，有效地节约了财政资金。二是推进财政改革有进展。积极争取市财政局政策措施支持，进一步完善财税管理体制，保障财政工作平稳运行；贯彻执行《预算法》要求，对财政预决算进行依法依规主动公开，接受社会监督；以“放管服”改革为统领，积极推进国库集中支付电子一体化和财政票据非税收入一体化改革，启动医疗收费电子票据管理改革。全区纳入国库集中支付业务改革的预算单位 49 个，实现国库集中支付业务改革全覆盖，

2020年通过国库集中支付系统办理财政资金支付业务30953笔，实现国库集中支付资金32.26亿元。三是预算绩效管理更全面。将全区所有预算单位纳入预算绩效管理范畴，积极开展预算绩效培训，提高预算单位预算绩效管理意识，开展项目支出绩效目标执行监控工作，特别是加强对直达资金使用情况的动态监控，科学分配资金，建立工作台账，加快资金拨付进度，确保资金直接惠企利民。四是推进党建“三化”建设有成效。基层党建“三化”建设工作开展以来，局党支部对照“四个标准化”、“六个规范化”，逐一落实，使支部短板弱项得到改正提升，党建工作的开展更为扎实。主要体现在党员干部先锋模范作用更加突出；党员干部的凝聚力、战斗力更强；整体工作水平有提高。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，25个项目绩效自评得分为98.1分。项目全年预算数为191.29万元，执行数为188.02万元，完成预算的98.29%。项目绩效目标完成情况：通过对项目支出的绩效自评，进一步提升了项目管理水平。发现的问题及原因：一是部分项目支出预算与实际执行差异较大，预算编制不够精准；二是部分项目绩效目标及指标不够清晰，绩效自评质量有进一步提高。下一步改进措施：一是科学合理做好下年度预算编制工作，提高预算编制的精准度、科学性；二是强化绩效评价结果的应用，促进绩效管理水平的提升。

详见附件2：《项目支出绩效自评表》

（三）部门评价项目绩效评价结果。

详见附件 3：《2020 年财税库银专项经费项目支出部门评价报告》

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。

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、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指事业单位除财政补助收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入，包括投资收益、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、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。

七、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、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。

八、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

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补助结余中提取的职工福利基金、事业基金。

十、**年末结转和结余**：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

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公用支出。

十二、**项目支出**：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

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**：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位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，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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（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、专用材料费及一般设备购置费、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。