附件1：

2018年度新疆喀什地区叶城县财政局部门决算

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

一是贯彻执行国家和自治区财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的法律、法规、规章及各项方针政策；拟定全县财政、财务、会计管理及行政事业单位国有资产管理的规章制度等；负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理及预算编制，按规定管理行政事业性收费。

二是编制年度全县预决算草案并组织执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决策；深化部门预算改革，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；完善转移支付制度。

三是贯彻执行国库管理制度、国库集中支付制度，推行县级财政国库集中支付制度并进行监督管理，指导全县财政系统推行财政国库集中收付制度工作；负责审核和编制汇总全县财政总决算和部门决算；负责管理财政银行账户和预算单位银行账户；负责组织实施国库支付管理工作；负责制定全县政府采购制度并监督管理，编制政府采购预算。

四是负责管理全县的会计工作；监督和规范会计行为；拟定全县会计管理工作的规章制度及补充规定；指导和管理全县对财务管理的社会监督。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，新疆喀什地区叶城县财政局部门决算包括：新疆喀什地区叶城县财政局部门本级决算、所属单位决算等。

纳入新疆喀什地区叶城县财政局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 | 新疆喀什地区叶城县财政局 |  |

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2,197.11万元，与上年相比，减少9,230.56万元，下降80.77%，减少的主要原因是：2017年核拨全县各预算单位绩效工资及13月奖励工资，2018年无此项收入；本年度人员工资增加，主要是人员正常晋升、新艰边调资、基本工资调标；政府性基金预算财政拨款减少；2018年项目减少；支出2,197.11万元，与上年相比，减少9,230.56万元，下降80.77%，减少的主要原因是：2017年核拨全县各预算单位绩效工资及13月奖励工资，2018年无此项收入；本年度人员工资增加，主要是人员正常晋升、新艰边调资、基本工资调标；政府性基金预算财政拨款减少；减少的原因是：2018年项目减少。结余0万元，与上年对比，增加0万元，增长0%,增加的主要原因是：本单位无结余资金。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计2,197.11万元，其中：财政拨款收入2,197.11万元，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%；附属单位缴款0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

与年初预算数相比情况：本年收入年初预算数7,176.81万元，决算数2,197.11万元，预决算差异率-69.39%，差异主要原因是2018年项目减少。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计2,197.11万元，其中：基本支出1,671.14万元，占76.06%；项目支出525.98万元，占23.94%；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%

与年初预算数相比情况：本年支出年初预算数7,176.81万元，决算数2,197.11万元，预决算差异率-69.39%，差异主要原因是2018年项目减少。

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2,197.11万元，与上年相比，减少9,230.56万元，下降80.77%，减少的主要原因是：2017年核拨全县各预算单位绩效工资及13月奖励工资，2018年无此项收入；本年度人员工资增加，主要是人员正常晋升、新艰边调资、基本工资调标；政府性基金预算财政拨款减少；2018年项目减少。财政拨款支出2,197.11万元，与上年相比，减少9,230.56万元，下降80.77%，减少的主要原因是：2017年核拨全县各预算单位绩效工资及13月奖励工资，2018年无此项收入；本年度人员工资增加，主要是人员正常晋升、新艰边调资、基本工资调标；政府性基金预算财政拨款减少；2018年项目减少。其中：基本支出1,671.14万元，项目支出525.98万元。财政拨款结转结余0万元，与上年相比，增加0万元，增长0%，增加的主要原因是：本单位无财政拨款结转结余。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数7,176.81万元，决算数2,197.11万元，预决算差异率-69.39%，差异主要原因是2018年项目减少。财政拨款支出年初预算数7,176.81万元，决算数2,197.11万元，预决算差异率-69.39%，差异主要原因是2018年项目减少。

**（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2,197.11万元，与上年相比，减少9,129.56万元，下降80.6%，减少的主要原因是：2017年核拨全县各预算单位绩效工资及13月奖励工资，2018年无此项收入；本年度人员工资增加，主要是人员正常晋升、新艰边调资、基本工资调标；2018年度项目申报减少。一般公共预算财政拨款支出2,197.11万元，与上年相比，减少9,129.56万元，下降80.6%，减少的主要原因是：2017年核拨全县各预算单位绩效工资及13月奖励工资，2018年无此项收入；本年度人员工资增加，主要是人员正常晋升、新艰边调资、基本工资调标；2018年度项目申报减少。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），住房保障支出106.94万元,粮油物资储备支出106.65万元,一般公共服务支出1,563.09万元,农林水支出238.06万元,社会保障和就业支出182.38万元。按经济分类科目（按类级科目公开），工资福利支出1,611.15万元,商品和服务支出224.8万元,对个人和家庭的补助114.51万元,资本性支出246.65万元。

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7,120.81万元，决算数2,197.11万元，预决算差异率-69.15%，差异主要原因是2018年项目减少。一般公共预算财政拨款支出年初预算数7,120.81万元，决算数2,197.11万元，预决算差异率-69.15%，差异主要原因是2018年项目减少。

**（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0万元，与上年相比，减少100.99万元，降低100%，减少的主要原因是：2018年无政府性基金预算财政拨款收入。政府性基金预算支出0万元，与上年相比，减少100.99万元，降低100%，减少的主要原因是：2018年无政府性基金预算支出。其中：按功能分类科目（按类级科目公开），无。按经济分类科目（按类级科目公开），无。

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55.99万元，决算数0万元，预决算差异率-100%，差异主要原因是2018年无政府性基金预算财政拨款收入。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数55.99万元，决算数0万元，预决算差异率-100%，差异主要原因是2018年无政府性基金预算财政拨款支出。

三、部门结转结余情况

年末结转结余0万元。与上年相比，增加0元。增长0%。

其中财政拨款结转结余0万元。与上年相比，增长0元，增长0%。

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5.08万元，与上年相比，减少4.32万元，降低45.96%，减少的主要原因是：本单位执行中央、自治区和地区的相关规定。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，与上年相比，增加0万元，增长0%，增加的主要原因是本单位无因公出国费支出；公务用车购置及运行维护费支出5.08万元，占100%，与上年相比，减少2.37万元，降低31.81%，减少的主要原因是：本单位严格执行中央、自治区和地区的相关规定,严格控制经费支出；公务接待费支出0万元，占0%，与上年相比，减少1.95万元，降低100%，减少的主要原因是：本单位严格执行中央、自治区和地区的相关规定,严格控制经费支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。新疆喀什地区叶城县财政局单位全年使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：无因公出国（境）费。

公务用车购置及运行维护费5.08万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费5.08万元。主要用于本单位车辆运行所产生的加油费、车辆维修费等。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5辆。

公务接待费0万元。具体是：国内公务接待支出0万元，主要是无公务接待费等。新疆喀什地区叶城县财政局单位国内公务接待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6.75万元，决算数5.08万元，预决算差异率-24.74%，差异主要原因是差异的主要原因：严格执行中央八项规定，压减开支。其中：因公出国（境）费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是与预算数相比无变化；公务用车购置预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是与预算数相比无变化；公务用车运行费预算数6.75万元，决算数5.08万元，预决算差异率-24.74%，差异主要原因是严格执行中央八项规定，压减开支；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因是无差异。

五、机关运行经费支出情况

2018年度新疆喀什地区叶城县财政局机关运行经费支出31.87万元，与上年相比，减少5.38万元，降低14.44%，减少的主要原因是：本单位严格执行中央、自治区和地区的相关规定,严格控制经费支出。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额269万元，其中：政府采购货物支出2.84万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出266.15万元。

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5辆，价值108.48万元，其中：部级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0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5辆，其他用车主要是：单位业务用车；单位价值50万元以上通用设备3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：本年度开展预算绩效管理和绩效自评工作，以强化单位职能为核心，通过建立科学合理的绩效机制，客观准确的评价我单位项目支出绩效，不断完善绩效评价体系，加强监督检查和考核工作。我单位在实际执行过程中注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束，不断加强绩效管理队伍建设，提升业务素质，提高预算管理水平和政策实施效果，实现预算和绩效管理相匹配，着力提高财政资源配置效率和使用效益，全面提升我单位公共服务水平。新疆喀什地区叶城县财政局2018年度部门预算总额为525.98万元，执行金额为525.98万元，预算执行率为100%。本次自评共涉及项目数5个，其中已完成项目5个、未完成项目0个，项目总体完成率为100%，各项目支出管理过程较为规范，预期绩效目标完成情况良好。通过本次自评全面总结了项目实施过程中的经验及不足，为2019年度预算绩效管理工作开展奠定基础。

1、叶城县800吨核桃粉加工新建项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为97分。项目全年预算数为140万元，执行数为140万元，完成预算的100%。主要产出和效果：本项目共设置一级指标3个，二级指标9个，三级指标19个，其中已完成三级指标19个，指标完成率为100%。1.产出指标完成情况分析：（1）项目完成数量：数量指标全部完成。（2）项目完成质量：质量指标验收合格率100%。（3）项目实施进度：项目按照年初既定目标序时进行。（4）项目成本节约情况：无。2.效益指标完成情况分析：（1）项目实施的经济效益分析：特色产业值2800万元，户均增收2560元。**（**2）项目实施的社会效益分析：增加平困人口50人就业，新增就业岗位120个，带动1200个运输、包装、食品等行业部门。（3）项目实施的生态效益分析：资源能源利用污染物产生及废物回收达到国内清洁生产水平。（4）项目实施的可持续影响分析：设备使用年限15年，厂房使用年限50年。3.满意度指标完成情况分析：按计划完成项目实施，已做满意度调查问卷，收益贫困人口满意度达90%，农业经营主体满意度达93%，服务对象满意度指标完成。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无

2、粮食收购贷款信用保证基金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为97分。项目全年预算数为106.65万元，执行数为106.65万元，完成预算的100%。主要产出和效果：1.产出指标完成情况分析：（1）项目完成数量：数量指标全部完成。（2）项目完成质量：质量指标验收合格率100%。（3）项目实施进度：项目按照年初既定目标序时进行。（4）项目成本节约情况：无。2.效益指标完成情况分析：（1）项目实施的经济效益分析：及时缴存粮食收购贷款信用保证基金，促进协调落实增信贷款保障率。**（**2）项目实施的社会效益分析：粮食收购贷款信用保证基金的落实增加粮食收购企业信誉。（3）项目实施的生态效益分析：无。（4）项目实施的可持续影响分析：粮食收购贷款信用保证基金可持续影响。3.满意度指标完成情况分析：按计划完成项目实施，已做满意度调查问卷，粮食收购贷款信用保证基金受益机构满意度达100%，服务对象满意度指标完成。发现的问题及原因：该项目根据《关于认缴喀什地区粮食收购贷款信用保证基金的通知》文件精神，该基金已于2018年7月24日前缴存至喀什地区财政局。无发现的问题等。下一步改进措施：无。

3、普惠金融发展项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为98分。项目全年预算数为98.06万元，执行数为98.06万元，完成预算的100%。主要产出和效果：1.产出指标完成情况分析：（1）项目完成数量：数量指标全部完成。（2）项目完成质量：质量指标验收合格率100%。（3）项目实施进度：项目按照年初既定目标序时进行。（4）项目成本节约情况： 项目奖补成本20万元。2.效益指标完成情况分析：（1）项目实施的经济效益分析：无。**（**2）项目实施的社会效益分析：财政工作经费保障办事人员、办事机构业务能力提升率。（3）项目实施的生态效益分析：无。（4）项目实施的可持续影响分析。财政工作经费可持续性1年。3.满意度指标完成情况分析：按计划完成项目实施，已做满意度调查问卷，单位财务人员满意率达100%，服务对象满意度指标完成。发现的问题及原因：该项目根据《关于认缴喀什地区粮食收购贷款信用保证基金的通知》文件精神，该基金已于2018年7月24日前缴存至喀什地区财政局。无发现的问题等下一步改进措施：无

4、财政业务工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为98分。项目全年预算数为89.87万元，执行数为89.87万元，完成预算的100%。主要产出和效果：1.产出指标完成情况分析：（1）项目完成数量：数量指标全部完成。（2）项目完成质量：质量指标验收合格率100%。（3）项目实施进度：项目按照年初既定目标序时进行。（4）项目成本节约情况： 项目奖补成本20万元。2.效益指标完成情况分析：（1）项目实施的经济效益分析：无。**（**2）项目实施的社会效益分析：财政工作经费保障办事人员、办事机构业务能力提升率。（3）项目实施的生态效益分析：无。（4）项目实施的可持续影响分析：财政工作经费可持续性1年。3.满意度指标完成情况分析：按计划完成项目实施，已做满意度调查问卷，单位财务人员满意率达100%，服务对象满意度指标完成。发现的问题及原因：财政事物业务工作经费项目在实施过程均按照本单位制定的财务管理制度执行。发现的问题：无。下一步改进措施：无。

5、乡镇委派会计工作补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，该项目绩效自评得分为98分。项目全年预算数为91.4万元，执行数为91.4万元，完成预算的100%。主要产出和效果：1.产出指标完成情况分析：（1）项目完成数量：数量指标全部完成。（2）项目完成质量：质量指标验收合格率100%。（3）项目实施进度：项目按照年初既定目标序时进行。（4）项目成本节约情况：增加乡镇委派会计收入1800（元/人/月）。2.效益指标完成情况分析：（1）项目实施的经济效益分析：增加乡镇委派会计收入1800（元/人/月）。（2）项目实施的社会效益分析：切实提高乡镇委派会计为民服务能力和工作效率；有效发挥乡镇委派会计职能作用。（3）项目实施的生态效益分析：无。（4）项目实施的可持续影响分析：切实提高乡镇财务管理工作水平、规范乡镇财务管理。3.满意度指标完成情况分析：按计划完成项目实施，已做满意度调查问卷，乡镇委派会计人员满意率达95%，服务对象满意度指标完成。发现的问题：乡镇委派会计对乡镇财务工作基本做到账面清楚、手续完备、内容真实、数字准确，提高了乡镇的经济效益。但也有个别委派会计财政业务不精，造成乡镇资金支付缓慢，账务处理不得当等情况。下一步改进措施：建议财政部门对乡镇委派会计进一步加强平台业务及财会业务培训，提高基层财务人员工作水平，进一步加大资金管理水平。

有关项目自评情况可附项目支出绩效自评表。

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）99（项）指：其他财政事务支出。201（类）06（款）02（项）指：一般行政管理事务。222（类）01（款）99（项）指：其他粮油事务支出。201（类）06（款）01（项）指：行政运行。213（类）08（款）99（项）指：其他普惠金融发展支出。221（类）02（款）01（项）指：住房公积金。213（类）06（款）03（项）指：产业化发展。208（类）05（款）05（项）指：机关事业单位基本养老保险缴费支出。

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》