

榆林市横山区财政局 2019 年部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2019 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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”经费及会议费、培训费支出
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

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明

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”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

(三) 培训费支出情况说明

(四) 会议费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

十、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费支出情况说明

(二) 政府采购支出情况说明

(三) 国有资产占用及购置情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责

1. 贯彻执行中省市关于财政发展规划、政策，拟订和执行全区财政政策、改革方案及其他有关政策；分析预测全区财政经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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；拟订区、镇（街道办）的财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 起草全区财政、财务、会计管理方面的政策和规定。

3. 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；具体组织执行区本级预算；负责区本级政府预决算公开工作，指导镇（街道办）、部门公开财政信息工作；受区政府委托，向区人民代表大会报告区本级和全区年度财政预算及其执行情况，向区人民代表大会常务委员会报告财政决算；组织制定区本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；完善区以下转移支付制度；负责指导镇（街道办）财政业务工作。

4. 负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入；管理财政票据；制定全区彩票公益金使用管理办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

5. 组织制定全区国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督全区国库业务，管理和执行国库集中支付工作，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 贯彻执行国家税收法律、法规和税收调整政策。

7. 负责对全区行政事业单位国有资产实行综合管理。

8. 负责审核和汇总编制全区国有资本经营预决算草案，制定全区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，组织贯彻实施企业财务制度，按规定管理资产评估工作，拟订并执行企业财务管理相关制度，拟订并执行政府与企业的分配制度和办法。

9. 负责办理和监督经济发展方面的区财政支出和中、省、市、区政府性投资项目的前期调研、论证审核、进度监督、预算管理、监理管理和资金审批等工作，参与项目招投标监督、工程过程监督、变更监督审查以及检查验收等相关管理服务等工作；参与拟订区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。负责全区税政调研、财源税源监控、农村综合改革、惠农补贴资金的发放与监督等工作。

10. 会同有关部门管理区财政社会保障和就业及医疗卫生支出；会同有关部门拟订全区社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制本区社会保险基金预决算草案。

11. 贯彻执行国家关于政府内外债管理的制度和政策，依法制定全区政府性债务管理制度；负责统一管理政府内外债务；参与涉外债务等的国际谈判，按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。

12. 会同有关部门开展全区财政金融业改革和发展政策研究工作；拟订全区金融类企业财务管理制度，按规定管理政策性金融业务；负责地方金融机构资产和财务监管；负责管理道路交通事故社会救助基金。

13. 研究建立财政预算绩效评价体系和财政资金绩效管理机制；制定财政资金绩效评价工作的有关政策、制度和实施办法；组织和开展财政资金绩效评价工作。

14. 负责管理全区会计工作；监督和规范会计行为；贯彻落实会计法律、法规和制度；拟定实施地方性会计规章、制度；负责管理全区会计人员；负责会计代理记账机构执业认定；指导和监督本区注册会计师和会计师事务所的业务。

15. 负责财税法规和政策执行情况、预算管理有关监督工作；监督检查会计信息质量、注册会计师和资产评估行业执业质量；负责财政投资的评审、预算绩效评价有关工作。

16. 负责本系统安全工作；为全区安全工作提供经费保障。

17. 承办区政府交办的其他事项。

（二）内设机构

内设机构 17 个：局办公室、预算股、国库股、社保股、经建股、教科文股、采购股、信息中心、债务中心、综合股、行政股、政法股、会议中心、支付中心、金融股、一卡通办、乡财股。

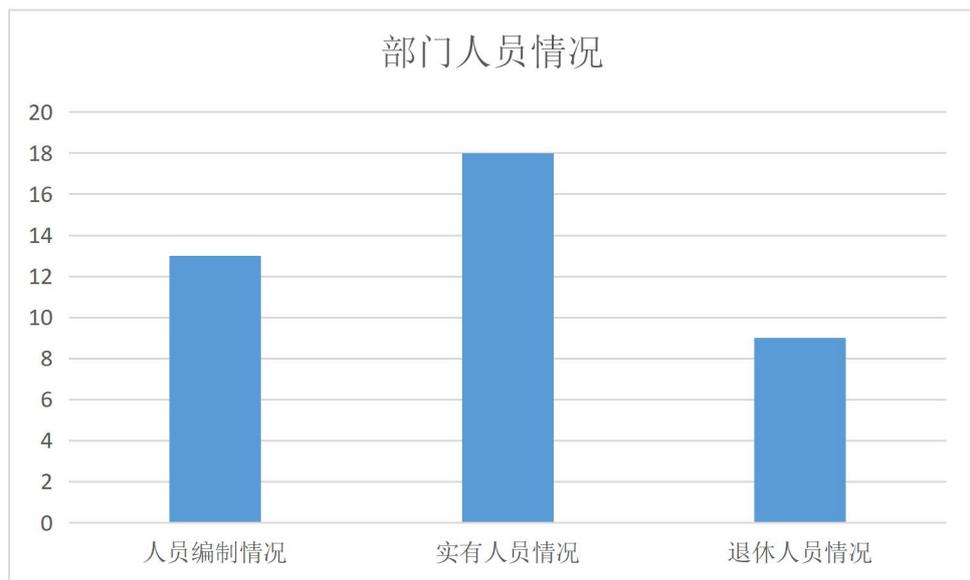
二、部门决算单位构成

纳入 2019 年本部门决算编制范围的单位共 1 个

| 序号 | 单位名称 |
|----|-----------------|
| 1 | 榆林市横山区财政局本级（机关） |

三、部门人员情况

截止 2019 年底，本部门人员编制 13 人，其中行政编制 13 人；实有人员 18 人，其中行政 18 人。本单位管理的离退休人员 9 人。



第二部分 2019 年度部门决算表

| 序号 | 内容 | 是否空表 | 表格为空的理由 |
|-----|-----------------------------------|------|----------------------|
| 表 1 | 收入支出决算总表 | 否 | |
| 表 2 | 收入决算表 | 否 | |
| 表 3 | 支出决算表 | 否 | |
| 表 4 | 财政拨款收入支出决算总表 | 否 | |
| 表 5 | 一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目) | 否 | |
| 表 6 | 一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目) | 否 | |
| 表 7 | 一般公共预算财政拨款“三公”经费及 会议费、培训费支出决算表 | 否 | |
| 表 8 | 政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表 | 是 | 无政府性基金预算财政拨款 收入支出 |

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：榆林市横山区财政局

2019年

金额单位：万元

| 收 入 | | 支 出 | |
|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 项 目 | 决算数 | 项目 | 决算数 |
| 1、一般公共预算财政拨款 | 413.44 | 1、一般公共服务支出 | 413.44 |
| 2、政府性基金预算财政拨款 | 0.00 | 2、外交支出 | 0.00 |
| 3、国有资本经营预算财政拨款 | 0.00 | 3、国防支出 | 0.00 |
| 4、上级补助收入 | 0.00 | 4、公共安全支出 | 0.00 |
| 5、事业收入 | 0.00 | 5、教育支出 | 0.00 |
| 6、经营收入 | 0.00 | 6、科学技术支出 | 0.00 |
| 7、附属单位上缴收入 | 0.00 | 7、文化旅游体育与传媒支出 | 0.00 |
| 8、其他收入 | 0.00 | 8、社会保障和就业支出 | 0.00 |
| | | 9、卫生健康支出 | 0.00 |
| | | 10、节能环保支出 | 0.00 |
| | | 11、城乡社区支出 | 0.00 |
| | | 12、农林水支出 | 0.00 |
| | | 13、交通运输支出 | 0.00 |
| | | 14、资源勘探信息等支出 | 0.00 |
| | | 15、商业服务业等支出 | 0.00 |
| | | 16、金融支出 | 0.00 |
| | | 17、援助其他地区支出 | 0.00 |
| | | 18、自然资源海洋气象等支出 | 0.00 |
| | | 19、住房保障支出 | 0.00 |
| | | 20、粮油物资储备支出 | 0.00 |
| | | 21、灾害防治及应急管理支出 | 0.00 |
| | | 22、其他支出 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 413.44 | 本年支出合计 | 413.44 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 0.00 | 结余分配 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 0.00 | 年末结转和结余 | 0.00 |
| 收入总计 | 413.44 | 支出总计 | 413.44 |

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：榆林市横山区财政局

2019 年

金额单位：万元

| 收入 | | 支出 | | | |
|---------------|--------|----------------|--------|--------------------|---------------------|
| 项 目 | 决算数 | 项目 | 合计 | 一般公共 预算财政 拨款 | 政府性基 金预算财 政拨款 |
| 1、一般公共预算财政拨款 | 413.44 | 1、一般公共服务支出 | 413.44 | 413.44 | 0.00 |
| 2、政府性基金预算财政拨款 | 0.00 | 2、外交支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3、国有资本经营预算收入 | 0.00 | 3、国防支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 4、公共安全支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 5、教育支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 6、科学技术支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 7、文化旅游体育与传媒支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 8、社会保障和就业支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 9、卫生健康支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 10、节能环保支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 11、城乡社区支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 12、农林水支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 13、交通运输支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 14、资源勘探信息等支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 15、商业服务业等支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 16、金融支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 17、援助其他地区支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 18、自然资源海洋气象等支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 19、住房保障支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 20、粮油物资储备支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 21、灾害防治及应急管理支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | 22、其他支出 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 413.44 | 本年支出合计 | 413.44 | 413.44 | 0.00 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 0.00 | 年末财政拨款结转和结余 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1、一般公共预算财政拨款 | 0.00 | | | | |
| 2、政府性基金预算财政拨款 | 0.00 | | | | |
| 收入总计 | 413.44 | 支出总计 | 413.44 | 413.44 | 0.00 |

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：榆林市横山区财政局

2019 年

金额单位：万元

| 项 目 | | 本年支出合计 | 人员经费 | 公用经费 | 备注 |
|----------|----------------|--------|--------|-------|----|
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | | | | |
| 合计 | | 296.15 | 270.75 | 25.40 | |
| 301 | 工资福利支出 | 269.28 | 269.28 | 0.00 | |
| 30101 | 基本工资 | 132.63 | 132.63 | 0.00 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 69.49 | 69.49 | 0.00 | |
| 30103 | 奖金 | 5.27 | 5.27 | 0.00 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 22.67 | 22.67 | 0.00 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 10.47 | 10.47 | 0.00 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 4.35 | 4.35 | 0.00 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 5.77 | 5.77 | 0.00 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.99 | 0.99 | 0.00 | |
| 30113 | 住房公积金 | 17.64 | 17.64 | 0.00 | |
| 302 | 商品和服务支出 | 25.41 | 0.00 | 25.41 | |
| 30201 | 办公费 | 2.35 | 0.00 | 2.35 | |
| 30202 | 印刷费 | 0.47 | 0.00 | 0.47 | |
| 30205 | 水费 | 1.08 | 0.00 | 1.08 | |
| 30206 | 电费 | 1.74 | 0.00 | 1.74 | |
| 30207 | 邮电费 | 1.87 | 0.00 | 1.87 | |
| 30208 | 取暖费 | 1.42 | 0.00 | 1.42 | |
| 30211 | 差旅费 | 0.43 | 0.00 | 0.43 | |
| 30217 | 公务接待费 | 1.08 | 0.00 | 1.08 | |
| 30228 | 工会经费 | 1.93 | 0.00 | 1.93 | |

| | | | | | |
|-------|-------------|-------|------|-------|--|
| 30239 | 其他交通费用 | 11.88 | 0.00 | 11.88 | |
| 30299 | 其他商品和服务支出 | 1.16 | 0.00 | 1.16 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 1.46 | 1.46 | 0.00 | |
| 30305 | 生活补助 | 1.14 | 1.14 | 0.00 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 0.32 | 0.32 | 0.00 | |

注：本表反映部门本年度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 及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

编制部门：榆林市横山区财政局

2019 年

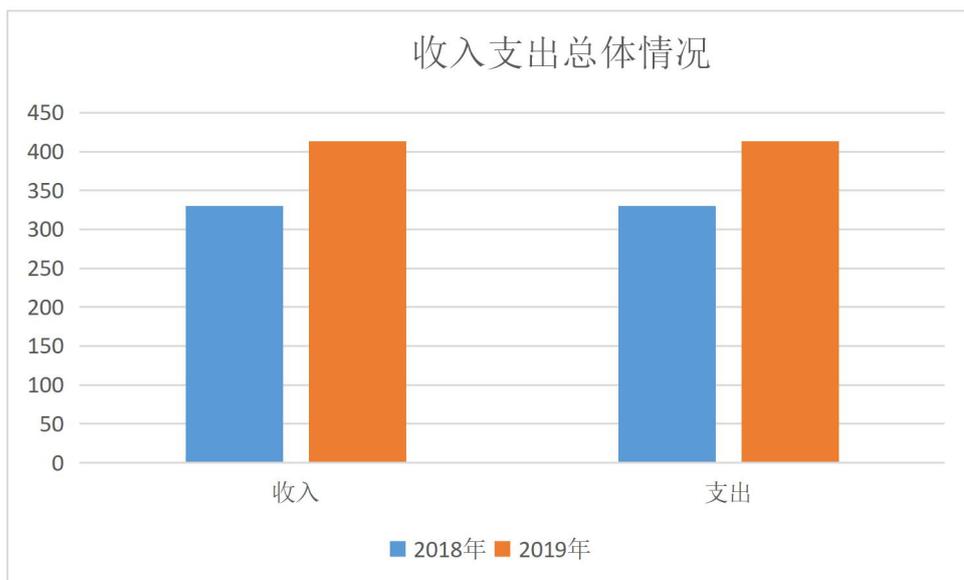
金额单位：万元

| 项目 | 一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费 | | | | | | 会议费 | 培训费 |
|------------|---------------------|----------------|-----------|--------------|-------------|---------------|------|------|
| | 小计 | 因公出国 (境) 费用 | 公务接待 费 | 公务用车购置及运行维护费 | | | | |
| | | | | 小计 | 公务用车 购置费 | 公务用车运 行维护费 | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 预算数 | 1.08 | 0.00 | 1.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 决算数 | 1.08 | 0.00 | 1.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2019 年部门决算情况说明

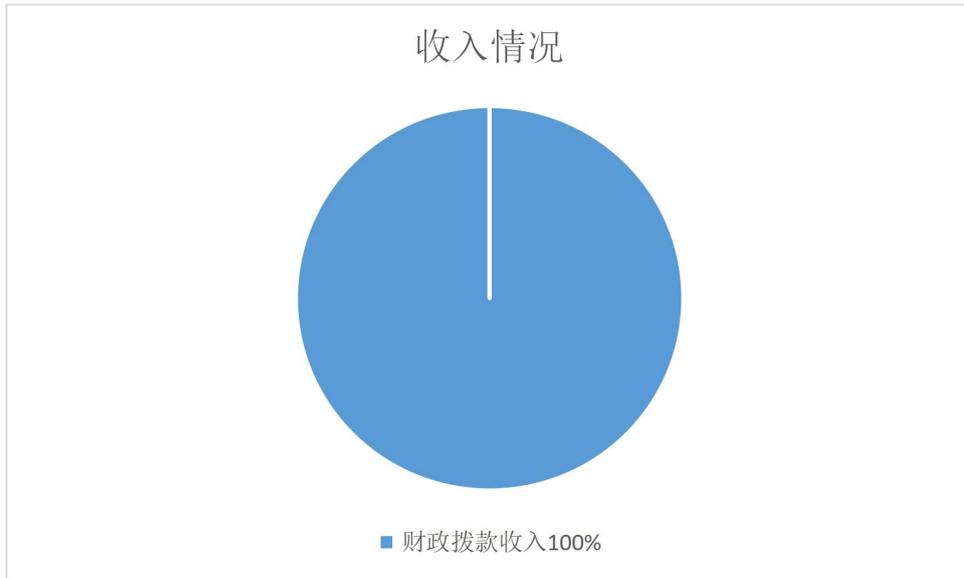
一、收入支出决算总体情况说明



2019 年收入总计 413.44 万元，比上年 330.36 万元增加 83.08 万元，增加 25.15%，主要原因是 2019 年工资正常调整，补缴养老保险和职业年金等。

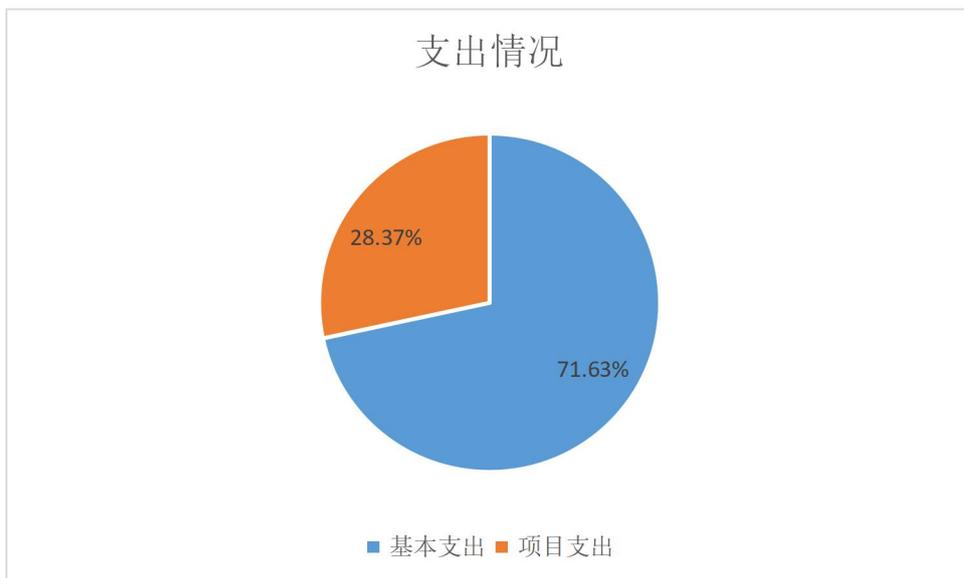
2019 年支出总计 413.44 万元，比上年 330.36 万元，增加 83.08 万元，增加 25.15%，主要原因是 2019 年工资正常调整，补缴养老保险和职业年金等。

二、收入决算情况说明



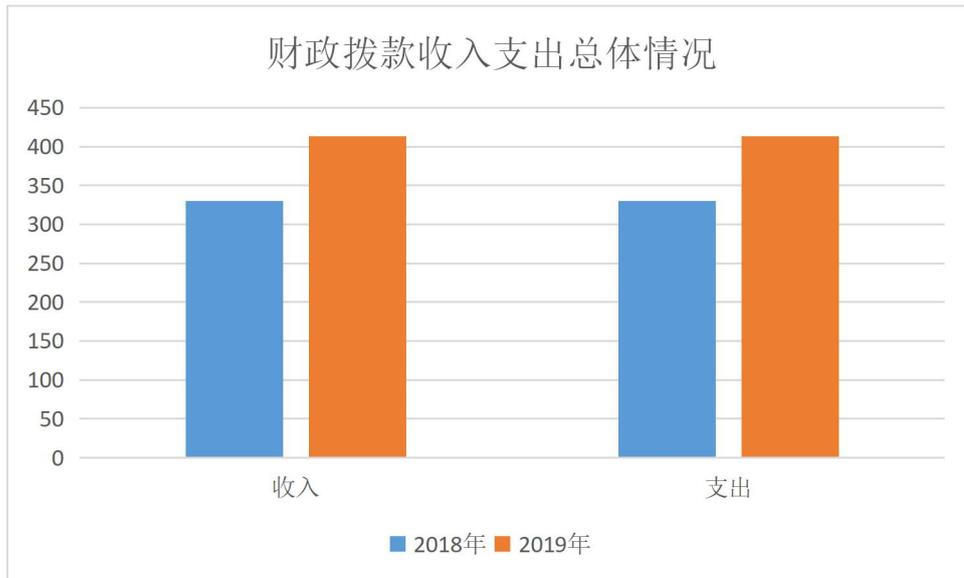
2019 年收入合计 413.44 万元，其中：财政拨款收入 413.44 万元，占收入 100%；事业收入 0 万元，占收入 0%；经营收入 0 万元，占收入 0%；其他收入 0 万元，占收入 0%。

三、支出决算情况说明



2019年支出合计413.44万元，其中：基本支出296.15万元，占支出71.63%；项目支出117.28万元，占28.37%；经营支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

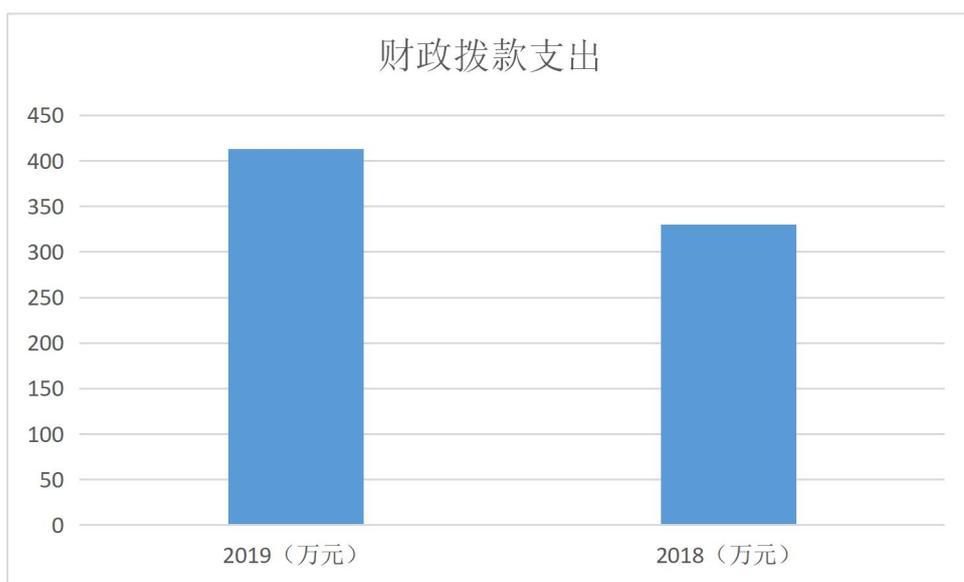


2019年财政拨款收入总计413.44万元，比上年330.36万元增加83.08万元，增加25.15%，主要原因是2019年工资正常调整，补缴养老保险和职业年金等。

2019年财政拨款支出总计413.44万元，比上年330.36万元增加83.08万元，增加25.15%，主要原因是2019年工资正常调整，补缴养老保险和职业年金等。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。



2019 年财政拨款支出 413.44 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 83.08 万元，增长 25.15%，主要原因是 2019 年工资正常调整，补缴养老保险和职业年金等。

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年财政拨款支出决算为 413.44 万元，按照政府功能分类科目，其中：一般公共服务支出（类）为 413.44 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年一般公共预算财政拨款基本支出 296.15 万元，包括：人员经费支出 270.75 万元和公用经费支出 25.4 万元。

人员经费 270.75 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资 132.63 万元，津贴补贴 69.49 万元，奖金 5.27 万元；机关事业单位基本养老保险缴费 22.67 万元；职业年金缴费

10.47 万元；职工基本医疗保险缴费 4.35 万元；公务员医疗补助缴费 5.77 万元，其他社会保障缴费 0.99 万元；住房公积金 17.64 万元；其他对个人和家庭的补助 1.46 万元。

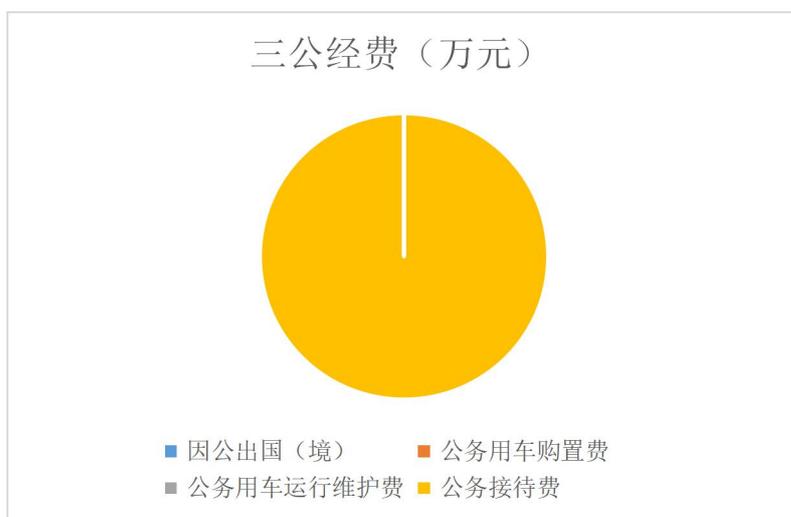
公用经费 25.4 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 2.35 万元；印刷费 0.47 万元；水费 1.08 万元；电费 1.74 万元；邮电费 1.87 万元；取暖费 1.42 万元；差旅费 0.43 万元；公务接待费 1.08 万元；工会经费 1.93 万元；其他交通费用 11.88 万元；其他商品和服务支出 1.16 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年“三公”经费财政拨款支出预算为 1.08 万元，支出决算为 1.08 万元，完成预算的 100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。



2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元；公务用车购置费支出0万元；公务用车运行维护费支出决算0万元；公务接待费支出决算1.08万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2019年因公出国（境）团组0个，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2019年购置车辆0台，预算为0万元，支出决算为0万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2019年公务用车运行维护费预算为0万元，支出决算为0万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

2019年公务接待13批次，130人次，预算为1.08万元，支出决算为1.08万元，完成预算的100%。

（三）培训费支出情况说明。

示例：2019年培训费预算为0万元，支出决算为0万元。

（四）会议费支出情况说明。

示例：2019年会议费预算为0万元，支出决算为0万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

“本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表”

九、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共计项目 2 个，涉及财政资金 117.28 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

评价结果为优秀的项目 2 个，占全部项目的 100%；。通过项目实施绩效自评工作，发现的问题及原因：部分项目年度完成情况提前不能预测，所以不能正确估计年度支付情况。下一步改进措施：进一步增加财政财务绩效工作专职人员，合理确定各相关项目年度实施情况，及时审核相关支出票据，一定要及时支付项目资金，最好达到均衡支付，一定要及时跟进项目，催促项目实施进度。

十、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

2019 年机关运行经费预算为 204.94 万元，支出决算为 296.15 万元，完成预算的 145%。决算数较预算数增加 91.21 万元，主要原因是补缴养老保险和职业年金和工资正常调整。

（二）政府采购支出情况说明。

2019 年本部门政府采购支出总额共 12.58 万元，其中政府

采购货物类支出 12.58 万元。

(三) 国有资产占用及购置情况说明。

截至 2019 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2019 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

第四部分 专业名词解释

1. **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各项支出。

2. **项目支出**：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. **“三公”经费**：指部门使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支出。

4. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

5. **调整预算数**：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数 = 年初预算数 + 预算调增数 - 预算调减数。