

# 2020 年乐昌市财政局 部门决算

# 目 录

## 第一部分 乐昌市财政局概况

- 一、乐昌市财政局主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 乐昌市财政局 2020 年部门决算表

- 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

## 第三部分 乐昌市财政局 2020 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 乐昌市财政局概况

## （一）乐昌市财政局主要职责

乐昌市财政局主要职责是：

1. 拟订全市财政发展规划、政策和改革方案并组织实施。参与分析预测宏观经济形势，参与拟订宏观经济政策，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。牵头推进政府与社会资本合作（PPP），建立健全基本公共服务均等化的财力支撑机制。

2. 贯彻执行国家、省和韶关市有关财政、税收工作的方针政策和法律法规，组织起草全市财政、财务、会计管理等方面的规范性文件 and 制度，并监督执行。

3. 负责管理全市各项财政收支。负责编制年度市级预决算草案并组织执行，组织制定经费开支标准、定额。代编全市年度财政预算草案，汇总编制全市财政总决算。审核批复部门（单位）的年度预决算。受市人民政府委托，向市人民代表大会及其常务委员会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。负责市级预决算公开。

4. 组织起草地方税收政策及调整方案。按分工负责市级政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

5. 负责国库集中收付管理、市级财政资金调度和财政总预算会计工作。组织编制政府财务报告。开展国库现金管理工作。监管市级行政事业单位会计核算工作。组织开展会计决算报表编报和分析工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 执行政府国内债务管理政策。制定全市政府债务管理制度和办法。编制全市政府债余额限额计划。统一管理全市政府外债，制定管理制度。

7. 牵头编制国有资产管理情况报告。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。制定国有金融资本管理制度。拟订行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

8. 负责审核并汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定全市国有资本经营预算制度和办法，收取市级企业国有资本收益。负责组织实施企业财务制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

9. 负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

10. 组织实施预算绩效管理，开展市级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用，开展预算绩效管理工作考核。

11. 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理工作社会审计工作。依法管理资产评估有关工作。

12. 承办市委、市政府和上级财政部门交办的其他任务。

## **（二） 部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 乐昌市财政局 2020 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	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	2,298.78	一、一般公共服务支出	31	1,939.77
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	262.96
	9		九、卫生健康支出	39	75.99
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	20.06
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

## 收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	2,298.78	<b>本年支出合计</b>	57	2,298.78
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	2,298.78	<b>总计</b>	60	2,298.78

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

部门：乐昌市财政局

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	2,298.78	2,298.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,939.77	1,939.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,939.77	1,939.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	779.71	779.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1.18	1.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	64.21	64.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	890.72	890.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	191.95	191.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	262.96	262.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	247.68	247.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：乐昌市财政局

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	2,298.78	2,298.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	30.18	30.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	145.00	145.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	72.50	72.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.28	15.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.28	15.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	75.99	75.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	75.99	75.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	63.13	63.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.86	12.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	20.06	20.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	7.59	7.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：乐昌市财政局

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	2,298.78	2,298.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	7.59	7.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	12.47	12.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	12.47	12.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：乐昌市财政局

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	2,298.78	2,030.45	268.33	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,939.77	1,691.50	248.27	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,939.77	1,691.50	248.27	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	779.71	777.31	2.40	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	1.18	0.00	1.18	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	64.21	0.00	64.21	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	12.00	0.00	12.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	890.72	890.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	191.95	23.47	168.48	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	262.96	262.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	247.68	247.68	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：乐昌市财政局

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	2,298.78	2,030.45	268.33	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	30.18	30.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	145.00	145.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	72.50	72.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.28	15.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.28	15.28	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	75.99	75.99	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	75.99	75.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	63.13	63.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.86	12.86	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	20.06	0.00	20.06	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	7.59	0.00	7.59	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：乐昌市财政局

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	2,298.78	2,030.45	268.33	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	7.59	0.00	7.59	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	12.47	0.00	12.47	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	12.47	0.00	12.47	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,298.78	一、一般公共服务支出	33	1,939.77	1,939.77	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	262.96	262.96	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	75.99	75.99	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	20.06	20.06	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	2,298.78	<b>本年支出合计</b>	58	2,298.78	2,298.78	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	59	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
<b>总计</b>	32	2,298.78	<b>总计</b>	63	2,298.78	2,298.78	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2,298.78	2,030.45	268.33
201	一般公共服务支出	1,939.77	1,691.50	248.27
20106	财政事务	1,939.77	1,691.50	248.27
2010601	行政运行	779.71	777.31	2.40
2010602	一般行政管理事务	1.18	0.00	1.18
2010605	财政国库业务	64.21	0.00	64.21
2010607	信息化建设	12.00	0.00	12.00
2010650	事业运行	890.72	890.72	0.00
2010699	其他财政事务支出	191.95	23.47	168.48
208	社会保障和就业支出	262.96	262.96	0.00
20805	行政事业单位养老支出	247.68	247.68	0.00
2080501	行政单位离退休	30.18	30.18	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2,298.78	2,030.45	268.33
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	145.00	145.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	72.50	72.50	0.00
20808	抚恤	15.28	15.28	0.00
2080801	死亡抚恤	15.28	15.28	0.00
210	卫生健康支出	75.99	75.99	0.00
21011	行政事业单位医疗	75.99	75.99	0.00
2101101	行政单位医疗	63.13	63.13	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.86	12.86	0.00
213	农林水支出	20.06	0.00	20.06
21301	农业农村	7.59	0.00	7.59
2130199	其他农业农村支出	7.59	0.00	7.59
21399	其他农林水支出	12.47	0.00	12.47

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2,298.78	2,030.45	268.33
2139999	其他农林水支出	12.47	0.00	12.47

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,772.87	302	商品和服务支出	155.28
30101	基本工资	437.18	30201	办公费	17.60
30102	津贴补贴	709.52	30202	印刷费	0.57
30103	奖金	127.41	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	7.27	30205	水费	0.90
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	145.00	30206	电费	16.64
30109	职业年金缴费	72.50	30207	邮电费	20.09
30110	职工基本医疗保险缴费	63.13	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	12.86	30209	物业管理费	19.68
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	3.00
30113	住房公积金	115.74	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	4.35
30199	其他工资福利支出	82.26	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	100.68	30215	会议费	0.50
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.18
30302	退休费	30.19	30217	公务接待费	1.88
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	15.28	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.93	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.79
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	47.51	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.80
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	42.67
30399	其他对个人和家庭的补助	6.77	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	19.63
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	1.62
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.62
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：乐昌市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,873.55		公用经费合计	156.90

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：乐昌市财政局

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费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
55.00	0.00	24.00	0.00	24.00	31.00	8.68	0.00	6.80	0.00	6.80	1.88

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：乐昌市财政局

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本表本部门本年度无发生额。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市财政局

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表本部门本年度无发生额。

### 第三部分 乐昌市财政局 2020 年部门决算情况说明

#### 一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

##### (一) 年度收入总体情况

乐昌市财政局 2020 年度总收入 2,298.78 万元，其中本年收入 2,298.78 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,298.78 万元，比上年决算数减少 741.57 万元，下降 24.39%。主要变动情况：由于机构改革，17 个财政所划转至各镇政府管理，公用经费、人员经费相应划转至各镇政府，基本支出减少；受新冠疫情影响，本年财政专项检查工作等项目开展减少，项目支出减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元。因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我部门本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

##### (二) 年度支出总体情况

乐昌市财政局 2020 年度总支出 2,298.78 万元，其中本年

支出 2,298.78 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 2,030.45 万元，比上年决算数减少 337.99 万元，下降 14.27%，主要变动情况：由于机构改革，17 个财政所划转至各镇政府管理，公用经费、人员经费相应划转至各镇政府，基本支出减少。

2. 项目支出 268.33 万元，比上年决算数减少 403.58 万元，下降 60.06%，主要变动情况：受新冠疫情影响，本年财政专项检查等工作等项目开展减少，项目支出减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2020 年度财政拨款收入说明

乐昌市财政局 2020 年度财政拨款收入合计 2,298.78 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2,298.78 万元，比上年决算数减少 741.57 万元，下降 24.39%，主要变动情况：由于机构改革，17 个财政所划转至各镇政府管理，公用经费、人员经费相应划转至各镇政府，基本支出减少；受新冠疫情影响，本年财政专项检查等工作等项目开展减少，项目支出减少；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与上年决算数持平；国有资

本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

## （二）2020 年度财政拨款支出说明

乐昌市财政局 2020 年度财政拨款支出合计 2,298.78 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2,298.78 万元，比年初预算数增加 8.02 万元，增长 0.35%，主要变动情况：本年人员经费缴费基数增长，工资福利正常变动；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比），主要变动情况：与年初预算数持平。

## 三、2020 年度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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

乐昌市财政局 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 8.68 万元，完成预算 55 万元的 15.78%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 6.8 万元，完成预算 24 万元的 28.33%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的--（基数为 0，不可比）；公务用车运行费支出决算为 6.8 万元，完成预算 24 万元的 28.33%）；公务接待费支出决算为 1.88 万元，完成预算 31 万元的 6.06%。

2020年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出6.8万元，占78.34%；公务接待费支出1.88万元，占21.66%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属0个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：无此项支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出6.8万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2020年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出6.8万元，2020年局机关及下属0个单位公务用车保有量为3辆，主要用于财政业务需要，公务出差等。

3. 公务接待费支出1.88万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2020年，局机关及下属0个单位共接待国外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待20次，接待人数共189人，主要包括上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2020年本部门机关运行经费支出156.9万元，比预算数减

少 83.32 万元，降低 34.68%。主要增减变动情况是：办公费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、公务用车运行维护费等费用减少。

## （二）政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额 74.88 万元，其中：政府采购货物支出 12.97 万元、政府采购工程支出 10.79 万元、政府采购服务支出 51.12 万元。授予中小企业合同金额 74.88 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 74.88 万元，占政府采购支出总额的 100%。

## （三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 2 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；单价 50 万元以上通用设备 1 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## （四）预算绩效管理工作开展情况。

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求，2020 年度我部门组织对 0 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%；组织对 2020 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的一（政府性基金预算项目支出总额为 0，不可比）。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一般公共预算支出 2298.78 万元，政府性基金预算支出 0 万元。部门整体支出绩效评价未委托第三方机构具体实施。

**绩效自评结果。**我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 97 分。全年预算数 2290.76 万元，执行数 2298.78 万元，完成预算的 100.35%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益是：一是财政经济平稳运行，预算收支实现持续增长；二是全力支持疫情防控，全面保障“六稳”工作，着力推动经济发展；三是坚持突出民生兜底，坚决守住“六保”支出底线。全年“六保”支出完成 130854 万元，其中包括：保就业 1774 万元，保基本民生 107404 万元，保市场主体 708 万元，保粮食能源安全 2068 万元，保产业链稳定 2857 万元，保基层运转 16043 万元；四是坚决保障好“六稳”“六保”等重点领域支出，有效防范化解财政运行风险。预算执行总体良好，各项工作任务圆满完成，有力推动经济复苏，为我市实现十三五圆满收官提供了坚实的财政支撑。发现的问题及原因主要是：一是财政监管有待加强；二是机关管理有待加强。下一步改进措施是：一是提高政治站位，坚持从政治和全局的高度来谋划和推动财政工作；二是贯彻新发展理念，财政政策必须抓重点、补短板、强弱项，更好地适应新时代发展要求；三是进一步加强单位财务管理，严格财政财务制度执行。

**以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。**我部门未开展以省级部门为主体开展的重点绩效评价。

## 第四部分 名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**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：**指事业单位附属独立核算单位按照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”等以外的收入。

**使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指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：**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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。