

2020 年度

财政部陕西监管局

单位决算

目录

第一部分 财政部陕西监管局概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2020 年度单位决算表

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 2020 年度单位决算情况说明

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

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”经费支出决算情况

八、其他事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

财政部陕西监管局概况

第一部分 财政部陕西监管局概况

一、主要职责

(一)贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策部署,在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导,履行全面从严治党责任。

(二)调查研究属地经济发展形势和财政运行状况。根据财政部授权管理属地中央各项财政收支,承担财税法规和政策在属地的执行情况、预算管理有关监督工作,向财政部提出相关政策建议。

(三)对属地中央预算单位预决算编制情况进行评估并向财政部提出审核意见。根据财政部授权对属地中央预算单位预算执行情况进行监控及分析预测。组织对中央重大财税政策和专项转移支付在属地的执行情况进行绩效评价,提出相关改进措施建议并跟踪落实。

(四)根据财政部授权对地方政府债务实施监控,严控法定限额内债务风险,防控隐性债务风险,发现风险隐患及时提出改进和处理意见并向财政部、地方人民政府反映报告。

(五)按规定权限审核审批属地中央行政事业单位国有资产配置、处置等事项。根据财政部授权监管属地中央金融企业执行财务制度等情况。

(六)根据财政部统一部署,承担有关会计信息质量、注册会计师行业执业质量、资产评估行业执业质量监督检查工作,参与跨境会计监管合作。

(七)完成财政部交办的其他任务。

二、机构设置

财政部陕西监管局为财政部所属二级预算单位,独立核算机构1个,内设办公室、监管一处、监管二处、监管三处、监管四、监管五处。

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表表

单位：财政部陕西监管局

金额：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,491.93	一、一般公共服务支出	32	1,240.21
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.34	八、社会保障和就业支出	39	183.48
	9		九、卫生健康支出	40	103.04
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	89.47
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,492.27	本年支出合计	58	1,616.20
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	142.00	年末结转和结余	60	18.08
	30			61	
总计	31	1,634.27	总计	62	1,634.27

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：财政部陕西监管局

金额：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		1,492.27	1,491.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.34
201	一般公共服务支出	1,116.28	1,115.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.34
20106	财政事务	1,116.28	1,115.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.34
2010601	行政运行	681.06	680.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.34
2010602	一般行政管理事务	245.22	245.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	190.00	190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	183.48	183.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	183.48	183.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	183.48	183.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	103.04	103.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	103.04	103.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	103.04	103.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	89.47	89.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	89.47	89.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.47	73.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	16.00	16.00	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

单位：财政部陕西监管局

金额：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		1,616.20	1,180.98	435.22	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,240.21	804.99	435.22	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,240.21	804.99	435.22	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	804.99	804.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	245.22	0.00	245.22	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	190.00	0.00	190.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	183.48	183.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	183.48	183.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	183.48	183.48	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	103.04	103.04	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	103.04	103.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	103.04	103.04	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	89.47	89.47	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	89.47	89.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	73.47	73.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	16.00	16.00	0.00	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

单位：财政部陕西监管局

金额：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	1,491.93	一、一般公共服务支出	33	1,115.94	1,115.94	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	183.48	183.48	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	103.04	103.04	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
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	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	89.47	89.47	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
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00

	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,491.93	本年支出合计	59	1,491.93	1,491.93	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	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,491.93	总计	64	1,491.93	1,491.93	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

单位：财政部陕西监管局

金额：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		1,491.93	1,056.71	435.22
201	一般公共服务支出	1,115.94	680.72	435.22
20106	财政事务	1,115.94	680.72	435.22
2010601	行政运行	680.72	680.72	0.00
2010602	一般行政管理事务	245.22	0.00	245.22
2010606	财政监察	190.00	0.00	190.00
208	社会保障和就业支出	183.48	183.48	0.00
20805	行政事业单位养老支出	183.48	183.48	0.00
2080501	行政单位离退休	183.48	183.48	0.00
210	卫生健康支出	103.04	103.04	0.00
21011	行政事业单位医疗	103.04	103.04	0.00
2101101	行政单位医疗	103.04	103.04	0.00
221	住房保障支出	89.47	89.47	0.00
22102	住房改革支出	89.47	89.47	0.00
2210201	住房公积金	73.47	73.47	0.00
2210203	购房补贴	16.00	16.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：财政部陕西监管局

金额：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	615.09	302	商品和服务支出	228.63	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	188.60	30201	办公费	34.20	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	254.47	30202	印刷费	2.20	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	21.70	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	3.32
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	8.03	31002	办公设备购置	3.32
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	36.38	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	15.87	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	53.34	30208	取暖费	26.21	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	23.51	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.10	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	73.47	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	67.74	31010	安置补助	0.00
30119	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.12	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	209.67	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.19	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	179.10	30217	公务接待费	0.32	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	4.38	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00

3030 6	救济费	0.00	3022 6	劳务费	6.11	399	其他支出	0.00
3030 7	医疗费补助	26.19	3022 7	委托业务费	8.11	39906	赠与	0.00
3030 8	助学金	0.00	3022 8	工会经费	15.34	39907	国家赔偿费用支出	0.00
3030 9	奖励金	0.00	3022 9	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
3031 0	个人农业生产补贴	0.00	3023 1	公务用车运行维护费	5.50	39999	其他支出	0.00
3031 1	代缴社会保险费	0.00	3023 9	其他交通费用	1.19			
3039 9	其他对个人和家庭的补助	0.00	3024 0	税金及附加费用	0.00			
			3029 9	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		824.76	公用经费合计					231.95

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

单位：财政部陕西监管局

金额：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
18.65	0.00	16.60	0.00	16.60	2.05	5.83	0.00	5.50	0.00	5.50	0.32

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

单位：财政部陕西监管局

金额：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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：财政部陕西监管局

金额：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。

第三部分

2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 1634.27 万元。其中，一般公共预算财政拨款 1491.93 万元、其他收入（利息收入）、年初结转结余 142 万元。与 2019 年度 1968.75 万元相比，收、支总计各减少 334.48 万元，下降 16.98%，主要是落实中央过紧日子要求，在保证人员经费的情况下，公用经费及项目支出均有所压减。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 1492.27 万元，其中：一般公共服务财政拨款收入 1491.39 万元，占比 99.94%；其他收入（利息收入）0.34 万元，占比 0.06%。财政拨款收入构成：行政运行 680.72 万元；一般行政事务管理占 245.22 万元；财政监察 190 万元；行政单位离退休 183.48 万元；行政单位医疗 103.04 万元；住房公积金 73.47 万元；购房补贴 16 万元。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 1616.20 万元，其中：基本支出 1180.98 万元，占比 73.07%；项目支出 435.22 万元，占比 26.93%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 1491.93 元。与 2019 年度 1775.96 万元相比，财政拨款收、支总计各减少 284.03 万元，

下降 15.9%，主要原因是公用经费及项目支出压减较大。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了机关公用经费和行政管理、教育培训等项目支出中的非急需非刚性支出，同时合理保障了必要支出需求，体现在有关支出科目中。

（一）财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度财政拨款支出 1491.93 万元，占本年支出合计的 91.29%。与 2019 年度 1775.96 万元相比，财政拨款支出减少 284.03 万元，下降 15.99%，主要是公用经费及项目支出压缩而致。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度财政拨款支出 1491.93 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1115.94 万元，占比 74.80%；社会保障和就业（类）支出 183.48 万元，占比 12.30%；卫生健康（类）支出 103.04 万元，占比 6.91%；住房保障（类）支出 89.47 万元，占比 5.99%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度财政拨款支出预算为 1491.93 万元，其中，基本支出预算 1056.71 万元，项目预算 435.22 万元，预算执行率 100%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

支出决算为 680.72 万元，较上年 737.78 万元，减少 57.06 万元，降幅 7.74%，主要是落实过紧日子要求，压缩了日常公用经费、教育培训等非刚性支出。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。支出决算为 245.22 万元，较上年 435.57 万元，减少 190.35 万元，降幅 43.71%，主要是山阳县扶贫项目完成而下降。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）。支出决算为 190. 万元，较上年 240.33 万元，减少 50.33 万元，降幅 21.95%，主要是受疫情影响，现场监管业务改为线上及报表审核。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。支出决算为 183.48 万元，较上年 175.05 万元，增加 8.43 万元，增幅 4.59%，主要是退休人员增加而致。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。支出决算为 103.04 万元。较上年 99.9 万元，增加 3.14 万元，增幅 3.05 万元，原因是退休人员补交医疗保险费用形成。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。支出决算为 73.47 万元，较上年 74.05 万元，减少 0.58 万元，降幅 0.78%，原因是在职人员减少而致。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。支出决算为 16 万元,较上年 13.28 万元,增加 2.72 万元,增幅 16%,主要是新增人员而形成。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 1056.71 万元,其中:人员经费 824.76 万元,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助;公用经费 231.95 万元,主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 18.65 万元,其中,公务用车运行费 16.6 万元、公务接待费 2.05 万元、无因公出国(境)

费。2020年实际完成决算支出5.83万元，其中，公务用车运行费5.5万元、公务接待费0.32万元，仅为预算的31.26%。决算数小于预算数的主要原因：一是受疫情影响，部分工作未按计划开展，公务出行减少。二是接待任务减少；三是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

八、其他事项的情况说明

1、财政部陕西监管局 2020 年度，无政府性基金预算及国有资本经营预算。

2、财政部陕西监管局国有资产占用情况，截止 2020 年 12 月 31 日，使用财政拨款公务用车保有量为 3 辆，其中，机要用车、应急保障用车、其它用车各 1 辆。

3、2020 年财政部陕西监管局政府采购支出总额 3.32 万元，全部为计算机、打印机等办公设备更新支出。

4、财政部陕西监管局 2020 年度，项目预算绩效目标完成情况的说明。

2020 年，我局共有预算项目 4 项，决算支出 435.22 万元，分别为：

（1）“财政部陕西监管局办公楼维修”，当年预算支出 70.40 万元，主要用于我局中央空调管道拆除及安装工程。截至 2020 年底，资金已全部使用，完工后，设备使用正常，供暖供冷正常。

（2）“陕西监管局干部培养锻炼经费”，当年预算支出

15 万元，主要用于我局职工在财政部挂职期间的住宿等费用和我局职工培训。截至 2020 年底，资金已全部使用，挂职人员的工作能力、工作效率的到部里司局的认可，全局职工通过培训，业务能力得到了提升。

（3）“财政部陕西监管局购买物业管理服务专项资金”，当年预算支出 159.82 万元，主要用于购买物业服务。截至 2020 年底，资金已全部使用，物业服务质量、满意度均得到职工好评。通过购买社会服务，一方面节约我局人力，全身心投入到财政监督事业中，另一方面，物业管理由社会专业公司进行，促进我局物业管理更加规范化、集约化。

（4）“财政部陕西监管局财政预算监管经费”，当年预算支出 190 万元，主要用于我局按照属地各级中央预算单位和各项中央财政资金全覆盖、预算管理流程全覆盖的要求，开展预算监管工作。同时，根据财政部各司局下发的调研课题组织开展调研工作，通过调查研究，对调研课题内容和实际情况熟悉了解，根据存在的问题，提出可行的合理化建议，为财政部制定相关政策提供参考依据。截至 2020 年年底，资金已全部使用，我局按照财政部年度工作计划和统一部署，结合我局年度工作重点，围绕财政中心工作，认真做好各项财政预算监管工作，工作质量得到部内相关司局好评。

（5）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。

目前我局预算执行情况总体平稳，绩效管理目标设置合理，但是由于上报预算时考虑不充分，部分预算项目指标设定和实际执行存在一定的偏差。下一步我们将对各个预算指标深入分析，在设定预算指标时充分调研核实，在执行过程中根据

实际情况适当调整指标，从而降低指标偏离度。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述一般公共预算财政拨款收入、事业收入、事业单位经营收入等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、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。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映财政部行政单位及参照公务员法管理的事业单位（包括部本级、各地监管局、国库支付中心、世界银行贷款项目评估中心、关税政策研究中心、干部教育中心、财政票据监管中心，下同）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映财政部行政单位及参照公务员法管理的

事业单位开展财政立法、决算编审、资产产权管理等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）：反映机关服务中心为部机关提供后勤保障服务的支出。

十、一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：反映财政部开展预算改革、研究制定相关政策的项目支出。

十一、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：反映财政部用于财政国库集中收付业务方面的项目支出。

十二、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：反映各地监管局开展财政预算监管等业务工作的项目支出。

十三、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：反映财政部用于业务软件开发、硬件购置、系统升级等信息化建设方面的项目支出。

十四、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映信息网络中心、中国会计学会、中国注册会计师协会、中国国债协会、会计资格评价中心、预算评审中心、中国资产评估协会、政府债务研究和评估中心、会计准则委员会、中国财政科学研究院下属的中国财政学会、中国珠算心算协会和全国预算与会计研究会用于保障机构正常运行、开展日

常工作的基本支出。

十五、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映财政部除上述项目外，开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出。

十六、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构（项）：反映中央纪委国家监委驻财政部纪检监察组开展工作的专项业务支出。

十七、外交支出（类）对外援助（款）对外援助（项）：反映对外国政府（地区）提供的各种援助和技术合作支出。

十八、外交支出（类）国际组织（款）国际组织会费（项）：反映以我国政府或财政部名义参加国际组织，按国际组织规定缴纳的会费。

十九、外交支出（类）国际组织（款）国际组织捐赠（项）：反映以我国政府或财政部名义，向国际组织的认捐、救灾、馈赠等支出。

二十、外交支出（类）国际组织（款）国际组织股金及基金（项）：反映以我国政府或财政部名义参加国际组织，按章程或协定规定缴纳的股金或基金。

二十一、外交支出（类）对外合作与交流（款）其他对外合作与交流支出（项）：反映以我国政府或财政部名义参加多边和双边对外财经交流活动的支出。

二十二、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：

反映北京、上海、厦门国家会计学院开展会计类教育及培训等方面的支出。

二十三、教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项):反映为配合财政业务工作开展,干部教育中心对相关财政财务工作人员进行培训的支出。

二十四、科学技术支出(类)社会科学(款)社会科学研究机构(项):反映中国财政科学研究院用于自身运转的支出。

二十五、科学技术支出(类)社会科学(款)社会科学研究(项):反映中国财政科学研究院用于研究生教育的支出。

二十六、科学技术支出(类)社会科学(款)其他社会科学支出(项):反映中国财政科学研究院用于科研、房屋租赁等项目的支出。

二十七、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)文化创意与保护(项):反映中国财政科学研究院下属的中国珠算心算协会用于国家级非物质文化遗产珠心算保护项目的支出。

二十八、文化旅游体育与传媒支出(类)文物(款)博物馆(项):反映中国财税博物馆开展文物保护、公益展出等方面的支出。

二十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项):反映离退休干部局统一管

理的部机关离退休人员的支出,以及各地监管局离退休人员的支出。

三十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)离退休人员管理机构(项):反映为离退休人员提供管理服务的离退休干部局的支出。

三十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项):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。

三十二、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

三十三、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):反映中央财政安排的行政单位(包括参照公务员法管理事业单位)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

三十四、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):反映中央财政安排的公务员医疗补助经费。

三十五、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、

财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

三十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

三十八、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

三十九、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，或项目已完成等产生的结余资金。

四十、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。

四十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

四十二、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。

四十三、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，指中央部门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。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车辆购置支出（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。

四十四、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。