**饶河县总工会2018年度部门决算**

**信息及有关情况说明**

**目录**

**第一部分单位基本情况**

1. 部门职责
2. 机构设置

三、部门决算编报范围及人员构成

**第二部分2018年部门预算执行总体情况说明**

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”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、预算绩效管理工作开展情况说明。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

（二）政府采购支出情况

（三）国有资产占用情况

1. **名词解释**

**第四部分2018年度部门决算公开表**

1. 收入支出决算总表
2. 收入决算表
3. 支出决算表
4. 财政拨款收入支出决算总表
5. 一般公共预算财政拨款支出决算表
6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
7. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
8. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

**第一部分单位基本情况**

1. **部门职责**

（一）贯彻执行国家有关财政、税收方面的法律、法规和规章；拟定和执行集贤县财政、税收的发展中长期规划、改革方案及其他有关规定；提出运用财税政策实施调控和综合平衡社会财力的建议；执行分配政策。

（二）负责提出全县财政、预算、国有资本资金基础管理、税收、会计等地方立法项目的建议，根据县人民政府委托起草有关的地方性规章和规范性文件草案。

（三）编制年度县本级预、决算草案，组织全县预算执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告本级和全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告财政决算；监督全县各级财政预算的执行；管理县本级各项财政投入，管理预算外资金和财政专户，对社会财力进行综合平衡；管理有关政府基金。

（四）参与制定全县宏观经济政策，参与全县各项改革，对全县经济运行和国民收入分配进行有效调控。

（五）负责监督执行国家税收和税收条例、决定、规定及有关实施细则；拟定地方性税收政策和减免税规定；提出对财政影响较大的临时特案减免税的建议。

（六）管理全县公共支出；贯彻执行行政事业单位的财务制度及需要全县统一规定的开支标准和支出政策；监督执行《事业单位财务规则》、《行政单位财务规则》；管理全县直属行政事业单位的财务和资产；拟订和执行本县政府采购政策，监督管理政府采购工作；管理行政事业性收费和有关票据；管理和制定住房资金财务制度；制定基本建设财务制度。

（七）办理和监督全县财政的经济发展支出、财政投入挖潜改造资金等；负责农业综合开发；监督执行《企业财务通则》。

（八）管理全县财政社会保障支出，草拟社会保障资金的财务管理制度，组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

（九）执行国有资本金基础管理的方针政策、改革方案、规章制度、管理办法；组织实施国有企业的清产核资、资本金权属界定和登记；负责国有资本金的统计、分析，管理和监督财产评估业务。

（十）执行金融、保险、政府债务和证券的有关政策，管理和监督县政府的国内外债务；管理全县境外贷款；监督管理全县彩票发行市场；受县政府委托，在国际金融市场筹资。

（十一）监督执行会计管理制度；监督执行政府总预算、行政和事业单位及分行业的会计制度；负责对县直行政事业单位集中进行会计核算和承担县直企业财务总监的派驻工作；管理和指导全县会计工作。

（十二）监督财税政策、法律法规和财务会计制度的执行情况；检查反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

（十三）制定全县财政研究计划和财政教育计划，组织全县财政干部的培训；负责财政宣传和财政信息工作。

（十四）完成县政府及上级业务部门交办的其他工作。

1. **机构设置**

根据上述职责，县总工会设置：办公室、财务部、组宣部、权益保障部。

**三、部门决算编报范围及人员构成**

2018年度纳入本部门决算的编制范围的单位有1个，为2018年末行政编制7人，事业编制8人；年末机构实有人数25人，其中：在职人员15人。

**第二部分2018年部门预算执行总体情况说明**

**一、收入支出决算总体情况说明**

2018年度部门决算收、支总计109万元，其中：本年收入109万元；本年支出109万元；与2017年度相比，收、支总计均减少36万元，同比减少33%。主要原因：退休一人、离休去世一人。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计109万元，与2017年度相比，减少36万元，同比减少33%。主要原因：退休一人、离休去世一人。

其中：财政拨款收入109万元，占收入合计的100%；事业收入0万元，占0%；其他收入0万元，占收入合计的0%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计109万元，与2017年度相比，减少36万元，同比减少33%。主要原因：退休一人、离休去世一人。

其中：基本支出109万元，占支出合计的100%；

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2018年度财政拨款收、支总计109万元。与2017年度相比，财政拨款收、支总计减少36万元，减少33%。主要原因：退休一人、离休去世一人。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。**

2018年度一般公共预算财政拨款支出136万元，与2017年决算数相比，减少9万元，减少7%，主要原因是人员减少。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。**

2018年度一般公共预算财政拨款支出109万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）44万元，占41%；社会保障和就业支出（类）35万元，占32%；医疗卫生与计划生育支出（类）9万元，占8%；住房保障支出（类）21万元，占19%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。**

2018年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为136万元，支出决算为136万元，完成年初预算的80%。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）

2018年初预算为55万元，支出决算为44万元，完成年初预算的80%。决算数小于预算数的主要原因是退休一人、离休去世一人。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）

2018年初预算为9万元，支出决算为9万元，完成年初预算的100%。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）

2018年初预算为57万元，支出决算为26万元，完成年初预算的46%。决算数小于预算数的主要原因是退休工资纳入社保开资。

4、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

2018年初预算为10万元，支出决算为9万元，完成年初预算的90%。决算数小于预算数的主要原因是预算执行调整预算。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

2018年初预算为5万元，支出决算为21万元。决算数大于预算数的主要原因是预算执行期间根据实际情况调整预算。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出109万元，其中：

人员经费106万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；

公用经费3万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、其他商品和服务支出。

**七、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**

**无**

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

无

**八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2018年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入决算数109万元，本年支出决算数109万元，年末结转和结余0万元。与2017年相比，政府性基金预算财政拨款支出减少36万元，3，主要原因是退休一人、离休去世一人。

年初预算为136万元，支出决算109万元。本年收入109万元，。

1. **预算绩效管理工作开展情况说明。**

**无**

**十、其他重要事项情况说明**

**（一）机关运行经费支出情况**

2018年度机关运行经费支出109万元，较上年决算减少27万元，同比下降25%，主要原因是：压缩公用经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

无

**（三）国有资产占用情况**

无

**第三部分名词解释**

根据《2018年政府收支分类科目》对2018年度部门决算公开中相关名词解释如下：  
　　财政拨款收入：反映财政部门用公共预算收入安排的预算单位资金。

一般公共预算拨款：指单位本年度从区级财政部门取得的财政拨款。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

　　用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

　　年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

年末结转和结余资金：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。

一般公共财政预算收入：指政府为履行职能，按国家法律、法规规定收取的纳入预算内管理的各项税收（地方留成部分）及非税收入总和（不包含基金收入）。  
一般公共财政预算支出：反映公共财政预算收入安排的支出。  
公共财政预算支出按照功能分类（按政府活动的社会职能和政策目标划分），包括：一般公共服务、外交、公共安全、国防、农业、环境保护、教育、科技、文化、卫生、体育、社会保障及就业支出和其他支出等。  
　　公共财政预算支出按照经济性质分类（按支出的经济性质和具体用途划分），包括：工资福利支出、商品和服务支出、资本性支出和其他支出等。具体科目及名词解释如下：  
　　工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。  
　　商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备的购置费、军事性建设费及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。  
　　对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。  
　　政府性基金预算：对依照法律、行政法规的规定，在一定期限内向特定对象征收、收取或者其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

政府性基金收入：指各级政府及其所属部门根据法律、行政法规和国务院有关文件规定，为支持某项特定公共事业发展，向公民、法人和其他组织无偿征收的具有专项用途的财政资金。基金收入纳入预算内管理，专款专用，余额结转下年继续使用。  
　　政府性基金支出：反映政府基金收入安排的支出。  
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的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

“三公”经费：指区级部门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）费指单位公务出国（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指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，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。   
政府采购：指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家[财政性资金](http://baike.so.com/doc/5716834-5929560.html" \t "_blank)和政府借款购买货物、工程和服务的行为。政府采购不仅是指具体的[采购过程](http://baike.so.com/doc/4796448-5012566.html" \t "_blank)，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。  
国有资产：国有资产是法律上确定为国家所有并能为国家提供经济和[社会效益](http://baike.so.com/doc/741806-785246.html" \t "_blank)的各种[经济资源](http://baike.so.com/doc/7798608-8072703.html" \t "_blank)的总和。就是属于国家所有的一切[财产](http://baike.so.com/doc/5368106-5603892.html" \t "_blank)和财[产权](http://baike.so.com/doc/5399886-5637441.html" \t "_blank)利的总称。 行政事业资产是指由行政事业单位占有、使用的、在法律上确认为国家所有、能以货币计量的各种经济资源的总和，包括国家拨给行政事业单位的资产，行政事业单位按照国家政策规定运用国有资产组织收入形成的资产，以及接受捐赠和其他经法律确认为国家所有的资产。行政事业资产的表现形式为；流动资产、长期投资、固定资产、无形资产和其他资产。

预算绩效：是指政府或相关部门按照财政效率的原则，通过绩效指标以及目标管理对部门内部或者单位的财政支出做出客观、公正、公平的评价和决策。2005年5月财政部出台了《中央部门预算支出绩效评价管理办法（试行）》（财预[2005]86号）中将部门预算绩效评价定义为：运用一定的考核方法、量化指标及评价标准，对中央部门为实现其职能所确定绩效目标的实现程度，以及为实现这一目标安排预算的执行结果所进行的综合性考核与评价。

附件：2018年度部门决算公开表格

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