2018年度昌吉市财政国库支付中心

决算公开

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

昌吉市财政国库支付中心隶属于昌吉市财政局，根据职责任务和工作实际，昌吉市财政国库支付中心内设审核科、支付科、综合科3个科室，具体办理财政资金的审核、支付等业务。

二、机构设置情况

从决算单位构成看，昌吉市财政国库支付中心部门决算包括：昌吉市财政国库支付中心部门本级决算。

纳入昌吉市财政国库支付中心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 | 昌吉市财政国库支付中心（本级） |  |
| 2 |  |  |
| … |  |  |

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229.94万元,与上年相比，减少129.38万元，降低36.01%，增减变化主要原因是：压缩开支，经费减少；支出259.44万元,与上年相比，减少15.06万元，降低5.49%，增减变化主要原因是：节约开支；结余70万元，与上年相比，减少83.38万元，降低54.36%。增减变化主要原因是：加快了资金支出进度。

**（二）部门收入总体情况说明**

本年收入合计229.94万元，其中：财政拨款收入229.94万元，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214万元，决算数229.94万元，预决算差异率7.45%，差异主要原因为人员增资。

**（三）部门支出总体情况说明**

本年支出合计259.44万元，其中：基本支出253.87万元，占97.86%；项目支出5.56万元，占2.14%；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214万元，决算数259.44万元，预决算差异率21.23%，差异主要原因为人员增资。

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229.94万元，与上年相比，减少129.38万元，降低36.01%。增减变化的主要原因是：压缩开支，经费减少。财政拨款支出259.44万元,与上年相比，减少15.06万元，降低5.49%，增减变化主要原因是：节约开支。其中：基本支出253.87万元，项目支出5.56万元。财政拨款结转结余70万元，与上年相比，减少83.38万元，降低54.36%。增减变化主要原因是：加快了资金支出进度。

与年初预算数相比情况:财政拨款收入年初预算数214万元，决算数229.94万元，预决算差异率7.45%，差异主要原因为人员增资。财政拨款支出年初预算数214万元，决算数259.44万元，预决算差异率21.23%，差异主要原因为人员增资。

**（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229.94万元。与上年相比，减少129.38万元，降低36.01%，增减变化主要原因是：压缩开支，经费减少。一般公共预算财政拨款支出259.44万元,与上年相比，减少15.06万元，降低5.49%，增减变化主要原因是：节约开支。其中：按功能分类科目，201类一般公共服务支出支出237.2万元，208类社会保障和就业支出支出22.24万元。按经济分类科目，工资福利支出226.81万元，商品和服务支出13.66万元，对个人和家庭的补助支出18.7万元,资本性支出0.27万元。

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214万元，决算数229.94万元，预决算差异率7.45%，差异主要原因为人员增资。一般公共预算财政拨款支出年初预算数214万元，决算数259.44万元，预决算差异率21.23%，差异主要原因为人员增资。

**（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，增加0万元，增长0%。增减变化的主要原因是：预算未安排。政府性基金预算财政拨款支出0万元，与上年相比，增加0万元，增长0%。增减变化的主要原因是：预算未安排。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0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因预算未安排。政府性基金预算财政拨款支出年初预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因预算未安排。

三、部门结转结余情况

年末结转结余70万元。与上年相比，减少83.38万元，降低54.36%。

其中财政拨款结转结余70万元。与上年相比，减少83.38万元，降低54.36%。

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2.6万元，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是本年无增减。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是预算未安排；公务用车购置及运行维护费支出2.6万元，占100%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是本年无增减；公务接待费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%，增加原因是预算未安排。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。昌吉市财政国库支付中心全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：无开支。

公务用车购置及运行维护费2.6万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费2.6万元。主要用于车辆加油、加气、维修、保养、审验等。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2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。昌吉市财政国库支付中心国内公务接待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2.6万元，决算数2.6万元，预决算差异率0%，差异主要原因本年无增减。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%，差异主要原因本年无增减；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%，差异主要原因本年无增减；公务用车运行费预算数2.6万元，决算数2.6万元，预决算差异率0%，差异主要原因本年无增减；公务接待费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，差异主要原因本年无增减。

五、机关运行经费支出情况

2018年度昌吉市财政国库支付中心机关运行经费支出8.36万元，比上年减少0.32万元，降低3.63%，主要原因是节约开支。

六、政府采购情况

2018年度政府采购支出总额2.6万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出2.6万元。

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2辆，价值33.33万元，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2辆，其他用车主要是：为单位办理国库集中支付业务服务；单位价值50万元以上通用设备0台（套）、单位价值100万元以上专用设备0台（套），其他固定资产价值22.86万元。

**（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：我单位全年共有1个项目，为银行代理手续费及业务费项目，经费75.57万元。资金的管理与使用，严格按年初预算的目标进行。对项目资金的使用，单位出台了对各商业银行考核办法，及代理手续费支付标准。对各代理银行进行日常考核和年底考核相结合办法，及时发现问题及时要求银行进行整改，通过对代理银行进行考核，加强对支付业务的监督管理，对符合考核目标标准的银行按时支付代理手续费，圆满完成年初对预算资金的绩效目标。对办理支付业务必须配备的软硬件设施按要求配备完善，并严格管理。

银行代理手续费及业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，银行代理手续费及业务费项目绩效自评得分99分，项目全年预算数为75.57万元，执行数为5.56万元，完成预算的7.36%。主要产出和效果：一是保证国库集中支付业务的正常开展；二是按各代理银行的支付业务量及时拨付代理手续费；发现的问题及原因：无问题。下一步改进措施：无。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **昌吉市财政国库支付中心项目支出绩效自评表** | | | | | | | |
| （2018年度） | | | | | | | |
|  |  |  | |  |  |  |  |
| 项目名称 | | | | 银行代理手续费及业务费 | | | |
| 预算单位 | | | | 昌吉市财政国库支付中心 | | | |
| 预算 执行 情况 （万元） | 预算数： | | | 75.57万元 | | 执行数： | 5.56万元 |
| 其中：财政拨款 | | | 75.57万元 | | 其中：财政拨款 | 5.56万元 |
| 其他资金 | | |  | | 其他资金 |  |
| 年度 目标 完成 情况 | 预期目标 | | | | | 实际完成目标 | |
| 通过与商业银行的配合，完成对全市实行国库集中支付业务的单位的业务办理。 | | | | | 通过与商业银行的紧密配合，圆满完成了对全市实行国库集中支付业务的单位的业务办理。 | |
| 年度 绩效 指标 完成 情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | | 预期指标值（包含数字及文字描述） | 实际完成指标值（包含数字及文字描述） |
| 项目完成指标 | 数量指标 | 指标1：完成国库集中支付授权及直接支付业务数量 | | | 完成全部应受理的国库集中支付业务 | 完成全部应受理的集中支付业务。授权54669笔，直接21018笔 |
| 指标2：对5家银行进行考核，对考核合格的银行支付手续费 | | | 对完成代理支付业务的5家银行进行考核 | 年底实际已完成对5家银行的考核 |
| 质量指标 | 指标1：考核银行合格率 | | | 考核银行合格率100% | 考核完成合格率100% |
| 指标2：业务办理准确率 | | | 支付业务准确率100% | 支付准确率实现100% |
| 时效指标 | 指标1：业务处理及时率 | | | 支付业务处理及时性98%以上 | 业务处理及时性100% |
| 成本指标 | 指标1：按国家规定的支付标准计算手续费金额。 | | | 授权支付每笔1元资金量千分之0.2元直接支付按资金量分段计算 | 支付2017年度2万元，2018年度尚未支付， |
| 项目效果指标 | 经济效益 指标 | 指标1：及时受理业务，为昌吉市经济建设提供有力保障 | | | 在保证业务开展的同时，最大限度地节约资金 | 在保证业务正常开展的情况下，做到了尽可能节约资金 |
| 社会效益 指标 | 指标1：为昌吉市经济建设提供有力保障，为银行的可持续发展填砖加瓦 | | | 加强对银行的管理，保障集中支付业务快捷准确率98%以上 | 集中支付业务快捷准确率达100%，保障昌吉市资金使用 |
| 满意度 指标 | 满意度指标 | 指标1：被服务单位满意度 | | | 被服务单位满意度98%以上 | 经调查被服务单位满意度100% |

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）01（项）：指：行政运行，201（类）06（款）05（项）：指财政国库业务，201（类）06（款）99（项）：指其他财政事务支出，208（类）05（款）05（项）：指机关事业单位基本养老保险缴费支出。

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明细表》

六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》

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》