

刚察县财政局

2016 年部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分 2016 年度部门决算报表

- 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

第三部分 2016 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职能

（一）监督执行财政、税收方面的法律规章和政策。拟定财政、税收发展规划和改革方案并组织实施，参与拟定宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控的建议，组织实施有关分配办法和鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）拟订全县财政、财务、会计管理等方面的规范性文件并组织实施。

（三）承担各项财政收支管理的责任。负责编制年度全县预算草案并组织执行。受县政府委托，向县人民代表大会报告预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织拟定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

（四）负责政府非税收入管理，负责财政票据管理和政府性基金管理。按照定管理行政事业性收费。负责监缴罚没收入。

（五）负责组织实施国库管理制度、国库集中收付制度，承担国库现金管理的有关工作，组织拟定政府采购制度并监督管理。

（六）负责全县财政公共支出管理工作。组织实施国家和省州规定的开支标准和支出政策，负责制度行政事业单位国有资产管理，负责行政事业单位国有资产管理。负责预算外资金管理、监督。

（七）负责行政事业单位经费保障工作，保证政府运转及维护社会稳定支出需要。

（八）负责财政支农扶贫资金管理和农业综合开发管理工作。

（九）负责办理和监督县级财政的经济发展支出、国家和省州县投资项目的财政拨款，监督执行财政建设投资的有关政策和基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（十）会同有关部门管理社会保障和就业及医疗卫生支出，监督执行社会保障资金（基金）财务管理制度，编制保障的预决算草案。

（十一）执行国有资本经营预算制度和办法，组织实施企业财务制度，按规定管理资产评估工作。

（十二）负责政府性债务管理，负责办理财政领域的涉外财务。

（十三）负责管理全县的会计工作。监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度。

（十四）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的意见建议。

（十五）承办县政府交办的其他事项。

二、 部门决算单位构成

2015 年度决算编制范围包括各级预算单位一个。单位年末人数 25 人，其中在职人员 25 人，其他人员 8 人。

第二部分 2016 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：刚察县财政局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
一、财政拨款收入	1	1796.5	一、一般公共服务支出	29	995.26
二、上级补助收入	2		二、外交支出	30	
三、事业收入	3		三、国防支出	31	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	32	97.64
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	33	5
六、其他收入	6		六、科学技术支出	34	60.4
	7		七、文化体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	48.5
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	107.69
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	464
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	18
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、其他支出	49	
	22		二十二、债务还本支出	50	
	23		二十三、债务付息支出	51	
本年收入合计	24	1796.5	本年支出合计	52	1796.5
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	54	
	27			55	
总计	28	1796.5	总计	56	1796.5

收入决算表

公开 02 表

部门：刚察县财政局

金额单位：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	
201	一般公共服务支出	995.26	995.26					
20101	人大事务	18	18					
2010101	行政事务	18	18					
20106	财政事务	415.23	415.23					
2010601	行政运行	276.43	276.43					
2010604	预算改革	93	93					
2010607	信息化建设	20	20					
2010608	财政委托业务支出	10.8	10.8					
2010699	其他财政事务支出	15	15					
20107	税收事务	562.04	562.04					
2010701	行政运行	497.04	497.04					
2010706	代扣代收代征税款手续费	15	15					
2010799	其他税收事务支出	50	50					
204	公共安全支出	97.64	97.64					
20401	武装警察	13.05	13.05					
20404	检察	26.73	26.73					
2040401	行政运行	26.73	26.73					
20405	法院	44.86	44.86					
2040501	行政运行	44.86	44.86					
20499	其他公共安全支出	13	13					
2049901	其他公共安全支出	13	13					
205	教育支出	5	5					
2059999	普通教育	5	5					
20699	其他科学技术支出	60.4	60.4					
2069999	其他科学支出	60.4	60.4					
208	社会保障和就业支出	48.5	48.5					
20805	行政事业单位离退休	48.5	48.5					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.5	48.5					
210	医疗卫生与计划生育支出	107.69	107.69					
21005	医疗保障	107.69	107.69					
2100501	行政单位医疗	71.8	71.8					
2100503	公务员医疗补助	35.9	35.9					
213	农林水支出	464	464					
21306	农业综合开发	15	15					
2130699	其他农业综合开发支出	15	15					
21307	农村综合开发	449	449					

2130701	对村级一事一议的补助	398	398					
2130799	其他农村综合改革支出	51	51					
221	住房保障支出	18	18					
2210201	住房公积金	18	18					

支出决算表

公开 03 表

部门：刚察县财政局

金额单位：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	
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1796.5	1042.3	754.2			
201			一般公共服务支出	995.26	1128.62				
20101			人大事务	18		18			
2010101			行政事务	18		18			
20106			财政事务	415.23	276.43	138.8			
2010601			行政运行	276.43	276.43				
2010604			预算改革	93		93			
2010607			信息化建设	20		20			
2010608			财政委托业务支出	10.8		10.8			
2010699			其他财政事务支出	15		15			
20107			税收事务	562.04	497.04	65			
2010701			行政运行	562.04	497.04	65			
2010706			代扣代收代征税款手续费	15		15			
2010799			其他税收事务支出	50		50			
204			公共安全支出	97.64	76.64	21			
20401			武装警察	13.05	5.05	8			
2040101			内卫	13.05	5.05	8			
20404			检察	26.73	26.73				
2040401			行政运行	26.73	26.73				

20405	法院	44.86	44.86				
2040501	行政运行	44.86	44.86				
20499	其他公共安全支出	13		13			
2049901	其他公共安全支出	13		13			
205	教育支出	5		5			
2059999	普通教育	5		5			
20699	其他科学技术支出	60.4		60.4			
2069999	其他科学支出	60.4		60.4			
208	社会保障和就业支出	48.5	48.5				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.5	48.5				
210	医疗卫生与计划生育支出	107.69	107.69				
2100501	行政单位医疗	71.8	71.8				
2100503	公务员医疗补助	35.9	35.9				
213	农林水支出	464		464			
2130699	其他农业综合开发支出	15		15			
21307	农村综合开发	449		449			
2130701	对村级一事一议的补助	398		398			
2130799	其他农村综合改革支出	51		51			
221	住房保障支出	18	18				
2210201	住房公积金	18	18				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：刚察县财政局

单位：万元

收入			支出				
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数		
					小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1796.5	一、一般公共服务支出	30	995.26	995.26	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33	97.64	97.64	
	5		五、教育支出	34	5	5	
	6		六、科学技术支出	35	60.4	60.4	
	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	48.5	48.5	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	107.69	107.69	
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41	464	464	
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、国土海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	18	18	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、其他支出	50			
	22		二十二、债务还本支出	51			
	23		二十三、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	1796.5	本年支出合计	53	1796.5	1796.5	
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	54			
一、一般公共预算财政拨款	26		基本支出结转	55			
二、政府性基金预算财政拨款	27		项目支出结转和结余	56			
	28			57			
总计	29	1796.5	总计	58	1796.5	1796.5	

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：刚察县财政局

单位：万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
栏次			1796.5	1042.3	754.2
合计					
201		一般公共服务支出	995.26	791.46	
20101		人大事务	18	18	
2010101		行政事务	18	18	
20106		财政事务	415.23	276.43	138.8
2010601		行政运行	415.23	276.43	
2010604		预算改革	93		93
2010607		信息化建设	20		20
2010608		财政委托业务支出	10.8		10.8
2010699		其他财政事务支出	15		15
20107		税收事务	562.04	497.04	65
2010701		行政运行	497.04	497.04	
2010706		代扣代收代征税款手续费	15		15
2010799		其他税收事务支出	50		50
204		公共安全支出	97.64	76.64	21
20401		武装警察	13.05	5.05	8
2040101		内卫	13.05	5.05	8
20404		检察	26.73	26.73	
2040401		行政运行	26.73	26.73	
20405		法院	44.86	44.86	
2040501		行政运行	44.86	44.86	
20499		其他公共安全支出	13		13
2049901		其他公共安全支出	13		13
205		教育支出	5		5
2059999		普通教育	5		5
20699		其他科学技术支出	60.4		60.4
2069999		其他科学支出	60.4		60.4
208		社会保障和就业支出	48.5	48.5	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.5	48.5	
210		医疗卫生与计划生育支出	107.69	107.69	
2100501		行政单位医疗	71.8	71.8	
2100503		公务员医疗补助	35.9	35.9	
213		农林水支出	464		464
2130699		其他农业综合开发支出	15		15
21307		农村综合开发	449		449
2130701		对村级一事一议的补助	398		398

2130799	其他农村综合改革支出	51		51
221	住房保障支出	18	18	
2210201	住房公积金	18	18	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：刚察县财政局

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	分类科目编码	科目名称	金额	分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	269.63	302	商品和服务支出	759.48	310	其他资本性支出	542
30101	基本工资	56.58	30201	办公费	435	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	132.94	30202	印刷费	54.23	31002	办公设备购置	
30103	奖金	13.76	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	0.24	30204	手续费	118	31004	基础设施建设	449
30106	伙食补助费		30205	水费	0.52	31005	大型修缮	
30107	绩效工资		30206	电费	6.15	31006	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.49	30207	邮电费	3.4	31007	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	14.29	31008	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	17.62	30209	物业管理费		31009	安置补助	
303	对个人和家庭的补助		30211	差旅费	10.73	31010	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31011	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修（护）费	68.28	31012	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31013	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费		31014	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费	3.72	31099	其他资本性支出	93
30306	救济费		30217	公务接待费	2	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	107.69	30218	专用材料费	2.68	30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金	90.44	30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	10.56	30404	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	18	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	2.58	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴	9.24	30231	公务用车运行维护费	2.73	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	3.03	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	21.58			
人员经费合计		495.01	公用经费合计 1301.49					

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

2016 年度预算数						2016 年度决算数					
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
4.74		4.73		2.73	2.01	4.74		4.73		2.73	2.01

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

[illegible]

第三部分 2016 年度部门决算情况说明

一、关于财政局 2016 年度部门决算收支总体情况说明

财政局 2016 年度收支总决算 1796.5 万元，比 2015 年收支总决算减 1842.64 万元。主要原因是：项目资金减少。

二、关于财政局 2016 年度收入决算情况说明

本年收入合计 1796.5 万元，其中：财政拨款收入 1796.5 万元，占 100%。

三、关于财政局 2016 年度支出决算情况说明

本年支出合计 1796.5 万元，其中：基本支出 1042.3 万元，占 0.58%；项目支出 754.2 万元，占 0.42%。

四、关于财政局 2016 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

财政局 2016 年度财政拨款收支总决算 1796.5 万元。与 2015 年相比，财政拨款收、支总计各减少 1842.64 万元，下降 50.63%。主要原因是项目资金减少。

五、关于财政局 2016 年度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

财政局 2016 年度财政拨款支出 1796.5 万元，占本年支出合计的 100%。与 2015 年相比，财政拨款支出减少 1842.64 万元，下降 50.63%。主要原因是项目资金减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况

财政局 2016 年度财政拨款支出主要用于以下方面：

1、一般公共服务（类）支出 995.26 万元，占 55.4%，主要用于

财政局及所属单位保障机构正常运转、开展公共管理活动所发生的基本支出和项目支出。

2、公共安全（类）支出 97.64 万元，占 5.44%，主要是财政局代列资金。

3、教育（类）支出 5 万元，占 0.28%，主要用于财政局干部教育单位教学等方面的支出。

4、科学技术（类）支出 60.4 万元，占 3.36%，主要用于财政局代列资金的支出。

5、社会保障和就业（类）支出 48.5 万元，占 2.7%，主要用于财政局开支的离退休人员经费和离退休干部管理机构为离退休人员提供管理和服所发生的工作支出。

6、医疗卫生（类）支出 107.69 万元，占 6%，主要用于财政局代列资金支出。

7、农林水利支出（类）支出 464 万元，占 25.83%，主要用于财政代列资金方面的支出。

8、住房保障支出（类）支出 18 万元，占 1%，主要用于按照国家政策规定为职工缴纳的住房公积金支出。

9、结转下年 0 万元。

（三）财政拨款支出决算的具体情况

财政局 2016 年度财政拨款支出年初预算为 1821.90 万元，支出决算为 1796.5 万元，完成年初预算的 98.6%。决算数小于预算数的主要原因是项目减少。

六、关于财政局 2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算

情况说明

2016 年度财政拨款基本支出 1796.5 万元，其中：人员经费 215.91 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、医疗费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；日常公用经费 759.48 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、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出预算执行情况说明

2016 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 4.74 万元，其中：因公出国（境）费预算 0 万元，公务用车购置及运行费预算 2.73 万元，公务接待费预算 2.01 万元。支出决算为 4.74 万元，完成预算的 100%，其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元%；公务用车运行费支出决算为 2.73 万元，完成预算的 100%；公务接待费支出决算为 2.01 万元，完成预算 100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行费支出决算 2.73 万元，占 57.59%；公务接待费支出决算 2.01 万元，占 42.41%。具体情况如下：

1、公务用车购置及运行费支出 2.73 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，购置公务用车 0 辆；公务用车运行费支出 2.73 万元，

公务用车保有量为 5 辆。

2、公务接待费支出 2.01 万元。其中：国内公务接待支出 2.01 万元，接待 10 批次，接待 120 人次。

（三）“三公”经费与上年执行情况差异说明

2016 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数增加 1.95 万元，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数增加 1.96 万元，公务接待费支出决算数比上年数减少 0.01 万元，主要原因是：燃料费有所提高和下乡指导工作较多。

八、关于 2016 年度政府性基金收入支出情况说明

2016 年政府性基金预算财政拨款上年结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

九、关于财政局项目支出绩效目标完成情况说明

2016 年度，省财政厅下达预算绩效项目 0 项，完成 0 项。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。财政局 2016 年度机关运行经费支出 1042.3 万元，2015 年度机关运行经费支出 1837.6 万元，机关运行经费减少的主要原因是驻县单位资金减少。

（二）政府采购情况。2016 年本部门政府采购支出总额 2768.55 万元，其中：政府采购货物支出 91.39 万元、政府采购工程支出 2499.30 万元、政府采购服务支出 177.86 万元。

（三）国有资产占用情况。截至 2016 年 12 月 28 日，财政局共有车辆 5 辆，其中：一般公务用车 5 辆（为我单位用于一般公务方面的车辆）；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以

上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

六、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，如投资收益、利息收入等。

七、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”、“经营收入”和“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）弥补当年收支缺口的资金。

八、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。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：指单位按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。住房公积金：指按照《住房公

积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。单位和职工住房公积金缴存比例均为 12%。

十、结余分配：指当年结余的分配情况。主要包括事业单位按规定提取的职工福利基金，交纳所得税、转入事业基金以外的结余分配情况。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、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。