

2017 年度东源县财政局部门决算

目 录

第一部分 东源县财政局概况

一、 部门职责

二、 机构设置

第二部分东源县财政局 2017 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

第三部分东源县财政局 2017 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

东源县财政局 2017 年度

部门决算信息公开

第一部分 东源县财政局概况

（一）部门主要职责

（一）、主要职能

根据《中共东源县委、东源县人民政府关于印发东源县人民政府机构改革方案的通知》（东委发[2009]9号），设置东源县财政局，为县人民政府工作部门，主要职能：（一）贯彻执行国家、省有关财政、税收工作的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、国有资产管理、政府采购、资产评估、财务会计等方面的管理制度，并监督实施；参与有关税收法规和制度的拟订。（二）拟订全县财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与制订各项宏观经济政策；执行中央与地方、国家与企业的分配政策；提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议。（三）承担本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度本级预决算草案并组织执行；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决算；审核批复本级部门（单位）的年度预决算。（四）制订全县财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入。（五）负责本级非税收入及各项政府性基金管理。管理各项政府性基金，监督彩票发行与彩票市场；管理政府债务、管理财政票据、管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；参与监管住房保障和住房公积金。（六）严格执行国库管理、国库集中支付制度及财政总预算会计核算制度，负责本级财政资金调度和财政总预算会计工作；监督管理政府采购政策、制度的执行，监管本级行政事业单位会计核算工作。（七）拟订国有、集体资产的产权管理制度；负责国有、

集体资产的监管；拟订财政支出绩效评价指标体系及评价标准；组织实施财政支出绩效评价、公共资源统计分析及评价；组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表汇总和分析。（八）负责各项本级财政专项资金的安排和监督管理，编制本级社会保障预决算草案并组织执行，管理本级财政社会保障支出，监管社会保障资金。（九）参与财政性资金项目安排总量研究，组织调度财政性基本建设资金；参与审核财政性资金投资项目的工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监管，对重点建设项目派驻财务总监进行监管工作；负责拟订代建项目财务管理制度，参与工程造价管理，负责农业综合开发管理工作。（十）监督检查财税等方面法律法规和政策执行情况，检查、处理、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。（十一）贯彻执行会计法规和制度，负责全县会计管理工作；组织和管理全县会计人员的从业资格、业务培训和继续教育工作；监督、检查会计基础工作；指导和管理乡镇财政结算中心业务工作，组织农村集体经济的财务审计工作；监督和管理会计电算化工作。（十二）统一管理资产评估行业；指导和监督评估机构和注册评估师的业务，办理涉及国家和集体产权权益的资产评估项目立项备案和核准。（十三）承办县人民政府和上级业务部门交办的其它事项。

东源县财政局国库支付中心主要职能：配合财政国库部门建立和完善国库单一账户体系，负责办理财政资金银行账户开户、变更和撤销，并监督各类账户资金使用情况；负责财政性资金拨款审核，监管预算外资金收入收缴；承担财政支付和收付系统内部监督检查、系统维护。

东源县财政局财政投资评审中心主要职能：受委托承担财政性投资项目的可行性评估、论证等技术性、服务性工作；负责财政性投资项目工程概算审核及预（结）算、决算审查工作；负责财政性投资项目招标标底审查和财务效益评估。

（二）机构设置

东源县财政局人员编制 72 名。其中局机关行政编制 58 名，事业编制 14 名。离退休人员 25 名。临聘人员 43 名。

年末实有人数 98 人，其中在职人员 72 人，离休人员 1 人，退休人员 25 人。

东源县财政局及下属 2 个事业单位 2017 年部门决算安排情况.

第二部分东源县财政局 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

部门：

公开 01 表
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、财政拨款收入	1	1491.45	一、一般公共服务支出	30	1631.88
二、上级补助收入	2		二、外交支出	31	
三、事业收入	3		三、国防支出	32	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	33	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	34	
六、其他收入	6	8.86	六、科学技术支出	35	
……	7		七、文化体育与传媒支出	36	

	8		八、社会保障和就业支出	37	194.16
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	31.87
	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	
	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	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	1.65
本年收入合计	22	1500.31	本年支出合计	51	1859.56
用事业基金弥补收支差额	23		结余分配	52	
年初结转和结余	24	547.36	其中：提取职工福利基金	53	
其中：项目支出结转和结余	25		转入事业基金	54	188.11
	26		年末结转和结余	55	
	27		其中：项目支出结转和结余	56	
	28			57	
总计	29	2047.67	总计	58	2047.67

收入决算表

公开
02表
单位：
万元

部门：

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	1500.30	1491.44	0	0	0	0	8.85
201	一般公共服务支出	1265.40	1265.40					8.85
20106	财政事务	1117.68	1108.82					8.85
2010601	行政运行	1046.70	1037.84					8.85
2010602	一般行政管理事务	3.00	3.00					
2010699	其他财政事务支出	69.63	69.63					
20199	其他一般公共服务支出	154.94	154.94					
2019999	其他一般公共服务支出	154.94	154.94					
208	社会保障和就业支出	194.17	194.17					
20805	行政事业单位离退休	170.56	170.56					
2080501	归口管理的行政单位离退休	170.56	170.56					
20808	抚恤	23.60	23.60					
2080801	死亡抚恤	23.60	23.60					
210	医疗卫生与计划生育支出	31.87	31.87					
21011	行政事业单位医疗	31.87	31.87					
2101101	行政单位医疗	31.87	31.87					

支出决算表

公开03表

部门：

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		1859.57	1507.19	352.38			
201	一般公共服务	1633.53	1281.15	352.38			

项 目		本年支出 合计	基本支 出	项目支 出	上 缴 上 级 支 出	营 业 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
	支出						
20106	财政事务	1455.57	1103.19	352.38			
2010601	行政运行	1103.19	1103.19				
2010699	其他财政事务 支出	352.38		352.38			
20199	其他一般公共 服务支出	177.96	177.96				
2019999	其他一般公共 服务支出	177.96	177.96				
208	社会保障和就 业支出	194.17	194.17				
20805	行政事业单位 离退休	170.56	170.56				
2080501	归口管理的行 政单位离退休	170.56	170.56				
20808	抚恤	23.60	23.60				
2080801	死亡抚恤	23.60	23.60				
210	医疗卫生与计 划生育支出	31.87	31.87				
21011	行政事业单位 医疗	31.87	31.87				
2101101	行政单位医疗	31.87	31.87				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、财政拨款收入	1	1491.45	一、一般公共服务支出	30	1633.53	1633.53	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	31			
三、事业收入	3		三、国防支出	32			
四、经营收入	4		四、公共安全支出	33			
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	34			
六、其他收入	6	8.86	六、科学技术支出	35			
.....	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	194.17	194.17	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	31.87	31.87	
	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			
	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			

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	19		十九、住房保障 支出	48			
	20		二十、粮油物资 储备支出	49			
	21		二十一、其他支 出	50			
本年收入合计	22	1500.31	本年支出合计	51	1859.57	1859.57	
用事业基金弥补 收支差额	23		结余分配	52			
年初结转和结余	24	547.36	其中：提取职 工福利基金	53			
其中：项目支出 结转和结余	25		转入 事业基金	54			
	26		年末结转和结余	55	188.10	188.10	
	27		其中：项目支 出结转和结余	56			
	28			57			
总计	29	2047.67	总计	58	2047.67	2047.67	

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：

公开 05 表

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		1859.57	1507.19	352.38
201	一般公共服务支出	1633.53	1281.15	352.38
20106	财政事务	1455.57	1103.19	
2010601	行政运行	1103.19	1103.19	
2010699	其他财政事务支出	352.38		352.38
20199	其他一般公共服务支出	177.96	177.96	
2019999	其他一般公共服务支出	177.96	177.96	
208	社会保障和就业支出	194.17	194.17	
20805	行政事业单位离退休	170.56	170.56	
2080501	归口管理的行政单位离 退休	170.56	170.56	
20808	抚恤	23.60	23.60	
2080801	死亡抚恤	23.60	23.60	
210	医疗卫生与计划生育支 出	31.87	31.87	
21011	行政事业单位医疗	31.87	31.87	
2101101	行政单位医疗	31.87	31.87	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：

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	864.11	302	商品和服务支出	224.79
30101	基本工资	250.14	30201	办公费	16.34
30102	津贴补贴	301.20	30202	印刷费	4.79
30103	奖金	65.60	30203	咨询费	
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.84
30107	绩效工资	48.98	30206	电费	16.92
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费		30207	邮电费	6.89
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	
30199	其他工资福利支出	198.20	30209	物业管理费	

人员经费			公用经费		
经济分类	科目名称	金额	经济分	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	418.29	30211	差旅费	2.69
30301	离休费	13.61	30212	因公出国（境）费用	
30302	退休费	156.96	30213	维修（护）费	5.44
30303	退职（役）费		30214	租赁费	
30304	抚恤金	23.60	30215	会议费	2.05
30305	生活补助		30216	培训费	53.90
30306	救济费		30217	公务接待费	28.23
30307	医疗费	31.87	30218	专用材料费	
30308	助学金		30224	被装购置费	
30309	奖励金		30225	专用燃料费	
30310	生产补贴		30226	劳务费	14.12
30311	住房公积金	61.20	30227	委托业务费	
30312	提租补贴		30228	工会经费	6.54
30313	购房补贴	131.05	30229	福利费	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	14.99
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	43.56
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	7.49
			310	其他资本性支出	
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	
			31003	专用设备购置	
			31005	基础设施建设	
			31006	大型修缮	
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31008	物资储备	
			31009	土地补偿	
			31010	安置补助	
			31011	地上附着物和青苗补偿	
			31012	拆迁补偿	
			31013	公务用车购置	
			31019	其他交通工具购置	
			31020	产权参股	
			31099	其他资本性支出	
			304	对企事业单位的补贴	
			30401	企业政策性补贴	
			30402	事业单位补贴	
			30403	财政贴息	

人员经费			公用经费		
经济分类	科目名称	金额	经济分	科目名称	金额
			30499	其他对企事业单位的补贴	
			307	债务利息支出	
			30701	国内债务付息	
			30707	国外债务付息	
			399	其他支出	
			39906	赠与	
人员经费合计		1282.40	公用经费合计		224.79

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门:

单位: 万元

2017 年度预算数						2017 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
		47	0	15	32	43.22			0	14.99	28.23

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门:

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	0	0	0	0	0

212	城乡社区支出						
21209	城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出						
2120901	城市公共设施						

第三部分 东源县财政局 2017 年部门决算情况说明

一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

东源县财政局 2017 年度总收入 2047.66 万元，其中本年收入 1500.31 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1500.31 万元，比上年决算数减少 759.37 万元，下降 33.61%。主要原因：项目资金减少及因上年度结转 547.37 万元。

2. 本单位无上级补助收入。

3. 本单位无事业收入。

4 本单位无经营收入。

5. 其他收入 8.86 万元，比上年决算数增加 8.86 万元，增长 100%。主要原因是利息收入。

(二) 年度支出总体情况

东源县财政局 2017 年度总支出 1859.57 万元，其中本年支出 1859.57 万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）支出 1633.53 万元，主要用于财政事务支出及其他财政事务支出，比上年决算数减少 325.85 万元，下降 16.63%，主要原因是其他财政事务支出减少。

2. 社会保障和就业支出 194.17 万元，主要支出是行政事业离退休和抚恤医疗比上年决算数增加 63.93 万元，增长 49.08%，主要原因是退休人员增加增资。

二、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2017 年度财政拨款收入说明

东源县财政局 2017 年度财政拨款收入合计 1500.31 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1491.45 万元，比年初预算数增加 382.39 万元，增长 34.48%；主要原因是工资增加；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。

（二）2017 年度财政拨款支出说明

东源县财政局 2017 年度财政拨款支出合计 1859.57 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1859.57 万元，比年初预算数增加 750.51 万元，增长 67.67%；主要原因是工资增加及项目的增加；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，分功能科目看，一般公共服务（类）财政事务（款）1633.53 万元，主要用于行政运行、其他财政事务及其他一般公共服务支出；社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）194.17 万元，主要用于行政事业单位离退休和抚恤支出。医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）31.87 万元，主要用于行政单位医疗支出。

三、2017 年度财政拨款“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

东源县财政局 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 43.22 万元，完成预算 47 万元的 91.95%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 14.99 万元，完成预算 15 万元的 99.93%；公务接待费支出决算为 28.23 万元，完成预算 32 万元的 88.22%。2017 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要原因是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；与上年相比，2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少 1.31 万元，下降 2.94%。其中：因公出国（境）费支出决算减少 0 万元，公务用车购置及运行维护费支出决算减少 1.51 万元，下降 9.15%；公务接待费支出决算增加 0.20 万元，增长 0.71%。因公出国（境）费支出无增减；公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是严格控制公务用车，节约成本；公务接待费支出增加的主要原因是上级部门检查项目资金略有增加。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行维护费支出 14.99 万元，占 34.68%；公务接待费支出 28.23 万元，占 65.32%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 14.99 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆；公务用车运行及维护支出 14.99 万元，2017 年局机关及下属 2 个事业单位公务用车保有量为 3 辆，主要用于日常公务用车运行。

3. 公务接待费支出 28.23 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。2017 年，局机关及下属 2 个事业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 235 次，接待人数共 2689 人。主要包括上级部门检查工作和相关单位交流工作等方面。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 224.79 万元，比上年减少 350.38 万元，降低 60.92%。主要原因是：严格执行中央八项规定相关精神，控制标准，节约从简，主要减少的有：劳务费及维修（护）费，劳务费减少的原因是本年度购买服务人员工资计入人员经费中的其他工资福利支出，所以劳务费减少约贰佰万元

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 0 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 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，一

般公务用车 3 辆（用于机要通信、应急工作）、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0XX 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是日常公务用车运行及维护支出。；单位价值 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）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

本年度没有开展民生项目和重点支出项目绩效评价。

第四部分 名词解释

本部门按照部门决算管理要求，进行专业名词解释，比如：

一、财政拨款收入：指财政局当年拨付的资金。

二、其他收入：指除“财政拨款收入”以外的收入。主要是银行存款利息收入等。

三、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

四、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

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

六、结余分配：指事业事位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

七、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。

八、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

九、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“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。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（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。

十一、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。

2018 年 10 月 10 日