

# 2015 年莒南县财政局 部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 2015 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2015 年部门决算情况和重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 部门概况

### 一、主要职能

莒南县财政局是莒南县政府综合管理全县财政收支、主管财税政策、实施财政监督、参与对国民经济进行宏观调控的职能部门。主要职责是：

（一）拟订全县财政、税收、相关国有资产管理的政策措施和财务会计制度，并组织实施。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全县财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划及改革方案；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟订县与镇（街道、开发区）及国家与企业的分配政策；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）承担县级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县级预算草案并组织执行，汇总全县财政决算；受县政府委托，向县人民代表大会报告县级和全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定

额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；完善转移支付制度。

（四）负责全县税政管理工作，提出地方性税收政策建议，提出县管理权限内的税收政策建议。

（五）负责政府非税收入管理，会同有关部门审核申报行政事业性收费的立项；负责政府性基金、行政事业性收费征收管理；管理县级预算外资金和财政专户；管理财政票据；制定彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场和彩票资金。

（六）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

（七）负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定负责行政事业单位国有资产管理。

（八）制定企业财务管理制度并组织实施，按规定承担地方金融类企业国有资产管理有关工作，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（九）参与拟订县级建设投资的有关政策，制定基本建设财务管理制度；负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理和跟踪问效；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（十）会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度；编制县级社会保障预决算草案。

（十一）拟订地方政府性债务管理的制度和办法；承担外国政府和国际金融组织贷款的管理工作。

(十二) 负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，制定会计制度并组织实施；承担会计专业技术资格管理有关工作；指导和管理社会审计。

(十三) 指导和推动全县农村综合改革，承担县农村综合改革领导小组的日常工作。

(十四) 监督检查财税法规、政策的执行情况，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。

(十五) 承办县委、县政府交办的其他事项。

...

## 二、部门决算单位构成

财政局部门决算包括：局本级决算、基层财政管理局决算。

纳入财政局 2015 年部门决算编制范围的预算单位共 2 个，包括：

序号	单位名称	备注
1	莒南县财政局	
2	莒南县基层财政管理局	

# 第二部分 2015 年部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

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
一、财政拨款收入	1	613.11	(按功能科目)	30	613.11
二、上级补助收入	2	0		31	
三、事业收入	3	0		32	
四、经营收入	4	0		33	
五、附属单位上缴收入	5	0		34	
六、其他收入	6	0		35	
	7			36	
	8			37	
	9			38	
	10			39	
	11			40	
	12			41	
	13			42	
	14			43	
	15			44	
	16			45	
	17			46	
	18			47	
	19			48	
	20			49	
	21			50	
	22			51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	613.11	本年支出合计	54	613.11
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
上年结转和结余	27		年末结转和结余	56	
	28			57	
合计	29	613.11	合计	58	613.11

注: 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 收入决算表

公开 02 表  
单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	合计	613.11	613.11					
201			一般公共服务支出	613.11	613.11					
20106			财政事务	613.11	613.11					
2010601			行政运行	573.11	573.11					
2010602			一般行政管理事务	3.00	3.00					
2010605			财政国库业务	30.00	30.00					
2010699			其他财政事务支出	7.00	7.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表  
单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	合 计	613.11	610.11	3.00			
201			一般公共服务支出	613.11	610.11	3.00			
20106			财政事务	613.11	610.11	3.00			
2010601			行政运行	573.11	573.11	0.00			
2010602			一般行政管理事务	3.00	0.00	3.00			
2010605			财政国库业务	30.00	30.00	0.00			
2010699			其他财政事务支出	7.00	7.00	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

公开 04 表  
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
一、一般公共预算财政拨款	1	613.11	一、一般公共服务支出	15	613.11	613.11	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		……	21			
	8			22			
本年收入合计	9	613.11	本年支出合计	23	613.11	613.11	
年初财政拨款结转和结余	10		年末结转和结余	24			
一般公共预算财政拨款	11			25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
合计	14	613.11	合计	28	613.11	613.11	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

公开 05 表  
单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合 计	613.11	610.11	3.00
201			一般公共服务支出	613.11	610.11	3.00
20106			财政事务	613.11	610.11	3.00
2010601			行政运行	573.11	573.11	0.00
2010602			一般行政管理事务	3.00	0.00	3.00
2010605			财政国库业务	30.00	30.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	7.00	7.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表  
单位：万元

经济分类 科目编码		科目名称	本年支出合计	人员经费	公用经费
类	款	合计	610.11	506.47	103.64
301		工资福利支出	452.35	452.35	0.00
30101		基本工资	231.81	231.81	0.00
30102		津贴补贴	200.54	200.54	0.00
30103		奖金	20.00	20.00	0.00
302		商品和服务支出	103.64	0.00	103.64
30201		办公费	22.16	0.00	22.16
30205		水费	5.00	0.00	5.00
30206		电费	5.00	0.00	5.00

30207	邮电费	0.40	0.00	0.40
30208	取暖费	5.00	0.00	5.00
30211	差旅费	3.24	0.00	3.24
30213	维修(护)费	45.00	0.00	45.00
30215	会议费	3.44	0.00	3.44
30217	公务接待费	2.10	0.00	2.10
30231	公务用车运行维护费	12.30	0.00	12.30
303	对个人和家庭的补助	54.12	54.12	0.00
30311	住房公积金	54.12	54.12	0.00

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

科目编码			科目名称	上年结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车运行 维护费	
14.4	0.00	12.3	0.00	12.3	2.1

注：决算数包括当年一般公共预算财政拨款及以前年度结转资金安排的实际支出。

## 第三部分

# 2015 年部门决算情况和 重要事项说明

## 一、2015 年部门决算情况说明

### (一) 收入支出决算总体情况

2015 年收入总计 613.11 万元（其中本年收入 613.11 万元），包括：财政拨款收入 613.11 万元，年初结转和结余 0 万元。

（此处可加 2015 年本年收入结构图，建议采用饼状图）

2015 年支出总计 613.11 万元（其中本年支出 613.11 万元），包括：一般公共服务支出（类） 613.11 万元，社会保障和就业支出（类） 0 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

（此处可加 2015 年本年支出结构图，建议采用饼状图）

### (二) 财政拨款收入支出决算总体情况

2015 年财政拨款收入决算总计 613.11 万元，收入全部为一般公共预算财政拨款，无政府性基金预算财政拨款收入，包括一般公共预算财政拨款本年收入 613.11 万元、年初结转和结余 0 万元。

2015 年财政拨款支出决算总计 613.11 万元，支出具体情况如下：

- 1、一般公共服务（类）支出 613.11 万元，主要用于车辆维修、日常办公及办公设施维护。
- 2、社会保障和就业（类）支出 0 万元。
- 3、年末结转和结余 0 万元。

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算情况

2015 年一般公共预算财政拨款支出 613.11 万元，比



年初预算数减少 36.36 万元，主要原因是主要原因严格执行中央八项规定，日常办公、公车运行及维护、公务接待厉行节约。支出具体情况如下：

1、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）支出 613.11 万元，主要用于主要用于车辆维修、日常办公及办公设施维护，比年初预算数减少 36.36 万元，主要原因是主要原因严格执行中央八项规定，日常办公、公车运行及维护、公务接待厉行节约。

2、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）支出 0 万元。

#### （四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2015 年一般公共预算财政拨款基本支出决算 613.11 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 506.47 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 103.64 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、因公出国（境）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、其他商品和服务支出。

## 二、重要事项说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

汇总 2015 年度财政局机关运行经费支出 613.11 万元。

### （二）政府采购支出情况说明

2015 年本部门政府采购金额 18.6 万元，其中：政府采购货物金额 18.6 万元。

### （三）国有资产占用情况说明。

截至 2015 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 5 辆，其中，公务用车 5 辆。

### （四）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况

#### 1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

2015 年财政局一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 14.4 万元（含局机关及 1 个所属预算单位），其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 12.3 万元，公务接待费 2.1 万元。

2015 年“三公”经费决算比年初预算数减少 6.6 万元，主要原因严格执行中央八项规定，公务接待厉行节约。其中：公务用车购置及运行费减少 1.7 万元、公务接待费减少 4.9 万元。公务用车购置及运行费减少的主要原因是严格执行中央八项规定，绿色出行，减少公车使用次数，厉行节约。公务接待费减少的主要原因是严格执行中央八项规定，公务接待厉行节约。

#### 2、“三公”经费支出相关情况说明

公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中：公务用车购置费 0 万元；公务用车运行维护费 12.3 万元。主要用于日常公务。2015 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 5 辆。

2015 年公务接待全部为国内公务接待，主要用于上级财政、审计、监察等部门监督和检查等公务接待，共计接待 42 批次，363 人次。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指由省级财政当年拨付的资金。按现行管理制度，省级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“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”等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（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。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、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。

九、结余分配：指事业单位按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指省级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）的差旅费、

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（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

十五、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、因公出国（境）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以及其他费用等。