

附件

格尔木市财政局

2016 年部门决算

目录

第一部分 财政局概况

一、部门职能

二、部门决算单位构成

第二部分 财政局 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 财政局 2016 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分财政局部门概况

一、部门职能：

（一）贯彻执行国家和省有关财政、税收的方针政策 and 法律法规；参与拟订宏观经济政策，提出运用财政、税收政策实施宏观调控的建议；拟订鼓励公益事业发展的财税政策；推进预算管理制度和税收制度改革。

（二）起草财政、财务、会计管理的规章草案，拟定财政、财务、会计管理的规范性文件并组织实施，完善市对行委（乡（镇））财政管理体制及转移支付工作。指导全市财政工作。

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

（四）负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理。管理财政票据，按规定管理行政事业性收费。负责彩票公益金管理工作。

（五）组织拟定国库管理制度，国库集中收付制度，承担国库资金管理的有关工作，负责拟定政府采购制度并监督管理。

（六）起草地方相关法规、规章草案并监督执行，提出执行税收政策的相关建议。

（七）负责市级财政公共支出管理工作，根据国家规定的开支标准和支出政策制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策，负责制定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）负责市级行政事业单位经费保障工作，保证政府机构运

转及维护社会稳定支出需要。

（九）负责财政支农扶贫资金管理和农业综合开发管理工作。

（十）负责办理和监督市级财政经济的发展支出、国家和省州市投资项目的财政拨款，监督执行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。

（十一）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，编制社会保障的预决算草案。

（十二）负责统一管理政府性债务，负责债务管理，评估、预警和监控，控制债务规模；对地方政府财政运行中出现的风险提出解决意见，组织拟定化解地方政府性债务的各项政策措施；落实政府债务还款资金，管理和安排偿债准备金，办理政府性债务审批、备案事项。负责管理利用世界银行、亚洲开发银行、国际农发基金会等国际金融组织和外国政府的贷（赠）款业务，负责办理财政领域的涉外财务。

（十三）负责管理全市的会计工作，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政策建议。

（十五）拟订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。

（十六）负责预算绩效管理工作，拟订相关管理制度和办法，建立绩效评价指标与标准体系。

（十七）承办市政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

2016 年度决算编制范围包括各级预算单位 1 个。二级预算单位 4 个其中是：国库支付中心、农业综合开发办公室、计算机信息中心、预算编审和绩效评价管理中心（详情见附表）。各级单位年末人数 30 人，其中在职人员 30 人。

第二部分格尔木市财政局 2016 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
一、财政拨款收入	1	969	一、一般公共服务支出	29	882
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	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	33	
六、其他收入	6	11	六、科学技术支出	34	
	7		七、文化体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	74
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	5
	12		十二、农林水支出	40	14
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	25
	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	13
	19		十九、住房保障支出	47	37
	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	980	本年支出合计	52	1,050
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	70	年末结转和结余	54	
	27			55	
总计	28	1,050	总计	56	1,050

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	980	969					11
201	一般公共服务支出	817	807					11
20106	财政事务	817	807					11
2010601	行政运行	355	344					11
2010605	财政国库业务	20	20					
2010607	信息化建设	32	32					
2010650	事业运行	163	163					
2010699	其他财政事务支出	248	248					
208	社会保障和就业支出	74	74					
20805	行政事业单位离退休	74	74					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52	52					
2080599	其他行政事业单位离退休支出	21	21					
213	农林水支出	14	14					
21306	农业综合开发	8	8					
2130699	其他农业综合开发支出	8	8					
21307	农村综合改革	3	3					
2130799	其他农村综合改革支出	3	3					
21399	其他农林水支出	3	3					
2139999	其他农林水支出	3	3					
215	资源勘探信息等支出	25	25					
21508	支持中小企业发展和管理支出	25	25					
2150805	中小企业发展专项	25	25					
220	国土海洋气象等支出	13	13					
22001	国土资源事务	13	13					
2200199	其他国土资源事务支出	13	13					
221	住房保障支出	37	37					
22102	住房改革支出	37	37					
2210201	住房公积金	37	37					

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	1, 050	628	422			
201			一般公共服务支出	882	518	365			
20106			财政事务	882	518	365			
2010601			行政运行	355	355				
2010605			财政国库业务	85		85			
2010607			信息化建设	32		32			
2010650			事业运行	163	163				
2010699			其他财政事务支出	248		248			
208			社会保障和就业支出	74	74				
20805			行政事业单位离退休	74	74				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	52	52				
2080599			其他行政事业单位离退休支出	21	21				
212			城乡社区支出	5		5			
21202			城乡社区规划与管理	5		5			
2120201			城乡社区规划与管理	5		5			
213			农林水支出	14		14			
21306			农业综合开发	8		8			
2130699			其他农业综合开发支出	8		8			
21307			农村综合改革	3		3			
2130799			其他农村综合改革支出	3		3			
21399			其他农林水支出	3		3			
2139999			其他农林水支出	3		3			
215			资源勘探信息等支出	25		25			
21508			支持中小企业发展和管理支出	25		25			
2150805			中小企业发展专项	25		25			
220			国土海洋气象等支出	13		13			
22001			国土资源事务	13		13			
2200199			其他国土资源事务支出	13		13			
221			住房保障支出	37	37				
22102			住房改革支出	37	37				
2210201			住房公积金	37	37				

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	小计	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	969	一、一般公共服务支出	30	872	872	
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			
	5		五、教育支出	34			
	6		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	74	74	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38			
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40	5	5	
	12		十二、农林水支出	41	14	14	
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	25	25	
	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	13	13	
	19		十九、住房保障支出	48	37	37	
	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	969	本年支出合计	53	1,039	1,039	
年初财政拨款结转和结余	25	70	年末财政拨款结转和结余	54			
一般公共预算财政拨款	26	70		55			
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	1,039	总计	58	1,039	1,039	

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	1,039	618	422
201			一般公共服务支出	872	507	365
20106			财政事务	872	507	365
2010601			行政运行	344	344	
2010605			财政国库业务	85		85
2010607			信息化建设	32		32
2010650			事业运行	163	163	
2010699			其他财政事务支出	248		248
208			社会保障和就业支出	74	74	
20805			行政事业单位离退休	74	74	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	52	52	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	21	21	
212			城乡社区支出	5		5
21202			城乡社区规划与管理	5		5
2120201			城乡社区规划与管理	5		5
213			农林水支出	14		14
21306			农业综合开发	8		8
2130699			其他农业综合开发支出	8		8
21307			农村综合改革	3		3
2130799			其他农村综合改革支出	3		3
21399			其他农林水支出	3		3
2139999			其他农林水支出	3		3
215			资源勘探信息等支出	25		25
21508			支持中小企业发展和管理支出	25		25
2150805			中小企业发展专项	25		25
220			国土海洋气象等支出	13		13
22001			国土资源事务	13		13
2200199			其他国土资源事务支出	13		13
221			住房保障支出	37	37	
22102			住房改革支出	37	37	
2210201			住房公积金	37	37	

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

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	393	302	商品和服务支出	52	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	117	30201	办公费		31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	180	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	21	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费		31006	大型修缮	
30107	绩效工资		30206	电费		31007	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	52	30207	邮电费		31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	42	31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	22	30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	173	30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助	2	30216	培训费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费		304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		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	111	30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费		30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	37	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费		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		30231	公务用车运行维护费		399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	2	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	23	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	7			
人员经费合计		566	公用经费合计					52

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

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	年初结转和结余	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

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
27		10		10	17	27		10		10	17

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：2016 年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分 财政局 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 1050 万元，比 2015 年收支总决算增加 129 万元。主要原因是：1、主要是人员工资增加。2 专项业务费增加。

二、关于财政局 2016 年度收入决算情况说明

本年收入合计 1050 万元，其中：财政拨款收入 969 万元，占 98%；附属单位上缴收入 11 万元，占 1.1%。

三、关于财政局 2016 年度支出决算情况说明

本年支出合计 1050 万元，其中：基本支出 628 万元，占 60%；项目支出 422 万元，占 40%；

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 1039 万元。与 2015 年相比，财政拨款收入增加 118 万元、支出增加 308 万元，收入增长 12.81%、支出增长 41.55%。主要原因是 1、人员工资增加。2、专项业务费增加。

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 1039 万元，占本年支出合计的 98%。与 2015 年相比，财政拨款支出增加 118 万元，增长 12.8%。主要原因是 1、人员工资增加。2、专项业务费增加。

（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 872 万元，占 83.9%，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、社会保障和就业（类）支出 74 万元，占 7.1%，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务所发生的工作支出。

3、城乡社区支出 5 万元，占 0.47%，主要用于财政局方面的支出。包括行政管理、基础设施建设等方面的支出。

4、农林水支出 14 万元，占 1.33%，主要用于财政局下属事业单位农业综合开发办公室的办公运行方面的支出

5、资源勘探信息等支出 25 万元，占 2.40%，主要用于探矿权采矿权相关的工作运行方面的支出。

6、国土海洋气象等支出 13 万元，占 1.24%，主要用于国有土地工作运行方面的支出。

7、住房保障支出（类）支出 37 万元，占 3.56%，主要用于按照国家政策规定为职工缴纳和发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。

（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 784 万元，支出决算为 1039 万元，完成年初预算的 132.5%。决算数大于预算数的主要原因是。其中：

1、201（类）06（款）01（项）。人员工资年初预算为 507 万元，

支出决算为 566 万元，完成年初预算的 111.6%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资调整。

2、201（类）06（款）01（项）。日常公用经费年初算为 80 万元，支出决算为 86 万元。完成年初预算的 107.5%。决算数大于预算数的主要原因是业务量增加。

3、201（类）06（款）01（项）。专项业务费年初算为 280 万元，支出决算为 422 万元。完成年初预算的 150.7%。决算数大于预算数的主要原因是工作业务量增加。

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 618 万元，其中：人员经费 393 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、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出；日常公用经费 52 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）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、国内债务付息、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他交通工具购置、其他资本性支出。

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 27 万元，其中：公务用车购置及运行费预算 10 万元，公务接待费预算 17 万元。支出决算为 27 万元，完成预算的 100%，其中：公务用车运行费支出决算为 10 万元，完成预算的 100%；公务接待费支出决算为 17 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 10 万元，占 100%；公务接待费支出决算 17 万元，占 100%。具体情况如下：

1、公务用车购置及运行费支出 10 万元。其中：公务用车运行费支出 10 万元，公务用车保有量为 5 辆。

3、公务接待费支出 17 万元。其中：国内公务接待支出 17 万元，接待 50 批次，接待 1134 人次。

（三）“三公”经费与上年执行情况差异说明

2016 年度“三公”经费支出与上年持平。

八、关于财政局 2016 年度政府性基金收入支出情况说明

2016 年市财政局无政府性基金预算收支。

九、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 50 万元，2015 年度机关运行经费支出 30 万元，机关运行经费增（减）的主要原因是工作量增加。

（三）国有资产占用情况。截至 2016 年 12 月 31 日，财政局共有车辆 5 辆，其中：其他用车 5 辆（为我部门及所属单位用于公务用车运行的车辆。

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）：指机关及所属单位按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。包括住房公积金、提租补贴和购房补贴三个项级科目。1. 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不得低于 5%，不得高于 12%。2. 提租补贴：指按照房改政策规定的标准，向职工发放的租金补贴，人均标准*元/月。3. 购房补贴：指 1998 年住房分配货币化改革以后，按照国家房改政策规定，向无房职工、住房面积未达到规定标准的职工发放的住房补贴。

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。