

云浮市云城区财政局
2017 年度部门决算公开

目 录

第一部分 云浮市云城区财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 云浮市云城区财政局 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 云浮市云城区财政局 2017 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 云浮市云城区财政局概况

一、部门主要职责

1、贯彻执行国家、省和市有关财政、税收的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、资产评估、财务会计、农村财务等方面的地方性管理制度，并监督实施；参与有关地方税收制度和规定的拟订。

2、拟订我区财政发展战略、中长期财政规划，参与制定各项宏观经济政策；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和综合平衡社会财力的建议。

3、编制年度区级预决算草案并组织执行，受区人民政府委托，向区人民代表大会报告区级和全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算。

4、制定财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入。

5、管理和监督各项财政支出；区级非税收入及各项政府性基金的管理；管理和监督彩票发行与彩票市场；管理国债发行、兑付及相关工作；管理政府债务、政府贷款业务、财政票据。

6、拟订和执行需要全区统一规定的行政事业单位开支标准和政府采购政策、制度；负责建立和实施国库集中支付制度；管理区级财政社会保障支出，组织实施对社会保障资金使用的财政监督；执行社会保障资金财务制度、基本建设财务制度和涉外企业财务制度。

7、执行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。

8、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，参与财政性资金投资项目的工程预算审核，负责对财政性资金投资项目的工程结算和竣工财务决算，参与项目竣工验收；监督执行政府采购政策，指导全区政府采购和信息统计工作；参与工程造价管理，会同有关部门制定对区级财政性资金基本建设重点项目的管理规章、制度和办法。

9、贯彻执行会计法规和制度，依法监管注册会计师和会计师事务所的业务，管理和指导社会审计工作。

10、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确认。

11、监督财税方针、政策、法规和财会制度的执行情况；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。

12、制定财政教育规划，组织财政人员培训、财政宣传和信息工作。

13、贯彻执行国家、省、市关于农业综合开发管理、农村财务管理的方针政策和法律法规。按国家、省农业综合开发办公室批准的计划组织项目实施；指导、监督各镇（街）农村财务、会计、村务公开与民主管理工作；负责农村集体经济审计监督与管理工作。

14、贯彻执行国家、省、市关于金融工作的方针政策和法律法规，研究分析地方金融方面的情况和问题，拟订金融产业发展政策与规划并组织实施；指导、协调全区金融改革创新，督促落实执行区委、区政府有关金融工作的各项决议、

决定、重要工作部署；协助和支持中央、省、市驻云浮金融监管机构对各银行、证券、期货、保险、信托等金融及行业自律组织的监管以及防范、处置、化解金融机构的金融风险问题，建立金融风险预警体系，组织协调金融突发事件应急工作，配合有关部门查处、打击非法金融机构和非法金融业务活动。

15、承办区人民政府和市财政局交办的其他事项。

二、机构设置

按照部门决算编报要求，纳入云浮市云城区财政局 2017 年部门决算编报范围的单位共 9 个，包括局本级和下属 8 个基层财政所（分别是：云城财政所、高峰财政所、河口财政所、安塘财政所、思劳财政所、腰古财政所、前锋财政所、南盛财政所）。

第二部分 云浮市云城区财政局 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

部门：云浮市云城区财政局

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	1229.42	一、一般公共服务支出	14	1032.25
二、上级补助收入	2		二、社会保障和就业支出	15	178.47
三、事业收入	3		三、医疗卫生与计划生育支出	16	29.70
四、经营收入	4		四、住房保障支出	17	139.95
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	19	
.....	7			20	
	8			21	
本年收入合计	9	1229.42	本年支出合计	22	1380.37
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	634.89	年末结转和结余	24	483.94
	12			25	
总计	13	1864.31	总计	26	1864.31

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：云浮市云城区财政局

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		1229.42	1229.42					
201	一般公共服务支出	881.30	881.30					
20106	财政事务	881.30	881.30					
2010601	行政运行	876.30	876.30					
2010699	其他财政事务支出	5.00	5.00					
208	社会保障和就业支出	178.47	178.47					
20805	行政事业单位离退休	171.01	171.01					
2080501	归口管理的行政单位离退休	97.78	97.78					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	73.23	73.23					
20808	抚恤	7.46	7.46					
2080801	死亡抚恤	7.46	7.46					
210	医疗卫生与计划生育支出	29.70	29.70					
21005	行政事业单位医疗★	29.70	29.70					
2100501	行政单位医疗★	29.70	29.70					
221	住房保障支出	139.95	139.95					
22102	住房改革支出	139.95	139.95					
2210201	住房公积金	99.23	99.23					
2210203	购房补贴	40.72	40.72					

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

部门：云浮市云城区财政局

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		1380.37	1375.37	5.00			
201	一般公共服务支出	1032.25	1027.25	5.00			
20106	财政事务	1032.25	1027.25	5.00			
2010601	行政运行	1027.25	1027.25				
2010699	其他财政事务支出	5.00		5.00			
208	社会保障和就业支出	178.47	178.47				
20805	行政事业单位离退休	171.01	171.01				
2080501	归口管理的行政单位离退休	97.78	97.78				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	73.23	73.23				
20808	抚恤	7.46	7.46				
2080801	死亡抚恤	7.46	7.46				
210	医疗卫生与计划生育支出	29.70	29.70				
21005	行政事业单位医疗★	29.70	29.70				
2100501	行政单位医疗★	29.70	29.70				
221	住房保障支出	139.95	139.95				
22102	住房改革支出	139.95	139.95				
2210201	住房公积金	99.23	99.23				
2210203	购房补贴	40.72	40.72				

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

部门：云浮市云城区财政局

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、一般公共预算 财政拨款	1	1229.42	一、一般公共服务 支出	15	1032.25	1032.25	
二、政府性基金预 算财政拨款	2		二、社会保障和就 业支出	16	178.47	178.47	
	3		三、医疗卫生与计 划生育支出	17	29.70	29.70	
	4		四、住房保障支出	18	139.95	139.95	
	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	1229.42	本年支出合计	23	1380.37	1380.37	
年初财政拨款结转 和结余	10	634.89	年末结转和结余	24	483.94	483.94	
一般公共预 算财政拨款	11	634.89		25			
政府性基 金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	1864.31	总计	28	1864.31	1864.31	

注：本表反映部门本年度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

部门：云浮市云城区财政局

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		1380.37	1375.37	5.00
201	一般公共服务支出	1032.25	1027.25	5.00
20106	财政事务	1032.25	1027.25	5.00
2010601	行政运行	1027.25	1027.25	
2010699	其他财政事务支出	5.00		5.00
208	社会保障和就业支出	178.47	178.47	
20805	行政事业单位离退休	171.01	171.01	
2080501	归口管理的行政单位离退休	97.78	97.78	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	73.23	73.23	
20808	抚恤	7.46	7.46	
2080801	死亡抚恤	7.46	7.46	
210	医疗卫生与计划生育支出	29.70	29.70	
21005	行政事业单位医疗★	29.70	29.70	
2100501	行政单位医疗★	29.70	29.70	
221	住房保障支出	139.95	139.95	
22102	住房改革支出	139.95	139.95	
2210201	住房公积金	99.23	99.23	
2210203	购房补贴	40.72	40.72	

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

部门：云浮市云城区财政局

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	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	908.49	302	商品和服务支出	198.79
30101	基本工资	218.22	30201	办公费	36.75
30102	津贴补贴	389.29	30202	印刷费	10.02
30103	奖金		30203	咨询费	
30104	其他社会保障缴费	29.70	30204	手续费	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.81
30107	绩效工资		30206	电费	6.08
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	73.23	30207	邮电费	21.26
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	
30199	其他工资福利支出	198.06	30209	物业管理费	
303	对个人和家庭的补助	245.19	30211	差旅费	2.14
30301	离休费	10.29	30212	因公出国（境）费用	
30302	退休费	87.48	30213	维修（护）费	53.87
30303	退职（役）费		30214	租赁费	
30304	抚恤金	7.46	30215	会议费	
30305	生活补助		30216	培训费	2.42
30306	救济费		30217	公务接待费	17.19
30307	医疗费		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	41.74
30311	住房公积金	99.23	30227	委托业务费	
30312	提租补贴		30228	工会经费	
30313	购房补贴	40.72	30229	福利费	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	6.51
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	
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	
			310	其他资本性支出	22.90
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	22.90
			31003	专用设备购置	
人员经费合计		1153.68	公用经费合计		221.69

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。

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：云浮市云城区财政局

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
25.30		6.40		6.40	18.90	23.70		6.51		6.51	17.19

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：云浮市云城区财政局

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						
.....							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收支情况。

第三部分 云浮市云城区财政局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) 2017年度收入总体情况

云浮市云城区财政局 2017 年度总收入 1864.31 万元,其中本年收入 1229.42 万元。具体情况如下:

财政拨款收入 1229.42 万元,比上年决算数减少 848.89 万元,下降 40.85%。主要原因:其他财政事务收入的减少。

(二) 2017年度支出总体情况

云浮市云城区财政局 2017 年度总支出 1864.31 万元,其中本年支出 1380.37 万元。具体情况如下:

1、一般公共服务支出 1032.25 万元,主要支出项目有:
①财政运行 1027.25 万元,比上年决算数增加 390.06 万元,增长 61.22%,主要原因是基本支出项目的增加;②其他财政事务支出 5 万元,比上年决算数减少 668.87 万元,下降 99.26%,主要原因是其他支出项目减少。

2、社会保障和就业支出 178.47 万元,主要支出项目有:
①归口管理的行政单位离退休 97.78 万元,比上年决算数减少 121.32 万元,下降 55.37%,主要原因是从 2017 年 8 月起,纳入机关事业单位养老保险改革的退休人员(包括干部、按合同制管理的原固定工、2014 年 10 月后退休的合同制工人,不包括离休干部、2014 年 10 月前退休的合同制工人),由市社保云城分局负责发放退休待遇,不用单位列支;②机关事业单位基本养老保险缴费支出 73.23 万元,是新增支出项目;③死亡抚恤 7.46 万元,比上年决算数减少 48.55 万元,下降 86.68%,主要原因是抚恤金支出减少。

3、医疗卫生与计划生育支出 29.70 万元,主要支出项目

有：行政事业单位医疗 29.70 万元，比上年决算数减少 23.57 万元，下降 44.25%，主要原因是机关事业单位养老保险改革后支出减少。

4、住房保障支出 139.95 万元，主要支出项目有：①住房公积金 99.23 万元，比上年决算数增加 8.08 万元，增长 8.86%，主要原因是缴存基数提高，支出增加；②购房补贴 40.72 万元，比上年决算数增加 23.66 万元，增长 138.69%，主要原因是住房改革补贴的支出增加。

二、2017 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

（一）2017 年度财政拨款收入说明

云浮市云城区财政局 2017 年度财政拨款收入合计 1229.42 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1229.42 万元，比年初预算数减少 696.37 万元，下降 36.16%，主要原因是项目预算收入减少；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

云浮市云城区财政局 2017 年度财政拨款支出合计 1380.37 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1380.37 万元，比年初预算数减少 545.42 万元，下降 28.32%，主要原因是项目预算支出减少；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

分功能科目看，其中：

1、一般公共服务（类）财政事务（款）1032.25 万元，主要用于人员经费、日常公用经费支出。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）171.01 万元，主要用于归口管理的行政单位离退休、机关事

业单位基本养老保险缴费支出；社会保障和就业支出（类）抚恤（款）7.46万元，主要用于死亡抚恤支出。

3、医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)29.70万元，主要用于行政事业单位医疗保险支出。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）139.95万元，主要用于住房公积金、购房补贴的支出。

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

云浮市云城区财政局2017年度“三公”经费财政拨款支出决算为23.70万元，完成预算25.30万元的93.67%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，该项目无列预算；公务用车购置及运行维护费支出决算为6.51万元，完成预算6.40万元的101.72%；公务接待费支出决算为17.19万元，完成预算18.90万元的90.95%，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1.72万元，下降6.77%。其中：公务用车购置及运行维护费支出决算增加0.08万元，增长1.24%，主要原因是各项下乡检查工作用车及车辆维护费的增加；公务接待费支出决算减少1.8万元，下降9.48%，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，严格控制公务接待费的支出。

（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 6.51 万元，占 27.47%；公务接待费支出 17.19 万元，占 72.53%。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 6.51 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元；公务用车运行维护支出 6.51 万元，2017 年公务用车保有量为 3 辆，主要用于执行各项财政公务。

3、公务接待费支出为 17.19 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，局发生国内接待 191 批次，接待人数共 1955 人。

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 221.69 万元，比上年减少 101.26 万元，降低 31.35%。主要原因是办公费、公务接待费、办公设备购置等的减少。

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 22.90 万元，主要是政府采购办公设备支出。

（三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有一般公务用车 3 辆（用于公务、执法工作）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

2017 年，云浮市云城区财政局没有绩效评价项目。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指区财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

三、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。

四、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。

五、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。

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

七、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指财政局用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

八、一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指财政局开展其他财政事务方面的支出。

九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（类）归口管理的行政单位离退休（项）：指财政局离退休人员的支出。

十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（类）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指财政局机关事业单位基本养老保险缴费的支出。

十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指财政局病故人员的抚恤金。

十二、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政局基本医疗保险缴费

经费。

十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照国务院《住房公积金管理条例》的规定，在职人员执行一定的工资计缴基数、缴存比例缴纳的住房公积金单位部分支出（财政局缴存比例为 12%）。

十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指《关于进一步规范和完善云城区机关事业单位住房改革补贴发放办法》的有关规定，发放的住房改革补贴。

十五、“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。其中：（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，指单位按有关公务接待管理规定开支的各类公务接待支出。

十六、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，包括办公费、印刷费、办公用房水电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、福利费、日常维修费、公务用车运行维护费、办公设备购置费及其他费用。