

附件 1

罗山县财政局 2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 罗山县财政局概况

- 一、主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 罗山县财政局 2017 年度部门决算情况说明

- 一、关于收入支出决算总体情况说明
- 二、关于收入决算情况说明
- 三、关于支出决算情况说明
- 四、关于财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、关于一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、关于一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、关于一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、关于预算绩效情况说明
- 九、关于政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

第三部分 罗山县财政局部门决算名词解释

第一部分 罗山县财政局概况

一、主要职责

1. 拟订全县财政发展战略、规划和改革方案并组织实施，分析预测宏观经济形势，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；拟订和执行县与乡（镇）、国家与企业、国家与居民的分配制度，完善鼓励公益事业发展的财税机制；承担全县清理规范公务员津贴补贴工作。

2. 负责全县财政收支管理工作，承担县级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，受县政府委托，向县人民代表大会报告全县和县级预算及其执行情况；负责编制全县年度财政决算草案，并向县人大常委会报告；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）年度预决算；完善转移支付制度。

3. 负责政府非税收入和政府性基金管理；编制年度县级政府性基金预算草案，汇总年度全县政府性基金预算；管理财政票据；制定彩票管理制度和办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

4. 组织制定全县财政国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监管县级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度，编制县级政府采购预算并监督管理。

5. 负责管理和监督县级财政行政、政法、教育、科学、

文化、体育等支出；拟订行政事业单位财务管理制度和有关经费开支标准；承担全县统一着装管理工作。

6. 负责管理和监督县级农业、林业、水利、扶贫等支出，研究提出支持农业发展的相关措施；负责全县农业综合开发项目申报评审、资金、财务管理工作。

7. 负责制定促进全县经济发展的财政措施；负责监督管理县级财政经济发展支出；制定全县基本建设财务制度；承担财政投资评审管理工作。

8. 负责管理和监督县级财政社会保障、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。

9. 起草全县地方性税收管理规范性文件；在国家规定的权限内，提出地方性税目税率调整和对全县财政影响较大的临时特案减免税的建议。

10. 负责制定行政事业单位国有资产管理制度，并对执行情况进行监督检查；管理行政事业单位国有资产，制定资产配置标准和相关费用标准，编制县级行政事业单位国有资产购置预算；负责全县财政预算内行政、事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

11. 负责制定国有资本经营预算制度，编制县级国有资本经营预算，审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草

案；收取县本级企业国有资本收益；组织实施全县企业财务制度；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；监督管理公物拍卖。

12. 研究提出支持服务业发展和促进消费的财税措施和办法；拟订商业流通、粮食、物资、供销企业的财务管理制度；承担有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

13. 承担地方金融类企业国有资产管理的有关工作；拟订地方金融类企业财务管理制度和地方政策性保险有关制度；按规定管理政策性金融业务。

14. 执行国家政府债务管理的政策和制度，拟订地方性有关管理制度和办法，负责统一管理政府债务，防范财政风险。

15. 负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度；负责审核申报会计师事务所的设立，指导和监督注册会计师、会计师事务所的业务；指导和管理社会审计。

16. 监督检查财税法规、政策的执行情况，依法查处违法违规行为；反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的建议。

17. 负责制定全县财政科学研究和教育规划，组织财政人才培养，负责财政信息和财政宣传工作。

18. 负责局机关及直属单位的政务信息化工作。

19. 承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置及部门决算单位构成

罗山县财政局有二级预算单位 9 个。本决算为汇总决算，纳入本部门 2017 年度部门决算编报范围的预算单位包括罗山县财政局本级、所属 9 个二级单位具体单位名单如下：

序号	单位名称
1	罗山县财政局本级
2	罗山县财政支付中心
3	罗山县非税收入管理局
4	罗山县基层财政管理局
5	罗山县函授站
6	罗山县财政投资评审中心
7	罗山县政府采购中心
8	罗山县经济技术开发公司
9	罗山县宝诚担保有限责任公司
10	罗山县财政信息管理中心

第二部分
罗山县财政局
2017 年度部门决算情况说明

一、关于收入支出决算总体情况说明

2017 年度收入总计 1317.66 万元，支出总计 1317.66 万元，与 2016 年相比，收、支总计各增加 273.52 万元，增长 26.2%。收入变动的主要原因是：财政供养人员正常晋级晋档及工资调整。支出变动的主要原因：财政供养人员正常晋级晋档及工资调整。

二、关于收入决算情况说明

2017 年度收入合计 1317.66 万元，其中：财政拨款收入 1317.66 万元，占 100%；政府性基金收支 0 元。

三、关于支出决算情况说明

2017 年度支出合计 1317.66 万元，其中：基本支出 1317.66 万元，占 100%；项目支出 0 万元；经营支出 0 万元。

四、关于财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年财政拨款收支总决算 1317.66 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 273.52 万元，增长 26.2%。变动的主要原因：财政供养人员正常晋级晋档及工资调整。

五、关于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。

2017 年一般公共预算财政拨款支出 1317.66 元，占支出合计的 100%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 273.52 万元，增长 26.2%。变动的主要原因：财政供养人员正常晋级晋档及工资调整。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 1317.66 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 941.48 万元，占 100%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1044.14 万元，支出决算为 1317.66 万元，完成年初预算的 126.2%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：财政供养人员正常晋级晋档及工资调整。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1044.14 万元，支出决算为 1317.66 万元，完成年初预算的 126.2%。决算数大于（小于）预算数的主要原因是财政供养人员正常晋级晋档及工资调整。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 1044.14 万元，支出决算为 1317.66 万元，完成年初预算的 126.2%。决算数大于（小于）预算数的主要原因是财政供养人员正常晋级晋档及工资调整。

六、关于一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年一般公共预算财政拨款基本支出 1317.66 万元，其中：人员经费 1170.25 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、养老保险、职业年金等；公用经费 147.41 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、

差旅费、维修费、培训费、公务接待费、工会福利费等。与2016年相比，一般公共预算财政拨款基本支出增加273.52万元，增长26.2%。变动的主要原因：财政供养人员正常晋级晋档及工资调整。

七、关于一般公共预算财政拨款“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。

2017年度“三公”经费财政拨款支出预算为42.92万元，支出决算为29.43万元，完成预算的68.33%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行费支出决算为6.08万元，完成预算的37.02%；公务接待费支出决算为23.34万元，完成预算的88.12%。2017年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因一是公车改革，公务用车由3辆减少到2辆，加大对公务用车的审核和控制力度；二是为深入贯彻中央八项规定精神，推动《中国共产党廉洁自律准则》和《党政机关厉行节约反对浪费条例》等有关规定的落实，规范三公经费管理。

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2016年增加13.49万元，减少31.44%，其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行费支出决算减少10.35万元，下降62.3%；公务接待费支出决算减少3.15万元，下降11.89%。公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是公车

改革，公务用车由3辆减少到2辆，加大对公务用车的审核和控制力度；公务接待费支出减少的主要原因是深入贯彻中央八项规定精神，推动《中国共产党廉洁自律准则》和《党政机关厉行节约反对浪费条例》等有关规定的落实，规范三公经费管理。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元；公务用车购置及运行费支出决算 6.08 万元，占 20.67%；公务接待费支出决算 23.34 万元，占 79.33%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。本单位没有因公出国（境）人员。

2. 公务用车购置及运行费支出 6.08 万元。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 台。公务用车运行支出 6.08 万元。主要用于开展工作所需用车的燃料费、租车费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2017 年期末，部门财政拨款公务用车保有量为 2 量。

3. 公务接待费支出23.34万元。主要用于按规定开支的各类公务接待支出。

财政局 2017 年度共接待国内来访团组 180 个、来访人员 1168 人次（不包括陪同人员）。

八、关于政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2017 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2017 年度机关运行经费支出 1317.66 万元，比 2016 年增加 273.52 万元，增长 26.2%。变动的主要原因是：财政供养人员正常晋级晋档及工资调整等。

（二）政府采购支出情况。

2017 年度政府采购支出总额 10.29 万元，其中：政府采购货物支出 10.29 万元。

（三）国有资产占用情况。

2017 年期末，财政局共有车辆 2 辆，其中：一般公务用车 2 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 2 台（套）。

第三部分 财政局 部门决算名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的各类财政拨款。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”等以外的收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年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（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、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使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）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

第四部分（Excel 表格）

财政局 2017 年度部门决算表

说明：表中单元格数据为空时，表示该单元格数据为零；整张表数据为空时，表示部门该表中所有数据均为零，当年无表中相关收支。