|  |
| --- |
|  |
| 2016年东莞市财政局 部门决算 |
|  |
|  |
|  |

目录

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

二、部门决算单位构成

三、人员情况

第二部分 2016年部门决算情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2016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（功能分类）

六、一般公共预算财政拨款支出决算表（经济分类）

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

第一部分 部门概况

1. 部门主要职责

东莞市财政局的主要职责是：贯彻执行国家财政、税收的法律、法规、规章和方针政策；组织拟订财政、行政事业资产监督管理、资产评估、财务会计等方面的地方性法规和制度，并监督实施；参与有关税收法规和制度的拟订；拟订财政发展战略、中长期财政规划，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；制定市对镇街的财政分配体制，推行转移支付制度；编制年度市级预决算草案并组织执行，受市人民政府委托，向市人民代表大会报告我市预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算;制订财政和预算收入及支出计划,管理和监督各项财政收支；拟订和执行需要全市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收付制度；拟订行政事业资产的产权管理制度,负责行政事业资产的监管；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概、预算审核，负责对财政性资金投资项目的工程结算进行审核，审核基本建设竣工财务决算；贯彻执行会计制度、财务制度和财经纪律，管理和指导会计工作;监督财税方针、政策、法规和财会制度的执行情况；制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。

二、部门决算单位构成

从决算单位构成看，纳入东莞市财政局部门决算编报范围的单位仅包括东莞市财政局本级决算，本部门的下属单位单独编列决算。

三、人员情况

截至2016年底，东莞市财政局共有行政/事业编制数117名，财政供养的编内实有在职人员108人，另外，有离退休38人，聘用人员3人。

第二部分 2016年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门2016年度收入总计11414.68万元，支出总计11414.68万元。与2015年相比，收、支总计各增加5423.27万元，增长90.52%。

二、收入决算情况说明

本部门2016年度收入合计11184.73万元，其中：财政拨款收入11184.73万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本部门2016年度支出合计11089.67万元，其中：基本支出4312.66万元，占38.89%；项目支出6777.01万元，占61.11%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本部门2016年度财政拨款收入总计11407.47万元，支出总计11407.47万元。与2015年相比，财政拨款收、支总计各增加5423.28万元，增长90.63%。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

本部门2016年度一般公共预算财政拨款支出11089.67万元，占本年支出合计100%。与2015年相比，一般公共预算财政拨款支出增加5328.22万元，增长92.48%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

本部门2016年度一般公共预算财政拨款支出11089.67万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出8099.60万元，占73.03%；医疗卫生与计划生育支出1万元，占0.01%；节能环保支出379.81万元，占3.42%；农林水支出34.98万元，占0.32%；金融支出2381.64万元，占21.48%；住房保障支出192.64万元，占1.74%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

本部门2016年度一般公共预算财政拨款支出年初预算7045.94万元，支出决算11089.67万元，完成年初预算的157.39%。其中：

1.一般公共服务支出

财政事务

①行政运行（科目编码：2010601）年初预算数为2975.44万元，支出决算数为4120.02万元，完成年初预算的138.47%。

②一般行政管理事务（科目编码：2010602）年初预算数为163.91万元，支出决算数为139.14万元，完成年初预算的84.89%。

③财政国库业务（科目编码：2010605）年初预算数为0万元，支出决算数为4万元。

④信息化建设（科目编码：2010607）年初预算数为391.56万元，支出决算数为297.28万元，完成年初预算的75.92%。

⑤财政委托业务支出（科目编码：2010608）年初预算数为2014.90万元，支出决算数为2381.00万元，完成年初预算的118.17%。

⑥事业运行（科目编码：2010650）年初预算数为3万元，支出决算数为3万元，完成年初预算的100%。

⑦其他财政事务支出（科目编码：2010699）年初预算数为947.28万元，支出决算数为1155.16万元，完成年初预算的121.94%。

2. 医疗卫生与计划生育支出

医疗卫生与计划生育管理事务

其他医疗卫生与计划生育管理事务支出（科目编码：2100199）年初预算数为0万元，支出决算数为1万元。

3. 节能环保支出

其他节能环保支出

其他节能环保支出（科目编码：2119901）年初预算数为399.80万元，支出决算数为379.81万元，完成年初预算的95%。

4. 农林水支出

（1）农业

其他农业支出（科目编码：2130199）年初预算数为6.67万元，支出决算数为4.98万元，完成年初预算的74.66%。

（2）扶贫

其他扶贫支出（科目编码：2130599）年初预算数为0万元，支出决算数为30万元。

5. 金融支出

金融发展支出

其他金融发展支出（科目编码：2170399）年初预算数为0万元，支出决算数为2381.64万元。

6. 住房保障支出

住房改革支出

住房公积金（科目编码：2210201）年初预算数为143.38万元，支出决算数为192.64万元，完成年初预算的134.36%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2016年度一般公共预算财政拨款基本支出4312.66万元，其中人员经费3804.62万元，包括：工资福利支出2775.99万元；对个人和家庭的补助1028.63万元；公用经费508.04万元，包括：商品和服务支出481.53万元，其他资本性支出26.51万元，其他支出0万元。

七、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”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

本部门2016年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为61.40万元，支出决算为28.68万元，完成预算的46.71%，其中：因公出国（境）费支出决算为10.59万元，完成预算的70.60%；公务用车购置费支出决算为0万元；公务用车运行维护费支出决算为12.70万元，完成预算的111.40%；公务接待费支出决算为5.39万元，完成预算的15.40%。2016年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数少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要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

本部门2016年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比2015年增加5.16万元，增长21.94%，其中：因公出国（境）费支出决算减少2.61万元，下降19.77%；公务用车购置费支出决算与2015年持平；公务用车运行维护费支出决算增加12.70万元；公务接待费支出决算减少4.93万元，下降47.77%。2016年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数较2015年增加的主要原因是：我局2015年没有公务用车，2016年经市公务用车改革领导小组批准我局保留一般公务用车编制数为3辆，并从其他单位调剂解决，因此，我局2016年增加了公车运行维护费。

（二）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2016年，本部门“三公”经费一般公共预算财政拨款支出合计28.68万元，其中：

1.因公出国（境）费支出10.59万元，比2016年预算减少4.41万元，下降29.40%。全年出国（境）团组3个、3人次。开支内容包括：交通、伙食及住宿等费用。

2.公务用车购置费支出0万元，与2016年预算持平。公务用车购置数0辆。

3.公务用车运行维护费支出12.70万元，比2016年预算增加1.30万元，增长11.40%。截至2016年底，本单位公务用车保有量3辆。

4.公务接待费支出5.39万元，比2016年预算减少29.61万元，下降84.60%。全年共接待40批次、468人次。

八、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门2016年度政府性基金预算财政拨款收入0万元，支出0万元，与2015年相比持平。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2016年，部门本级的机关运行经费财政拨款支出192.90万元，主要是为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

（二）国有资产占用情况

截至2016年底，本部门所属各预算单位共有车辆3辆，其中：一般公务用车3辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

（三）政府采购支出情况

2016年，部门本级的政府采购支出总额727.09万元，其中：政府采购货物支出52.74万元，占7.25%；政府采购工程支出0万元，占0%；政府采购服务支出674.35万元，占92.75%。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%。

（四）预算绩效管理工作开展情况

本部门2016年部门决算进行预算绩效评价的民生项目和重点支出项目0个，涉及当年财政拨款资金0万元。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指市财政当年拨付的资金。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。主要是银行存款利息收入等。

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”、“事业收入”、“经营收入”、“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（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。

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。

结余分配：指事业单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。

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。

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。

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。

“三公”经费：纳入市财政预决算管理的“三公”经费，是指本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、保险费等支出；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。

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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 2016年部门决算表

详见决算表1-8，请参见附件。

|  |  |
| --- | --- |
| 表号 | 表名 |
| 决算表1 | 收入支出决算总表 |
| 决算表2 | 收入决算表 |
| 决算表3 | 支出决算表 |
| 决算表4 | 财政拨款收入支出决算总表 |
| 决算表5 | 一般公共预算财政拨款支出决算表（功能分类） |
| 决算表6 | 一般公共预算财政拨款支出决算表（经济分类） |
| 决算表7 | 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 |
| 决算表8 | 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 |