|  |
| --- |
|  |
| 2015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 2015年部门决算情况说明

一、2015年度部门收入支出决算情况说明

二、2015年一般公共预算“三公”经费支出情况说明

三、其他重要事项的情况说明

四、专业名词解释

第三部分 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（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

贯彻执行国家和省财政、税收、国有资产监督管理的法规、制度和方针政策；组织拟订财政、资产、财务会计等方面的地方性管理规章、办法和制度，并监督实施；拟订财政发展战略、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；制定市对镇区的财政分配体制，推进转移支付制度；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；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；制定财政和预算收入计划；管理和监督各项财政收入，管理和监缴国有资产收益、行政事业性收费和罚没收入以及其他各项预算外收入等；负责建立和实施国库集中收付制度；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等工作。

二、部门决算单位构成

东莞市财政局设行政单位1个，其中，内设17个科室、1个派出机构（东莞市财政局直属分局）和市纪委派驻财政局纪检组。

本份部门决算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2015年底，东莞市财政局共有行政编制数117名，财政供养的编内实有在职人员106人，另外，有离退休41人。

第二部分 2015年部门决算情况说明

一、2015年度部门收入支出决算情况说明

（一）总体说明

本部门2015年度收入总计5991.41万元，支出总计5991.41万元。收入方面，财政拨款收入5618.49万元，占2015年度收入总计的93.78%。支出方面，一般公共服务支出5592.10万元，医疗卫生与计划生育支出1万元，节能环保支出2.27万元，农林水支出31万元，商业服务业等支出3.24万元，住房保障支出131.85万元。

（二）财政拨款支出决算情况说明

本部门2015年度财政拨款支出5761.45万元，占本年支出总计的96.16%。2015年度财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出5592.09万元，医疗卫生与计划生育支出1万元，节能环保支出2.27万元，农林水支出31万元，商业服务业等支出3.24万元，住房保障支出131.85万元。

二、2015年一般公共预算“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费预算与决算情况对比说明

本部门2015年度“三公”经费支出预算为52万元，支出决算为23.52万元，完成预算的45.23%，其中：因公出国（境）费用13.2万元；公务用车购置费0万元；公务用车运行维护费0万元；公务接待费10.32万元，完成预算的25.8%。

2015年度“三公”经费支出决算少于预算的主要原因是：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。

（二）“三公”支出决算具体情况说明

2015年，本部门“三公”经费支出合计23.52万元，其中：

1、因公出国（境）费用支出13.2万元，全年出国（境）团组5个、5人次，比2015年预算增加1.2万元，增长10%。开支内容包括：赴香港学习考察0.5万元，随市长赴韩国开展交流活动1.36万元，随市委政研室出访俄罗斯1.42万元，随商务局赴美国、墨西哥及古巴三国开展经贸交流活动5.98万元，随市长赴波兰俄罗斯等地开展经贸科技外事系列交流活动3.94万元。

2、公务用车购置数0辆，公务用车购置费支出0万元，比2015年预算增加0万元，增长0%。

3、公务用车运行维护费支出0万元，比2015年预算增加0万元，增长0%。截至2015年底，本单位公务用车保有量0辆。

4、公务接待费支出10.32万元，全年共接待39批次、583人次，比2015年预算减少29.68万元，降低74.2%。

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2015年，部门本级的机关运行经费财政拨款支出174.51万元，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）政府采购支出情况

2015年，部门本级的政府采购支出总额759.44万元，其中：政府采购货物支出34.06万元，占4.48%；政府采购服务支出725.38万元，占95.52%。

（三）预算绩效管理工作开展情况

东莞市财政局2015年部门决算无进行预算绩效评价的民生项目和重点支出项目支出。

四、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。

一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：指本单位及参照公务员法管理的事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的支出。

一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指本单位及参照公务员法管理的事业单位开展决算编审、资产产权管理等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：指本单位用于财政国库集中收付业务方面的项目支出。

一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指本单位用于信息化建设方面的项目支出。

一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指本单位除上述项目外，开展其他财政事务方面专门性工作任务的项目支出。

一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：指用于中国共产党组织部门的其他事务支出。

教育（类）职业教育（款）中专教育（项）：指本单位的教育支出。

教育（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：指本单位用于职业教育方面的其他支出。

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）：指本单位离退休人员的支出。

社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休人员（项）：指本单位事业单位离退休人员提的支出。

社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业离退休支出（项）：指行政事业单位离退休人员的其他支出。

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。

第三部分 2015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 |