

2016 年 饶平县财政局部门决算

目 录

第一部分 饶平县财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 饶平县财政局 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

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 饶平县财政局 2016 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 饶平县财政局概况

一、部门主要职责

饶平县财政局是为县人民政府主管财政工作、监督管理国有资产等工作的职能部门。主要职责：

一是贯彻执行国家、省、市有关财政、税收工作的方针政策、法律法规和规章制度；组织拟订财政、税收、国有资产管理、财务会计等方面的规范性文件。二是拟订财政发展规划；三是编制年度县级预决算和部门预算草案并组织执行，审核批复县级部门（单位）的年度预决算；四是制定本级财政和预算收入计划，监督管理各项财政收入。五是负责县级非税收入及各项政府性基金管理；六是组织制定和实施本县国库管理制度、国库集中支付制度、政府采购制度及财政总预算会计核算制度，负责本县财政资金调度和财政总预算会计工作；组织实施财政支出绩效管理工作。七是监督全县财政社会保障支出，监管社会保障资金使用；八是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，参与审核财政性资金投资项目的工程概算；承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作；对财政性资金建设项目和代建项目实施财务监管。九是负责制定行政事业单位国有资产管理制；会同有关部门组织实施国有企业和行政事业单位的清产核资、国有产权界定和登记、转让、授权经营等工作；十是管理全县会计工作；管理资产评估行业。十一是监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况；十二是制订财政教育规划；管理属下事业单位；十三是承办县委、县人民政府和上级主管部门交办的其他事项。

二、机构设置

按照部门决算编报要求，纳入饶平县财政局 2016 年部门决算编报范围的单位共有 4 个，包括：局本级和下属 3 个预算单位（饶平县财政局国库支付中心；饶平县农村财务管理办公室；饶平县财政信息中心）。

第二部分 饶平县财政局 2016 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：饶平县财政局

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	1,550.49	一、一般公共服务支出	29	1,190.73
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
六、其他收入	7	0.45	七、文化体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	197.89
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	28.21
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.73
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	28.62
	20		二十、粮油物资储备支出	48	1.34
	21		二十一、其他支出	49	4.00
本年收入合计	22	1,550.94	本年支出合计	50	1,451.52
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	24	134.18	其中：提取职工福利基金	52	0.00
其中：项目支出结转和结余	25	0.00	转入事业基金	53	0.00
	26		年末结转和结余	54	233.61
	27		其中：项目支出结转和结余	55	97.99
总计	28	1,685.12	总计	56	1,685.12

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：饶平县财政局

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									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1550.94	1550.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.45
201			一般公共服务支出	1272.60	1272.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.45
20104			发展与改革事务	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499			其他发展与改革事务支出	8.50	8.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	1214.10	1213.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.45
2010601			行政运行	618.41	617.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.45
2010604			预算改革业务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607			信息化建设	37.00	37.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608			财政委托业务支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	529.70	529.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199			其他一般公共服务支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999			其他一般公共服务支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	205.89	205.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801			人力资源和社会保障管理事务	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080109			社会保险经办机构	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20805	行政事业单位离退休	195.48	195.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	195.48	195.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	28.21	28.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21005	医疗保障	28.21	28.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100501	行政单位医疗	27.95	27.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100599	其他医疗保障支出	0.26	0.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.62	28.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.62	28.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.62	28.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22201	粮油事务	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油事务支出	1.62	1.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：饶平县财政局

单位：万元

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								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1451.52	1099.58	351.94	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	1190.73	844.86	345.87	0.00	0.00	0.00
20104			发展与改革事务	8.50	0.00	8.50	0.00	0.00	0.00
2010499			其他发展与改革事务支出	8.50	0.00	8.50	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	1142.23	844.86	297.37	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	610.14	610.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604			预算改革业务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607			信息化建设	37.00	37.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	473.10	175.73	297.37	0.00	0.00	0.00
20199			其他一般公共服务支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
2019999			其他一般公共服务支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	197.89	197.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	195.48	195.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	195.48	195.48	0.00	0.00	0.00	0.00

20899	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	28.21	28.21	0.00	0.00	0.00	0.00
21005	医疗保障	28.21	28.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2100501	行政单位医疗	27.95	27.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2100599	其他医疗保障支出	0.26	0.26	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	0.73	0.00	0.73	0.00	0.00	0.00
21301	农业	0.73	0.00	0.73	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	0.73	0.00	0.73	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.62	28.62	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.62	28.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.62	28.62	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	1.34	0.00	1.34	0.00	0.00	0.00
22201	粮油事务	1.34	0.00	1.34	0.00	0.00	0.00
2220199	其他粮油事务支出	1.34	0.00	1.34	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：饶平县财政局

公开 04 表

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	1,550.49	一、一般公共服务支出	28	1,190.73	1,190.73	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	197.89	197.89	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	28.21	28.21	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.73	0.73	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	28.62	28.62	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	1.34	1.34	0.00
	21		二十一、其他支出	48	4.00	4.00	0.00
本年收入合计	22	1,550.49	本年支出合计	49	1,451.52	1,451.52	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	133.20	年末财政拨款结转和结余	50	232.17	232.17	0.00
一般公共预算财政拨款	24	133.20		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	1,683.69	总计	54	1,683.69	1,683.69	0.00

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

部门：饶平县财政局

公开 05 表

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			
类	款	项	栏次 合计	1	2	3
				1,451.52	1,099.58	351.94
201			一般公共服务支出	1,190.73	844.86	345.87
20104			发展与改革事务	8.50	0.00	8.50
2010499			其他发展与改革事务支出	8.50	0.00	8.50
20106			财政事务	1,142.23	844.86	297.37
2010601			行政运行	610.14	610.14	0.00
2010604			预算改革业务	10.00	10.00	0.00
2010605			财政国库业务	12.00	12.00	0.00
2010607			信息化建设	37.00	37.00	0.00
2010608			财政委托业务支出	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	473.10	175.73	297.37
20199			其他一般公共服务支出	40.00	0.00	40.00
2019999			其他一般公共服务支出	40.00	0.00	40.00
208			社会保障和就业支出	197.89	197.89	0.00
20801			人力资源和社会保障管理事务	0.00	0.00	0.00
2080109			社会保险经办机构	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	195.48	195.48	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	195.48	195.48	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00
2089901			其他社会保障和就业支出	2.41	2.41	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	28.21	28.21	0.00
21005			医疗保障	28.21	28.21	0.00
2100501			行政单位医疗	27.95	27.95	0.00
2100599			其他医疗保障支出	0.26	0.26	0.00
213			农林水支出	0.73	0.00	0.73
21301			农业	0.73	0.00	0.73
2130199			其他农业支出	0.73	0.00	0.73
221			住房保障支出	28.62	28.62	0.00
22102			住房改革支出	28.62	28.62	0.00
2210201			住房公积金	28.62	28.62	0.00
222			粮油物资储备支出	1.34	0.00	1.34
22201			粮油事务	1.34	0.00	1.34
2220199			其他粮油事务支出	1.34	0.00	1.34
229			其他支出	4.00	0.00	4.00
22999			其他支出	4.00	0.00	4.00
2299901			其他支出	4.00	0.00	4.00

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：饶平县财政局

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	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	588.20	302	商品和服务支出	250.75	310	其他资本性支出	0.00
30101	基本工资	205.59	30201	办公费	36.39	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	206.02	30202	印刷费	21.88	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	148.77	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	27.81	30204	手续费	18.24	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	4.03	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	24.47	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	9.73	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	260.64	30211	差旅费	4.81	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	10.69	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	169.34	30213	维修（护）费	13.67	31013	公务用车购置	0.00

30303	退职（役） 费	0.00	30214	租赁费	14.06	31019	其他交通工具 购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
30305	生活补助	2.41	30216	培训费	1.18	31099	其他资本性支 出	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	8.65	304	对企事业单位的 补贴	0.00
30307	医疗费	0.40	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补 贴	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	16.61	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	20.23	30499	其他对企事业 单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	28.62	30227	委托业务费	6.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	17.12	30229	福利费	0.00	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行 维护费	11.59	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补 贴	0.00	30239	其他交通费用	28.83	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人 和家庭的补助 支出	15.45	30240	税金及附加费 用	4.41			
			30299	其他商品和服 务支出	22.58			
人员经费合计		848.83	公用经费合计					250.75

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：饶平县财政局

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
25	0	16	0	16	9	24.23	0	15.58	0	15.58	8.65

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，决算数是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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：饶平县财政局

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				0.00			
				0.00			
				0.00			
				0.00			
				0.00			
				0.00			

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。（空表）

第三部分 饶平县财政局 2016 年部门决算 情况说明

一、2016 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

饶平县财政局 2016 年度总收入 1,550.49 万元，其中本年收入 1,550.49 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1,550.49 万元，比上年决算数增加 234.40 万元，增长 15.12%。主要原因：一是从 2016 年 7 月 1 日起按国办发[2016]62 号文件的有关规定调整在此时间在册正式工作人员基本工资标准和住房公积金基数及增加离休人员离休费；二是从 2016 年 1 月 1 日起按粤人社发[2016]172 号文件的有关规定调整退休人员基本养老金。

2. 上级补助收入 0.00 万元，比上年决算数增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%。主要原因：本单位本年和上年无此项收入。

3. 事业收入 0.00 万元，比上年决算数增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%。主要原因：本单位无该项职能。

4. 经营收入 0.00 万元，比上年决算数增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%。主要原因：本单位无该项职能。

5. 其他收入 0.45 万元，比上年决算数减少 0.53 万元，下降 54.08%。主要原因：本单位银行存款减少，其他收入就减少。

(二) 年度支出总体情况

饶平县财政局 2016 年度总支出 1,685.12 万元，其中本年支出 1,451.52 万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）支出 1272.60 万元，主要用于财政事务中的行政运行、预算改革业务、财政国库业务、信息化建设、其他财政事务支出和发展与改革事务中的其他发展与改革事务支出以及其他一般公共服务支出中的其他一般公共服务支出，比上年决算数增加 209.22 万元，增长 16.44%，主要原因：一是维持机构正常运转、开展财政管理活动所发生的财政事务支出；二是从 2016 年 7 月 1 日起按国办发[2016]62 号文件的有关规定调整在此时间在册正式工作人员基本工资标准和住房公积金基数等。

2. 社会保障和就业（类）支出 205.89 万元，主要用于人力资源和社会保障管理事务中的社会保险经办机构和行政事业单位离退休中的归口管理的行政单位离退休以及其他社会保障和就业支出中的其他社会保障和就业支出，比上年决算数增加 18.09 万元，增长 8.79%，主要原因：一是从 2016 年 7 月 1 日起按国办发[2016]62 号文件的有关规定调整增加离休人员离休费；二是从 2016 年 1 月 1 日起按粤人社发[2016]172 号文件的有关规定调整退休人员基本养老金等。

3. 医疗卫生与计划生育（类）支出 28.21 万元，主要用于医疗保障中的行政单位医疗和其他医疗保障支出，比上年决算数增加 2.98 万元，增长 10.56%，主要原因：提高行政单位医疗和其他医疗保障支出。

4. 农林水（类）支出 10.00 万元，主要用于农业中的其他农业

支出，比上年决算数增加 6.10 万元，增长 61.00%，主要原因：对其他农业支出增加投入。

5. 住房保障（类）支出 28.62 万元，主要用于住房改革支出中的住房公积金支出，比上年决算数增加 10.97 万元，增长 38.33%，主要原因：从 2016 年 7 月 1 日起按国办发[2016]62 号文件的有关规定调整在此时间在册正式工作人员基本工资标准和住房公积金基数等。

6. 粮油物资储备（类）支出 1.62 万元，主要用于粮油事务中的其他粮油事务支出，比上年决算数减少 1.98 万元，下降 55.00%，主要原因：减少对其他粮油事务支出的投入。

7. 其他（类）支出 4.00 万元，主要用于其他支出中的其他支出，比上年决算数增加 4.00 万元，增长 100.00%，主要原因：为了维持机构正常运转，增加了开展财政管理活动所发生的其他支出。

二、2016 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2016 年度财政拨款收入说明

饶平县财政局 2016 年度财政拨款收入合计 1,550.49 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,550.49 万元，比年初预算数增加 501.64 万元，增长 32.35 %；主要原因：一是从 2016 年 7 月 1 日起按国办发[2016]62 号文件的有关规定调整在此时间在册正式工作人员基本工资标准和住房公积金基数及增加离休人员离休费；二是从 2016 年 1 月 1 日起按粤人社发[2016]172 号文件的有关规定调整退休人员基本养老金。政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比年初预算数增加（减少） 0.00 万元，增长（下降）0.00 %；主

要原因是无政府性基金预算财政拨款收入。

（二）2016 年度财政拨款支出说明

饶平县财政局 2016 年度财政拨款支出合计 1,451.52 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,451.52 万元，比年初预算数增加 402.67 万元，增长 27.74%；主要原因：一是从 2016 年 7 月 1 日起按国办发[2016]62 号文件的有关规定调整在此时间在册正式工作人员基本工资标准和住房公积金基数及增加离休人员离休费；二是从 2016 年 1 月 1 日起按粤人社发[2016]172 号文件的有关规定调整退休人员基本养老金。政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00 %；主要原因是无政府性基金预算财政拨款支出。

分功能科目看，1. 一般公共服务（类）支出 1272.60 万元，主要用于财政事务中的行政运行、预算改革业务、财政国库业务、信息化建设、其他财政事务支出和发展与改革事务中的其他发展与改革事务支出以及其他一般公共服务支出中的其他一般公共服务支出；2. 社会保障和就业（类）支出 205.89 万元，主要用于人力资源和社会保障管理事务中的社会保险经办机构和行政事业单位离退休中的归口管理的行政单位离退休以及其他社会保障和就业支出中的其他社会保障和就业支出；3. 医疗卫生与计划生育（类）支出 28.21 万元，主要用于医疗保障中的行政单位医疗和其他医疗保障支出；4. 农林水（类）支出 10.00 万元，主要用于农业中的其他农业支出；5. 住房保障（类）支出 28.62 万元，主要用于住房改革支出中的住房公积金支出；6. 粮油物资储备（类）支出 1.62 万元，主要用于粮

油事务中的其他粮油事务支出；7.其他（类）支出 4.00 万元，主要用于其他支出中的其他支出。

三、2016 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

饶平县财政局 2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 24.23 万元，完成预算 25.00 万元的 96.92 %。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 15.58 万元，完成预算 16.00 万元的 97.38 %；公务接待费支出决算为 8.65 万元，完成预算 9.00 万元的 96.11 %。2016 年度“三公”经费支出决算数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，2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少 0.77 万元，下降 3.08%。其中：因公出国（境）费支出决算减少（增加）0.00 万元，下降（增长）0.00 %；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 0.42 万元，下降 2.63 %；公务接待费支出决算减少 0.35 万元，下降 3.89%。因公出国（境）费支出减少（增加）的主要原因是无；公务用车购置及运行维护费支出减少的主要原因是：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；公务接待费支出减少的主要原因是：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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2016 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占 0.00 %；公务用车购置及运行维护费支出 15.58 万元，占 64.30 %；公务接待费支出 8.65 万元，占 35.70 %。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 3 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 15.58 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2016 年公务用车购置数 0 辆；公务用车运行及维护支出 15.58 万元，2016 年局机关及下属 3 个单位公务用车保有量为 2 辆，主要用于外出办理公务业务。

3. 公务接待费支出 8.65 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。2016 年，局机关及下属 3 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 72 次，接待人数共 360 人。主要包括上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2016 年本部门机关运行经费支出 250.75 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理的事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致），比上年增加 207.25 万元，增长 82.65%。主要原因是：有关办公费用价格上涨及业务量增加过多等。

（二）政府采购支出情况说明

2016 年本部门政府采购支出总额 124.78 万元，其中：政府采

购货物支出 94.95 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 29.83 万元。授予中小企业合同金额 124.78 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

（三）国有资产占用情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，一般公务用车 2 辆（用于机要通信、应急工作）、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，其他用车主要是无；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

1. 绩效管理工作总体情况。

根据财政预算管理要求，我部门组织对 2016 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目 0 个，二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元，自评覆盖率达到 0%。

组织对 0 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元。

组织对 0 个部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 0 万元。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

2016 年我部门无决算中项目绩效自评结果。

3. 重点项目绩效评价报告。

2016 年我部门无重点项目绩效评价报告。

4. 其他以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

2016 年我部门无其他以部门为主体开展的项目绩效评价报告

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

三、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。

四、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。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。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

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

十一、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所发生的支出。

十二、“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。（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，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。