

2017 年度  
荣成市财政局  
部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 2017 年度部门决算表

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2017 年度部门决算情况和重要事项说明

一、2017 年度部门决算情况说明

二、重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

(一) 起草全市财政、税收、国有资产管理的规范性文件草案，拟订有关政策和财务会计制度并组织实施。

(二) 根据国民经济和社会发展规划，拟订全市财政、税收、国有资产管理的中长期规划及改革方案；分析预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策；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；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(三) 承担全市各项财政收支管理的责任。负责编制年度全市预算草案并组织执行，汇总全市财政决算；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市预算及其执行情况，向市人大常委会报告决算；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；组织对预算支出的绩效评价；完善转移支付制度。

(四) 负责全市税政管理工作，提出地方性税收政策建议；负责耕地占用税、契税的征收管理。

(五) 负责政府非税收入管理，会同有关部门审批或申报行政事业性收费的立项；负责政府性基金、行政事业性收费征收管理；管理预算外资金和财政专户；管理财政票据；拟订彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场和彩票资金。

(六) 组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指

导和监督国库业务，按规定开展国库现金管理和国库集中支付工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

（七）负责制定全市国有资产管理体制，按规定负责全市国有资产及各类公有资产的监督管理工作；依法履行出资人职责，承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任；负责市政府投融资业务；负责管理市政府通过“招拍挂”方式取得的土地和其他存量土地；拟订需要全市统一规定的开支标准和支出政策并组织实施。

（八）负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法；制定并组织实施企业财务管理制度，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。

（九）参与拟订市级建设投资的有关政策，制定基本建设财务管理制度；参与市级政府投资项目的可行性论证，负责财政性投资和专项资金支出的必要性、可行性、合理性和绩效性评审；负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理和跟踪问效；审查建设项目的工程预算和竣工决算，参与制定工程取费标准；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（十）会同有关部门管理全市财政社会保障和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；编制全市社会保障预决算草案。

(十一) 拟订地方政府性债务管理的制度和办法；承担外国政府和国际金融组织贷款的管理工作。

(十二) 负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度；负责代理记账服务机构的资质管理，指导和监督其业务活动；承担会计专业技术资格考试管理有关工作。

(十三) 负责全市农业综合开发管理工作。

(十四) 指导和推动全市农村综合改革工作。

(十五) 监督检查财税法规、政策的执行情况，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。

(十六) 承办市委、市政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，荣成市财政局部门决算包括：局本级决算。

纳入荣成市财政局 2017 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

### 1、荣成市财政局本级

## 第二部分

### 2017 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：荣成市财政局

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	2,100.45	一、一般公共服务支出	28	1,609.93
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	190.13
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	83.08
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	90.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	127.31
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	2,100.45	本年支出合计	50	2,100.45
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	52	0.00
	26			53	
总计	27	2,100.45	总计	54	2,100.45

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

部门：荣成市财政局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	<b>2,100.45</b>	<b>2,100.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
201			一般公共服务支出	1,609.93	1,609.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	1,609.93	1,609.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	1,276.24	1,276.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	254.19	254.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607			信息化建设	16.60	16.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	52.90	52.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	190.13	190.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位离退休支出	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	182.16	182.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901			其他社会保障和就业支出	182.16	182.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210	医疗卫生与计划生育支出	83.08	83.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	83.08	83.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	83.08	83.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	127.31	127.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	127.31	127.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	127.31	127.31	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：荣成市财政局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	<b>2,100.45</b>	<b>1,729.67</b>	<b>370.79</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
201			一般公共服务支出	1,609.93	1,329.14	280.79	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	1,609.93	1,329.14	280.79	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	1,276.24	1,276.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	254.19	0.00	254.19	0.00	0.00	0.00
2010607			信息化建设	16.60	0.00	16.60	0.00	0.00	0.00
2010650			事业运行	52.90	52.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	190.13	190.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位离退休支出	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	182.16	182.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901			其他社会保障和就业支出	182.16	182.16	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	83.08	83.08	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	83.08	83.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199			其他行政事业单位医疗支出	83.08	83.08	0.00	0.00	0.00	0.00

213	农林水支出	90.00	0.00	90.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	90.00	0.00	90.00	0.00	0.00	0.00
2130899	其他普惠金融发展支出	90.00	0.00	90.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	127.31	127.31	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	127.31	127.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	127.31	127.31	0.00	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

公开 04 表

部门：荣成市财政局

金额单位：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	2,100.45	一、一般公共服务支出	28	1,609.93	1,609.93	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	190.13	190.13	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	83.08	83.08	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	90.00	90.00	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	41	0.00	0.00	0.00

			出				
	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	127.31	127.31	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	22	2,100.45	<b>本年支出合计</b>	49	2,100.45	2,100.45	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	0.00	年末财政拨款结转和结余	50	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	0.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
<b>总计</b>	27	2,100.45	<b>总计</b>	54	2,100.45	2,100.45	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

公开 05 表

金额单位：万元

部门：荣成市财政局

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	<b>2,100.45</b>	<b>1,729.67</b>	<b>370.79</b>
201			一般公共预算支出	1,609.93	1,329.14	280.79
20106			财政事务	1,609.93	1,329.14	280.79
2010601			行政运行	1,276.24	1,276.24	0.00
2010602			一般行政管理事务	254.19	0.00	254.19
2010607			信息化建设	16.60	0.00	16.60
2010650			事业运行	52.90	52.90	0.00
2010699			其他财政事务支出	10.00	0.00	10.00
208			社会保障和就业支出	190.13	190.13	0.00
20805			行政事业单位离退休	7.97	7.97	0.00
2080599			其他行政事业单位离退休支出	7.97	7.97	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	182.16	182.16	0.00
2089901			其他社会保障和就业支出	182.16	182.16	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	83.08	83.08	0.00
21011			行政事业单位医疗	83.08	83.08	0.00
2101199			其他行政事业单位医疗支出	83.08	83.08	0.00
213			农林水支出	90.00	0.00	90.00

21308	普惠金融发展支出	90.00	0.00	90.00
2130899	其他普惠金融发展支出	90.00	0.00	90.00
221	住房保障支出	127.31	127.31	0.00
22102	住房改革支出	127.31	127.31	0.00
2210201	住房公积金	127.31	127.31	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：荣成市财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,324.59	302	商品和服务支出	93.02	310	其他资本性支出	9.96
30101	基本工资	457.39	30201	办公费	3.44	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	511.72	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	9.96
30103	奖金	90.23	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	83.08	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	2.06	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	182.16	30207	邮电费	2.48	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	302.10	30211	差旅费	8.59	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修（护）费	6.23	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	3.63	30214	租赁费	0.00	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	0.00	30216	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	37.34	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	8.26	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	0.10	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
30311	住房公积金	127.31	30227	委托业务费	0.00	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	160.09	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	18.14	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	14.58	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	2.81	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.07			
人员经费合计		1,626.68	公用经费合计				102.98	

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 08 表

部门：荣成市财政局

金额单位：万元

预算数						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
22.00	0.00	17.40	0.00	17.40	4.60	19.36	0.00	18.84	0.00	18.84	0.52

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数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。

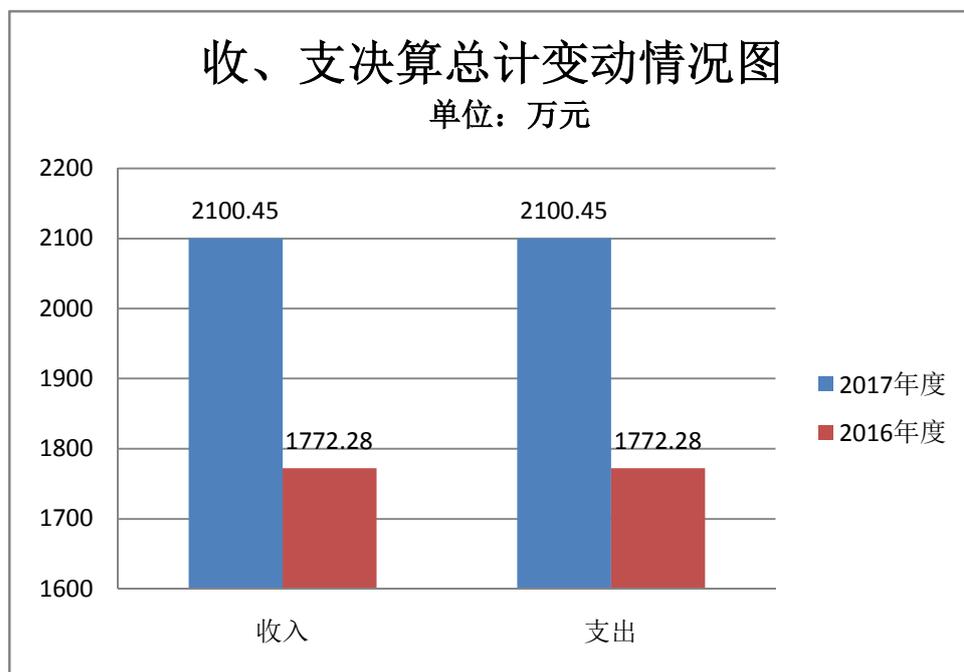
## 第三部分

# 2017 年度部门决算情况 和重要事项说明

## 一、2017 年度部门决算情况说明

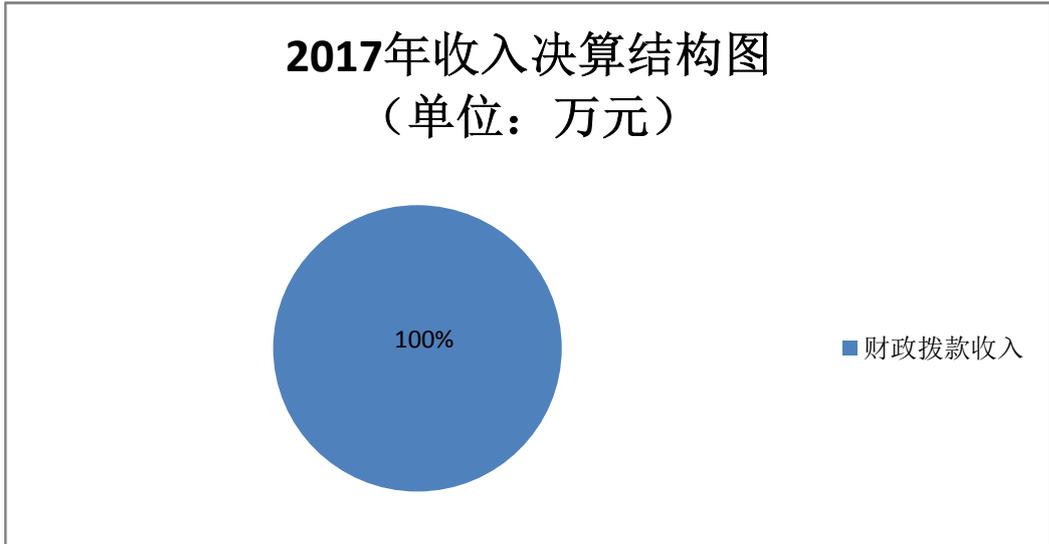
### (一) 收入支出决算总体情况

2017 年度收入总计 2100.45 万元，支出总计 2100.45 万元。与 2016 年相比，收、支总计各增加 328.17 万元，增长 19%。主要是工资福利支出和市级平安荣成 PPP 咨询费增加。



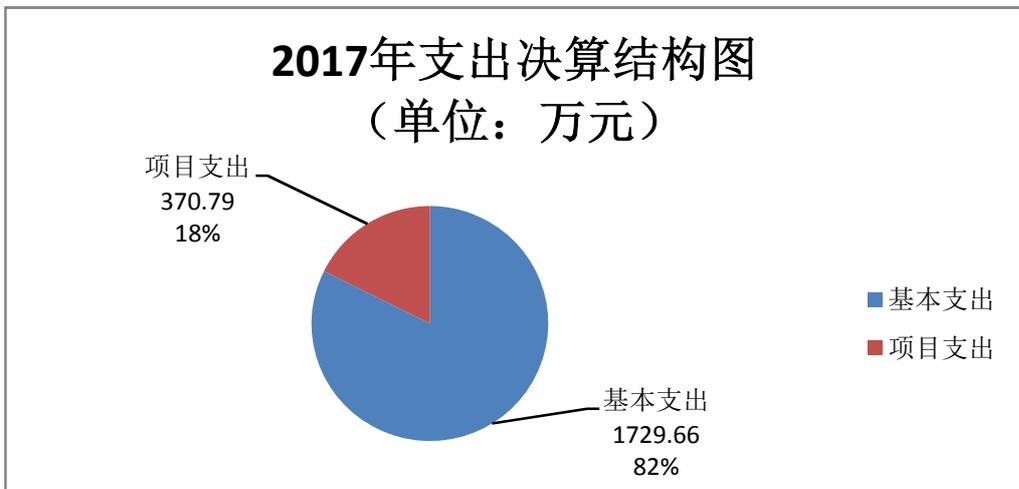
### 二) 收入决算情况

本年收入合计 2100.45 万元，其中：财政拨款收入 2100.45 万元，占 100 %；上级补助收入 0 万元，占 0 %；其他收入 0 万元，占 0 %。



### (三) 支出决算情况

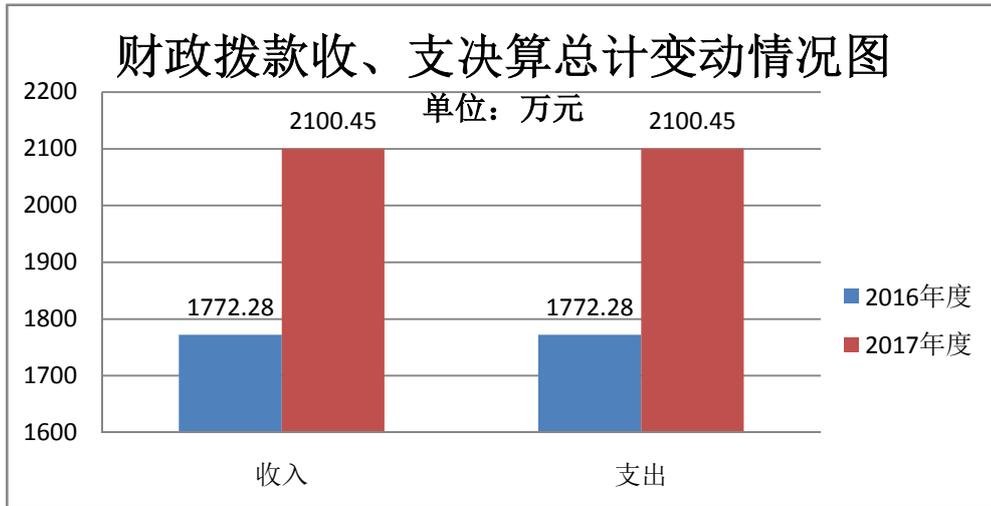
本年支出合计 2100.45 万元，其中：基本支出 1729.66 万元，占 82%；项目支出 370.79 万元，占 18%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0 %。



### (四) 财政拨款收入支出决算总体情况

2017 年度财政拨款收入总计 2100.45 万元，支出总计 2100.45 万元。其中：一般公共预算财政拨款 2100.45 万元，占 100 %；政府性基金预算财政拨款 0 万元，占 0 %；年初财政拨款结转和结余 0 万元，占 0 %。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 328.17 万元，增长 19%。主要是工

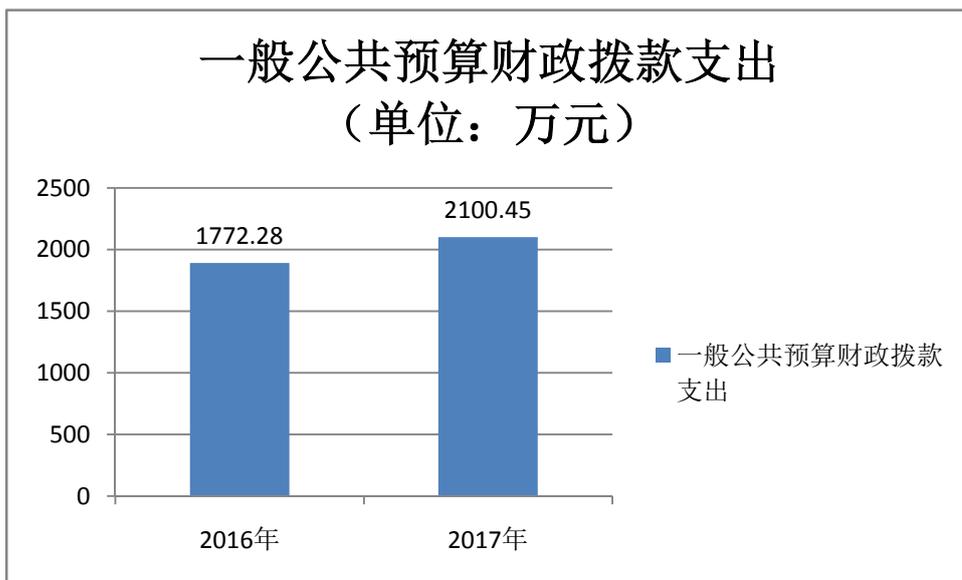
资福利支出和市级平安荣成 PPP 咨询费增加。



(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况

1、一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

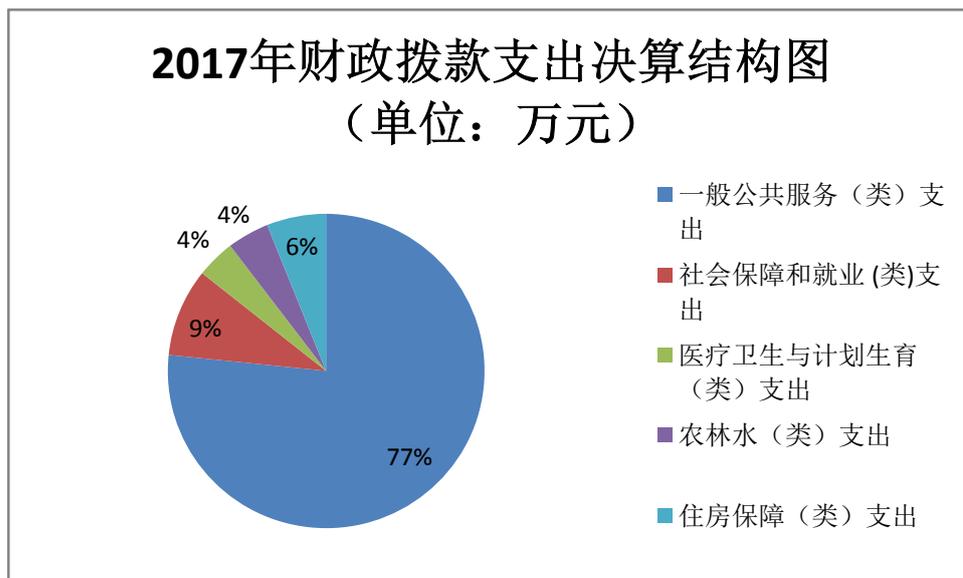
2017 年度一般公共预算财政拨款支出 2100.45 万元，占本年支出合计的 100%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增长 328.17 万元，增长 19%。主要是工资福利支出和市级平安荣成 PPP 咨询费增加。



2、一般公共预算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 2100.45 万元，

主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 1609.93 万元，占 77 %；社会保障和就业 (类)支出 190.13 万元，占 9%；医疗卫生与计划生育 (类)支出 83.08 万元，占 4%；农林水 (类)支出 90 万元，占 4%；住房保障 (类)支出 127.31 万元，占 6%。



### 3、一般公共预算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 1780.60 万元，支出决算为 2100.45 万元，完成年初预算的 118 %。决算数大于预算数的主要原因人员经费调整、追加市级平安荣成项目和其他资本性支出增加。其中：

(1) 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)。主要反映用于人员经费、日常公用经费支出。年初预算为 1093.50 万元，支出决算为 1276.24 万元，完成年初预算的 117%。决算数大于预算数主要原因是人员工资调整。

一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)。主要反映用于项目支出。年初预算为 182 万元，支

出决算为 254.19 万元，完成年初预算的 140%。决算数大于预算数主要原因是工资福利支出和市级平安荣成 PPP 咨询费增加。

一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。主要反映用于项目支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 16.60 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数主要原因是追加项目经费。

一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。主要反映用于事业单位支出。年初预算为 134.50 万元，支出决算为 52.90 万元，完成年初预算的 39%。决算数大于预算数主要原因是所属事业单位和局机关合并，指标调整。

一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。主要反映用于项目支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元。完成年初预算的 0%。决算数大于预算数主要原因是追加项目经费。

（2）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要反映用于离退休独生子女奖励金支出。年初预算为 7.97 万元，支出决算为 7.97 万元，完成年初预算的 100%。主要原因是按预算执行。

社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。主要反映用于机关事业单位基本养老保险缴费。年初预算为 161.35 万元，支出决算为 182.16 万元，完成年初预算的 113%。决算数大于预算数

主要原因是工资调整。

(3) 医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)。主要反映用于其他社会保障缴费支出。年初预算为 83.08 万元,支出决算为 83.08 万元,完成年初预算的 100%。主要原因是按预算执行。

(4) 农林水支出(类)普惠金融发展支出(款)其他普惠金融发展支出(项)。主要反映用于市级平安荣成项目支出。年初预算为 0 万元,支出决算为 90 万元,完成年初预算的 0%。决算数大于预算数主要原因是追加市级平安荣成项目经费。

(5) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。主要反映用于职工住房公积金支出。年初预算为 118.20 万元,支出决算为 127.31 万元,完成年初预算的 108%。决算数大于预算数主要原因是人员工资调整。

#### (六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1729.66 万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费 1626.68 万元,主要包括:基本工资 457.39 万元、津贴补贴 511.72 万元、奖金 90.23 万元、其他社会保障缴费 83.08 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 182.16 万元、退职费 3.63 万元、奖励金 8.26 万元、住房公积金 127.31 万元、购房补贴 160.09 万元、其他对个人和家

庭的补助支出 2.81 万元。

公用经费 102.98 万元，主要包括：办公费 3.44 万元、电费 2.06 万元、邮电费 2.48 万元、差旅费 8.59 万元、维修（护）费 6.23 万元、专用材料费 37.34 万元、劳务费 0.10 万元、公务用车运行维护费 18.14 万元、其他交通费用 14.58 万元、其他商品和服务支出 0.07 万元、办公设备购置 9.96 万元。

#### （七）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

荣成市财政局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故无数据。

#### （八）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

##### 1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

荣成市财政局 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 19.36 万元(含局机关及 0 个所属预算单位)，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 18.84 万元，公务接待费 0.52 万元。

2017 年“三公”经费决算比年初预算数减少 2.64 万元，主要原因是公务接待费减少。其中：因公出国（境）费与 2017 年预算基本持平 0 万元、公务用车购置及运行费增加 1.44 万元、公务接待费减少 4.08 万元。公务用车购置及运行费增加的主要原因是：随着新形势发展，财政业务量不断增加，业务用车次数相应增多，由此产生费用增加。公务接待费减少的主要原因是：制定严格的公务接待制度，压缩接

待次数、陪同人数、接待标准。

## 2、“三公”经费支出相关情况说明

(1)因公出国(境)费指单位工作人员公务出国(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。2017年未使用财政拨款安排此类支出。

(2)公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费(含车辆购置税)及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中:公务用车购置费0万元。2017年我单位使用财政拨款购置公务用车0辆;公务用车运行维护费18.84万元。主要用于公务用车运行所需燃油费、维修费、保险费等。2017年我单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为6辆。

(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。其中:国内接待费0.52万元。2017年公务接待全部为国内公务接待,主要用于日常业务工作接待,共计接待7批次,52人次,其中外事接待0批次,0人次。

## 二、重要事项说明

### (一)机关运行经费支出情况说明

2017年度,荣成市财政局机关运行经费支出102.98万元,比2016年减少19.14万元,减少16%,减少的主要原因是加强内控管理,压缩经费支出。

### (二)政府采购支出情况说明

2017年度,政府采购金额138.12万元,其中:政府采购货物金额138.12万元、政府采购工程金额0万元、政府

采购服务金额 0 万元。本年度内未授予中小企业政府采购合同及小微企业政府采购合同。

### （三）国有资产占用情况说明

截至 2017 年底，本部门共有车辆 6 辆，其中，公务用车 6 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）。

### （四）预算绩效管理工作开展情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2017 年度 0 个项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元。

共组织对 0 个项目开展了重点绩效评价，评价金额 0 万元。本部门无绩效自评项目和重点绩效评价项目。

2、随 2017 年决算向市人大常委会报告的重点项目绩效评价结果。本部门没有向市人大常委会报告的重点绩效评价项目。

3、以市直部门为主体开展的重点绩效评价结果。本部门无绩效自评项目和重点绩效评价项目。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从同级财政部门取得的财政拨款。按现行管理制度，部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。如：xx 单位开展 xx 活动取得的 xx 收入……等。

**四、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。如 xx 单位开展 xx 活动取得的 xx 收入……等。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排本年支出的情况下，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。

**八、年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**十、年末结转和结余：**指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

**十二、项目支出：**指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

**十三、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发生的支出。

**十四、“三公”经费：**纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级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购置费（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

**十五、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，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维

修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项): 反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。