

2017 年度部门 决算公开

山海关区财政部门
2018 年 9 月

部门决算公开目录

第一部分 财政部门概况

- 一、部门职责
- 二、部门决算机构设置

第二部分 财政部门 2017 年度部门决算报表

- 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收入支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算经济分类表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 九、“三公”经费等相关信息统计表
- 十、政府采购情况表

第三部分 财政部门 2017 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效管理工作开展情况说明

七、其他重要事项的说明

1. 机关运行经费情况

2. 政府采购情况

3. 国有资产占用情况

4. 其他需要说明的情况

第四部分 名词解释

第一部分 财政部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家财政、税收的发展战略、方针、政策；根据全区国民经济和社会发展规划，拟订财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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。

（二）贯彻执行国家和省、市财政、税收、预算、财务、会计管理的各项法律法规；制定财政、预算、财务、会计管理的有关规章制度并监督实施。

（三）承担财政预算管理责任。负责编制年度区本级预决算草案并组织执行，汇编全区年度预决算草案；受区政府委托，向区人民代表大会报告全区及区本级预算及其执行情况，向区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。

（四）承担财政体制管理责任。负责拟订区乡财政管理体制，研究提出区乡财政管理体制实施细则。完善转移支付制度。

（五）承担财政国库管理责任。组织制定国库管理制度、国库集中收付制度并组织实施，指导和监督区本级



国库业务，按规定开展国库现金管理；

（六）负责政府非税收入和政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费，管理财政票据。

（七）依照区国有资产监督管理委员会授权，制定本区国有资产管理的实施办法及相关实施细则，对执行情况进行监督检查，负责国有资产的授权监管。

（八）参与产业结构调整、企业改革问题的研究，提出有关政策建议和措施。制定并组织实施企业财务制度。按规定管理地方金融类企业国有资产，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

（九）负责全区政府性债务统计、分析，研究制定管理政策和制度；控制新增债务、管理使用债务资金、编制年度偿债计划和督促落实到期还款资金；牵头制定债务资金纳入预算管理制度，建立政府举债风险监测指标体系，对政府债务进行动态监控和风险预警。

（十）负责办理和监督区级财政的经济社会发展支出、区投资项目的财政拨款，参与拟订区建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理。

（十一）会同有关部门管理区级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，编制区级社会保障预决算草案。

（十二）负责制定政府采购制度并监督管理。承担全区机关事业单位公务车辆编制管理职责。

（十三）负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和管理社会审计。

（十四）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题；制定绩效评价制度和办法，组织开展绩效评价工作。

（十五）承办区政府交办的其他事项。

二、部门决算单位机构设置

根据部门决算编报要求，纳入本部门 2016 年部门决算编报范围的单位共 1 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	山海关区财政局

内设机构为：1、办公室（财务股、人教股）；2、预算股（预算编审中心）；3、国库股；4、综合股；5 收费管理股；6 国有资产管理办公室。

第二部分

财政部门 2017 年度部门 决算报表

一、收入支出决算总表

公开 01 表

部门：秦皇岛市山海关区财政局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	699.55	一、一般公共服务支出	30	547.93
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	34	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	0.00
六、其他收入	7	67.27	七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	101.90
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	46.31
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.20
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	34.11
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00
本年收入合计	22	766.82	本年支出合计	51	730.45
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	52	0.00
年初结转和结余	24	12.42	其中：提取职工福利基金	53	0.00
其中：项目支出结转和结余	25	6.09	转入事业基金	54	0.00
	26		年末结转和结余	55	48.79
	27		其中：项目支出结转和结余	56	34.24
	28			57	
总计	29	779.24	总计	58	779.24

注：本表反映部门决算本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

公开 02 表

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	其他收入
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计							
			合计	766.82	699.55	0.00	0.00	0.00	0.00	67.27
201			一般公共服务支出	577.45	510.18	0.00	0.00	0.00	0.00	67.27
20106			财政事务	577.45	510.18	0.00	0.00	0.00	0.00	67.27
2010601			行政运行	412.45	345.18	0.00	0.00	0.00	0.00	67.27
2010602			一般行政管理事务	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604			预算改革业务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	71.00	71.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607			信息化建设	29.80	29.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	28.20	28.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	103.95	103.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	103.95	103.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	27.29	27.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.66	76.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	46.31	46.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	46.31	46.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	21.11	21.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	25.20	25.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301			农业	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199			其他农业支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307			农村综合改革	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130701			对村级一事一议的补助	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	34.11	34.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	34.11	34.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	34.11	34.11	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。

三、支出决算表

公开 03 表

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	730.45	581.73	148.72	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	547.93	399.41	148.52	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	547.93	399.41	148.52	0.00	0.00	0.00
2010601			行政运行	406.93	399.41	7.52	0.00	0.00	0.00
2010602			一般行政管理事务	32.24	0.00	32.24	0.00	0.00	0.00
2010604			预算改革业务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	52.69	0.00	52.69	0.00	0.00	0.00
2010607			信息化建设	29.03	0.00	29.03	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	26.04	0.00	26.04	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	101.90	101.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	101.90	101.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政单位离退休	25.24	25.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.66	76.66	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	46.31	46.31	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	46.31	46.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	21.11	21.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	25.20	25.20	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
21307			农村综合改革	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
2130701			对村级一事一议的补助	0.20	0.00	0.20	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	34.11	34.11	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	34.11	34.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	34.11	34.11	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：秦皇岛市山海关区财政局

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	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	699.55	一、一般公共服务支出	28	480.66	480.66	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	101.90	101.90	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	46.31	46.31	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	0.20	0.20	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	34.11	34.11	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
本年收入合计	22	699.55	本年支出合计	49	663.18	663.18	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	12.42	年末财政拨款结转和结余	50	48.79	48.79	0.00
一般公共预算财政拨款	24	12.42		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	711.97	总计	54	711.97	711.97	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支出和年末结转结余的情况。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算表

公开 05 表

金额单位：万

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出 出结转	项目支出 结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结 转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	12.42	6.34	6.09	699.55	522.67	176.88	663.18	514.46	148.72	48.79	14.55	34.24	0.00
201			一般公共服务支出	12.42	6.34	6.09	510.18	338.30	171.88	480.66	332.14	148.52	41.94	12.50	29.44	0.00
20106			财政事务	12.42	6.34	6.09	510.18	338.30	171.88	480.66	332.14	148.52	41.94	12.50	29.44	0.00
2010601			行政运行	10.42	6.34	4.09	345.18	338.30	6.88	339.66	332.14	7.52	15.94	12.50	3.45	0.00
2010602			一般行政管理事	0.00	0.00	0.00	35.00	0.00	35.00	32.24	0.00	32.24	2.76	0.00	2.76	0.00
2010604			预算改革业务	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605			财政国库业务	0.00	0.00	0.00	71.00	0.00	71.00	52.69	0.00	52.69	18.31	0.00	18.31	0.00
2010607			信息化建设	0.00	0.00	0.00	29.80	0.00	29.80	29.03	0.00	29.03	0.77	0.00	0.77	0.00
2010699			其他财政事务支	2.00	0.00	2.00	28.20	0.00	28.20	26.04	0.00	26.04	4.16	0.00	4.16	0.00
208			社会保障和就业支	0.00	0.00	0.00	103.95	103.95	0.00	101.90	101.90	0.00	2.05	2.05	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退	0.00	0.00	0.00	103.95	103.95	0.00	101.90	101.90	0.00	2.05	2.05	0.00	0.00
2080501			归口管理的行政	0.00	0.00	0.00	27.29	27.29	0.00	25.24	25.24	0.00	2.05	2.05	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基	0.00	0.00	0.00	76.66	76.66	0.00	76.66	76.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生	0.00	0.00	0.00	46.31	46.31	0.00	46.31	46.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	0.00	0.00	0.00	46.31	46.31	0.00	46.31	46.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	0.00	0.00	0.00	21.11	21.11	0.00	21.11	21.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	0.00	0.00	0.00	25.20	25.20	0.00	25.20	25.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	0.00	0.00	0.00	5.00	0.00	5.00	0.20	0.00	0.20	4.80	0.00	4.80	0.00
21301			农业	0.00	0.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00
2130199			其他农业支出	0.00	0.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00
21307			农村综合改革	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.20	0.00	0.20	1.80	0.00	1.80	0.00
2130701			对村级一事一议	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.20	0.00	0.20	1.80	0.00	1.80	0.00
221			住房保障支出	0.00	0.00	0.00	34.11	34.11	0.00	34.11	34.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	0.00	0.00	0.00	34.11	34.11	0.00	34.11	34.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	0.00	0.00	0.00	34.11	34.11	0.00	34.11	34.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入及支出情况。

2. 本表批复到项级科目。

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费				
科	科目名称	金额	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
3	工资福利支出	429.70	商品和服务支出	23.68	310	其他资本性支出	0.64
3	基本工资	143.51	办公费	2.80	31001	房屋建筑物购建	0.00
3	津贴补贴	46.42	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
3	奖金	21.50	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.64
3	其他社保	46.31	手续费	0.01	31005	基础设施建设	0.00
3	伙食补助费	0.00	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
3	绩效工资	95.30	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
3	相关事业单	76.66	邮电费	4.76	31008	物资储备	0.00
3	职业年金缴	0.00	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
3	其他工资福	0.00	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
3	对个人和家庭	60.44	差旅费	2.60	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
3	离休费	4.74	因公出国(境)费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
3	退休费	20.50	维修(护)费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
3	退职(役)	0.00	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
3	抚恤金	0.00	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00
3	生活补助	0.00	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
3	救济费	0.00	公务接待费	0.00	304	对企事业单位的补贴	0.00
3	医疗费	0.00	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00
3	助学金	0.00	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
3	奖励金	0.23	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
3	生产补贴	0.00	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
3	住房公积金	34.11	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
3	提租补贴	0.00	工会经费	2.04	30701	国内债务付息	0.00
3	购房补贴	0.00	福利费	0.00	30707	国外债务付息	0.00
3	采暖补贴	0.00	公务用车运行维护费	0.16	399	其他支出	0.00
3	物业服务补	0.00	其他交通费用	8.29	39906	赠与	0.00
3	其他对个人	0.86	税金及附加费用	0.00			
			其他商品和服务支出	3.03			
	人员经费合计	490.14			公用经费合计		24.32

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余	
				合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转	项目支出结余	
类	款	项												

本表无数据，空表列示。

公开 08 表
金额单位：万

科目		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

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本部门本年度无相关支出情况，按要求以空表列示。

编制单位：秦皇岛市山海关区财政局

项 目	行次	预算数	统计数	项 目	行次	统计数
栏 次		1	2	栏 次		3
一、“三公”经费支出	1	—	—	二、机关运行经费	22	24.32
（一）支出合计	2	3.20	0.16	三、国有资产占用情况	22	—
1. 因公出国（境）费	3	0.00	0.00	（一）车辆数合计（辆）	23	1
2. 公务用车购置及运行维护费	4	2.30	0.16	1. 部级领导干部用车	24	0
（1）公务用车购置费	5	0.00	0.00	2. 一般公务用车	25	1
（2）公务用车运行维护费	6	2.30	0.16	3. 一般执法执勤用车	26	0
3. 公务接待费	7	0.90	0.00	4. 特种专业技术用车	27	0
（1）国内接待费	8	0.90	0.00	5. 其他用车	28	0
其中：外事接待费	9	0.00	0.00	（二）单价50万元以上通用设备（台，套）	29	0
（2）国（境）外接待费	10	0.00	0.00	（三）单价100万元以上专用设备（台，套）	30	0
（二）相关统计数	11	—	—		32	
1. 因公出国（境）团组数（个）	12	—	0		33	
2. 因公出国（境）人次（人）	13	—	0		34	
3. 公务用车购置数（辆）	14	—	0		35	
4. 公务用车保有量（辆）	15	—	1		36	
5. 国内公务接待批次（个）	16	—	0		37	
其中：外事接待批次（个）	17	—	0		38	
6. 国内公务接待人次（人）	18	—	0		39	
其中：外事接待人次（人）	19	—	0		40	
7. 国（境）外公务接待批次（个）	20	—	0		41	
8. 国（境）外公务接待人次（人）	21	—	0		42	

注：本表反映部门本年度“三公”经费、机关运行经费和国有资产占用情况等相关统计指标。

十、政府采购情况表

公开 10 表

编制单位：秦皇岛市山海关区财

金额单位：万元

项目	采购计划金额					
	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合 计	33.83	33.83	33.83	0.00	0.00	0.00
货 物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工 程	33.83	33.83	33.83	0.00	0.00	0.00
服 务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
项目	实际采购金额					
	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	7	8	9	10	11	12
合 计	32.80	32.80	32.80	0.00	0.00	0.00
货 物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工 程	32.80	32.80	32.80	0.00	0.00	0.00
服 务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度纳入部门预算范围的政府采购预算及支出情况

第三部分

财政部门 2017 年部门决算 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度决算收入总计 766.82 万元，决算支出总计 730.45 万元，年初结转和结余 12.42 万元，年末结转和结余 48.79 万元。

2017 年度收入与年初预算对比增加 133.19 万元，原因是：人员工资增长和财政业务费用的增加；与 2016 年度收入相比，增加 117.89 万元，原因是：人员工资增长和财政业务费用的增加。

2017 年度支出与年初预算对比增加 96.82 万元，原因是：人员工资增长和财政业务费用的增加；与 2016 年度支出相比，增加 54.43 万元，原因是：人员工资增长和财政业务费用的增加。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 766.82 万元，其中：财政拨款收入 699.55 万元，占总收入 91.23%；其它收入 67.27 万元，占总收入 8.77%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 730.45 万元，其中：基本支出 581.73 万元，占总支出 79.64%；项目支出 148.72 万元，占总支出 20.36%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年度财政拨款收入决算总计 699.55 万元，财政拨款支出决算总计 663.18 万元，年初结转和结余 12.42 万元，年末结转和结余 48.79 万元。

2017 年度财政拨款收入与年初预算对比增加 65.92 万元，原因是：人员工资增长和财政业务费用的增加；与 2016 年度相比，增加 190.35 万元，原因是：人员工资增长和财政业务费用的增加。

2017 年度财政拨款支出与年初预算对比增加 29.55 万元，原

因是：人员工资增长和财政业务费用的增加；与 2016 年度支出相比，增加 128.52 万元，原因是：人员工资增长和财政业务费用的增加。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明。

项目名称	2017 年 度实际 支出数	2017 年 度 预算数	2016 年 度 决算数	与年初 预算相 比	与 2016 年度决 算相比
“三公经费” 合计	0.16	3.2	0.45	-3.04	-0.29
因公出国 (境)费	0	0	0	0	0
公务用车购 置及运行维 护费	0.16	2.3	0.45	-2.14	-0.29
其中：公务用 车购置费	0	0	0	0	0
其中：公务用 车维护费	0.16	2.3	0.45	-2.14	-0.29
公务接待费	0	0.9	0	-0.9	0

(一) 对比增减原因分析

1. 2017 年度“三公经费”支出总额 0.16 万元，与年初预算

相比减少 3.04 万元，降低 95%，原因是：单位车辆不能正常运行；与 2016 年度决算数相比减少 0.29 万元，降低 64.44%，原因是：停发司机补助。

2. 2017 年度因公出国（境）费 0 万元，年初预算与 2016 年度决算数均为 0。原因：本年度未发生因公出国费用，年初预算未安排，2016 年也未发生因公出国费用。

3. 2017 年度公务用车购置及运行维护费 0.16 万元，与年初预算相比减少 2.14 万元，降低 93.04%，原因是：单位车辆不能正常运行，与 2016 年度决算数相比减少 0.29 万元，降低 64.44%，原因是：停发司机补助。

其中：公务用车购置费为 0，年初预算与 2016 年度决算数均为 0。原因：本年度未发生公车购置费，年初预算未安排，2016 年也未发生公务车购置费。

其中：公务用车维护费为 0.16 万元，与年初预算相比减少 2.14 万元，降低 93.04%，原因是：单位车辆不能正常运行，与 2016 年度决算数相比减少 0.29 万元，降低 64.44%，原因是：停发司机补助。

4. 2017 年度公务接待费 0 万元，与年初预算相比减少 0.9 万元，降低 100%，原因是：当年没有发生公务接待，与 2016 年度决算数持平，均为 0。

（二）2017 年度“三公”经费支出相关情况说明。

1. 公务用车购置数量为 0 辆，公务用车保有量 1 辆；

2. 因公出国（境）团组个数为 0 个， 0 人次；

3. 公务接待批次 0 批次， 0 人次。

六、绩效预算情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据新《预算法》对预算绩效管理的新要求，区财政部门以“部门职责—工作活动”为依据，确定部门预算项目和预算额度，清晰描述 预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标 和评价标准，为预算绩效控制、绩效分析、绩效评价打下好的基础。

（二）预算项目绩效评价开展情况

按照区财政预算绩效管理要求，山海关区财政部门对 2017 年初确定的部门一般公共预算支出项目全面开展了绩效自评。2017 年项目支出收入 176.88 万元，实际发生项目支出 148.72 万元，项目支出基本完成年初绩效预算目标，提高了财政资金的使用效益。

（三）预算项目绩效自评选例

1、项目名称：预算编制工作经费

2、项目总投资：全年共投入 1 万元。

3、项目效益：

（1）经济效益：

高质量完成了预算编制培训任务，所有参加培训的预算单位财务人员 对预算编制工作水平有了提升，为山海关区经济发展

社会发展打下了良好基础，提高了山海关经济效益。

(2) 社会效益：

预算编制培训获得了一致好评，参训人员业务素质有了明显提升，社会效益显著。

(四) 部门决算评价量化表

部门决算量化评价表

单位名称：秦皇岛市山海关区

财政局

评价指标						计算 值	得分	指标说明	评分标准
一 级指标		二 级 指标		三 级指标					
名称	权 重	名称	权 重	名称	权 重				
预算 编制 及执 行情 况	80	预 算 编 制 的 准 确 完 整 性	30	财 政 拨 款 收 入 预 决 算 差 异 率	10	10.4 0	8.5	财政拨款 收入：（决算数 一年初预算数） /年初预算数 *100%	差异率=0，得满分；差 异率（绝对值）>0时，每 增加5%（含）扣减0.5分， 减至0分为止。
				非 财 政 拨 款 收 入 预 决 算 差 异 率	10	0.00	0.0	非 财 政 拨 款 收 入：（决 算 数 一 年 初 预 算 数）/年初预算	差异率=0，得满分；差 异率（绝对值）>0时，每 增加5%（含）扣减0.5分， 减至0分为止。

							数*100%	
			年初结转和结余预决算差异率	5	0.00	0.0	年初结转和结余： (决算数一年初预算数) / 年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100时，扣1分，差异率（绝对值）>100时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			人员经费预决算差异率	3	2.68	2.5	人员经费： (决算数一年初预算数) / 年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
			公用经费预决算差异率	2	-19.18	0.0	公用经费： (决算数一年初预算数) / 年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。

		预	40	人员经	10	0.00	10.0	人员经费： (决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
				费预算执行 差异率							
				公用经	5	0.00	5.0	公用经费： (决算数-调整预算数)/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		
				财政拨款 结转和结 余率	10	6.85	9.0	财政拨款 结转和结余： (本年年末数/ 支出调整预算 数总计)*100%	结转和结余率=0，得满分；结转和结余率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。		

			财政拨款结转和结余上下年变动率	5	126.57	0.0	财政拨款结转和结余： (本年年末数 - 上年年末数) / 上年年末数 * 100%	变动率 < 0，得满分；变动率 ≥ 0 时，每增加 5% (含) 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。
			财政收回存量资金占上年财政拨款结转和结余比重	5	-42.31	0.0	财政收回存量资金：(财政收回存量资金数 / 上年财政拨款结转和结余数) * 100%	比重 = 0，得满分；比重 (绝对值) > 0 时，每增加 5% (含) 扣减 0.5 分，减至 0 分为止。

			“三公”经费支出预决算差异率	5	-95.13	0.0	“三公”经费：（决算数—年初预算数/年初预算数）*100%	差异率≤0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减1分，减至0分为止。
	预	10	项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	10	0.00	10.0	财政拨款项目支出：（工资福利支出+离退休费+退休费+住房改革支出）/项目支出合计*100%	比重=0，得满分；比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
	算编制及执行的规范性							

务 状 况	5	资 产 状 况	7	资产类 往来款变动 率	7	0.00	7.0	应收账款+ 预付账款+其他 应收款：（本年 年末数—上年 年末数）/上年 年末数*100%	变动率≤0，得满分；变 动率>0时，每增加5%（含） 扣减0.5分，减至0分为止。
		负 债 状 况	8	负债类 往来款变动 率	6	9.46	5.0	应付账款+ 预收账款+其他 应付款+长期应 付款：（本年年 末数—上年年 末数）/上年年 末数*100%	变动率≤0，得满分；变 动率>0时，每增加5%（含） 扣减0.5分，减至0分为止。

			事业单 位借款变动 率	2	0.00	2.0	短期借款+ 长期借款：（本 年年末数—上 年年末数）/上 年年末数*100%	变动率 ≤ 0 ，得满分；变 动率 > 0 时，每增加5%（含） 扣减0.5分，减至0分为止。
员 情 况		在3	在职人 员控制率	3	84.5 2	3.0	在职人员 数：（在职人员 数/编制数） *100%	控制率 ≤ 100 ，得满分； 控制率每超1%扣减0.5分， 减至0分为止。
		其1	其他人 员增减率	1	100. 00	0.0	其他人员 数：（本年数— 上年数）/上年 数*100%	增减率 ≤ 0 ，得满分；增 减率 > 0 ，扣减1分。
		财1	一般公 共	1	-7.3	1.0	一般公共	增减率 ≤ 0 ，得满分；增

		政拨款 (补 助) 人员 控制		共预算财政 拨款(补助) 人员增减率	2		预算拨款(补 助)开支在职人 员数:(本年数 -上年数)/上 年数*100%	减率>0,扣减1分。
计	00	—	00	—	—	63.0	—	—

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。

部门决算量化评价情况说明：

1、预算编制及执行中存在的主要问题，年初结转和结余预决算差异率、财政拨款结转和结余上下年变化率、财政收回存量资金占上年财政拨款结转和结余比重均为 0 分，原因：部分项目截止年底不具备支付条件，年末未能完全支付，导致年末结转资金较大。

2、“三公”经费支出预决算差异率 0 分，原因：本年度我单位严格控制“三公”经费支出，导致“三公”经费支出预决算差异较大。

七、其他重要事项的情况说明。

1. 机关运行经费支出情况的说明。2017 年度本部门机关运行经费支出 24.32 万元，比 2016 年度减少 11.68 万元，降低 32.44%。主要原因是：节约办公费用，压减一般支出。

2. 政府采购情况的说明。2017 年度本部门政府采购支出总额 32.8 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 32.8 万元、政府采购服务支出 0 万元。

3. 国有资产占用情况

项 目	行次	数量		价值（万元）		补充资料		
		年初数	年末数	年初数	年末数			
栏 次		1	2	3	4	栏 次	行次	5
资产总额	1	576	576	413.88	486.84	一、本年坏账损失金额	23	
一、流动资产	2			109.67	155.23	二、危房面积（平方米）	24	
二、固定资产	3	576	576	304.22	331.61	（一）上年年末数	25	
（一）房屋（平方米）	4					（二）本年增加数	26	
1. 办公用房	5					（三）本年减少数	27	
2. 业务用房	6					其中：本年修复数	28	
3. 其他（不含构筑物）	7					（四）年末数	29	
（二）车辆（台、辆）	8	1	1	17	17	三、年末单位负担费用的供暖面积（平方米）	30	
1. 轿车	9	1	1	17	17	四、年末单位出租出借房屋面积（平方米）	31	
2. 越野车	10					五、年末单位土地证证载面积（平方米）	32	
3. 小型载客汽车	11					六、年末单位车辆工作用途情况（台、辆）	33	1
4. 大中型载客汽车	12					1. 副部（省）级及以上领导用车	34	
5. 其他车型	13					2. 一般公务用车	35	1
（三）单价 50 万元（含）以上的通用设备	14					3. 一般执法执勤用车	36	
（四）单价 100 万元（含）以上的专用设备	15					4. 特种专业技术用车	37	
（五）其他固定资产	16	575	575	287.22	314.61	5. 其他用车	38	
减：累计折旧及减值准备	17						39	

三、长期投资	18						40	
四、在建工程	19						41	
五、无形资产	20						42	
减：累计摊销	21						43	
六、其他资产	22						44	

截至 2017 年 12 月 31 日，固定资产 331.61 万元，比 2016 年度增加 27.39 万元，主要原因是：根据上级要求进行国库集中支付电子化改革增加设备，增加固定资产 27.39 万元。

本部门共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 1 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，无其他用车；单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

4. 其他需要说明的情况。

会议费支出情况。2017 年会议费总计 0 万元，2016 年支出为 0 万元，与上年持平。

培训费支出情况。2017 年培训费总计 0 万元，2016 年支出为 0 万元，与上年持平。

第四部分 名词解释

（一）财政拨款收入：本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）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。

（三）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。

（四）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”、“财政拨款结转和结余资金”、“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。

（五）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。

（六）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。

（七）年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（八）基本支出：填列单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

（九）项目支出：填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出

（十）基本建设支出：填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支

出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

（十一）其他资本性支出：填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

（十二）“三公”经费：指部门用一般公共预算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。

（十三）其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如飞机、船舶等的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、出租车费用、公务交通补贴等。

（十四）公务用车购置：填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）。

（十五）其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机）购置支出（含车辆购置税）。

（十六） 机关运行经费：指为保障行政单位（包括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、专用材料以及一般设备购置费、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。