

浙江省财政厅 2015 年度部门决算

一、浙江省财政厅概况

(一) 主要职能

1. 分析预测宏观经济形势,参与制定有关宏观经济政策,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,研究财政发展战略,拟订和执行财政分配政策,完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 贯彻执行国家的财政、税收、财务、会计、行政事业单位国有资产管理等法律、法规和方针、政策及其他有关政策;拟订全省性财政立法规划建议;起草财政、税收、财务、会计管理等地方性法规、规章草案和规范性文件,经审议通过后组织实施。承办国务院关税税则委员会办公室要求省一级承担的工作。

3. 负责各项财政收支管理。负责编制全省年度预决算草案并组织执行。受省政府委托,向省人大报告全省和省级预算及执行情况,向省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。完善省对市县的转移支付制度,指导全省乡镇财政工作。

4. 负责政府非税收入管理，拟订政府非税收入管理制度和政策。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据，制定彩票管理政策和有关办法，监督管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

5. 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工作。

6. 负责全省政府采购监督管理。负责建立全省统一的电子化政府采购管理和交易平台，负责政府采购对外事务。负责全省党政机关和事业单位小汽车编制及控购管理工作。

7. 负责组织制定行政事业单位国有资产管理制，按规定管理行政事业单位国有资产。制定需要全省统一规定的开支标准、支出政策和管理制度。负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

8. 负责审核和编制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，收取省本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，按规定管理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。

9. 负责办理和监督省本级财政的经济发展支出、省本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订建设性投资的有关政策，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工作。

10. 负责制定省级农业综合开发政策,负责全省农业综合开发管理工作。

11. 负责审核和编制社会保障预决算草案,制定社会保障资金(基金)财务制度和管理办法,参与拟订社会保障政策,管理省级各项社会保障支出。

12. 贯彻执行政府债务管理的制度和政策,统一管理政府内外债;参与研究利用外资的有关政策,管理国际金融组织和外国政府的贷(赠)款业务。

13. 管理和指导全省的会计、资产评估和社会审计等工作;依法对注册会计师、注册资产评估师、会计师事务所、资产评估事务所等中介机构和注册会计师协会、资产评估协会等行业自律管理组织进行监督、指导。

14. 管理省级各项财政支出,提出优化财政支出结构的政策建议,组织开展财政资金绩效评价、分析;监督全省财税法规、政策的执行情况,反映财政收支管理中的重大问题,提出加强财政管理的政策建议,组织实施全省财政监督检查工作。

15. 组织和管理全省财政人员业务培训,制定教育培训规划;开展财税政策和财税管理科学研究工作,指导省级财税、财会社会学术团体的工作;负责财政信息管理系统和财政宣传工作。

16. 承办省政府交办的其他事项。

(二) 部门决算单位构成

从预算单位构成看，浙江省财政厅部门决算范围为厅本级、厅属事业单位共 13 家单位决算。具体单位包括：省财政厅本级、省财税政策研究室、省数字财政管理中心、省财政项目预算审核中心、省财政干部教育中心、省财政票据管理中心、省会计人员服务中心、省农业综合开发审核中心、省注册会计师服务中心、财政后勤服务中心、省级部门预算编制中心、省道路交通事故社会救助基金管理中心、省级财政国库支付中心。

二、浙江省财政厅 2015 年度部门决算情况说明

(一) 收入决算总体情况

浙江省财政厅 2015 年度收入决算 26,870.10 万元，其中：本年收入 23,777.12 万元，占总收入的 88.49%，包括财政拨款收入 22,989.01 万元（其中，一般公共预算 22,989.01 万元），占总收入的 85.56%；事业单位专户资金 50.00 万元，占总收入的 0.19%；其他收入 738.11 万元，占总收入的 2.75%。事业基金弥补收支差额 161.39 万元，占总收入的 0.60%。上年结转收入 2,931.59 万元，占总收入的 10.91%。

(二) 支出决算总体情况

浙江省财政厅 2015 年度支出决算 22,853.92 万元。

1. 按支出功能分类，包括一般公共服务支出 20,855.75 万元、社会保障和就业支出 970.65 万元、医疗卫生与计划生育支出 220.27 万元、住房保障支出 807.24 万元。

2. 按支出用途分类，包括人员支出 9,433.33 万元，日常公用支出 1,542.62 万元，项目支出 11,877.97 万元。

3. 按支出资金性质分类，包括一般公共预算支出 22,136.09 万元，其他各类支出 717.83 万元。

（三）财政拨款支出情况

2015 年度部门决算中，财政拨款用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）6493.74 万元，主要用于厅机关及实行公务员管理的事业单位的基本支出。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）4426.86 万元，主要用于厅机关及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。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）机关服务（项）989.93 万元，主要用于厅下属财政后勤服务中心及厅办公大楼物业管理方面的支出。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）281.65 万元，主要用于厅预算改革方面的支出。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）189.99 万元，主要用于厅财政国库集中收付业务方面的支出。

6. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）2700.30 万元，主要用于厅“金财工程”等信息化建设方面的支出。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）1160.78 万元，主要用于厅委托中介机构对财政资金使用情况进行监督检查及绩效评价方面的支出。

8. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）1346.74 万元，主要用于厅下属非参公事业单位的基本支出。

9. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）2570.86 万元，主要用于除上述项目以外的其他财政事务方面的支出。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）965.38 万元，主要用于厅机关及实行公务员管理的事业单位离退休人员的离退休费用支出。

11. 社会保障和就业（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）5.27 万元，主要用于厅其他离退休方面的支出。

12. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）141.95 万元，主要用于厅机关及实行公务员管理的事业单位基本医疗保险缴费支出。

13. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）78.32万元，主要用于厅下属非参公事业单位基本医疗保险缴费支出。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）589.67万元，主要用于厅机关及下属预算单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）194.65万元，主要用于厅机关及下属预算单位按房改政策规定，向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

（四）2015年度一般公共预算“三公”经费决算情况

1. 因公出国（境）费用：根据省外事侨务办安排的因公出国计划和实际工作需要，2015年度因公出国（境）费用决算99.99万元，比上年决算数增长20.31%。主要用于厅机关及下属预算单位人员的国际合作交流、培训和涉及政府国际金融组织贷款项目洽谈等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。2015年增加的主要原因是省级有关部门需要我厅选派人员共同出国（境）执行公务交流、培训等任务有所增加。

2015年度，本单位未组织因公出国（境）团组，使用一般公共预算财政拨款全年安排因公出国（境）累计27人次。

2. 公务接待费：2015 年度公务接待费决算 12.32 万元，比上年决算数下降 34.54%。主要用于接待世界银行、亚洲开发银行等国际金融组织机构官员来浙评估、检查金融贷款项目及各国财政部官员在浙江考察期间的接待支出；上级及兄弟省（市、区）来浙进行政策调研、对口援建省（自治区）来浙考察、培训等接待支出；以及市、县（市）党委、政府来厅公务活动等接待支出。下降的主要原因是我厅严格执行八项规定及中央、省委、省政府关于公务接待的规定，厉行节约，从严控制相关支出。

其中，本单位国内公务接待 181 批次，1080 人次，共 12.32 万元。

3. 公务用车购置及运行维护费：2015 年度公务用车购置及运行维护费决算 91.80 万元，比上年决算数下降 3.62%，均为公务用车运行维护费支出，主要用于保障厅机关及下属单位所需的公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；2015 年度，厅机关及厅属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 50 辆。

（五）其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费支出情况。

2015 年度省财政厅本级 1 家行政单位以及厅属省财税政策研究室、省财政项目预算审核中心、省财政票据管理中心、省级部门预算编制中心、省级财政国库支付中心等 5 家参公

管理事业单位的机关运行经费一般公共预算支出 1,296.51 万元，比上年度增加 261.27 万元，增长 25.24%，增长的主要原因是新增省级财政国库支付中心为我厅部门决算单位。

2. 政府采购支出情况。

2015 年度省财政厅本级及所属各预算单位政府采购支出总额 8734.14 万元，其中：政府采购货物支出 2412.79 万元、政府采购工程支出 698.92 万元、政府采购服务支出 5622.43 万元。

3. 国有资产占有使用情况。

截至 2015 年 12 月 31 日，省财政厅本级及所属各预算单位共有车辆 50 辆，其中，一般公务用车 48 辆、其他用车 2 辆。单位价值 200 万元以上的大型设备 4 台（套）。

4. 部门预算绩效情况。

2015 年度省财政厅下属单位省会计人员服务中心项目经费“省级会计考试工作经费”实行绩效管理，涉及一般公共预算当年预算 248 万元，实际支出 241.53 万元。

绩效评价结果如下：省会计人员服务中心秉承“实、稳、优”财税核心价值理念，始终以“服务广大会计人员”为宗旨，根据计划有序推进各项工作。2015 年，先后组织了省级会计从业资格考试、省级会计专业技术初级职称考试、省级会计专业技术中级资格考试，省级会计专业技术高级资格考试等各类会计考试，受到广大考生的好评。

在考试组织过程中，省会计人员服务中心克服了时间紧、人员少、任务重等困难，积极稳妥地推进各项工作，包括试卷保管和流转安全、选择考试场地、组织监考人员培训、严格执行考务纪律、安排考场巡查等。同时严格按照预算管理、国库集中支付、政府采购等相关规定，安排好各项考试的政府采购、经费支付等工作。

经统计，2015年共有27213人报名参加省本级会计人员从业资格无纸化考试，696人报名参加省级会计专业技术初级职称无纸化考试，3036人报名参加省级会计专业技术中级资格考试，2322人报名参加省级会计专业技术高级资格考试，圆满完成了年初设定的工作目标，取得了较好的工作绩效。

三、名词解释

1. 财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 事业单位专户资金：作为本部门的事业收入，纳入财政专户管理的资金。

3. 事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含专户资金收入。

4. 事业单位经营收入：事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. 其他收入：预算单位在“财政拨款、事业收入、经营收入”等之外取得的各项收入（不含上级补助收入和附属单位缴款等收入）。

6. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”“事业单位专户资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“其他收入”“上年结转”等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弥补本年收支缺口的资金。

7. 上年结转：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。

8. 结转下年：是指预算单位本年底前的收入预算未执行完毕，需结转下年度按照原用途继续使用的结转资金，以及本年底前收支相抵后盈余或亏损的结余资金，其中包括当年事业单位按照国家规定，用于核算当年应交所得税和提取事业基金、专用基金的分配情况和结果。

9. 基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

10. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

11. 机关运行经费：是行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。

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

13. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（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。

14. 一般公共服务（类）财政事务（款）机关服务（项）：指为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

15. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：指财政部门用于预算改革方面的支出。

16. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：指财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

17. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

18. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：指财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

19. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指除为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后

勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位外的其他事业单位基本支出。

20. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

21. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

22. 社会保障和就业（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）：指其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

23. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

24. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政

部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

26. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

2015年度省级部门收支决算总表

金额单位：万元

公开01表

部门名称：浙江省财政厅

收 入		支 出（按支出功能分类）	
项 目	决 算 数	项 目	决 算 数
一、财政拨款	22,989.01		
一般公共预算	22,989.01		
政府性基金预算			
二、事业单位专户资金	50.00		
三、事业收入（不含专户资金）			
四、事业单位经营收入			
五、其他收入	738.11		
		201	一般公共服务支出 20,855.75
		20106	财政事务 20,855.75
		2010601	行政运行 6,493.74
		2010602	一般行政管理事务 4,463.76
		2010603	机关服务 1,042.50
		2010604	预算改革业务 281.65
		2010605	财政国库业务 189.99
		2010607	信息化建设 2,700.30
		2010608	财政委托业务支出 1,160.78
		2010650	事业运行 1,909.62
		2010699	其他财政事务支出 2,613.42
		208	社会保障和就业支出 970.65
		20805	行政事业单位离退休 970.65
		2080504	未归口管理的行政单位离退休 965.38
		2080599	其他行政事业单位离退休支出 5.27
		210	医疗卫生与计划生育支出 220.27
		21005	医疗保障 220.27
		2100501	行政单位医疗 141.95
		2100502	事业单位医疗 78.32
		221	住房保障支出 807.24
		22102	住房改革支出 807.24
		2210201	住房公积金 612.59
		2210203	购房补贴 194.65
本年收入合计	23,777.12	本年支出合计	22,853.92
六、上级补助收入		对附属单位补助支出	
七、附属单位上缴收入		上缴上级支出	
八、用事业基金弥补收支差额	161.39		
九、上年结转	2,931.59	结转下年	4,016.19
其中：专项结转	1,510.96		
政府性基金结转			
其他结转	1,420.63		
总计	26,870.10	总计	26,870.10

2015年度省级部门财政拨款支出决算表

金额单位：万元

公开02表

部门名称：浙江省财政厅

项 目			合计	基本支出	项目支出	备注
支出功能 分类科目 编码	科目名称					
类	款	项	1	2	3	4
栏 次			1	2	3	4
合 计			22,136.09	10,337.58	11,798.51	
201	一般公共服务支出		20,160.85	8,362.34	11,798.51	
20104	发展与改革事务					
2010499	其他发展与改革事务支出					
20106	财政事务		20,160.85	8,362.34	11,798.51	
2010601	行政运行		6,493.74	6,493.74		
2010602	一般行政管理事务		4,426.86		4,426.86	
2010603	机关服务		989.93	521.86	468.08	
2010604	预算改革业务		281.65		281.65	
2010605	财政国库业务		189.99		189.99	
2010607	信息化建设		2,700.30		2,700.30	
2010608	财政委托业务支出		1,160.78		1,160.78	
2010650	事业运行		1,346.74	1,346.74		
2010699	其他财政事务支出		2,570.86		2,570.86	
208	社会保障和就业支出		970.65	970.65		
20805	行政事业单位离退休		970.65	970.65		
2080504	未归口管理的行政单位离退休		965.38	965.38		
2080599	其他行政事业单位离退休支出		5.27	5.27		
210	医疗卫生与计划生育支出		220.27	220.27		
21005	医疗保障		220.27	220.27		
2100501	行政单位医疗		141.95	141.95		
2100502	事业单位医疗		78.32	78.32		
221	住房保障支出		784.32	784.32		
22102	住房改革支出		784.32	784.32		
2210201	住房公积金		589.67	589.67		
2210203	购房补贴		194.65	194.65		

2015年度省级部门一般公共预算基本支出决算表

金额单位：万元
公开03表

部门名称：浙江省财政厅

经济分类科目		金额	经济分类科目		金额	经济分类科目		金额
科目编码	科目名称		科目编码	科目名称		科目编码	科目名称	
301	工资福利支出	6,769.55	302	商品和服务支出(续)	—	304	对企事业单位的补贴	
30101	基本工资	1,431.61	30224	被装购置费		30401	企业政策性补贴	
30102	津贴补贴	2,126.88	30225	专用燃料费		30402	事业单位补贴	
30103	奖金	1,716.01	30226	劳务费	55.30	30403	财政贴息	
30104	社会保障缴费	315.64	30227	委托业务费		30499	其他对企事业单位的补贴	
30106	伙食补助费	0.19	30228	工会经费	115.02	307	债务利息支出	
30107	绩效工资	550.83	30229	福利费	460.22	30701	国内债务付息	
30199	其他工资福利支出	628.37	30231	公务用车运行维护费	89.87	30707	国外债务付息	
302	商品和服务支出	1,481.23	30239	其他交通费用		310	其他资本性支出	50.30
30201	办公费	157.44	30240	税金及附加费用	0.76	31001	房屋建筑物购建	
30202	印刷费	9.29	30299	其他商品和服务支出	92.45	31002	办公设备购置	38.70
30203	咨询费		303	对个人和家庭的补助	2,036.50	31003	专用设备购置	11.60
30204	手续费	1.46	30301	离休费	106.90	31005	基础设施建设	
30205	水费	13.59	30302	退休费	921.92	31006	大型修缮	
30206	电费	133.87	30303	退职(役)费	0.81	31007	信息网络及软件购置更新	
30207	邮电费	144.38	30304	抚恤金	35.64	31008	物资储备	
30208	取暖费		30305	生活补助	4.13	31009	土地补偿	
30209	物业管理费		30306	救济费		31010	安置补助	
30211	差旅费	118.34	30307	医疗费	75.78	31011	地上附着物和青苗补偿	
30212	因公出国(境)费用	1.64	30308	助学金		31012	拆迁补偿	
30213	维修(护)费	69.73	30309	奖励金	1.02	31013	公务用车购置	
30214	租赁费	1.75	30310	生产补贴		31019	其他交通工具购置	
30215	会议费		30311	住房公积金	665.52	31099	其他资本性支出	
30216	培训费	3.79	30312	提租补贴		399	其他支出	
30217	公务接待费	12.32	30313	购房补贴	170.62	39906	赠与	
30218	专用材料费		30399	其他对个人和家庭的补助支出	54.16			—

2015年度省级部门支出决算总表

金额单位：万元
公开05表

部门名称：浙江省财政厅

单位名称	总计	基本支出		项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
		人员支出	日常公用支出				
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	22,853.92	9,433.33	1,542.62	11,877.97			
浙江省财政厅(本级)	11,309.62	5,346.65	1,009.78	4,953.19			
浙江省财税政策研究室	682.55	290.80	55.65	336.11			
浙江省数字财政管理中心	3,065.68	346.56	29.32	2,689.80			
浙江省财政项目预算审核中心	659.94	334.49	52.42	273.02			
浙江省财政干部教育中心	368.33	238.60	30.40	99.34			
浙江省财政票据管理中心	2,414.37	172.16	22.23	2,219.97			
浙江省会计人员服务中心	401.62	124.57	17.42	259.63			
浙江省农业综合开发审核中心	579.19	412.13	52.60	114.46			
浙江省注册会计师服务中心	954.43	380.01	10.28	564.15			
浙江财政后勤服务中心	950.78	617.13	89.46	244.19			
浙江省省级部门预算编制中心	306.10	224.53	40.87	40.70			
浙江省道路交通事故社会救助基金管理中心	122.82	78.84	16.64	27.33			
浙江省省级机关会计核算中心	1,038.48	866.86	115.56	56.06			

2015年度一般公共预算“三公”经费决算表

金额单位：万元

部门名称：浙江省财政厅

公开06表

项 目	决算数
合 计	204.11
1. 因公出国（境）费	99.99
2. 公务接待费	12.32
3. 公务用车购置及运行费	91.80
其中：公务用车购置费	
公务用车运行费	91.80