

附件 1:

绍兴市财政局 2016 年度部门决算

一、绍兴市财政局概况

(一) 主要职能

根据绍兴市机构编制委员会《关于印发〈绍兴市财政局 绍兴市地方税务局主要职责、内设机构和人员编制规定〉的通知》(绍市编〔2011〕49号),绍兴市财政局是主管财政工作的市政府工作部门。

主要职责有:

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;起草财政、税收、财务、会计管理等规范性文件,经审议通过后组织实施。指导全市组织实施上级主管部门和地方政府制定的各项具体财政政策。

3. 负责各项财政收支管理。负责编制全市年度预决算草案并组织执行。受市政府委托,向市人大报告全市和市本级财政预算及

执行情况，向市人大常委会报告市本级财政决算。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。指导全市乡镇财政工作。

4. 负责政府非税收入管理，拟订政府非税收入管理制度。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，执行彩票管理政策和有关办法，监督管理彩票市场，按规定管理彩票公益金。

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，按规定负责国库现金管理工作。

6. 负责全市政府采购监督管理。负责建立全市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。负责全市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。制定需要全市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，收取市本级企业国有资本收益，组织贯彻执行企业财务制度，按规定管理地方金融类企业国有资产、财务管理工作，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

9. 负责办理和监督市本级财政的经济发展支出、市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，贯彻执行基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管

理工作。

10. 负责制定市级农业综合开发政策，负责全市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，贯彻执行社会保障资金(基金)财务制度和管理办法，参与拟订社会保障政策，管理市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. 管理和指导全市的会计、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. 管理市本级各项财政支出，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；监督全市财税法规、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意见建议，组织实施全市财政监督检查工作。

15. 组织和管理全市财政人员业务培训，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，指导市级财税、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. 承办市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，绍兴市财政局部门决算包括：局本级决算、局属绍兴市市级机关财务结算中心、局属绍兴市财政项目预算审核中心、局属绍兴市市级预算编制中心、局属绍兴市财税干部教育管理中心、局属绍兴市数字财政管理中心、局属绍兴市财税档案中心、局属绍兴市财政票据管理中心、局属绍兴市农业综合开发办公室、局属绍兴市财政投资管理中心、局属绍兴市行政事业单位资产管理中心、局属绍兴市会计人员服务中心、局属绍兴市道路交通事故社会救助基金管理中心决算。

二、绍兴市财政局 2016 年部门决算公开表

详见附表。

三、绍兴市财政局 2016 年度部门决算情况说明

（一）收入决算总体情况

绍兴市财政局 2016 年度收入决算 8149.39 万元，其中：本年收入 7906.20 万元，占总收入 97.01%，包括财政拨款收入 6890.74 万元（其中，一般公共预算 6526.41 万元，政府性基金预算 364.33 万元），占总收入 84.55%；事业收入（不含专户资金）9.99 万元，占总收入 0.12%；事业单位经营收入 249 万元，占总收入 3.06%；其他收入 756.47 万元，占总收入 9.28%。事业基金弥补收支差额 39.77 万元，占总收入 0.49%。上年结转收入 203.42 万元，占总收入 2.50%。

（二）支出决算总体情况

绍兴市财政局 2016 年度支出决算 7843.11 万元。

1. 按支出功能分类，包括一般公共服务支出 5232.14 万元、教

育支出 952.70 万元、社会保障和就业支出 822.31 万元、农林水支出 149.90 万元、住房保障支出 318.89 万元、其他支出 367.16 万元。

2. 按支出用途分类，包括人员支出 4648.35 万元，日常公用支出 528.94 万元，项目支出 2430.51 万元，事业单位经营支出 235.31 万元。

3. 按支出资金性质分类，包括一般公共预算支出 6526.41 万元，政府性基金预算支出 364.33 万元，其他各类支出 952.37 万元。

（三）一般公共预算当年拨款情况说明

1. 一般公共预算拨款预决算变化情况

绍兴市财政局 2016 年年初预算为 5320.52 万元，2016 年一般公共预算当年拨款 6526.41 万元，完成年初预算的 122.67%，主要是因为养老金职业年金清算缴纳增加及工资调整增加。

一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务（类）支出 4774.43 万元，占 73.16%；教育（类）支出 628.70 万元，占 9.63%；社会保障和就业（类）支出 672.45 万元，占 10.30%；农林水（类）支出 149.91 万元，占 2.30%；住房保障（类）支出 300.92 万元，占 4.61%。

一般公共预算拨款具体使用情况

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。2016 年年初预算为 2339.99 万元，2016 年决算为 2890.91 万元，完成年初预算的 123.54%，决算数大于预算数的主要原因工资调整增加。

一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(财政事务)(项)。2016年年初预算为693.15万元,2016年决算为686.83万元,完成年初预算的99.09%。

一般公共服务支出(类)财政事务(款)信息化建设(财政事务)(项)。2016年年初预算为72.20万元,2016年决算为164.31万元,完成年初预算的227.58%,决算数大于预算数的主要原因项目支出上年结转支付。

一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。2016年年初预算为266.36万元,2016年决算为248.97万元,完成年初预算的93.47%,决算数小于预算数的主要原因正常公用经费节约资金。

一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)。2016年年初预算为840.96万元,2016年决算为783.41万元,完成年初预算的93.16%,决算数小于预算数的主要原因年初预算执行节约资金。

教育支出(类)进修及培训(款)干部教育(项)。2016年年初预算为590.98万元,2016年决算为578.31万元,完成年初预算的97.86%。

教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项)。2016年年初预算为41.48万元,2016年决算为50.40万元,完成年初预算的121.50%,决算数大于预算数的主要原因项目支出上年结转支付。

社会保障和就业支出(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)。2016年年初预算为33.97万元,2016年决算为38.18万元,完成年初预算的112.39%,决算数大于预算数的主要原因离休人员工资正常调整。

社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。2016年年初预算为0万元,2016年决算为530.93万元,决算数大于预算数的主要原因根据新养老金政策2016年3月启动缴纳,2014年10月至2016年2月缴纳数统一于年底清算。

社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。2016年年初预算为0万元,2016年决算为103.33万元,决算数大于预算数的主要原因根据新养老金政策2016年3月启动缴纳,2014年10月至2016年2月缴纳数统一于年底清算。

农林水支出(类)农业(款)科技转化与推广服务(项)。2016年年初预算为0万元,2016年决算为4.56万元,决算数大于预算数的主要原因年初预算安排在其他收入,年中省补资金追加支农政策培训费。

农林水支出(类)农业综合开发(款)机构运行(农业综合开发)(项)。2016年年初预算为123.20万元,2016年决算为112.56万元,完成年初预算的91.36%,决算数小于预算数的主要原因正常公用经费节约资金。

农林水支出(类)农业综合开发(款)其他农业综合开发支出(项)。2016年年初预算为17.62万元,2016年决算为17.14万元,

完成年初预算的 97.28%。

农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）。2016 年年初预算为 0 万元，2016 年决算为 2.21 万元，决算数大于预算数的主要原因省补资金追加。

农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。2016 年年初预算为 0 万元，2016 年决算为 13.41 万元，决算数大于预算数的主要原因资金追加支农政策培训费及社区共建资金。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。2016 年年初预算为 258.84 万元，2016 年决算为 258.03 万元，完成年初预算的 99.69%。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。2016 年年初预算为 0.32 万元，2016 年决算为 0.77 万元，完成年初预算的 240.63%，决算数大于预算数的主要原因退休人员提租补贴追加。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。2016 年年初预算为 41.44 万元，2016 年决算为 42.12 万元，完成年初预算的 101.64%，决算数大于预算数的主要原因人员增加。

一般公共预算基本支出情况说明

绍兴市财政局 2016 年一般公共预算基本支出 4680.25 万元，其中：

人员经费 4172.41 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活

补助、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴；

公用经费 507.84 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、专业材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出。

（四）政府性基金当年拨款情况说明

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）考试考务费安排的支出（项）。2016 年年初预算为 383.26 万元，2016 年决算为 364.33 万元，完成年初预算的 95.06%，决算数小于预算数的主要原因已完成年初工作目标节约资金。

（五）一般公共预算“三公”经费决算情况

1. 因公出国（境）费用：根据外事部门安排的因公出国计划和实际工作需要，无 2016 年度因公出国（境）费用。

2. 公务接待费：2016 年度公务接待费决算 21.82 万元，比上年决算数下降 46.67%。主要用于接待省厅、各县（市、区局）及外地相关单位交流工作情况、接受相关部门检查指导工作等发生的接待等支出。减少的主要原因是按规定厉行节约总接待批次减少。

其中，本单位国内公务接待 231 批次，4215 人次，共 21.82 万元。

3. 公务用车购置及运行维护费：2016 年度公务用车购置及运行维护费决算 26.84 万元，比上年决算数增长 17.71%。其中，公务用车购置支出无；公务用车运行维护费支出 26.84 万元，主要用于日常公务等所需的公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥

费、保险费用等支出；2016年度，贯彻落实公务用车改革精神本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为3辆。

（六）其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费支出情况

2016年度绍兴市财政局本级1家行政单位以及所属绍兴市市级机关财务结算中心、绍兴市财政项目预算审核中心、绍兴市市级预算编制中心、绍兴市财政票据管理中心等4家参公管理事业单位的机关运行经费一般公共预算支出425.57万元，比上年度减少19.18万元，下降4.31%，主要原因是日常运行节约。

2. 政府采购支出情况

2016年度绍兴市财政局本级及所属各单位政府采购支出总额919.54万元，其中：政府采购货物支出294.83万元、政府采购工程支出20万元、政府采购服务支出604.71万元。授予中小企业合同金额919.54万元，占政府采购支出总额的100%。

3. 国有资产占有使用情况

截至2016年12月31日，绍兴市财政局本级及所属各单位共有车辆6辆，其中，一般公务用车6辆。无单位价值200万元以上大型设备。

4. 部门预算绩效情况

2016年度绍兴市财政局单位16个项目实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年预算1078.02万元，实际支出1005.26万元。绩效评价结果显示，上述项目支出绩效情况理想。

其中，主要民生项目和重点支出项目绩效评价结果：

1. “委托审核业务(委托业务费)”项目预算安排 560.94 万元，实际支出 560.94 万元。经评价(自评)，该项目依据充分，项目实施管理制度健全，项目资金主要用于财政局下属预算项目审核中心对政府投资项目的招标控制价、预算、结算等委托相关中介机构审核业务，完成绩效情况理想。

2. “财政票据专项印刷经费”项目预算安排 222 万元，实际支出 210.80 万元。经评价(自评)，该项目依据充分，项目实施管理制度健全，项目资金主要用于财政局下属财政票据管理中心财政票据管理印刷费用，完成绩效情况理想。

3、“会计专业技术资格考试(初、中级)”项目预算安排 114.50 万元，实际支出 97.70 万元。经评价(自评)，该项目依据充分，项目实施管理制度健全，项目资金主要用于财政局下属会计人员服务中心会计专业技术资格考试，完成绩效情况理想。

4、“会计从业资格考试”项目预算安排 200.20 万元，实际支出 189.41 万元。经评价(自评)，该项目依据充分，项目实施管理制度健全，项目资金主要用于财政局下属会计人员服务中心财政票据管理预算费用会计从业资格考试，完成绩效情况理想。

5、“财政项目绩效评价评审”项目预算安排 57 万元，实际支出 45.67 万元。经评价(自评)，该项目依据充分，项目实施管理制度健全，项目资金主要用于财政局本级对重点项目的评审、项目事后续效评价项目、政府购买服务的评价委托工作，完成绩效情况良好。

四、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。

3 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。

4. 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(含上级补助收入和附属单位缴款等收入)。

5. 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”、“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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

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

12. 一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(财政事务)指反映行政单位(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支出。

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

14. 一般公共服务(类)财政事务(款)事业运行(财政事务)(项)指反映事业单位的基本支出。

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

16. 教育(类)教师进修及干部继续教育(款)干部教育(项)指反映各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。

17. 教育(类)教师进修及干部继续教育(款)培训支出(项)指反映其他教育培训方面支出。

18. 农林水支出(类)农业综合开发(款)机构运行(农业综合开发)(项)指反映农业综合开发方面的基本支出。

19. 农林水支出（类）农业（款）科技转化与推广服务（项）指反映用于农业科技成果转化、农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务等方面支出。

20. 农林水支出（类）农业综合开发（款）其他农业综合开发支出（项）指反映农业综合开发部门的其他支出。

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）指反映于未实行归口管理的行政单位开支的离退休人员经费支出。

22. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）指反映行政事业单位按人事部和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。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）指反映按房改政策规定标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

24. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）指反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

25. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）考试考务费安排的支出（项）主要用于下属事业单位开展注册会计师、会计从业资格考试、会计专业技术资格考试支出。

26. 农林水支出（类）农业（款）科技转化与推广服务（项）指反映用于农业科技成果转化、农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务等方面支出。

27. 社会保障和就业支出教育（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）指用于机关事业单位缴纳的基本养老保险费。

28. 社会保障和就业支出教育（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）指用于机关事业单位实际缴纳的职业年金支出。