

# 台州市财政局（汇总）2017 年度部门决算

## 一、台州市财政局（汇总）概况

### （一）主要职能

#### 1. 台州市财政局（本级）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）贯彻执行国家和省关于财政、税收、财务、会计、国有资产管理等法律、法规和方针、政策及其他有关政策；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级预算及执行情况，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。配合完善省对市县（市、区）的转移支付制度，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，根据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) 组织实施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) 组织全市政府采购监督管理。负责健全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，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有关制度。

(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，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，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政策建议，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) 承办省财政厅和市政府交办的其他事项。

## **2. 市地方税务局主要职责**

(1) 贯彻执行国家税收法律、法规和方针、政策；组织制定和执行地方税收和有关规费（基金）征收的有关制度和实施细则；指导和监督检查地方税收和有关规费（基金）征收政策和规章制度的贯彻执行。

(2) 负责地方税收的征收管理；根据有关要求，编制年度地方税收计划并组织实施。

(3) 负责有关规费、基金、附加的征收管理，制定相关实施意见并组织实施。

(4) 组织实施地方税收和有关规费（基金）征管改革，建立科学、严密、高效的地方税收和有关规费（基金）征管体系，制定地方税收和有关规费（基金）的具体规定、办法并组织实施；组织办理地方税收和有关规费（基金）减免等具体事项。

(5) 负责地方税收和有关规费（基金）征收的稽查。制定全市地方税收和有关规费（基金）征收稽查的实施意见和办

法，监督检查各级地税部门依法稽查，组织协调全市地税大要案的查处。

(6) 对下属地方税务系统实行垂直管理，组织实施本系统的机构编制、人员等垂直管理工作。

(7) 负责地方税务系统的教育培训、思想政治工作和文化建设。

(8) 组织开展税收宣传和政策理论研究；开展地方税收工作的调查研究；组织实施注册税务师的管理，规范税务代理行为。

(9) 承办省地方税务局和市政府交办的其他事项。

### **3. 台州市市级机关会计核算中心职能**

配合市财政局办理市级财政国库集中支付业务的具体事务工作。主要业务国库集中支付业务的初审、终审、清算、总账核算、国库集中支付业务的动态监控及各预算单位业务指导和培训；办理市本级行政（参照公务员管理事业单位）及一级预算事业单位、开发区、集聚区的在职人员、离休人员的统发工资管理；国库支付系统管理。

### **4. 台州市财政项目预算审核中心职能**

负责做好市级财政项目支出预算管理工作、照部门预算编审要求，承担市级部门项目支出预算的审核，提出项目预算支

出审核意见,并对项目支出预算执行和专项资金使用情况进行追踪问效;组织实施财政性基建投资项目工程概预算、竣工决算的审核工作;效益评价分析工作;

#### **5. 台州市财政税务干部学校职能**

参与制定全市财政地税系统干部教育培训规划和年度计划;根据台州市财政局地税局的部署,实施全市财政地税系统干部教育培训规划及年度计划,开展系统内各类业务知识培训及能力素质培训;围绕财政地税中心工作,制定、实施全市财政地税系统调研计划,开展重点课题调研,为领导决策提供依据。

#### **(二) 部门决算单位构成**

从预算单位构成看,台州市财政局(汇总)部门决算包括:台州市财政(地税)局(本级)决算、所属台州市市级机关会计核算中心、台州市财政项目预算审核中心、台州市财政税务干部学校。

### **二、台州市财政局(汇总)单位2017年度部门决算公开表**

附件 1

## 2017 年度部门收入支出决算总表

部门：台州市财政局（汇总）

2017 年度

金额单位：  
元  
公开 01  
表

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	82,734,532.77	一、一般公共服务支出	28	64,968,828.16
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3	399,800.00	三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	5,018,354.60
六、其他收入	6	1,190,673.07	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	7,167,534.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2,541,388.08
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	30,000.00
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	4,552,293.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	84,325,005.84	本年支出合计	50	84,278,397.84
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	820,811.68
年初结转和结余	25	12,276,854.86	年末结转和结余	52	11,502,651.18
	26			53	
总计	27	96,601,860.70	总计	54	96,601,860.70

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

附件 2

## 2017 年度部门收入决算表

金额单位：元

部门：台州市财政局（汇总）

2017 年度

公开 02 表

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	
功能分类科目编码	科目名称						其他收入	
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		<b>84,325,005.84</b>	<b>82,734,532.77</b>		<b>399,800.00</b>			<b>1,190,673.07</b>
201	一般公共服务支出	64,362,889.45	64,035,838.16					327,051.29
20106	财政事务	38,000,499.06	37,673,447.77					327,051.29
2010601	行政运行	27,764,969.69	27,437,918.40					327,051.29
2010602	一般行政管理事务	1,854,828.00	1,854,828.00					
2010603	机关服务	1,006,923.76	1,006,923.76					
2010604	预算改革业务	2,158,270.35	2,158,270.35					
2010605	财政国库业务	296,016.88	296,016.88					
2010607	信息化建设	1,429,157.10	1,429,157.10					
2010699	其他财政事务支出	3,490,333.28	3,490,333.28					
20107	税收事务	26,362,390.39	26,362,390.39					
2010701	行政运行	19,289,581.43	19,289,581.43					
2010702	一般行政管理事务	1,044,265.50	1,044,265.50					
2010750	事业运行	6,028,543.46	6,028,543.46					
205	教育支出	5,761,474.31	4,498,052.53		399,800.00			863,621.78
20508	进修及培训	5,761,474.31	4,498,052.53		399,800.00			863,621.78
2050802	干部教育	5,761,474.31	4,498,052.53		399,800.00			863,621.78
208	社会保障和就业支出	7,167,534.00	7,167,534.00					
20805	行政事业单位离退休	7,167,534.00	7,167,534.00					
2080504	未归口管理的行政单位离退休	127,094.00	127,094.00					



2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,028,015.00	5,028,015.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,012,425.00	2,012,425.00				
210	医疗卫生与计划生育支出	2,541,388.08	2,541,388.08				
21011	行政事业单位医疗	2,541,388.08	2,541,388.08				
2101101	行政单位医疗	2,086,145.15	2,086,145.15				
2101102	事业单位医疗	455,242.93	455,242.93				
213	农林水支出	30,000.00	30,000.00				
21399	其他农林水支出	30,000.00	30,000.00				
2139999	其他农林水支出	30,000.00	30,000.00				
221	住房保障支出	4,461,720.00	4,461,720.00				
22102	住房改革支出	4,461,720.00	4,461,720.00				
2210201	住房公积金	4,461,720.00	4,461,720.00				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

附件 3

## 2017 年度部门支出决算表

金额单位：元

部门：台州市财政局（汇总）

2017 年度

公开 03 表

项目							
功能分类科目编码	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		<b>84,278,397.84</b>	<b>71,971,286.60</b>	<b>12,307,111.24</b>			
201	一般公共服务支出	64,968,828.16	53,689,033.29	11,279,794.87			
20106	财政事务	38,606,437.77	28,370,908.40	10,235,529.37			
2010601	行政运行	28,370,908.40	28,370,908.40				
2010602	一般行政管理事务	1,854,828.00		1,854,828.00			
2010603	机关服务	1,006,923.76		1,006,923.76			
2010604	预算改革业务	2,158,270.35		2,158,270.35			
2010605	财政国库业务	296,016.88		296,016.88			
2010607	信息化建设	1,429,157.10		1,429,157.10			
2010699	其他财政事务支出	3,490,333.28		3,490,333.28			
20107	税收事务	26,362,390.39	25,318,124.89	1,044,265.50			
2010701	行政运行	19,289,581.43	19,289,581.43				
2010702	一般行政管理事务	1,044,265.50		1,044,265.50			
2010750	事业运行	6,028,543.46	6,028,543.46				
205	教育支出	5,018,354.60	4,021,038.23	997,316.37			
20508	进修及培训	5,018,354.60	4,021,038.23	997,316.37			
2050802	干部教育	5,018,354.60	4,021,038.23	997,316.37			
208	社会保障和就业支出	7,167,534.00	7,167,534.00				
20805	行政事业单位离退休	7,167,534.00	7,167,534.00				
2080504	未归口管理的行政单位离退休	127,094.00	127,094.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,028,015.00	5,028,015.00				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,012,425.00	2,012,425.00				

210	医疗卫生与计划生育支出	2,541,388.08	2,541,388.08				
21011	行政事业单位医疗	2,541,388.08	2,541,388.08				
2101101	行政单位医疗	2,086,145.15	2,086,145.15				
2101102	事业单位医疗	455,242.93	455,242.93				
213	农林水支出	30,000.00		30,000.00			
21399	其他农林水支出	30,000.00		30,000.00			
2139999	其他农林水支出	30,000.00		30,000.00			
221	住房保障支出	4,552,293.00	4,552,293.00				
22102	住房改革支出	4,552,293.00	4,552,293.00				
2210201	住房公积金	4,552,293.00	4,552,293.00				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

附件 4

## 2017 年度部门财政拨款收入支出决算总表

金额单  
位：元

部门：台州市财政局（汇总）

2017 年度

公开 04 表

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	82,734,532.77	一、一般公共服务支出	28	64,036,028.16	64,036,028.16	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32	4,500,606.13	4,500,606.13	
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	7,167,534.00	7,167,534.00	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2,541,388.08	2,541,388.08	
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39	30,000.00	30,000.00	
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			
	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			

	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46	4,552,293.00	4,552,293.00	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
<b>本年收入合计</b>	22	82,734,532.77	<b>本年支出合计</b>	49	82,827,849.37	82,827,849.37	
年初财政拨款结转和结余	23	387,168.59	年末财政拨款结转和结余	50	293,851.99	293,851.99	
一般公共预算财政拨款	24	387,168.59		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
<b>总计</b>	27	83,121,701.36	<b>总计</b>	54	83,121,701.36	83,121,701.36	

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。

附件 5

## 2017 年度部门一般公共预算财政拨款支出决算表

金额单位：  
元

部门：台州市财政局（汇总）

2017 年度

公开 05 表

项目		本年支出		
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
合计		<b>82,827,849.37</b>	<b>70,942,576.50</b>	<b>11,885,272.87</b>
201	一般公共服务支出	64,036,028.16	52,756,233.29	11,279,794.87
20106	财政事务	37,673,637.77	27,438,108.40	10,235,529.37
2010601	行政运行	27,438,108.40	27,438,108.40	
2010602	一般行政管理事务	1,854,828.00		1,854,828.00
2010603	机关服务	1,006,923.76		1,006,923.76
2010604	预算改革业务	2,158,270.35		2,158,270.35
2010605	财政国库业务	296,016.88		296,016.88
2010607	信息化建设	1,429,157.10		1,429,157.10
2010650	事业运行			
2010699	其他财政事务支出	3,490,333.28		3,490,333.28
20107	税收事务	26,362,390.39	25,318,124.89	1,044,265.50
2010701	行政运行	19,289,581.43	19,289,581.43	
2010702	一般行政管理事务	1,044,265.50		1,044,265.50
2010750	事业运行	6,028,543.46	6,028,543.46	
205	教育支出	4,500,606.13	3,925,128.13	575,478.00
20508	进修及培训	4,500,606.13	3,925,128.13	575,478.00
2050802	干部教育	4,500,606.13	3,925,128.13	575,478.00
208	社会保障和就业支出	7,167,534.00	7,167,534.00	
20805	行政事业单位离退休	7,167,534.00	7,167,534.00	
2080504	未归口管理的行政单位离退休	127,094.00	127,094.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,028,015.00	5,028,015.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,012,425.00	2,012,425.00	
210	医疗卫生与计划生育支出	2,541,388.08	2,541,388.08	
21011	行政事业单位医疗	2,541,388.08	2,541,388.08	
2101101	行政单位医疗	2,086,145.15	2,086,145.15	
2101102	事业单位医疗	455,242.93	455,242.93	

213	农林水支出	30,000.00		30,000.00
21399	其他农林水支出	30,000.00		30,000.00
2139999	其他农林水支出	30,000.00		30,000.00
221	住房保障支出	4,552,293.00	4,552,293.00	
22102	住房改革支出	4,552,293.00	4,552,293.00	
2210201	住房公积金	4,552,293.00	4,552,293.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 2017 年度部门一般公共预算财政拨款基本支出决算表

金额单位：元

部门：台州市财政局（汇总）

公开 06 表

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	52,743,686.30	302	商品和服务支出	13,167,968.10	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	9,009,511.54	30201	办公费	1,025,438.21	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	13,774,896.44	30202	印刷费	2,152.00	31002	办公设备购置	
30103	奖金	1,451,826.75	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	2,422,651.95	30204	手续费	1,223.00	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	160,474.41	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	3,248,626.86	30206	电费	1,643,308.07	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基	5,030,199.00	30207	邮电费	757,949.68	31008	物资储备	



	本养老保险缴费							
30109	职业年金缴费	2,012,425.00	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	15,793,548.76	30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	5,030,922.10	30211	差旅费	251,658.50	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费	118,404.00	30212	因公出国(境)费用	43,590.08	31012	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修(护)费	178,739.00	31013	公务用车购置	
30303	退职(役)费		30214	租赁费	70,205.00	31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费	1,868.00	31020	产权参股	
30305	生活补助	37,248.80	30216	培训费	224,493.00	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费	83,386.00	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	264,770.30	30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金	4,200.00	30225	专用燃料费		30403	财政贴	

							息		
30310	生产补贴		30226	劳务费	124,017.00	30499	其他对企事业单位的补贴		
30311	住房公积金	4,552,299.00	30227	委托业务费		307	债务利息支出		
30312	租房补贴		30228	工会经费	526,000.00	30701	国内债务付息		
30313	购房补贴		30229	福利费	1,560,000.00	30707	国外债务付息		
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	154,548.44	399	其他支出		
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	2,341,340.26	39906	赠与		
30399	其他对个人和家庭的补助支出	54,000.00	30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	4,017,577.45				
人员经费合计		57,774,608.40	公用经费合计						13,167,968.10

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。

附件 7

## 2017 年度部门一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：台州市财政局（汇总）

金额单位：元

预算代码：023001

公开 07 表

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
927,508.00	150,000.00	240,000.00		240,000.00	537,508.00	281,524.52	43,590.08	154,548.44		154,548.44	83,386.00

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。

## 2017 年度部门政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

金额单位：元

部门：台州市财政局（汇总）

2017 年度

公开 08 表

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							

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。

财政局 2017 年没有政府性基金收入支出，故本表无数据

### 三、台州市财政局（汇总）单位 2017 年度部门决算情况说明

#### （一）收入支出决算总体情况说明

台州市财政局（汇总）单位 2017 年度收、支总计 9,660.19 万元。与 2016 年相比，收、支总计增加 201.91 万元，增长 2.13%。主要是：财政拨款收入增加 1029.5 万元，主要原因，机构改革，稽查人员增加 33 人。其他收入减少 826 万元，主要原因为 2016 年养老保险金及职业年金清算金增加。

#### （二）收入决算情况说明

本年收入合计 8,432.50 万元，包括财政拨款收入 8,273.45 万元（其中，一般公共预算 8,273.45 万元，政府性基金预算 0 万元），占 98.11%；事业单位专户资金 39.98 万元，占 0.47%；事业收入（不含专户资金）0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 119.07 万元，占 1.41%。上级补助收入 0 万元，占 0%。附属单位上缴收入 0 万元，占 0%。

#### （三）支出决算情况说明

本年支出合计 8,427.84 万元，其中基本支出 7,197.13 万元，占 85.40%；项目支出 1,230.71 万元，占 14.60%；经营支出 0 万元，占 0%。

按支出功能分类，包括一般公共服务支出 6,496.88 万元、国防支出 0 万元、公共安全支出 0 万元、教育支出 501.84 万元、科学技术支出 0 万元、文化体育与传媒支出 0 万元、社会保障和就业支出 716.75 万元、医疗卫生与计划生育支出 254.14 万元、节能环保支出 0 万元、城乡社区支出 0 万元、农林水支出 3.00 万元、交通运输支出 0 万元、资源勘探信息等支出 0 万元、商业服务业等支出 0 万元、金融支出 0 万元、援助其他地区支出 0 万元、国土海洋气象等支出 0 万元、住房保障支出 455.23 万元、粮油物资储备支出 0 万元、其他支出 0 万元、债务还本支出 0 万元、债务付息支出 0 万元。

按支出用途分类，包括人员支出 5,798.97 万元，日常公用支出 1,398.15 万元，项目支出 1,230.71 万元，事业单位经营支出 0 万元，对附属单位补助支出 0 万元，上缴上级支出 0 万元。

按支出资金性质分类，包括一般公共预算支出 8,282.78 万元，政府性基金预算支出 0 万元，其他各类支出 145.05 万元。

#### **(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明**

台州市财政局（汇总）单位 2017 年度财政拨款收、支总计 8,312.17 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计增加 1309 万元，增长 18.8%。主要是：本年公务员人数增加 33 人，而且整体人员经费提高。部分项目经费有所提高。

#### **(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

##### 1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

台州市财政局（汇总）单位 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 8,282.78 万元，占本年支出合计的 98.28%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1317 万元，增长 18.9%。主要是：本年公务员人数增加 33 人，整体人员经费提高，与上一年相比增加 1201 万元，社会保障与就业增加 90 万，医疗保障支出增加 32 万，住房公积金支出增加 96 万，教育支出减少 50 万，抚恤金减少 28 万。

##### 2. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

台州市财政局（汇总）单位 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7,683.00 万元，支出决算为 8,282.78 万元，完成年初预算的 107.81%，主要原因是人员经费追加，社保、医疗、住房公积金调整。其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）年初预算为 2376.9 万元，2017 年决算为 2743.8 万元，完成年初预算的 115.4%，决算数大于预算数的主要原因人员经费提高。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为 188 万元，2017 年决算为 185.5 万元，完成年初预算的 98.7%，决算数与预算数基本持平。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）机关服务（项）年初预算为 120 万元，2017 年决算为 100.7 万元，完成年初预算的 83.9%，决算数小于预算数的主要原因是大政事务楼车棚改造延迟至明年进行。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）年初预算为 280 万元，2017 年决算为 215.83 万元，完成年初预算的 64.17%，决算数小于预算数的主要原因为财政监督绩效平台上线分期付款，根据合同 33.6 万元（第二期及质保金）于次年支付。2014 年委托业务减少，年中按规定将该科目预计剩余资金调整用于其他科目。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）年初预算为 30 万元，2017 年决算为 29.6 万元，完成年初预算的 98.7%，决算数与预算数基本持平。



6. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）年初预算为 150 万元，2017 年决算为 143 万元，完成年初预算的 95.3%，决算数与预算数基本持平。

7. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）年初预算为 571 万元，2017 年决算为 349 万元，完成年初预算的 61.12%，决算数小于预算数的主要原因为局本级会计专业技术项目中取消会计证考试，职能变化，支出相应减少。财政票据项目中减少 40 万，原因为推广电子票据，票据印刷费开支节约。

8. 一般公共服务（类）税收事务（款）行政运行（项）年初预算为 1530.6 万元，2017 年决算为 1929 万元，完成年初预算的 126%，决算数大于预算数的主要原因为人员经费提高，并且增加 33 名稽查税务人员。

9. 一般公共服务（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为 110 万元，2017 年决算为 104.5 万元，完成年初预算的 95%，决算数与预算数基本持平。

10. 一般公共服务（类）税收事务（款）事业运行（项）年初预算为 579.16 万元，2017 年决算为 602.85 万元，完成年初预算的 104%，决算数大于预算数的主要原因为事业编制人员的经费提高。

11. 教育（类）进修及培训（款）干部教育（项）年初预算为 495.8 万元，2017 年决算为 450 万元，完成年初预算的 90.8%，决算数小于预算数的主要原因为台州市会计领军人才培训工程节约 3.3 万元，原定的学校的消防及安全设置改造工作暂缓开展。

12. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）年初预算为 12.38 万元，2017 年决算为 12.7 万元，完成年初预算的 102%，决算数与预算数基本持平。

13. 社会保障和就业（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）年初预算为 442.15 万元，2017 年决算为 502.8 万元，完成年初预算的 113.7%，决算数大于预算数的主要原因为稽查税务人员增加 33 人。

14. 社会保障和就业（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）年初预算为 176.96 万元，2017 年决算为 201.2 万元，完成年初预算的 113.7%，决算数大于预算数的主要原因为稽查税务人员增加 33 人。

15. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算为 183.78 万元，2017 年

决算为 208.6 万元，完成年初预算的 113.5%，决算数大于预算数的主要原因为稽查税务人员增加 33 人。

16. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 47.8 万元，2017 年决算为 45.52 万元，完成年初预算的 95.2%，决算数与预算数基本持平。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）初预算为 388.4 万元，2017 年决算为 455.23 万元，完成年初预算的 117.2%，决算数大于预算数的主要原因为稽查税务人员增加 33 人。

#### **（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

台州市财政局（汇总）单位 2017 年一般公共预算财政拨款基本支出 7,094.26 万元，其中：

人员经费 5,777.46 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、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金。

公用经费 1,316.80 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公

务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

### **(七) 政府性基金财政拨款支出决算情况说明**

单位无政府性基金收支。

### **(八) 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2017 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 92.75 万元，支出决算为 28.15 万元，完成预算的 30.35%，其中：因公出国（境）费支出决算为 4.36 万元，完成预算的 29.06%；公务用车购置及运行费支出决算为 15.45 万元，完成预算的 64.40%；公务接待费支出决算为 8.34 万元，完成预算的 15.51%。2017 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，反对浪费要求，进一步从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比 2016 年减少 8.75 万元，下降 31.08%，其中：

（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，2017 年度因公出国（境）费用决算 4.36 万元，比上年决算数下降 56.3%。主要用于机关处级领导等公务出国（境）的住宿费、国际旅费、培训费、公杂费等支出。减少的主要原因出国（境）目的地为台湾，费用相对减少。

其中，全年使用一般公共预算财政拨款本单位组织因公出国(境)团组 0 个；本单位全年因公出国(境)累计 3 人次。

（2）公务接待费：2017 年度公务接待费决算 8.34 万元，比上年决算数增长 49%。主要用于接待各地及各县市区稽查办案互查等支出。增加的主要原因是稽查办案互查批次增加。全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待 66 批次，累计 442 人次。

（3）公务用车购置及运行维护费：2017 年度公务用车购置及运行维护费决算 15.45 万元，比上年决算数下降 27.5%。其中，公务用车购置支出 0 万元（含购置税等附加费用），主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；公务用车运行维护费支出 15.45 万元，主要用于稽查执法用车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、安全奖励费用等支出；2017年度，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5辆。减少的主要原因是12座大巴车及吉普车用车率不高。

### **(九) 部门预算绩效情况说明**

1. 2017年度台州市财政局（汇总）单位“财政财务管理经费”项目实行预算绩效目标管理，涉及一般公共预算当年预算188万元，实际支出185.5万元。

(1) “大楼运行维护”项目实行预算绩效目标管理，涉及一般公共预算当年预算120万元，实际支出100.7万元。

(2) “信息化维护费”项目实行预算绩效目标管理，涉及一般公共预算当年预算150万元，实际支出143万元。

(3) “会计专业技术资格、会计从业资格考试教务费”项目实行预算绩效目标管理，涉及一般公共预算当年预算246万元，实际支出80万元。

(4) “财政票据印刷费”项目实行预算绩效目标管理，涉及一般公共预算当年预算120万元，实际支出81万元。

(5) “办公设备购置经费”项目实行预算绩效目标管理，涉及一般公共预算当年预算40万元，实际支出34.3万元。

(6) “财政监督监察及绩效管理等工作经费”项目实行预

算绩效目标管理，涉及一般公共预算当年预算 250 万元，实际支出 185.8 万元。

(7) “预算编制及管理经费”项目实行预算绩效管理，涉及一般公共预算当年预算 30 万元，实际支出 30 万元。

(8) “预算执行综合管理经费”项目实行预算绩效管理，涉及一般公共预算当年预算 30 万元，实际支出 29.6 万元。

(9) “财政财务工作经费”项目实行预算绩效管理，涉及一般公共预算当年预算 188 万元，实际支出 185.5 万元。

(10) “财税财务综合管理经费”项目实行预算绩效管理，涉及一般公共预算当年预算 110 万元，实际支出 104.4 万元。

## 2.

### 部门决算中项目绩效自评情况

(1) “大楼运行维护”项目资金合计 120 万元，均为财政资金，实际财政资金支出 100.69 万元。产出指标围绕“物业管理、大楼维修、设备购置、信息网络维护”，完成值分别为 10 分、10 分、4 分、9 分；效益指标围绕“大楼运行、工作秩序保障、整体工作推进”等情况进行评分，完成值分别为 13

分、9分、9分；资金执行以“执行率、调整率”两指标进行评分，分别得分16.8分、10分，该项目自评得分90.8，为良好。

(2) “财税财务综合工作管理经费”项目资金合计110万元，均为财政资金，实际财政资金支出104.43万元。产出指标围绕“非税收入、统一支付平台建设、培训、内控制度建设”，完成值分别为15分、10分、5分、5分；效益指标围绕“内部管理制度完善、税收增长”等名称进行评分，完成值分别为18分、14分；资金执行以“执行率、调整率”两指标进行评分，分别得分19分、10分，该项目自评得分96，为好。

(3) “财政票据印刷费”项目资金合计120万元，均为财政资金，实际财政资金支出80.18万元。产出指标围绕“票据印刷、绩效委托”，完成值分别为25分、8分；效益指标围绕“完善票据管理、绩效管理成效”等名称进行评分，完成值分别为22分、8分；资金执行以“执行率、调整率”两指标进行评分，分别得分13.4分、10分，该项目自评得分86.4，为良好。

(4) “办公设备购置经费”项目资金合计40万元，均为财政资金，实际财政资金支出34.31万元。产出指标围绕“办



公设备购置、网络维护（修）、专用设备”，完成值分别为 14 分、10 分、10 分；效益指标围绕“工作秩序正常、工作效率提升”等名称进行评分，完成值分别为 18 分、14 分；资金执行资金执行以“执行率、调整率”两指标进行评分，分别得分 17.2 分、10 分，该项目自评得分 93.2，为良好。

（5）“财政监督监察及绩效管理等工作经费”项目资金合计 185.86 万元，均为财政资金，实际财政资金支出 185.83 万元。产出指标围绕“监督监察、预算绩效管理、培训”，完成值分别为 15 分、15 分、5 分；效益指标围绕“省考核、监督质量、绩效管理”等名称进行评分，完成值分别为 14 分、9 分、9 分；资金执行资金执行以“执行率、调整率”两指标进行评分，分别得分 20 分、7.4 分，该项目自评得分 94.4，为良好。

（6）“预算编制及管理工作经费”项目资金合计 30 万元，均为财政资金，实际财政资金支出 30 万元。产出指标围绕“预算培训、预算编报会议、预算读本及资料汇编”，完成值分别为 14 分、10 分、10 分；效益指标围绕“预算编制科学性、预算管理优化”等名称进行评分，完成值分别为 23 分、9 分；资金执行资金执行以“执行率、调整率”两指标进行评分，分别得分 20 分、10 分，该项目自评得分 96，为好。

(7) “会计专业技术资格、会计从业资格考试教务经费”项目资金合计 246 万元，均为财政资金，实际财政资金支出 80.02 万元。产出指标围绕“初级、中级会计考务，无纸化网络考试技术、会计从业资格考试”，完成值分别为 20 分、10 分、1 分；效益指标围绕“从业技术评定工作成绩、会计工作转型、推进从业人员素质”等名称进行评分，完成值分别为 13 分、13 分、1 分；资金执行资金执行以“执行率、调整率”两指标进行评分，分别得分 6.6 分、10 分，该项目自评得分 74.6，为一般。

(8) “财政财务管理经费”项目资金合计 188 万元，均为财政资金，实际财政资金支出 185.48 万元。产出指标围绕“会议、高级会计师培训、财政财务管理、编审、评审”，完成值分别为 10 分、4 分、9 分、9 分；效益指标围绕“非税收入收缴、财政购买服务、管理工作”等名称进行评分，完成值分别为 15 分、9 分、9 分；资金执行资金执行以“执行率、调整率”两指标进行评分，分别得分 19.8 分、10 分，该项目自评得分 94.8，为良好。

(9) “数字财政经费”项目资金合计 150 万元，均为财政资金，实际财政资金支出 142.92 万元。产出指标围绕“政府资源规划系统、政府应用管理平台建设、维护维修”，完成

值分别为 15 分、15 分、5 分；效益指标围绕“工作效能提升、服务与管理水平”等名称进行评分，完成值分别为 18 分、14 分；资金执行资金执行以“执行率、调整率”两指标进行评分，分别得分 19 分、10 分，该项目自评得分 96，为好。

(10) “预算执行综合管理工作经费”项目资金合计 30 万元，均为财政资金，实际财政资金支出 29.6 万元。产出指标围绕“会议、培训、软件维护”，完成值分别为 15 分、10 分、10 分；效益指标围绕“预算执行工作质量、预算执行分析”等名称进行评分，完成值分别为 19 分、14 分；资金执行资金执行以“执行率、调整率”两指标进行评分，分别得分 19.8 分、10 分，该项目自评得分 97.8，为好。

### 3.

以部门为主体开展的重点项目绩效评价情况：

(1) “大楼运行维护”该项目得分 90.8，为良好。

(2) “财税财务综合工作管理经费”该项目得分 96，为好。

(3) “财政票据印刷费”该项目得分 86.4，为良好。

(4) “办公设备购置经费”该项目得分 93.2，为良好。

(5) “财政监督监察及绩效管理等工作经费”该项目得分 94.4，为良好。

(6) “预算编制及管理经费” 该项目得分 96，为好

(7) “会计专业技术资格、会计从业资格考试考务经费”

(8) “财政财务管理工作经费” 该项目得分 94.8，为良好。

(9) “数字财政经费” 该项目得分 94.8，为良好。

(10) “预算执行综合管理工作经费” 该项目得分 97.8，为好

## **(十) 其他重要事项的情况说明**

### **1. 机关运行经费支出情况**

2017 年度台州市财政局本级、所属台州市市级机关会计核算中心、台州市财政项目预算审核中心、台州市财政税务干部学校等 2 家参公管理事业单位 1 家全额拨款事业单位的机关运行经费一般公共预算支出 1,230.16 万元，比上年度增加 99.4 万元，增长 8.79%，主要原因是人员增加 33 人，导致经费增加。

### **2. 政府采购支出情况**

2017 年度财政局本级及所属各单位政府采购支出总额 435.93 万元，其中：政府采购货物支出 366.7 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 69.23 万元。授予中小企业合同金额 305.2 万元，占政府采购支出总额的 70%。

### 3. 国有资产占有使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，财政局本级及所属各单位共有车辆 5 辆，其中，一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 5 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 3 台（套）。

## 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”、“事业单位专户资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

6. 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”、“专户资金”、“事业收入”、“事业单位经

营业收入”、“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. 年初结转结余：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。

8. 年末结转和结余：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.

一般行政管理事务（类）财政事务（款）行政运行（项）2010601：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。

13. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2010602：反映为行政单位（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. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）2010604：反映财政部门用于预算改革方面的支出。

15. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）2010605：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

16. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）信息化建设（项）2010607：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

17. 一般行政管理事务（类）财政事务（款）其他财政事务支出2010699（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

18. 一般行政管理事务（类）税收事务（款）行政运行（项）2010701：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。

19. 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）2080504：反映未实行归口

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。

20. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）2100501：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗缴费经费，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。

21. 医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）2100502：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗缴费经费，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。

22. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）2080801：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助款。

23. 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）2080505：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。



24. 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）2080506：反映  
机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

25. 教育管理事务（类）进修及培训（款）教师进修  
（项）2050802 反映教师进修、师资培训支出。

26. 教育管理事务（类）进修及培训（款）干部教育  
（项）2050802 反映党校、行政学院、社会主义学院、国家会  
计学院的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的  
支出等。

27. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金  
（项）2210201：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资  
金等安排的住房改革支出。

