

沈阳市民主党派、统战团体
机关会计核算中心
部门决算
(2016 年)

目 录

第一部分 沈阳市民主党派、统战团体机关会计核算中心概况

- 一、主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 沈阳市民主党派、统战团体机关会计核算中心2016年部门决算公开表

- 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、财政专户管理资金收入支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 沈阳市民主党派、统战团体机关会计核算中心2016年部门决算情况说明

第四部分 决算收支增减变化情况说明

第五部分 名词解释

第一部分沈阳市民主党派、统战团体会计核算中心概况

一、主要职责

(一) 坚持制度、实施监督。我们坚持资金使用权、领导审批权、财务管理权三不变原则，对纳入核算中心集中核算的单位的支出行为按财务规定实施监督。从制度上保障各核算单位依规运行。

(二) 完成预算编制工作。预算编制工作是一项非常重要的工作，是各核算单位工作正常运行的基础。实事求是的编制预算是我们的原则。

(三) 按时完成年度决算工作。

(四) 日常业务

二、部门决算单位构成

纳入沈阳市民主党派统战团体机关会计核算中心 2016 年部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 沈阳市民主党派统战团体机关会计核算中心本级
2. 中国国民党革命委员会沈阳市委员会
3. 中国民主同盟沈阳市委员会
4. 中国民主建国会沈阳市委员会
5. 中国民主促进会沈阳市委员会
6. 中国农工民主党沈阳市委员会
7. 中国致公党沈阳市委员会
8. 九三学社沈阳市委员会
9. 台盟民主自治同盟沈阳市委员会
10. 沈阳市工商业联合会
11. 沈阳市台湾同胞联谊会
12. 沈阳市归国华侨联合会
13. 沈阳市黄埔军校同学会
14. 沈阳市民主党派机关事务管理服务处

第二部分 沈阳市民主党派、统战团体机关会计核算中心 部门决算公开表

附件 1

2016 年市直部门决算公开报表

附件 1-1

2016年度收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：

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	5,230.15	一、一般公共服务支出	17	3,416.02
其中：政府性基金预算财政拨款	2		八、社会保障和就业支出	18	858.66
二、上级补助收入	3		九、医疗卫生与计划生育支出	19	69.53
三、事业收入	4		十九、住房保障支出	20	189.38
四、经营收入	5		21	
五、附属单位上缴收入	6			22	
六、其他收入	7			23	
	8			24	
本年收入合计	9	5,230.15	本年支出合计	25	4,533.59
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	26	
年初结转和结余	11	372.64	其中：提取职工福利基金	27	
其中：项目支出结转和结余	12	372.64	转入事业基金	28	
	13		年末结转和结余	29	1,069.20
	14		其中：项目支出结转和结余	30	970.89
	15			31	
总计	16	5,602.79	总计	32	5,602.79

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 1-2

2016年度收入决算表

公开02表

部门：

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	5,230.15	5,230.15					
201			一般公共服务支出	4,112.57	4,112.57					
201	28		民主党派及工商联事务	3,658.57	3,658.57					
201	28	01	行政运行	2,450.34	2,450.34					
201	28	02	一般行政管理事务	1,138.32	1,138.32					
201	28	50	事业运行	69.91	69.91					
201	29		群众团体事务	454.00	454.00					
201	29	01	行政运行	311.72	311.72					
201	29	02	一般行政管理事务	107.56	107.56					
201	29	99	其他群众团体事务支出	34.72	34.72					

208			社会保障和 就业支出	858.66	858.66					
208	05		行政事业单 位离退休	858.66	858.66					
208	05	01	归口管理 的行政单位 离退休	858.66	858.66					
210			医疗卫生与 计划生育支 出	69.53	69.53					
210	05		医疗保障	69.53	69.53					
210	05	01	行政单位 医疗	67.50	67.50					
210	05	02	事业单位 医疗	2.03	2.03					
221			住房保障支 出	189.38	189.38					
221	02		住房改革支 出	189.38	189.38					
221	02	01	住房公积 金	163.93	163.93					
221	02	03	购房补贴	25.45	25.45					

附件 1-3

2016年度支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：

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	4,533.59	3,838.63	694.96			
201			一般公共服务支出	3,416.02	2,733.66	682.36			
201	28		民主党派及工商联事务	2,980.43	2,421.94	558.49			
201	28	01	行政运行	2,357.40	2,357.40				
201	28	02	一般行政管理事务	558.49		558.49			
201	28	50	事业运行	64.54	64.54				
201	29		群众团体事务	435.58	311.72	123.86			
201	29	01	行政运行	311.72	311.72				
201	29	02	一般行政管理事务	89.14		89.14			
201	29	99	其他群众团体事务支出	34.72		34.72			

208			社会保障和 就业支出	858.66	858.66				
208	05		行政事业单 位离退休	858.66	858.66				
208	05	01	归口管理 的行政单位 离退休	858.66	858.66				
210			医疗卫生与 计划生育支 出	69.53	69.53				
210	05		医疗保障	69.53	69.53				
210	05	01	行政单位 医疗	67.50	67.5				
210	05	02	事业单位 医疗	2.03	2.03				
221			住房保障支 出	189.38	176.78	12.6			
221	02		住房改革支 出	189.38	176.78	12.6			
221	02	01	住房公积 金	163.93	163.93				
221	02	03	购房补贴	25.45	12.85	12.6			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

附件 1-4

2016年度财政拨款收入支出决算表

公开04表
金额单位：万元

部门：

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	5,230.15	一、一般公共服务支出	15	3,416.02	3,416.02	
二、政府性基金预算财政拨款	2		八、社会保障和就业支出	16	858.66	858.66	
	3		九、医疗卫生与计划生育支出	17	69.53	69.53	
	4		十九、住房保障支出	18	189.38	189.38	
	5		19			
	6			20			
	7			21			
	8			22			
本年收入合计	9	5,230.15	本年支出合计	23	4,533.59	4,533.59	
年初结转和结余	10	372.64	年末结转和结余	24	1,069.20	1,069.20	
一般公共预算财政拨款	11	372.64		25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
合计	14	5,602.79	合计	28	5,602.79	5,602.79	

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 1-5

2016年度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：万元

部门：

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	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													
			合计	372.64		372.64	5,230.15	3,936.94	1,293.20	4,533.59	3,838.63	694.96	1,069.20	98.31	970.89	
201			一般公共服务支出	372.64		372.64	4,112.57	2,831.97	1,280.60	3,416.02	2,733.66	682.36	1,069.20	98.31	970.89	
201	28		民主党派及工商联事务	272.94		272.94	3,658.57	2,520.25	1,138.32	2,980.43	2,421.94	558.49	951.07	98.31	852.77	
201	28	01	行政运行				2,450.34	2,450.34		2,357.40	2,357.40		92.94	92.94		
201	28	02	一般行政管理事务	272.94		272.94	1,138.32		1,138.32	558.49		558.49	852.77		852.77	

201	28	50	事业运行				69.91	69.91		64.54	64.54		5.37	5.37		
201	29		群众团体事务	99.71		99.71	454.00	311.72	142.28	435.58	311.72	123.86	118.12		118.12	
201	29	01	行政运行				311.72	311.72		311.72	311.72					
201	29	02	一般行政管理事务	99.71		99.71	107.56		107.56	89.14		89.14	118.12		118.12	
201	29	99	其他群众团体事务支出				34.72		34.72	34.72		34.72				
208			社会保障和就业支出				858.66	858.66		858.66	858.66					
208	05		行政事业单位离退休				858.66	858.66		858.66	858.66					
208	05	01	归口管理的行政单位离退休				858.66	858.66		858.66	858.66					
210			医疗卫生与计划生育支出				69.53	69.53		69.53	69.53					
210	05		医疗保障				69.53	69.53		69.53	69.53					
210	05	01	行政单位医疗				67.50	67.5		67.50	67.5					
210	05	02	事业单位医疗				2.03	2.03		2.03	2.03					
221			住房保障支出				189.38	176.78	12.60	189.38	176.78	12.60				
221	02		住房改革支出				189.38	176.78	12.60	189.38	176.78	12.60				

221	02	01	住房公 积金				163.93	163.93		163.93	163.93					
221	02	03	购房补 贴				25.45	12.85	12.6	25.45	12.85	12.6				

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。

附件 1-6

2016年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

金额单位：万元

部门：

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		3,838.63	3296.12	542.5
30101	基本工资	680.61	680.61	
30102	津贴补贴	786.88	786.88	
30103	奖金	51.94	51.94	
30104	其他社会保障缴费	69.53	69.53	
30106	伙食补助费	9.06	9.06	
30201	办公费	54.82		54.82
30202	印刷费	14.8		14.8

30205	水费	8.47		8.47
30206	电费	18.14		18.14
30207	邮电费	126.32		126.32
30208	取暖费	26.32		26.32
30209	物业管理费	17.57		17.57
30211	差旅费	44.91		44.91
30212	因公出国（境）费用	5.61		5.61
30213	维修（护）费	12.29		12.29
30215	会议费	0.68		0.68
30216	培训费	2.11		2.11
30217	公务接待费	1.41		1.41
30226	劳务费	4.41		4.41
30227	委托业务费	0		
30228	工会经费	14.8		14.8
30229	福利费	0.5		0.5
30230	公务用车运行维护费	54.83		54.83
30239	其他交通费用	98.75		98.75
30299	其他商品和服务支出	14.8		14.8

30301	离休费	81.66	81.66	
30302	退休费	777.01	777.01	
30305	生活补助	588.24	588.24	
30307	医疗费	8.56	8.56	
30311	住房公积金	163.93	163.93	
30313	购房补贴	12.85	12.85	
30314	采暖补贴	65.36	65.36	
30399	其他对个人和家庭的 补助支出	0.49	0.49	
31002	办公设备购置	20.96		20.96

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 1-7

2016年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

部门：

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	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			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。

附件 1-8

2016年度财政专户管理资金收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			用事业基金弥补收支差额	结余分配	年末结转和结余		
				合计	基本支出结转	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	14
			合计														

注：本表反映部门本年度专户管理资金收入支出及结转和结余情况。

附件 1-9

2016年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
单位：万元

部门名称：

项 目	2015年决算数	2016年决算数
合 计	102.49	61.85
1、因公出国（境）费	10.2	5.61
2、公务接待费	2.75	1.41
3、公务用车购置及运行费	89.54	54.83
其中：（1）公务用车运行维护费	89.54	54.83
（2）公务用车购置	0	0

注：本表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。

第三部分 沈阳市民主党派、统战团体机关会计核算中心 2016 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

(一) 收入总计 5602.79 万元，包括：

1. 财政拨款收入 5230.15 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 5230.15 万元；

2. 年初结转和结余收入 372.64 万元，主要原因是各民主党派换届工作因故推迟到 2017 年开展，在 2016 年各民主党派、统战团体的部门预算中所安排的换届代表大会经费当年没有支出。

(二) 支出总计 4533.59 万元，包括：

1. 基本支出 3838.63 万元，主要是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，其中：工资福利支出 1598.02 万元，对个人和家庭的补助支出 1698.11 万元，商品和服务支出 542.5 万元。

2. 项目支出 694.96 万元，主要包括各民主党派、统战团体开展参政议政活动、调研、会议等业务支出。

(三) 年末结转和结余 1069.2 万元

主要是项目支出结转结余形成的。

二、一般公共预算财政拨款支出决算情况

(一) 总体情况

一般公共预算财政拨款支出决算反映沈阳市民主党派、统战

团体机关会计核算中心 2016 年整体一般公共预算财政拨款支出情况，既包括使用当年一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用以前年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。2016 年度一般公共预算财政拨款支出 4533.59 万元，其中：基本支出 3838.63 万元，项目支出 694.96 万元。

（二）具体情况

2016 年度一般公共预算财政拨款支出 4533.59 万元，按支出功能分类科目分，包括一般公共服务支出 3416.02 万元，社会保障和就业支出 858.66 万元，医疗卫生支出 69.53 万元，住房保障支出 189.38 万元。

1. 一般公共服务支出 3416.02 万元，包括：

（1）行政运行 2669.13 万元，主要是公用经费等支出。

（2）一般行政管理事务 647.63 万元，主要是项目支出等。

（3）事业运行 64.54 万元，主要是下属事业单位运转支出。

（4）其他群众团体事务支出 34.72 万元，主要是主要是老台胞补助等支出。

2. 社会保障和就业支出 858.66 万元，包括：

（1）归口管理的行政单位离退休 858.66 万元，主要是行政单位离退休费等支出。

3. 医疗卫生支出 69.53 万元，包括：

（1）行政单位医疗 67.5 万元，主要是党派机关医疗费支出。

（2）事业单位医疗 2.03 万元，主要用于事业单位医疗费支出

4. 住房保障支出 189.38 万元，包括：

住房公积金 163.93 万元，住房补贴 25.45 万元。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2016年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出...万元，其中：因公出国（境）费5.61万元，公务接待费1.41万元，公务用车购置及运行维护费54.83万元。2016年度“三公”经费支出比2015年减少40.64万元，下降40%，主要是民主党派、统战团体机关认真贯彻国家有关规定，严格控制三公经费支出的结果。

1. 因公出国（境）费5.61万元，主要用于各民主党派因公出国任务相关支出等，2016年参加出国（境）团组4个，累计6人次。

2. 公务接待费1.41万元，主要用于各民主党派、统战团体机关日常公务接待支出等，2016年公务接待累计16批次，136人。

3. 公务用车购置及运行维护费54.83万元，其中：公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费54.83万元。沈阳市民主党派统战团体机关公务用车总保有量30台，均为一般公务用车。

四、其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费支出情况。

2016年沈阳市民主党派统战团体机关会计核算中心机关运行经费支出542.5万元，比2015年减少255.2万元，降低30%，主要原因是沈阳市民主党派、统战团体机关，严格按照中央八项规定，对于机关运行经费进行严格管理，厉行节约。

2. 政府采购支出情况。

2016年沈阳市民主党派统战团体机关会计核算中心政府采购支出总额53.73万元，其中：政府采购服务支出53.73万元。

3. 国有资产占有情况。

截至2016年12月31日，沈阳市民主党派统战团体机关会计核算中心共有车辆30辆，其中：一般公务用车30辆。

4. 预算绩效管理工作开展情况。

2016年，沈阳市民主党派统战团体机关会计核算中心对民主党派机关事务管理服务处的“市民主党派机关会议室墙体加固及显示屏、音响改造”进行了绩效评价，涉及财政拨款11.56万元，绩效评价结果为完成。

第四部分 决算收支增减变化情况说明

一、收入总计5602.79万元，增加1159.79万元，增加的因素主要有三方面，具体是：

(一) 2016 年是各民主党派及工商联换届年，在 2016 年部门预算中安排了相应的一次性专项经费；

(二) 预算执行过程中追加了 2015 年度绩效考核奖励经费；

(三) 预算执行过程中追加了公务员养老保险制度改革相关经费。

二、支出总计 4533.59 万元，增加 1032.89 万元，增加的因素主要有两方面，具体是：

(一) 预算执行过程中发放了 2015 年度绩效考核奖励经费；

(二) 预算执行过程中支出了公务员养老保险制度改革相关经费。

三、年末结转和结余 1069.2 万元，增加 644.7 万元，增加的因素主要是两方面，具体是：

(一) 党派换届工作因特殊原因延期到 2017 年开展，故相关专项经费结转到下年支出；

(二) 公务员养老保险制度改革相关经费。

第五部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

2. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. 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。

4. 经营收入:指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. 附属单位上缴收入:指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. 其他收入:指除上述“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”等以外的收入。

7. 用事业基金弥补收支差额:指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下,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。

8. 上年结转和结余:指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

9. 基本支出:指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

10. 项目支出:指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

11. “三公”经费:指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)费反应单位公务出国(境)的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、

培训费等支出；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。

12. 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。

13. 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。

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

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

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

17. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

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

19. 一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共

服务支出。

20. 科学技术（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：反映其他用于科技方面的支出。

21. 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）：反映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）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

23. 医疗卫生（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：反映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（类）其他医疗卫生支出（款）其他医疗卫生支出（项）：反映除上述项目以外其他用于医疗卫生方面的支出。

25. 农林水事务（类）农业（款）其他农业支出（项）：反映其他用于农业方面的支出。

26. 交通运输（类）石油价格改革对交通运输的补贴（款）石油价格改革补贴其他支出（项）：反映石油价格改革财政补贴对其他方面的支出。

27. 资源勘探电力信息等事务（类）工业和信息产业监管支出（款）其他工业和信息产业监管支出（项）：反映其他用于工

业和信息产业监管方面的支出。

28. 商业服务业等事务（类）商业流通事务（款）其他商业流通事务支出（项）：反映其他用于商业流通事务方面的支出。

29. 商业服务业等事务（类）商业流通事务（款）其他涉外发展服务支出（项）：反映其他用于涉外发展服务方面的支出。

30. 国土资源气象等事务（类）国土资源事务（款）其他国土资源事务支出（项）：反映其他用于国土资源事务方面的支出。

31. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：反映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。

32. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

33. 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，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、专用材料及一般设备购置费，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。