

云南省财政厅文件

云财资〔2017〕293号

云南省财政厅关于云南省煤化工集团有限公司 2016年度部门决算的批复

云南省煤化工集团有限公司：

根据《中华人民共和国预算法》、《部门决算管理制度》和《云南省省本级部门决算批复办法》及相关财政财务管理制度和会计核算规定，经审核，现批复你部门2016年度决算。

一、2016年度部门收支决算数

（一）核定你部门2016年度年初结转和结余6.84万元，本年收入4,806.16万元，本年支出4,414.32万元，年末结转和结余398.67万元。

(二) 核定你部门 2016 年度一般公共预算财政拨款本年收入 3,740.25 万元, 本年支出 3,740.25 万元。

(三) 核定你部门 2016 年度财政专户管理资金本年收入 947.00 万元, 本年支出 548.33 万元, 年末结转和结余 398.67 万元。

二、决算分析评价及审核存在的问题及工作建议

(一) 你部门 2016 年财政拨款收入预决算差异率为 434.86%, 基本支出预决算差异率为 186.77%, 差异率较大。请你部门认真分析差异原因, 确保部门预算的真实性和完整性, 充分、合理预计部门预算中的各项收入、支出, 真实、完整反映各项收支。

(二) 你部门 2016 年基本支出人员经费预决算差异率为 59.25%, 基本支出公用经费预决算差异率为 98.91%, 差异率较大。请你部门认真分析差异原因, 按照预算管理要求, 硬化预算约束力, 严格预算执行, 切实提高预算执行准确性。

(三) 你部门 2016 年项目支出中开支在职人员及离退休经费比重为 6.52%, 占比较大。请你部门认真分析开支原因, 细化预算编制, 严控项目资金使用范围, 切实发挥项目资金使用效益。

三、对部门决算工作的要求

(一) 请你部门自财政部门批复本部门决算之日起二十日内, 按照《中华人民共和国预算法》、《中共云南省委办公厅 云南省人民政府办公厅印发〈关于进一步推进预算公开工作的实施意见〉的

通知》（云办发〔2016〕29号）、《云南省财政厅关于印发〈云南省预算公开工作实施细则〉的通知》（云财预〔2016〕183号）和《云南省财政厅关于印发〈预决算公开工作补充实施细则〉的通知》（云财预〔2016〕403号）要求，参照省财政厅制定决算公开格式，在本部门门户网站和省财政厅门户网站“云南省省级财政预决算公开”专栏同时公开本部门决算和“三公”经费决算。

（二）请你部门自接到本文件之日起十五日内，依据省财政厅批复的部门决算（见附件）对所属各预算单位进行批复。批复时，不得随意进行单位之间的决算数据调整及预算科目、收支项目间的数据调整。对所属预算单位决算进行批复后，请及时组织各下属单位按照相关规定公开单位2016年度部门决算和“三公”经费决算。

（三）决算批复后，请于2017年9月30日前将分析评价问题的整改情况及所属预算单位决算的批复、公开情况函告我厅，对因审计事项或决算核查等需要调整账表数据的，原则上调整2017年度账表数据，并按规定程序报财政部门审核、备案。

- 附件：1. 收入支出决算批复表
2. 收入决算批复表
3. 支出决算批复表
4. 财政拨款收入支出决算批复表

5. 一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表
6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算批复表
7. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表
8. 财政专户管理资金收入支出决算批复表
9. 2016 年度部门决算量化评价表



收入支出决算批复表

财政批复01表

部门：云南煤化工集团有限公司

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目(按功能分类)	行次	金额
栏	次	1	栏	次	2
一、财政拨款收入	1	3,740.25	一、一般公共服务支出	32	
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	33	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	34	
三、事业收入	4	978.70	四、公共安全支出	35	
四、经营收入	5	27.44	五、教育支出	36	3,528.40
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	37	
六、其他收入	7	59.78	七、文化体育与传媒支出	38	
	8		八、社会保障和就业支出	39	333.83
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	40	10.38
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探信息等支出	45	467.25
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、国土海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	74.47
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、其他支出	52	
	22		二十二、债务还本支出	53	
	23		二十三、债务付息支出	54	
本年收入合计	24	4,806.16	本年支出合计	55	4,414.32
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	56	
年初结转和结余	26	6.84	提取职工福利基金	57	
项目支出结转和结余	27	6.84	转入事业基金	58	
	28		年末结转和结余	59	398.67
	29		项目支出结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	4,813.00	总计	62	4,813.00

注：1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决01表）进行批复。

2. 本表含政府性基金预算财政拨款。

收入决算批复表

财政批复02表

部门：云南煤化工集团有限公司

单位：万元

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	其他收入
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,806.16	3,740.25		978.70	27.44		59.78
205	教育支出	3,920.23	2,864.90		978.70	27.44		49.20
20502	普通教育	1,319.40	1,319.40					
2050299	其他普通教育支出	1,319.40	1,319.40					
20503	职业教育	2,600.83	1,545.50		978.70	27.44		49.20
2050302	中专教育	2,600.83	1,545.50		978.70	27.44		49.20
208	社会保障和就业支出	333.83	333.83					
20805	行政事业单位离退休	313.83	313.83					
2080502	事业单位离退休	203.44	203.44					
2080503	离退休人员管理机构	50.34	50.34					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.45	32.45					
2080599	其他行政事业单位离退休支出	27.60	27.60					
20807	就业补助	20.00	20.00					
2080712	高技能人才培养补助	20.00	20.00					
210	医疗卫生与计划生育支出	10.38						10.38
21005	医疗保障	10.38						10.38
2100599	其他医疗保障支出	10.38						10.38
215	资源勘探信息等支出	467.25	467.05					0.20
21502	制造业	344.75	344.55					0.20
2150299	其他制造业支出	344.75	344.55					0.20
21506	安全生产监管	122.50	122.50					
2150607	煤炭安全	122.50	122.50					
221	住房保障支出	74.47	74.47					
22102	住房改革支出	74.47	74.47					
2210201	住房公积金	74.47	74.47					

注：1. 本表依据《收入决算表》（财决03表）进行批复。

2. 本表含政府性基金预算财政拨款。

3. 本表批复到项级科目。

支出决算批复表

财政批复03表

部门：云南煤化工集团有限公司

单位：万元

项 目			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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏 次								
合计			4,414.32	1,652.65	2,734.24		27.44	
205		教育支出	3,528.40	1,032.22	2,468.74		27.44	
20502		普通教育	1,319.40		1,319.40			
2050299		其他普通教育支出	1,319.40		1,319.40			
20503		职业教育	2,209.00	1,032.22	1,149.34		27.44	
2050302		中专教育	2,209.00	1,032.22	1,149.34		27.44	
208		社会保障和就业支出	333.83	313.83	20.00			
20805		行政事业单位离退休	313.83	313.83				
2080502		事业单位离退休	203.44	203.44				
2080503		离退休人员管理机构	50.34	50.34				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.45	32.45				
2080599		其他行政事业单位离退休支出	27.60	27.60				
20807		就业补助	20.00		20.00			
2080712		高技能人才培养补助	20.00		20.00			
210		医疗卫生与计划生育支出	10.38	10.38				
21005		医疗保障	10.38	10.38				
2100599		其他医疗保障支出	10.38	10.38				
215		资源勘探信息等支出	467.25	221.75	245.50			
21502		制造业	344.75	221.75	123.00			
2150299		其他制造业支出	344.75	221.75	123.00			
21506		安全生产监管	122.50		122.50			
2150607		煤炭安全	122.50		122.50			
221		住房保障支出	74.47	74.47				
22102		住房改革支出	74.47	74.47				
2210201		住房公积金	74.47	74.47				

注：1. 本表依据《支出决算表》（财决04表）进行批复。

2. 本表含政府性基金预算财政拨款。

3. 本表批复到项级科目。

财政专户管理资金收入支出决算批复表

财政批复08表

部门：云南煤化工集团有限公司

单位：万元

项 目		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			
支出功能分类科目编码	科目名称	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	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
		合计				947.00	947.00		548.33	548.33				398.67	398.67	
205		教育支出				947.00	947.00		548.33	548.33				398.67	398.67	
20503		职业教育				947.00	947.00		548.33	548.33				398.67	398.67	
2050302		中等教育				947.00	947.00		548.33	548.33				398.67	398.67	

注：1. 本表依据《财政专户管理资金收入支出决算表》（财政11表）进行批复。

2. 本表批复到项级科目。

部门决算量化评价表

部门：云南煤化工集团有限公司

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	30	财政拨款收入预决算差异率	10	434.86		财政拨款收入：(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0.5分，减至0分为止。
				非财政拨款收入预决算差异率	10			非财政拨款收入：(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0.5分，减至0分为止。
				年初结转和结余预决算差异率	5			年初结转和结余：(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)≤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。
				基本支出预决算差异率	5	186.77		基本支出：(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0.5分，减至0分为止。
	40	准确完整性 预算执行的	基本支出人员经费预决算差异率	10	59.25	4.0	基本支出人员经费：(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。	
			基本支出公用经费预决算差异率	5	98.91		基本支出公用经费：(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		10.0	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		4.5	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		5.0	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	-14.31	5.0	“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。	
	有效 预算编制及执行的规范性	10	项目支出中开支在职人员及离退休经费比重	10	6.52	6.5	财政拨款项目支出：(工资福利支出+离休费+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。	
资产状况			7	资产类往来款变动率	7	-61.01	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	71.80		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%
				2	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。		
人员情况	5	在职人员控制	3	73.91	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。		
		其他人员控制	1		1.0	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。		
		财政拨款(补助)人员控制	1	-3.25	1.0	一般公共预算拨款(补助)开支在职人员数：(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。		
合计	100	—	100	—	100	49.0	—	—	

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. 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。

抄送：省人大财经委、省人大常委会预工委、省审计厅，本厅预算局、
国库处。

云南省财政厅办公室

2017年8月5日印发
