

# 定安县财政局

---

## 定安县财政局关于 2017 年预算和 2016 年部门 决算公开中存在问题整改情况的报告

海南省财政厅：

根据省厅检查组检查 2017 年政府预算公开、部门（单位）预算公开及 2016 年部门决算公开中提出有关意见，我局对于检查中发现问题高度重视，立即采取行动，召开领导班子会议，会计核算站站长会议，针对检查工作底稿中发现问题逐一对照检查，明确各部门存在问题，进而召开机关部门财会人员部门预、决算整改会议，责令部门财会人员针对查找出的问题限时整改，逐一落实。现将整改情况汇报如下：

### 一、基本情况

#### （一）定安县人民政府预算公开基本情况

根据 2017 年定安县人民政府预算公开内容，检查中发现具体问题存在问题有 3 类，分别为：1、未编制目录，2、未对公开内容进行分类、分级的问题，3、未按时政府预算公开。

#### （二）2017 年部门（单位）预算公开基本情况

2017 年部门预算公开中，我县共 134 家部门纳入此次部门（单位）预算公开范围，此次的部门（单位）预算公开检查工作中，发现问题涉及我县 70 家部门，具体存在问题有 9 类，分

别为：1、预算公开单位存在公布不及时，2、未公开机关运行经费安排情况说明，3、未公开预算报表，4、未公开政府采购安排情况说明，5、未公开专业性较强的名词进行解释，6、未说明预算收支增减变化情况说明，7、公开预算内容未编制目录，8、未公开“三公”经费增减变化原因等说明，9、未公开一般公共预算“三公”经费支出情况表。

### （三）2016 年部门决算公开基本情况

2016 年部门决算公开中，我县共 80 家部门纳入此次的部门决算公开。此次的部门决算公开检查工作中，问题涉及部门有 80 家，具体存在问题为 16 类，分别为：1、未公开决算收支增减变化情况说明，2、未公开机关运行经费执行情况说明，3、未公开政府采供执行情况说明，4、未公开专业性较强的名词进行解释，5、未公开决算报表，6、未公开部门收支决算总体情况表，7、未公开部门收入决算总体情况表，8、未公开部门支出决算总体情况表，9、未公开财政拨款收支决算总体情况表，10、未公开一般公共预算支出决算情况表，11、未公开一般公共预算财政拨款基本支出决算情况表，12、未公开一般公共预算“三公”经费支出决算情况表，13、未公开政府性基金预算收支决算表，14、未公布“三公”经费增减变化原因等说明信息，15、公开决算内容未编制目录，16、未在决算批复的 20 日内公开。

## 二、整改措施

（一）县人民政府预算公开未编制目录、未对公开内容进

行分类、分级与政府预算公开时间有误差的问题。

整改情况：存在上述问题主要原因为：对于预算公开文件的解读及预算公开内容完整性的理解存在一定的偏差，现已进行整改。整改措施为：重新编制政府预算公开目录，对公开内容进行分类、分级。更改后的内容同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。而预算公开的时间有误差的问题，在明年县人民政府预算公开时，坚决避免类似的问题发生。

## （二）2017年部门（单位）预算公开存在问题整改情况

### 1、预算公开部门存在公开不及时

整改情况：预算公开部门存在公开不及时的部门为定安县南丽湖旅游区管理委员会，主要原因是：由于该部门财会工作人员工作上人为过失，导致了该单位公开时间滞后。现虽然通过后台进行了时间上的修改，但是相关的问题也得到了各个部门的重视，在明年部门预算公开时，坚决避免类似的错误。

### 2、未公开机关运行经费安排情况

整改情况：未公开机关运行经费安排情况的问题涉及我县35家部门，现已经进行整改完毕，更改后的说明也同步在定安县人民政府网相对应的部门预算公开内容中。

### 3、未公开预算报表

整改情况：未公开预算报表的问题涉及我县10家部门，主要原因为递交公开内容时，由于人为因素上的疏漏，导致公开预算报表的丢失，内容公开后相关部门也没有第一时间进行查阅。现相关部门已经整改完毕，补充预算报表同步在定安县人

民政府网相对应的部门预算公开内容中。

#### 4、未公开政府采购安排情况说明

整改情况：未公开政府采购安排情况说明的问题涉及我县54家部门，主要原因为：部门财会工作人员对预算公开内容完整性了解不够透彻。现相关部门已经全部进行整改，整改内容同步在定安县人民政府网相对应的部门预算公开内容中。

#### 5、未公开专业性较强的名词进行解释

整改情况：未公开专业性较强的名词进行解释问题涉及我县5家部门，主要原因为：该5家部门财会工作人员并未意识到名词解释为该次部门预算公开内容完整性的一部分，从而导致人为性疏漏。现已进行了相关内容的补充说明，更改后的说明也同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

#### 6、未说明预算收支增减变化情况说明

整改情况：未说明预算收支增减变化情况说明问题涉及我县1家部门，主要原因为：该单位为新增单位，不存在预算收支增减变化情况，故对于收支增减变化情况并未进行说明。

#### 7、未编制目录，对公开内容未进行分类、分级

整改情况：未编制目录，对公开内容未进行分类、分级的问题涉及我县12家部门，目前已经全部整改完毕，在预算公开的内容中已经及时的进行补充新增目录及对公开内容进行分类、分级。更改后的内容也同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

#### 8、未公开“三公”经费增减变化原因

整改情况：未公开“三公”经费增减变化原因问题涉及我县12家部门，目前已经全部整改完毕，相关部门对于“三公”经费增减变化原因进行详细的阐述。更改后的内容也同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

#### 9、未公开一般公共预算“三公”经费支出情况表

整改情况：未公开一般公共预算“三公”经费支出情况表的为我县岭口镇社会服务中心，主要原因为：拷贝公开报表时，人为因素造成了公共预算“三公”经费支出情况表的丢失，事后也未对发布后的部门预算公开内容进行及时查看，导致了不良后果。现已经整改完毕，补充了一般公共预算“三公”经费支出情况表。补充的报表也同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

### （三）2016年决算公开存在问题整改情况

#### 1、未公开决算收支增减变化情况说明

整改情况：未公开决算收支增减变化情况说明的部门为定安县公安局，主要原因为：对于部门决算公开这项工作不够重视，在编辑决算公开内容时只是阐述了收支增减数，并未对该数据进行分析。现已进行整改，对于决算收支增减变化进行了详细说明。更改后的说明也同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

#### 2、未公开机关运行经费执行情况说明

整改情况：未公开机关运行经费执行情况说明的部门有19家，其中：（1）定安县渔业局、定安县新闻办公室、定安县不

动产登记中心、定安县建设工程质量安全监督站、定安县计划生育服务站、定安县南丽湖旅游区管理委员会 6 家部门未公开机关运行经费执行情况说明的原因为：单位性质为事业单位，不存在机关运行经费，故在编辑部门决算公开内容时，并未对此项进行说明。（2）定安县岭口镇人民政府、定安县龙山镇人民政府、定安县龙门镇人民政府、定安县新竹镇人民政府、定安县教育局、中共定安县委政法委员会、定安县地震局、定安县人民政府政务服务中心、定安县土地开发整理储备中心、定安县科学技术协会、中共定安县委总值班室 11 家部门未公开机关运行经费执行情况说明的原因为部门财会工作人员对此工作不够重视，对于该项公开内容了解不够详细，最终选择不书写说明。现已进行整改，对相关说明更改补充，更改后的说明也同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。（3）定安县拘留所、定安县看守所由于车编，人员编制都在公安局，所以并无公开机关运行经费。故在编辑部门决算公开内容时，并未对此项进行说明。

### 3、未公开政府采供执行情况说明

整改情况：未公开政府采供执行情况说明的部门有 28 家，其中：（1）定安县林业局、富文镇人民政府、翰林镇人民政府、雷鸣镇人民政府、岭口镇人民政府、龙门镇人民政府、新竹镇人民政府、定安县拘留所、定安县新闻办公室、定安县建设工程质量安全监督站、定安县征地办公室、定安县科学技术协会、定安县南丽湖旅游区管理委员会、定安县塔岭工业园区管理委

员会、中共定安县委总值班室、定安县住房和城乡建设局、定安县住房保障和房产管理局等 17 家部门由于在 2016 年的预算编制中并无政府采购项目，全年无政府采购行为发生，故并未公开政府采供执行情况说明。（2）定安县农业局、定城镇人民政府、龙湖镇人民政府、定安县看守所、中共定安县委政法委员会、定安县档案局、定安县不动产登记中心、定安县档案局、定安县人民政府政务服务中心、定安县土地开发整理储备中心、中国共产主义青年团定安县委委员会等 11 家部门，由于部门财会工作人员无法从决算公开报表中查询政府采购数据，对于单位发生政府采购无法详细掌握，故未进行公开该项内容。现责令进行整改，由部门财会工作人员与主管会计进行对接，通过调阅系统中相关数据，对相关数据进行文字补充说明。更改后的说明也同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

#### 4、未公开专业性较强的名词进行解释

整改情况：未公开专业性较强的名词进行解释的部门为：定安县教育局，定安县文学艺术界联合会、定安县地震局、定安县人民政府政务服务中心、定安县科学技术协会、中共定安县委办公室 6 家部门，主要原因为：该 6 家部门财会工作人员并未意识到名词解释为该次部门决算公开内容完整性的一部分，从而导致人为性疏漏。现已进行了相关内容的补充说明，更改后的说明也同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

## 5、未公开决算报表

整改情况：未公开决算报表的部门为：定安县定城镇人民政府、定安县翰林镇人民政府，主要原因为：拷贝说明材料和决算报表到新闻办公室发布内容时，事中人为因素造成了决算报表的丢失，事后也未对发布后的部门决算公开内容进行及时查看，导致了不良后果。现该2家部门已经补充了决算报表，并同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

## 6、未公开部门收支决算总体情况表、未公开部门收入决算总体情况表、未公开部门支出决算总体情况表、未公开一般公共预算支出决算情况表、未公开一般公共预算财政拨款基本支出决算情况表、未公开政府性基金预算收支决算表

整改情况：未公开上述几张报表的部门为：定安县公安局，主要原因为：财会工作人员拷贝说明材料和决算报表到新闻办公室发布内容时，拷贝了错误的决算报表，事后也未对发布后的部门决算公开内容进行及时查看，导致了不良后果。现该部门已经补充了上述几张报表，并同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

## 7、未公开部门收入决算总体情况表

整改情况：未公开部门收入决算总体情况表的部门为：定安县农业综合开发办公室、定安县公安局2家部门，主要原因为：定安县农业综合开发办公室财会工作人员拷贝报表时由于人为因素遗漏了该表，送到新闻办公室公开时也未详细核查。而定安县公安局是由于财会工作人员拷贝了错误的决算报表，



事后也未对发布后的部门决算公开内容进行及时查看，导致了不良后果，现该 2 家部门已经补充了收入决算总体情况表，并同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

#### 8、未公开一般公共预算“三公”经费支出决算情况表

整改情况：未公开一般公共预算“三公”经费支出决算情况表的部门为：中共定安县委政法委员会、定安县发展和改革委员会、定安县人民政府政务服务中心 3 家部门，主要原因为：部门决算公开内容在县人民政府网站时，相关部门并未对公布内容进行仔细核验，导致该表缺失，现该 3 家部门已经补充了一般公共预算“三公”经费支出决算情况表，并同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

#### 9、未公布“三公”经费增减变化原因等说明信息

整改情况：未公布“三公”经费增减变化原因等说明信息的部门为：定安县公安局、定安县新闻办公室、定安县不动产登记中心、定安县土地开发整理储备中心、定安县征地办公室、中共定安县委办公室共 6 家部门，主要原因为相关部门财会工作人员认为只要填写三公经费数据、无须进行分析即可。现已进行整改，补充了相关的增减变化原因及进行分析，更改说明后同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

#### 10、公开决算内容未编制目录

整改情况：公开决算内容未编制目录，涉及权限所有的 80 家部门，主要原因为：当时省财厅国库处下发的模板中并未有目录，后告知我县对接人员需要补充相关目录时，由于有部门

已经完成了决算内容编辑，而我县对接人员也不知道该目录的重要性，最终导致全县的公布内容中都缺乏目录。现已进行整改，对涉及的 80 家部门已经全部补充完目录，并同步在定安县人民政府网相对应的部门决算公开内容中。

### 11、未在决算批复的 20 日内公开

整改情况：未在决算批复的 20 日内公开的部门有定安县财政部门、定安县新闻办公室、定安县农业部门、定安县新竹镇政府、定安县龙门镇镇政府 5 家部门。主要原因为：对于决算公开要求决算批复下达 20 天内这句话的解读存在人为因素的过失，导致了公开时间拖延。在机关部门财会人员部门决算整改会议上，我们再次强调决算公开时间节点的重要性。在明年部门决算公开时，坚决避免类似的错误。

以上问题相关部门已经全部整改完毕，如果尚有落实不妥之处，请指导更正。通过这次的财政部门预、决算检查，让我们对部门预、决算公开内容的及时性，完整性，规范性有了更深刻的了解，也清楚的认识到了作为牵头单位，主要把控节点在何处，在将来开展的部门预、决算公开工作中，坚决避免类似错误的发生。

定安县财政局

2017年12月11日