

浏阳市财政局
2018年度部门决算

目 录

第一部分 浏阳市财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 浏阳市财政局 2018 年度部门决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 浏阳市财政局 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 浏阳市财政局概况

一、部门职责

1. 贯彻执行国家财税法律、法规和方针政策，拟定全市财政政策、改革方案草案并监督执行；参与制订各项宏观经济政策；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；拟定和执行市与乡镇（街道）、园区，政府与企业的分配政策草案并执行，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 执行财政、财务、会计、国有资本金基础管理的制度及办法；执行《企业财务通则》。

3. 负责编制年度市本级预算草案并组织预算执行；汇编全市财政收支预算，汇总全市财政总决算；受市人民政府委托，向市人大报告市本级预算及执行情况和财政决算情况；组织制定市本级经费开支标准、定额草案，承担审核批复部门（单位）的年度预决算责任，根据市人民政府授权，依法对各乡镇人民政府、街道办事处、园区的预算执行情况实施监督。

4. 承担政府非税收入管理责任，按规定管理政府性基金；管理财政票据，承担彩票监督管理工作。

5. 组织制定国库管理制度、国库集中支付制度，指导和监督本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定财政统发工资管理制度和财政全额供给单位工作人员的工资发放。

6. 管理国有资产，根据市人民政府授权代表国家履行国有资产出资人职责，组织实施国有资产的清产核资、产权界定和登

记，负责国有资产管理的统计、分析、转让、处置和产权纠纷调处与行政仲裁，负责产权交易、资产评估、国有资本营运管理。

7. 负责审核部门预算项目支出和政府投资项目决算；推行重点工程项目的报账管理；承担农业财务、财政支农有关专项资金和农业综合开发责任；执行社会保障资金的财务管理制度；管理财政社会保障支出。

8. 贯彻执行政府内外债务管理的政策、制度和办法，防范财政风险；承担统一管理市政府内外债责任。按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款；承担财税领域交流与合作的具体工作。

9. 负责财政信息和财政宣传工作；承担全市的会计管理责任；组织财会人员培训；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；负责对国有资本营运机构委派财务监督员。

10. 监督财税方针政策、法律法规的执行情况；组织实施本级财政支出绩效评估工作。

11. 制定政府采购相关制度并监督实施；负责政府采购活动、集中采购机构和代理机构的监督管理检查职责。

12. 承担控制社会集团购买力责任；管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

13. 加强财政监督，提高资金使用效益，负责全市国有投资建设工程预（概）算评审；依据结算审计报告对政府投资项目财务决算进行评审；对全市土地整理、开发项目进行现场跟踪和工程费用结算评审。

14. 承办市委、市人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置。浏阳市财政局有内设机构 18 个，分别为：办公室、综合规划科、预算科、国库科、行政政法科、教科文科、经济建设科、农业科、社会保障科、对外经济贸易科、企业科、会计科、金融债务科、政工人事科、农村综合改革办公室、绩效管理科、监督一科、监督二科；局属事业单位 13 个，分别为：浏阳市非税收入管理局、浏阳市乡镇财政管理局、浏阳市国库集中支付局、浏阳市财政统发工资中心、浏阳市政府采购监督管理局、浏阳市农业综合开发办公室、浏阳市财政信息中心、浏阳市财政评审中心、浏阳市财政监督检查局、浏阳市国有资产管理局、浏阳市财会学校、浏阳市财政局浏阳经济技术开发区分局、浏阳市税源建设管理办公室。

(二) 决算单位构成。浏阳市财政局 2018 年部门决算即浏阳市财政局本级 2018 年部门决算，包括 18 个内设机构和 11 个局属事业单位，分别为：办公室、综合规划科、预算科、国库科、行政政法科、教科文科、经济建设科、农业科、社会保障科、对外经济贸易科、企业科、会计科、金融债务科、政工人事科、农村综合改革办公室、绩效管理科、监督一科、监督二科；浏阳市非税收入管理局、浏阳市乡镇财政管理局、浏阳市国库集中支付局、浏阳市财政统发工资中心、浏阳市政府采购监督管理局、浏阳市农业综合开发办公室、浏阳市财政信息中心、浏阳市财政评审中心、浏阳市财政监督检查局、浏阳市国有资产管理局、浏阳市税源建设管理办公室。浏阳市财政局浏阳经济技术开发区分局和浏阳市财会学校 2018 年部门决算单独公开。

第二部分 浏阳市财政局 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：浏阳市财政局

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	6,465.74	一、一般公共服务支出	28	6,139.55
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		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	
六、其他收入	6	117.20	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	143.89
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	9.00
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	180.00
	12		十二、农林水支出	39	105.50
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	5.00
	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	
	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	6,582.94	本年支出合计	50	6,582.94
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25		年末结转和结余	52	
	26			53	
总计	27	6,582.94	总计	54	6,582.94

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

部门：浏阳市财政局

公开 02 表
金额单位：万元

功能分类科目编码	项目 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
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	6,582.94	6,465.74					117.20
201	一般公共服务支出	6,139.55	6,027.85					111.70
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	100.00						100.00
2010302	一般行政管理事务	100.00						100.00
20106	财政事务	6,039.55	6,027.85					11.70
2010601	行政运行	2,670.07	2,670.07					
2010602	一般行政管理事务	3,147.97	3,144.57					3.40
2010605	财政国库业务	61.12	61.12					
2010607	信息化建设	148.09	148.09					
2010699	其他财政事务支出	12.30	4.00					8.30
208	社会保障和就业支出	143.89	143.89					
20805	行政事业单位离退休	143.89	143.89					
2080501	归口管理的行政单位离退休	128.89	128.89					
2080502	事业单位离退休	15.00	15.00					
210	医疗卫生与计划生育支出	9.00	9.00					
21011	行政事业单位医疗	9.00	9.00					
2101101	行政单位医疗	9.00	9.00					
212	城乡社区支出	180.00	180.00					
21299	其他城乡社区支出	180.00	180.00					
2129999	其他城乡社区支出	180.00	180.00					
213	农林水支出	105.50	103.00					2.50
21301	农业	77.00	77.00					
2130106	科技转化与推广服务	15.00	15.00					
2130199	其他农业支出	62.00	62.00					
21306	农业综合开发	19.50	17.00					2.50
2130601	机构运行	19.50	17.00					2.50
21308	普惠金融发展支出	9.00	9.00					
2130899	其他普惠金融发展支出	9.00	9.00					
215	资源勘探信息等支出	5.00	2.00					3.00
21502	制造业	2.00	2.00					
2150299	其他制造业支出	2.00	2.00					
21506	安全生产监管	3.00						3.00
2150699	其他安全生产监管支出	3.00						3.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：浏阳市财政局

公开 03 表
金额单位：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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		6,582.94	2,828.06	3,754.88			
201	一般公共服务支出	6,139.55	2,670.07	3,469.48			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	100.00		100.00			
2010302	一般行政管理事务	100.00		100.00			
20106	财政事务	6,039.55	2,670.07	3,369.48			
2010601	行政运行	2,670.07	2,670.07				
2010602	一般行政管理事务	3,147.97		3,147.97			
2010605	财政国库业务	61.12		61.12			
2010607	信息化建设	148.09		148.09			
2010699	其他财政事务支出	12.30		12.30			
208	社会保障和就业支出	143.89	138.49	5.40			
20805	行政事业单位离退休	143.89	138.49	5.40			
2080501	归口管理的行政单位离退休	128.89	123.49	5.40			
2080502	事业单位离退休	15.00	15.00				
210	医疗卫生与计划生育支出	9.00		9.00			
21011	行政事业单位医疗	9.00		9.00			
2101101	行政单位医疗	9.00		9.00			
212	城乡社区支出	180.00		180.00			
21299	其他城乡社区支出	180.00		180.00			
2129999	其他城乡社区支出	180.00		180.00			
213	农林水支出	105.50	19.50	86.00			
21301	农业	77.00		77.00			
2130106	科技转化与推广服务	15.00		15.00			
2130199	其他农业支出	62.00		62.00			
21306	农业综合开发	19.50	19.50				
2130601	机构运行	19.50	19.50				
21308	普惠金融发展支出	9.00		9.00			
2130899	其他普惠金融发展支出	9.00		9.00			
215	资源勘探信息等支出	5.00		5.00			
21502	制造业	2.00		2.00			
2150299	其他制造业支出	2.00		2.00			
21506	安全生产监管	3.00		3.00			
2150699	其他安全生产监管支出	3.00		3.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：浏阳市财政局

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
一、一般公共预算财政拨款	1	6,465.74	一、一般公共服务支出	28	6,027.85	6,027.85	
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			
	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	143.89	143.89	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	9.00	9.00	
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38	180.00	180.00	
	12		十二、农林水支出	39	103.00	103.00	
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	2.00	2.00	
	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			
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	6,465.74	本年支出合计	49	6,465.74	6,465.74	
年初财政拨款结转和结余	23		年末财政拨款结转和结余	50			
一般公共预算财政拨款	24			51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	6,465.74	总计	54	6,465.74	6,465.74	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：浏阳市财政局

金额单位：万元

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		6,465.74	2,825.56	3,640.18
201	一般公共服务支出	6,027.85	2,670.07	3,357.78
20106	财政事务	6,027.85	2,670.07	3,357.78
2010601	行政运行	2,670.07	2,670.07	
2010602	一般行政管理事务	3,144.57		3,144.57
2010605	财政国库业务	61.12		61.12
2010607	信息化建设	148.09		148.09
2010699	其他财政事务支出	4.00		4.00
208	社会保障和就业支出	143.89	138.49	5.40
20805	行政事业单位离退休	143.89	138.49	5.40
2080501	归口管理的行政单位离 退休	128.89	123.49	5.40
2080502	事业单位离退休	15.00	15.00	
210	医疗卫生与计划生育支出	9.00		9.00
21011	行政事业单位医疗	9.00		9.00
2101101	行政单位医疗	9.00		9.00
212	城乡社区支出	180.00		180.00
21299	其他城乡社区支出	180.00		180.00
2129999	其他城乡社区支出	180.00		180.00
213	农林水支出	103.00	17.00	86.00
21301	农业	77.00		77.00
2130106	科技转化与推广服务	15.00		15.00
2130199	其他农业支出	62.00		62.00
21306	农业综合开发	17.00	17.00	
2130601	机构运行	17.00	17.00	
21308	普惠金融发展支出	9.00		9.00
2130899	其他普惠金融发展支出	9.00		9.00
215	资源勘探信息等支出	2.00		2.00
21502	制造业	2.00		2.00
2150299	其他制造业支出	2.00		2.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：浏阳市财政局

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2065.71	302	商品和服务支出	125.49	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	539.73	30201	办公费	6.67	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	478.03	30202	印刷费	0.60	30702	国外债务付息	
30103	奖金	607.00	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	179.36	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	3.12	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	78.22	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	18.04	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	42.19	30211	差旅费	3.86	31008	物资储备	
30113	住房公积金	123.14	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.64	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	634.36	30215	会议费	1.02	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	14.00	30216	培训费	1.06	31013	公务用车购置	
30302	退休费	78.75	30217	公务接待费	2.34	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	63.94	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.20	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	17.01	399	其他支出	
30307	医疗费补助	13.08	30227	委托业务费	3.00	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	31.85	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	444.40	30229	福利费	1.86	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	18.99	30239	其他交通费用	33.52			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	15.94			
人员经费合计		2,700.07	公用经费合计					125.49

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；本表金额转换万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：浏阳市财政局

金额单位：万元

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	
105.00					105.00	3.67					3.67

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：浏阳市财政局

金额单位：万元

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。2018 年本部门无政府性基金预算财政拨款收入及支出，故本表无数据。

第三部分 浏阳市财政局 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年总收入 6582.94 万元，比上年增长 5.96%。总支出 6582.94 万元，比上年增长 5.96%。增长的主要原因是财政预决算投资评审中心并入，评审专家人员经费增加。

二、收入决算情况说明

2018 年本年收入 6582.94 万元，其中：财政拨款收入 6465.74 万元，占本年收入的 98.22%；其他收入 117.2 万元，占本年收入的 1.78%。

三、支出决算情况说明

2018 年本年支出 6582.94 万元，其中：财政拨款支出 6465.74 万元，占本年支出的 98.22%；其他支出 117.2 万元，占本年支出的 1.78%。基本支出 2828.06 万元，占本年支出的 42.96%；项目支出 3754.88 万元，占本年支出的 57.04%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款总收入 6465.74 万元，比上年增加 6.02%。财政拨款总支出 6465.74 万元，比上年增加 6.02%。财政拨款收入支出增长主要原因是财政预决算投资评审中心并入，评审专家人员经费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况。

2018 年度财政拨款支出合计 6465.74 万元，占本年支出的 98.22%。与 2017 年相比，财政拨款支出增加 366.9 万元，增长

6.02%，变动的主要原因是财政预决算投资评审中心并入，评审专家人员经费增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2018年度财政拨款支出合计6465.74万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出6027.85万元，占93.23%；社会保障和就业支出143.89万元，占2.23%；医疗卫生和计划生育支出9万元，占0.14%；城乡社区支出180万元，占2.78%；农林水支出103万元，占1.59%；资源勘探信息等支出2万元，占0.03%；

（三）财政拨款支出决算具体情况

2018年度财政拨款支出年初预算3102.64万元，决算6465.74万元，完成年初预算的208.39%。与年初预算安排的差额主要是上年结余结转和年中追加预算安排的支出。

具体到项级科目的情况：

（1）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）支出决算2670.07万元，年初预算安排2247.69万元，完成预算118.79%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费提标及六个走在前列考核费用提前下达。

（2）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）支出决算3144.57万元，年初预算安排720.4万元，完成预算436.50%。决算数大于预算数的原因：一是征管经费等费用未列入年初部门预算，而是根据财政收入进度拨付；二是使用以前年度的结存结转财政拨款资金。

（3）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）支出决算61.12万元，年初预算安排25万元，完成预

算 244.48%。决算数大于预算数的主要原因是上级追加财政决算工作经费及使用以前年度的结存财政拨款资金。

(4) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)信息化建设(项)支出决算 148.09 万元,年初预算安排 35 万元,完成预算 423.11%。决算数大于预算数的主要原因是财政信息系统运营经费增加。

(5) 一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)支出决算 4 万元,年初预算安排 0 万元,决算数大于预算数的主要原因是使用上年度的结转财政拨款资金。

(6) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项)支出决算 128.89 万元,年初预算安排 74.55 万元,完成预算 172.89%。决算数大于预算数的主要原因是抚恤金支出增加。

(7) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项)支出决算 15 万元,年初预算安排 0 万元,决算数大于预算数的主要原因是年中安排抚恤金支出。

(8) 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)支出决算 9 万元,年初预算安排 0 万元,决算数大于预算数的主要原因是使用上年度的结存财政拨款资金及增加困难干部医疗补助。

(9) 城乡社区支出(类)其他城乡社区支出(款)其他城乡社区支出(项)支出决算 180 万元,年初预算安排 0 万元,决算数大于预算数的主要原因是原财政预决算投资评审中心并入我局,财政评审中心运转经费增加。

(10) 农林水支出(类)农业(款)科技转化与推广服务(项)支出决算 15 万元, 年初预算安排 0 万元, 决算数大于预算数的主要原因是上级追加粮食生产先进县奖励。

(11) 农林水支出(类)农业(款)其他农业支出(项)支出决算 62 万元, 年初预算安排 0 万元, 决算数大于预算数的主要原因是上级追加农业适度规模经营补助资金及产粮大县奖励资金。

(12) 农林水支出(类)农业综合开发(款)机构运行(项)支出决算 17 万元, 年初预算安排 0 万元, 决算数大于预算数的主要原因是使用上年度的结存财政拨款资金。

(13) 农林水支出(类)普惠金融发展支出(款)其他普惠金融发展支出(项)支出决算 9 万元, 年初预算安排 0 万元, 决算数大于预算数的主要原因是年中追加扶贫小额信贷奖励资金。

(14) 资源勘探信息等支出(类)制造业(款)其他制造业支出(项)支出决算 2 万元, 年初预算安排 0 万元, 决算数大于预算数的主要原因是企业项目申报资料印刷费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2018 年度一般公共预算基本支出 2825.56 万元, 其中: 人员经费支出 2700.07 万元, 占基本支出的 95.56%, 主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助、机关事业单位基本养老保险费、职工基本医疗保险缴费、社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、对个人和家庭的补助支出; 公用经费支出 125.49 万元, 占基本支出的 4.44%, 主要包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、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、其他交通费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2018 年度“三公”经费预算数 105 万元，决算数 3.67 万元，完成预算的 3.50%。其中：公务用车购置及运行维护费预算 0 万元，决算支出为 0 万元；公务接待费预算 105 万元，决算支出 3.65 万元，完成预算的 3.50%；因公出国（境）费预算 0 万元，决算支出 0 万元。2018 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各项规章制度要求，实行厉行节约常态化管理，严控“三公”经费开支。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年度减少 32.66 万元，下降 89.90%，其中：因公出国（境）费与上年一致，均为 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 19.8 万元，下降 100%；公务接待费支出决算减少 12.86 万元，下降 77.80%。“三公”经费支出减少的主要原因，一是我局认真贯彻落实各项规章制度要求，严格控制公务接待数量、规模、标准；二是公务用车改革后，不再保有公务用车。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。处置旧车 0 台，购置新车 0 台，年末车辆保有量 0 台。公务接待 46 批次，368 人次。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2018 年度无政府性基金收入和支出。

九、关于 2018 年度预算绩效情况说明

（一）本部门预算绩效管理开展情况。为进一步规范财政资金管理，强化绩效和责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据《浏阳市财政局关于开展 2018 年度财政资金绩效自评和 2019 年度财政资金绩效监控工作的通知》（浏财函〔2019〕9 号）要求，我局对 2018 年部门整体支出情况开展了绩效自评，形成了自评报告（详见附件）。

（二）部门整体支出绩效自评结果。根据部门整体支出绩效评价指标，部门整体支出绩效自评得分 91 分，等级为“优”。绩效评价结果显示，我局 2018 年度绩效目标完成较好，在预算配置、预算执行、预算管理等方面较好的支持了中心工作发展。

十、其他重要事项

（一）机关运行经费支出情况。本部门 2018 年度机关运行经费支出 125.49 万元，比年初预算数减少 32.51 万元，降低 20.57%。主要原因是：严格遵守中央八项规定，厉行节约，公务接待费明显减少。

（二）政府采购支出情况。本部门 2018 年度政府采购支出总额 415.55 万元，其中：政府采购货物支出 109.10 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 306.45 万元。授予中小企业合同金额 350 万元，占政府采购支出金额的 84%。其中：授予小微企业合同金额 210 万元，占政府采购支出金额的 51%。

（三）国有资产占用情况。截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单

价100 万元以上专用设备0台（套）。

第四部分 名词解释

基本支出：指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，包括人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出以外为完成相关行政任务和事业发展目标所发生的各项支出。

“三公”经费：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

机关运行经费：是指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、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。

附件：2018 年部门整体支出绩效自评报告

浏阳市财政局

2019 年 11 月 7 日

浏阳市财政局

2018年部门整体支出绩效自评报告

一、部门概况

(一) 部门职能概述

1. 贯彻执行国家财税法律、法规和方针政策，拟定全市财政政策、改革方案草案并监督执行；参与制订各项宏观经济政策；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；拟定和执行市与乡镇（街道）、园区，政府与企业的分配政策草案并执行，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2. 执行财政、财务、会计、国有资本金基础管理的制度及办法；执行《企业财务通则》。

3. 负责编制年度市本级预算草案并组织预算执行；汇编全市财政收支预算，汇总全市财政总决算；受市政府委托，向市人大报告市本级预算及执行情况和财政决算情况；组织制定市本级经费开支标准、定额草案，承担审核批复部门（单位）的年度预决算责任，根据市政府授权，依法对各乡镇人民政府、街道办事处、园区的预算执行情况实施监督。

4. 承担政府非税收入管理责任，按规定管理政府性基金；管理财政票据，承担彩票监督管理工作。

5. 组织制定国库管理制度、国库集中支付制度，指导和监督本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定财政统发工资管理制度和财政全额供给单位工作人员的工资发放。

6. 管理国有资产，根据市政府授权代表国家履行国有资产

出资人职责，组织实施国有资产的清产核资、产权界定和登记，负责国有资产管理的统计、分析、转让、处置和产权纠纷调处与行政仲裁，负责产权交易、资产评估、国有资本营运管理。

7. 负责审核部门预算项目支出和政府投资项目决算；推行重点工程项目的报账管理；承担农业财务、财政支农有关专项资金和农业综合开发责任；执行社会保障资金的财务管理制度；管理财政社会保障支出。

8. 贯彻执行政府内外债务管理的政策、制度和办法，防范财政风险；承担统一管理市政府内外债责任。按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款；承担财税领域交流与合作的具体工作。

9. 负责财政信息和财政宣传工作；承担全市的会计管理责任；组织财会人员培训；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；负责对国有资本营运机构委派财务监督员。

10. 监督财税方针政策、法律法规的执行情况；组织实施本级财政支出绩效评估工作。

11. 制定政府采购相关制度并监督实施；负责政府采购活动、集中采购机构和代理机构的监督管理检查职责。

12. 承担控制社会集团购买力责任；管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

13. 加强财政监督，提高资金使用效益，负责全市国有投资建设工程预（概）算评审；依据结算审计报告对政府投资项目财务决算进行评审；对全市土地整理、开发项目进行现场跟踪和工程费用结算评审。

14. 承办市委、市政府交办的其他事项。

(二) 部门组织机构及人员情况

浏阳市财政局为市人民政府工作部门，有内设机构 18 个，分别为：办公室、综合规划科、预算科、国库科、行政政法科、教科文科、经济建设科、农业科、社会保障科、对外经济贸易科、企业科、会计科、金融债务科、政工人事科、农村综合改革办公室、绩效管理科、监督一科、监督二科；局属事业单位 13 个，分别为：浏阳市非税收入管理局、浏阳市乡镇财政管理局、浏阳市国库集中支付局、浏阳市财政统发工资中心、浏阳市政府采购监督管理局、浏阳市农业综合开发办公室、浏阳市财政信息中心、浏阳市财政评审中心、浏阳市财政监督检查局、浏阳市国有资产管理局、浏阳市财会学校、浏阳市财政局浏阳经济技术开发区分局、浏阳市税源建设管理办公室。核定编制 179 名，实有在职干部职工 157 人，离退休人员 59 人。

(三) 年度重点工作计划

完成一般公共预算收入 108.1 亿元，同比增长 8%，其中，地方一般公共预算收入 66.46 亿元，同比增长 8%；完成一般公共预算支出 107.6 亿元，同比增长 8%；深入推进供给侧结构性改革，深化全口径预算体制改革，加快平台公司转型升级，实施乡村振兴战略，促进田园综合体试点建设，加大整合涉农资金等，切实把财政改革引向深入；重点突出预算管理，全面实施绩效评价，深入推进财源建设，严格内控管理，切实把好数据、文字、依据、程序四道关口，以财政管理新举措应对经济发展新常态。

(四) 部门整体支出规模、使用方向、主要内容和涉及范围

2018 年部门整体支出共计 6582.94 万元，其中：一般公共服

务支出 6139.55 万元，占 93.26%；社会保障和就业支出 143.89 万元，占 2.19%；医疗卫生与计划生育支出 9 万元，占 0.14%；城乡社区支出 180 万元，占 2.73%；农林水支出 105.5 万元，占 1.6%；资源勘探信息等支出 5 万元，占 0.08%。

基本支出 2828.06 万元，主要为工资福利、对个人和家庭的补助及其他日常公用支出；项目支出 3754.87 万元，主要用于财政评审中心日常办公及财评专家人员经费、财政信息系统运维保障和升级改造、全市部门预决算等为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出。2018 年基本支出 2828.06 万元，其中：工资福利支出 2065.70 万元，占 73.04%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费；对个人和家庭的补助 636.86 万元，占 22.52%，主要包括：离休费、生活补助、医疗费、救济费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；商品和服务支出 125.50 万元，占 4.44%，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

2018 年度“三公”经费支出 3.67 万元，其中：因公出国（境）费支出 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出 0 万元；公务接待费支出 3.67 万元，占 100%。

（二）项目支出。2018 年项目支出 3754.87 万元，是为完成财政特定行政工作任务和事业发展目标而安排的年度项目支出，主要包括国有资产管理、金融债务、工资统发中心、

部门预决算、绩效评价、财政监督、财税改革、国库集中支付工作、非税票据电子化管理、预算公开、津补贴管理、财政管理一体系统建设，网络网站使用维护、财政评审中心等专项支出。

（三）财务管理状况。一是成立了以局长为组长、分管财政监督工作的班子成员、办公室主任、监督检查局局长为成员的机关财务民主理财监督小组。配备了具有相应资格和能力的会计人员，实行不相容岗位的分离。二是财务工作实施办公室负责制，财会人员在办公室主任的领导下，根据工作任务和工作职责开展财会工作，自觉接受审计、税务等部门的检查、监督。三是健全和完善了财务管理制度。制定了机关财产管理制度、财务管理制度、来客接待制度、差旅费报销管理办法、会议费报销管理办法等内部管理制度。

三、部门项目组织实施情况

2018年部门整体支出合法依规，资金的拨付均有完整的审批程序和手续，限额以上项目全部采用政府采购，评定项目中标方，确保项目效果。同时，项目完成后及时组织财务监督人员和专业人员对项目进行验收。

为加强项目的管理，提升项目效益，我局成立了机关财务民主理财监督小组和内部控制领导小组，制定了《政府采购执行和监管风险防控办法》和《局内部控制基本制度》，严格按制度加强项目管理，确保财政资金的安全有效支出。

四、资产管理情况

截至2018年度共有固定资产18754129.04元，其中：房屋及构筑物3337542.45元、专用设备100120元、通用设备14516975.19元、家具、用具、装具、799491.4元。为了加强局

机关各科室固定资产管理，维护固定资产的安全和完整，提高固定资产使用效率，成立了以局长为组长，各班子成员为副组长，各科室负责人为成员的固定资产管理领导小组，实行“归口管理”的办法。办公室为主管单位，负责日常管理、核算和监督，各科室具体负责固定资产的安全、使用、维护和保管。各科室负责人为所辖部门固定资产的第一责任人。对要报废的固定资产，按照国有资产处置办法依法依规进行处置。

五、部门整体支出绩效情况

2018年，我局紧紧围绕全面建设现代化浏阳的目标，坚决打好打赢三大攻坚战，奋力拼搏、锐意进取，加强了财政科学化精细化管理，提高财政资金使用效益，为我市经济发展方式转变和经济结构调整提供了优质的服务。一是确保财政有序支出，支持民生、社保、科教文卫等各项社会事业发展；二是保证全市财政工作正常运转；三是通过实施项目，确保财政资金使用效率和绩效，切实改善提高人居生产生活环境；四是通过财政政策导向，保障财政工作平稳进行；五是通过优化服务，服务对象满意度达100%。

六、存在的主要问题

在预算编制的过程中，预算编制不完整，导致年初预算不能满足实际工作需要，调整预算幅度过大。固定资产清理处置不够及时，有部分2004年以前已经报废的固定资产没有及时处置，导致固定资产账面价值与实物不符。