

浏阳市财政局
2019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、机构设置及决算单位构成

第二部分 2019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 2019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、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 浏阳市财政局概况

一、部门职责

(一) 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，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。

(二) 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》。

(三) 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，负责全面实施预算绩效管理相关工作。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

（八）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。

（九）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。

（十）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。

（十一）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。

（十二）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。

（十三）指导国有资产管理工作的。

（十四）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。浏阳市财政局由 15 个内设机构及 10 个局属事业单位组成，分别为：办公室、综合规划科（法规科）、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（行政审批服务科）、绩效管理科、金融债务科（浏阳市政府和社会资本合作（PPP）中心）、财政监督科、政工人事科；浏阳市乡镇财政事

务中心、浏阳市政府采购事务中心、浏阳市财政往来资金结算中心、浏阳市财政内部控制事务中心、浏阳市财政评审中心、浏阳市财政统发工资中心、浏阳市国库集中支付中心、浏阳市协税护税事务中心、浏阳市财政信息中心、浏阳市财会学校。

（二）决算单位构成。浏阳市财政局2019年部门决算汇总公开单位构成包括：15个内设机构和9个局属事业单位，分别为：办公室、综合规划科（法规科）、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（行政审批服务科）、绩效管理科、金融债务科（浏阳市政府和社会资本合作（PPP）中心）、财政监督科、政工人事科；浏阳市乡镇财政事务中心、浏阳市政府采购事务中心、浏阳市财政往来资金结算中心、浏阳市财政内部控制事务中心、浏阳市财政评审中心、浏阳市财政统发工资中心、浏阳市国库集中支付中心、浏阳市协税护税事务中心、浏阳市财政信息中心。浏阳市财会学校2019年部门决算单独公开。

第二部分 2019年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：浏阳市财政局

公开 01 表
单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,254.21	一、一般公共服务支出	14	6,108.99
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	16	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	17	
五、经营收入	5		五、教育支出	18	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	19	
七、其他收入	7		七、社会保障和就业支出	20	139.62
	8		八、农林水支出	21	5.60
本年收入合计	9	6254.21	本年支出合计	22	6254.21
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11		年末结转和结余	24	
	12			25	
总计	13	6254.21	总计	26	6254.21

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
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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		6,254.21	6,254.21					
201	一般公共服务支出	6,108.99	6,108.99					
20106	财政事务	6,108.99	6,108.99					
2010601	行政运行	2,421.43	2,421.43					
2010602	一般行政管理事务	3,444.23	3,444.23					
2010605	财政国库业务	56.88	56.88					
2010607	信息化建设	186.45	186.45					
208	社会保障和就业支出	139.62	139.62					
20805	行政事业单位离退休	139.62	139.62					
2080501	归口管理的行政单位离退休	104.63	104.63					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.99	34.99					
213	农林水支出	5.60	5.60					
21303	水利	5.60	5.60					
2130399	其他水利支出	5.60	5.60					

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
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		6,254.21	2,561.05	3,693.16			
201	一般公共服务支出	6,108.99	2,421.43	3,687.56			
20106	财政事务	6,108.99	2,421.43	3,687.56			
2010601	行政运行	2,421.43	2,421.43				
2010602	一般行政管理事务	3,444.23		3,444.23			
2010605	财政国库业务	56.88		56.88			
2010607	信息化建设	186.45		186.45			
208	社会保障和就业支出	139.62	139.62				
20805	行政事业单位离退休	139.62	139.62				
2080501	归口管理的行政单位离退休	104.63	104.63				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.99	34.99				
213	农林水支出	5.60		5.60			
21303	水利	5.60		5.60			
2130399	其他水利支出	5.60		5.60			

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

部门：浏阳市财政局

公开 04 表
单位：万元

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	6254.21	一、一般公共服务支出	15	6108.99	6108.99	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		七、社会保障和就业支出	21	139.62	139.62	
	8		八、农林水支出	22	5.60	5.60	
本年收入合计	9	6254.21	本年支出合计	23	6254.21	6254.21	
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24			
一、一般公共预算财政拨款	11			25			
二、政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	6254.21	总计	28	6254.21	6254.21	

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

部门：浏阳市财政局

公开 05 表

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		6,254.21	2,561.05	3,693.16
201	一般公共服务支出	6,108.99	2,421.43	3,687.56
20106	财政事务	6,108.99	2,421.43	3,687.56
2010601	行政运行	2,421.43	2,421.43	
2010602	一般行政管理事务	3,444.23		3,444.23
2010605	财政国库业务	56.88		56.88
2010607	信息化建设	186.45		186.45
208	社会保障和就业支出	139.62	139.62	
20805	行政事业单位离退休	139.62	139.62	
2080501	归口管理的行政单位离退休	104.63	104.63	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.99	34.99	
213	农林水支出	5.60		5.60
21303	水利	5.60		5.60
2130399	其他水利支出	5.60		5.60

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
单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,235.82	302	商品和服务支出	171.10	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	517.01	30201	办公费	20.07	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	486.26	30202	印刷费	0.72	30702	国外债务付息	
30103	奖金	813.98	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	0.55	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险费	167.27	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	15.49	30207	邮电费	3.03	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	83.04	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	13.70	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	11.42	30211	差旅费	2.50	31008	物资储备	
30113	住房公积金	123.38	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.39	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	4.27	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
303	对个人和家庭的补助	154.13	30215	会议费	0.97	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	2.13	30216	培训费	1.65	31013	公务用车购置	
30302	退休费	75.71	30217	公务接待费	4.02	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	35.02	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	2.53	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费	0.70	30226	劳务费	42	399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.84	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	34.89	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	25.50	30229	福利费	1.99	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	对其他个人和家庭的补助支出	11.70	30239	其他交通费用	23.52			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	31.80			
人员经费合计		2,389.95	公用经费合计				171.10	

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

本表金额转换为万元时，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

部门：浏阳市财政局

公开 07 表
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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
80.00					80.00	4.02					4.02

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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

部门：浏阳市财政局

公开 08 表
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
2019 年浏阳市财政局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2019年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度总收入6254.21万元，总支出6254.21万元。与2018年相比，减少328.73万元，减少5%，主要是因为机构改革人员减少，基本支出减少267万元，农改办并入农业农村局，农改项目减少，项目支出减少61.73万元。

二、收入决算情况说明

本年收入合计6254.21万元，其中：财政拨款收入6254.21万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计6254.21万元，其中：基本支出2561.05万元，占40.95%；项目支出3693.16万元，占59.05%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收入总计6254.21万元、支出总计6254.21万元，与2018年相比，减少211.53万元，减少3.27%，主要是因为机构改革人员减少，从而支出减少。

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

2019年度财政拨款支出6254.21万元，占本年支出合计的100%，与2018年相比，财政拨款支出减少211.53万元，减少

3.27%，主要是因为机构改革人员减少，从而支出减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出6254.21万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出6108.99万元，占97.68%；社会保障和就业（类）支出139.62万元，占2.23%；农林水（类）支出5.6万元，占0.09%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2019年度财政拨款支出年初预算数为4436.31万元，支出决算数为6254.21万元，完成年初预算的140.98%，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2405.12万元，支出决算为2421.43万元，完成年初预算的100.68%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员经费提标，基本工资增加。

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1462.6万元，支出决算为3444.23万元，完成年初预算的235.49%，决算数大于年初预算数的主要原因是：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；二是财源建设，加强绩效评价等重点工作需要。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。

年初预算为40万元，支出决算为56.88万元，完成年初预算的142.2%，决算数大于年初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（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为460万元，支出决算为186.45万元，完成年初预算的40.53%，决算数小于年初预算数的主要原因是：电子财政和电子支付改革，根据上级有关部门要求推迟进行。

5. 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）。

年初预算为68.59万元，支出决算为104.63万元，完成年初预算的152.54%，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休干部待遇提标及遗属生活补助增加。

6. 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）。

年初预算为0万元，支出决算为34.99万元，完成年初预算的349%，决算数大于年初预算数的主要原因是：职业年金缴费增加。

7. 农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5.6万元，完成年初预算的560%，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加大围山自然保护区小水电站清理整治经费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出2561.05万元，其中：人员经费2389.95万元，占基本支出的93.32%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、

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171.1万元，占基本支出的6.68%，主要包括办公费、印刷费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、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

“三公”经费财政拨款支出预算为80万元，支出决算为4.02万元，完成预算的5.03%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于年初预算数，与上年持平。

公务接待费支出预算为80万元，支出决算为4.02万元，完成预算的5.03%，决算数小于年初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，严格控制公务接待标准和规模。与上年相比增加0.35万元，增长9.54%，增长的主要原因是世界银行结果导向型贷款、田园综合体、惠民补贴一卡通发放管理工作督查等上级调研增多，公务接待支出增加。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于年初预算数，与上年持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算4.02万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。

其中：

1. 因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务接待费支出决算为4.02万元，全年共接待来访团组32个、来宾272人次，主要是世界银行结果导向型贷款、田园综合体、惠民补贴一卡通发放管理工作督查、调研、支部共建等发生的接待支出。

3. 公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费0万元，截止2019年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2019年度本单位无政府性基金收入和支出。

九、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2019年度部门整体支出绩效自评和2020年度绩效监控工作的通知》（浏财函〔2020〕5号）要求，浏阳市财政局对2019年部门整体支出情况开展了绩效自评，形成了自评报告，已在浏阳市人民政府网站进行公开（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97.5分，等级为“优”。从评价情况来看，预算执行情况好，完

成情况好，预算绩效目标达成情况优。

十、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

本部门 2019 年度机关运行经费支出 171.1 万元，比年初预算数增加 11.1 万元，增长 6.94%。主要原因是：维修（护）费增加。

(二) 一般性支出情况

2019 年本部门会议费预算数 8 万元，决算支出数为 0.97 万元，完成年初预算的 12.13%，用于召开综合治税单位联席工作和财税目标完成情况通报会议，人数 105 人，内容为讨论建安税收征收事项、花炮行业税收征收、个体零散税收、通报财税目标完成情况、总结财税金融工作成绩，提振浏阳发展信心。培训费预算数 12 万元，决算支出数为 2.55 万元，完成年初预算的 21.25%，用于开展村级财务软件、放管服改革、乡镇预算编制培训，人数 336 人，内容为村级财务统一软件视频培训、村级财务统一软件三资台账和监督类模块测试、放管服改革乡镇会计培训、乡镇会计预算编制村级财务支付业务培训、信息宣传工作培训。2019 年度本部门未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动。

(三) 政府采购支出情况

本部门 2019 年度政府采购支出总额 351.69 万元，其中：政府采购货物支出 108.95 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 242.74 万元。授予中小企业合同金额 285 万元，占政府采购支出总额的 81%，其中：授予小微企业合同金额 172

万元，占政府采购支出总额的 49%。

（四）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：是指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、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。

三、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。

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

五、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及其他费用。

第五部分 附 件

2019 年度部门整体支出绩效评价报告

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，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，负责全面实施预算绩效管理相关工作。

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. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

12. 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。

13. 指导国有资产管理工作的。

14. 承办市委、市人民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 15 个，分别为：办公室、综合规划科（法规科）、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（行政审批服务科）、绩效管理科、金融债务科（浏阳市政府和社会资本合作（PPP）中心）、财政监督科、政工人事科；局属事业单位 10 个，分别为：浏阳市乡镇财政事务中心、浏阳市政府采购事务中心、浏阳市财政往来资金结算中心、浏阳市财政内部控制事务中心、浏阳市财政评审中心、浏阳市财政统发工资中心、浏阳市国库集中支付中心、浏阳市协税护税事务中心、浏阳市财政信息中心、浏阳市财会学校。核定编制 154 名，实有在职干部职工 150 人，离退休人员 65 人。

（三）部门整体支出规模、使用方向、主要内容和涉及范围

2019 年部门整体支出共计 6254.21 万元，其中：基本支出 2561.05 万元，占 40.95%；项目支出 3693.16 万元，占 59.05%。主要用于以下方面：一般公共服务支出 6108.99 万元，占 97.68%；社会保障和就业支出 139.62 万元，占 2.23%；农林水支出 5.6 万元，占 0.09%。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

1. 实际整体收支情况。基本支出系保障我局机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和退休人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。2019 年基本支出 2561.05 万元，其中：人员经费 2386.25 万元，日常公用经费 174.80 万元。

2. “三公”经费总支出情况。2019 年全年“三公”经费为 4.02

万元，全部为公务接待费。

3. 因公出国（境）费用支出和公务用车（购置）情况。2019年无因公出国（境）和公务用车（购置）支出。

（二）项目支出

项目支出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，主要包括用于部门预决算编制、国库集中支付、非税收入稽查、监督检查、绩效评价、债务化解、法规宣传、财政投资项目评审、财政系统信息网络建设和维护等方面。2019年项目支出3693.16万元，其中：一般公共服务支出3687.56万元，农林水支出5.6万元。

三、部门项目组织实施情况

（一）项目组织情况

我局大部分项目属于经常性零星项目，没有达到招投标限额标准，报政府采购中心审批后自行组织实施。

（二）项目管理情况

项目目标设定依据充分、明确、合理，项目建设符合市委、市政府相关规定，实施过程均按照相关制度执行。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，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。

四、资产管理情况

截至2019年12月31日，我局固定资产原值18754129.04元，累计折旧13594425.97元，净值5159703.07元，其中：房屋及构筑物1797006.36元、专用设备6768.5元、通用设备

2581909.68 元、家具、用具、装具 774018.53 元。为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。各科室负责人为所管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

2019 年，我局狠抓重点工作，较好地完成了各项目标工作任务，取得了较好的经济和社会效益，行政效能明显提高，社会公众满意度不断提升。

（一）财政运行总体平稳

我局全面落实市委、市政府的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，落实高质量发展要求，为打好打赢三大攻坚战，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险工作，促进全市经济社会持续健康发展作出了积极贡献。全市完成一般公共预算收入 128.4 亿元，增长 13.3%，其中地方一般公共预算收入 80.2 亿元，增长 15.9%；地方收入税收占比 74.2%，同比提高 0.5 个百分点。完成一般公共预算支出 142.2 亿元，其中民生支出 110.9 亿元，占一般公共预算支出的 78%。

（二）服务经济发展成效显著

全面落实新一轮减税降费，全年共计减税降费 9.7 亿元。统筹资金重点支持显示功能器件、生物医药、智能装备、烟花爆竹

等 15 条产业链建设，实现产业链规模工业总产值增长 14.3%。出台并认真落实“浏十二条”“浏花十条”，深入开展重企帮扶，为企业争取专项补助 2.6 亿元，进一步增强市域经济发展活力。助力民营和小微企业破解融资难题，激发企业发展潜能。

（三）民生保障持续改善

全年公共预算教育支出 27.13 亿元，增长 7.29%。提高财政补助标准，实现各类人群养老保险等逐年提标；首次开办水稻大灾、花卉苗木保险，实现特定险种保险保障提标。推进医院基础设施建设，门诊统筹报销比例提高至 70%，切实解决居民看病难、看病贵等问题。

（四）债务化解更加稳妥

全市偿还到期债务 94.1 亿元，其中化解隐性债务 10.73 亿元，三类债务之和实现减少目标。完成了 10.4 亿元的到期隐性债务风险缓释。拟通过打造经营板块、做大资产盘子、做活经营收入、提升信用等级、腾出债务空间，优化整合市级平台公司，逐步实现“去平台、市场化”目标。

（五）财政改革更加深入

持续深化零基预算改革，以零为基数重新核定部门一般性项目和各类专项资金。认真贯彻“放管服”改革，突出预算单位用款自主权，调整支付方式，扩大网审范围，加快支付进度。新政府会计制度改革有序推进，成立新政府会计制度研究小组，编写操作指南、强化业务指导。作为全省电子财政改革试点市县，我市选定 8 家单位开展试点，将改革延伸至预算执行，全面提升财政信息化应用水平。

六、存在的主要问题

在预算编制的过程中，预算编制不够准确，导致年初预算不能满足实际工作需要，应在下年加以重视。

七、改进措施和有关建议

加强部门预算编制管理，提高部门预算编制的科学化、精细化水平，严格按照预算管理和财政财务制度的规定，编细项目预算，增强预算编制的全面性、准确性。

浏阳市财政局

2020年11月18日