

醴陵市财政局
2018年度部门决算

目录

第一部分醴陵市财政局单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分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

第五部分其他

第一部分

醴陵市财政局 单位概况

一、部门职责

根据醴政办发[2015]17号文件，本部门主要职能是：

（一）贯彻执行国家、省、市有关财政工作的法律、法规和方针、政策；深化财税体制改革；拟订和执行全市财政措施、改革方案，指导全市财政工作；分析、预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济措施；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡财力的建议；拟订和执行市、乡镇（街道）政府间以及政府与企业间的分配措施；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）负责拟订和执行财政、财务、会计管理的制度和办法；提出加强财政管理的措施和建议。

（三）负责本级各项财政收支管理的工作；负责编制本级年度财政预算草案并组织实施；负责全市财政总决算、部门决算和政府综合财务报告工作；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告本级财政预算及其执行情况，向市人大常委会报告财政决算情况和预算调整情况；负责审核批复部门（单位）的年度预、决算；深化预算改革，推进预算绩效管理工作；组织开展部门预、决算公开工作。

（四）负责政府非税收入、政府性基金、行政事业性收费、政府购买服务、财政票据和彩票等管理工作。

（五）组织制定国库集中收付制度，指导和监督国库管理工作，开展国库现金管理工作；拟订需要全市统一规定的开支标准和支出措施；负责全市财政统发工资工作。

（六）贯彻执行国家税收法律、行政法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，提出调整建议；研究拟订市管理权限内有关税收措施

及税收措施调整方案，并组织实施。

（七）负责拟订全市行政事业单位国有资产管理制​​度，负责行政事业单位国有资产的管​​理与运行；负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理；负责制定政府采购制度并监督管理。

（八）组织实施企业财务制度；负责管理地方金融类企业国有资产；参与拟订企业国有资产管理的相关制度；负责审核和汇总编制国有资本经营预、决算草案；拟订国有资本经营预算的制度和办法；负责收取企业国有资本收益。

（九）负责办理和监督市财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订城市基础设施建设投资的有关措施；组织实施基本建设财务制度；负责政府投资项目评审管理；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责财源建设资金的管理和财政有偿资金的回收管理工作；负责农业综合开发管理工作。

（十）会同有关部门监督管理市财政社会保障、就业和医疗卫生支出；组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编报市社会保障预、决算草案。

（十一）负责政府融资与债务管理，防范财政风险；负责管理外国政府和国际金融组织贷款。

（十二）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度；指导和管理社会审计。

（十三）负责全市内销鞭炮烟花、矿产资源和基本建设项目的税费统一征收管理。

（十四）负责指导农村综合配套改革和乡镇财政管理工作；负责

组织财政涉农补贴资金的发放和监督工作。

（十五）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

（十六）承办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。醴陵市财政局是市人民政府主管全市财政收支、财政预算工作的工作机构,本部门包含市财政税费统一征收管理局、市国库集中支付核算中心、市乡镇财政服务中心、市非税收入征收管理局 4 个二级机构。内设机构包括：办公室、人事教育股、综合规划股、法规股、预算股、国库股、行政政法股、文化教育股、经济建设股、农财股、社会保障股、企业外经股、绩效管理股、信息管理股、监督股（纪检监察室）、会计管理股（行政审批股）、财政投资评审中心、政府采购管理股、资产管理股、金融债务股（政府和社会资本合作（PPP）项目管理办公室）。

纳入财政局 2018 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 醴陵市财政局本级
2. 醴陵市国库集中支付核算中心
3. 醴陵市乡镇财政服务中心
4. 醴陵市财政投资评审中心

（二）决算单位构成。醴陵市财政局 2018 年部门决算汇总公开单位构成包括：醴陵市财政局本级。

第二部分

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（如为空表，写明：本单位无政府性基金预算财政拨款收入和支出）

详见

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：醴陵市财政局

金额单位：万元

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	2,582.89	一、一般公共服务支出	28	2,652.49
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	264.99	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	6.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	9.44
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	63.24
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	2,847.88	本年支出合计	50	2,731.17
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	95.15	年末结转和结余	52	211.86

	26			53	
总计	27	2,943.03	总计	54	2,943.03

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

公开 02 表

部门：醴陵市财政局

金额单位：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		2,847.88	2,582.89	0.00	0.00	0.00	0.00	264.99
201	一般公共服务支出	2,769.20	2,504.21	0.00	0.00	0.00	0.00	264.99
20106	财政事务	2,430.61	2,430.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,998.63	1,998.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	190.98	190.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	143.00	143.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	338.59	73.60	0.00	0.00	0.00	0.00	264.99
2019999	其他一般公共服务支出	338.59	73.60	0.00	0.00	0.00	0.00	264.99
207	文化体育与传媒支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9.44	9.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	63.24	63.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.24	63.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	55.04	55.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	8.20	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：醴陵市财政局

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		2, 731. 17	2, 231. 86	499. 31	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	2, 652. 49	2, 175. 38	477. 11	0. 00	0. 00	0. 00
20106	财政事务	2, 315. 08	1, 911. 57	403. 51	0. 00	0. 00	0. 00
2010601	行政运行	1, 911. 57	1, 911. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010602	一般行政管理事务	177. 07	0. 00	177. 07	0. 00	0. 00	0. 00
2010605	财政国库业务	18. 00	0. 00	18. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010607	信息化建设	80. 00	0. 00	80. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010699	其他财政事务支出	128. 44	0. 00	128. 44	0. 00	0. 00	0. 00
20199	其他一般公共服务支出	337. 41	263. 81	73. 60	0. 00	0. 00	0. 00
2019999	其他一般公共服务支出	337. 41	263. 81	73. 60	0. 00	0. 00	0. 00
207	文化体育与传媒支出	6. 00	0. 00	6. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20701	文化	6. 00	0. 00	6. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2070199	其他文化支出	6. 00	0. 00	6. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	9. 44	1. 44	8. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20801	人力资源和社会保障管理事务	8. 00	0. 00	8. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	8. 00	0. 00	8. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位离退休	1. 44	1. 44	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1. 44	1. 44	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	医疗卫生与计划生育支出	63. 24	55. 04	8. 20	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	63. 24	55. 04	8. 20	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	55. 04	55. 04	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103	公务员医疗补助	8. 20	0. 00	8. 20	0. 00	0. 00	0. 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：醴陵市财政局

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2,582.89	一、一般公共服务支出	28	2,389.30	2,389.30	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	6.00	6.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	9.44	9.44	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	63.24	63.24	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00

本年收入合计	22	2,582.89	本年支出合计	49	2,467.98	2,467.98	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	95.15	年末财政拨款结转和结余	50	210.06	210.06	0.00
一般公共预算财政拨款	24	95.15		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	2,678.04	总计	54	2,678.04	2,678.04	0.00

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
金额单位：万元

部门：醴陵市财政局

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		2, 467. 98	1, 968. 67	499. 31
201	一般公共服务支出	2, 389. 30	1, 912. 19	477. 11
20106	财政事务	2, 315. 08	1, 911. 57	403. 51
2010601	行政运行	1, 911. 57	1, 911. 57	0. 00
2010602	一般行政管理事务	177. 07	0. 00	177. 07
2010605	财政国库业务	18. 00	0. 00	18. 00
2010607	信息化建设	80. 00	0. 00	80. 00
2010699	其他财政事务支出	128. 44	0. 00	128. 44
20199	其他一般公共服务支出	74. 21	0. 61	73. 60
2019999	其他一般公共服务支出	74. 21	0. 61	73. 60
207	文化体育与传媒支出	6. 00	0. 00	6. 00
20701	文化	6. 00	0. 00	6. 00
2070199	其他文化支出	6. 00	0. 00	6. 00
208	社会保障和就业支出	9. 44	1. 44	8. 00
20801	人力资源和社会保障管理事务	8. 00	0. 00	8. 00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	8. 00	0. 00	8. 00
20805	行政事业单位离退休	1. 44	1. 44	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1. 44	1. 44	0. 00
210	医疗卫生与计划生育支出	63. 24	55. 04	8. 20
21011	行政事业单位医疗	63. 24	55. 04	8. 20
2101101	行政单位医疗	55. 04	55. 04	0. 00
2101103	公务员医疗补助	8. 20	0. 00	8. 20

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

公开 06 表

部门：醴陵市财政局

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	1,714.75	302	商品和服务支出	225.76	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	448.26	30201	办公费	36.39	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	301.78	30202	印刷费	11.23	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	191.93	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	11.74
30106	伙食补助费	121.95	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	7.09	31002	办公设备购置	11.74
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	142.40	30206	电费	36.49	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	1.44	30207	邮电费	8.86	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	63.76	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.57	30211	差旅费	1.60	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	136.15	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.50	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	302.53	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	16.42	30215	会议费	6.93	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	12.76	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.40	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	2.33	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	3.93	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	20.61	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	9.75	30229	福利费	6.79	39908	对民间非营利组织和群众性自治组	0.00

							织补贴	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	68.48			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	8.04			
人员经费合计		1,731.17	公用经费合计					237.49

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：万
元

部门：醴陵市财政局

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
86.90	0.00	0.00	0.00	0.00	86.90	14.10	0.00	0.00	0.00	0.00	14.10

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：醴陵市财政局

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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(若本表为空表，需说明本单位无政府性基金收支)。

第三部分

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年度收入总计2847.88万元，与2017年相比增加75.55万元，增长2.73%，主要原因是工资提标；本年支出总计2731.17万元，与2017年相比减少21.87万元，减少0.79%，主要原因是商品服务支出减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计2847.88万元，其中：财政拨款收入2582.89万元，占90.7%；其他收入264.99万元，占9.3%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计2731.17万元，其中：基本支出2231.86万元，占81.72%；项目支出499.31万元，占18.28%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018年度财政拨款收入总计2582.89万元，比上年减少39.52万元，减少1.50%，主要原因是退休人员经费改由市人社局发放。

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2467.98万元，占本年支出合计的90.36%，与2017年相比，财政拨款支出增加减少241.56万元，增长10.85%，主要是因为工资调标及人员的增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2018年度财政拨款支出2467.98万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出2389.3万元，占96.81%；教育（类）支出6万元，占

0.25%; 社会保障和就业支出9.44万元，占0.38%; 医疗卫生与计划生育支出63.24万元，占2.56%。

（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数为2095.18万元，支出决算数为2467.98万元，完成年初预算的117.8%，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1678.68万元，支出决算为1911.57万元，完成年初预算的113.87%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员经费增加。

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178万元，支出决算为177.07万元，完成年初预算的99.48%，与预算数基本持平。

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0万元，支出决算为18万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：上级补助项目收入对应的支出数增加。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为80万元，支出决算为80万元，与预算数基本持平。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

年初预算为50万元，支出决算为128.44万元，完成年初预算的256.88%，决算数大于年初预算数的主要原因是：上级补助项目收入对应的支出数增加。

6. 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）。

年初预算为0万元，支出决算为74.21万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加业务性商品和服务支出。

7. 文化体育与传媒支出（类）文化（款）其他文化支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为6万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：经上级批准举办二期村级报账员培训。

8. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为8万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加业务性商品和服务支出。

9. 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1.44万元，主要原因是缴纳职工年金。。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为55.04万元，支出决算为63.24万元，完成年初预算的98.57%，决算书与预算数基本持平。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。

年初预算为0万元，支出决算为8.2万元，主要是大病救助。

12. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为6万元，决算数大于年初预算数的

主要原因是：增加业务性商品和服务支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年度财政拨款基本支出1968.67万元，其中：人员经费1714.75万元，占基本支出的87.1%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费225.76万元，占基本支出的11.47%，主要包括办公费、印刷费、水电费、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、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出；对个人和家庭的补助支出16.42万元，占总比0.83%；其他资本性支出11.74万元，占总比0.6%。

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86.9万元，支出决算为14.1万元，完成预算的16.23%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为86.9万元，支出决算为14.1万元，完成预算的16.23%，决算数小于年初预算数的主要原因是坚持厉行节约原则，严控公务接待批次。与上年相比减少72.38万元，减少83.69%，减少的主要原因是严控接待规模。

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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算14.1万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元。

2、公务接待费支出决算为14.1万元，全年共接待来访团组126个、来宾1656人次，主要是财政部、省财政厅、株洲市财政局、各乡镇村级以及周边县市财政单位，PPP项目社会资本方、咨询公司，产业发展基金公司等发生的接待支出。

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，主要是……支出，截止2018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

本单位无政府性基金收支。

九、关于2018年度预算绩效情况说明

本单位紧紧围绕“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理工作目标，采取部门自评、预算绩效管理综合评价工作方式，不断强化预算绩效评价管理，着力提高财政资金使用效益。

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2018年度财政工资统发专

项、乡镇财政管理及培训专项、财政信息化建设专项、债务管理专项及财政改革专项5个项目支出开展了绩效自评，共涉及资金308万元，占项目支出预算总额的100%。从评价情况来看，有关项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

1. 整体绩效评价报告

详见第五部分 其他

2. 项目绩效评价报告

详见第五部分 其他

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2018 年度机关运行经费支出237.49万元，比年初预算数减少112.2万元，降低32%。主要原因是：坚持厉行节约，严控各项支出。

（二）政府采购支出情况

本部门2018年度政府采购支出总额366.79万元，其中：政府采购货物支出103.13万元、政府采购服务支出263.66万元。

（三）国有资产占用情况

截至2018年12月31日，本单位共有车辆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）。

（五）其他

本单位已在财政局部门决算公开专栏及门户网站统一公开。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、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、事业收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，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。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、“三公经费”支出：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。

第五部分

其他

醴陵市财政局 2018 年度部门整体支出绩效 自评报告

一、部门概况

（一）基本情况。

1. 主要职能。

根据醴政办发[2015]17 号文件，本部门主要职能是：

（一）贯彻执行国家、省、市有关财政工作的法律、法规和方针、政策；深化财税体制改革；拟订和执行全市财政措施、改革方案，指导全市财政工作；分析、预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济措施；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡财力的建议；拟订和执行市、乡镇（街道）政府间以及政府与企业间的分配措施；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）负责拟订和执行财政、财务、会计管理的制度和办法；提出加强财政管理的措施和建议。

（三）负责本级各项财政收支管理的工作；负责编制本级年度财政预算草案并组织实施；负责全市财政总决算、部门决算和政府综合财务报告工作；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告本级财政预算及其执行情况，向市人大常委会报告财政决算情况和预算调整情况；负责审核批复部门（单位）的年度预、决算；深化预算改革，推进预算绩效管理工作；组织开展部门预、决算公开工作。

（四）负责政府非税收入、政府性基金、行政事业性收费、政府购买服务、财政票据和彩票等管理工作。

（五）组织制定国库集中收付制度，指导和监督国库管理工作，开展国库现金管理工作；拟订需要全市统一规定的开支标准和支出措施；负责全市财政统发工资工作。

（六）贯彻执行国家税收法律、行政法规和税收调整政策，反馈政策执行情况，提出调整建议；研究拟订市管理权限内有关税收措施及税收措施调整方案，并组织实施。

（七）负责拟订全市行政事业单位国有资产管理制，负责行政事业单位国有资产的管理与运行；负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理；负责制定政府采购制度并监督管理。

（八）组织实施企业财务制度；负责管理地方金融类企业国有资产；参与拟订企业国有资产管理的相关制度；负责审核和汇总编制国有资本经营预、决算草案；拟订国有资本经营预算的制度和办法；负责收取企业国有资本收益。

（九）负责办理和监督市财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订城市基础设施建设投资的有关措施；组织实施基本建设财务制度；负责政府投资项目评审管理；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责财源建设资金的管理和财政有偿资金的回收管理工作；负责农业综合开发管理工作。

（十）会同有关部门监督管理市财政社会保障、就业和医疗卫生支出；组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编报市社会保障预、决算草案。

（十一）负责政府融资与债务管理，防范财政风险；负责管理外国政府和国际金融组织贷款。

（十二）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度；指导和管理社会审计。

（十三）负责全市内销鞭炮烟花、矿产资源和基本建设项目的税费统一征收管理。

（十四）负责指导农村综合配套改革和乡镇财政管理工作；负责组织财政涉农补贴资金的发放和监督工作。

（十五）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

（十六）承办市人民政府交办的其他事项。

2. 机构情况。

醴陵市财政局是市人民政府主管全市财政收支、财政预算工作的政府职能部门,本部门包含、市国库集中支付核算中心、市乡镇财政服务中心、市财政事务中心、财政投资评审中心 4 个二级机构和 24 个镇（街道、长庆示范区）财政所。内设机构包括：办公室、人事教育股、综合规划股、法规股、预算股、国库股、行政政法股、文化教育股、经济建设股、农财股、社会保障股、企业外经股、绩效管理股、信息管理股、监督股（纪检监察室）、会计管理股（行政审批股）、政府采购管理股、资产管理股、债务股（政府和社会资本合作（PPP）项目管理办公室）。

3. 人员情况。

全系统现有在职在编职工 204 人，其中局机关 106 人，乡镇（街道、长庆示范区）财政所 98 人；局机关人事代理人员 25 人，临时人员 7 人，退休人员 41 人，属市一级决算单位。

4. 重点工作计划。

坚持提质增效，统筹疫情防控和经济社会发展。一是围绕做好“六稳”工作、落实“六保”任务，巩固和拓展减税降费成效，继续不折不扣落实上级已经出台的减税降费政策，落实好国家支持疫情防控系列财税政策措施，千方百计助推企业复工复产。二是加强收入征管部门之间的沟通协调，做好税收、土地出让金、国有资产处置等收入的征管和收入走向的研判。继续开展“破难查漏”，狠抓收入征管，做到该减的减到位，该收的应收尽收，努力克服疫情影响，完成收入预期目标。三是积极向上，争取缓解地方困难政策的新机遇。在积极争取更多专项债额度和项目的同时，深入研究国务院印发的缓解地方财政困难的《实施更大规模减税降费后调整中央与地方收入划分改革推进方案》，将中央为地方“减压”的政策落实好。

坚持厉行节约，切实强化预算约束。一是坚决贯彻落实过“紧日子”的要求。加强“三公”经费管理，严格执行公务接待各项规定，切实加强保留公务用车管理。严格会议费和培训费管理，控制会议数量、会期和会议规模。进一步加强部门经费管理，优化办公设备管理和使用，规范临聘人员管理，有效节约财政支出。二是严格预算执行。在预算执行中做到有预算不超支、无预算不开支，原则上不得新增资金使用项目。各部门临时新增的一般性工作任务，在本部门现有人员和工作经费中解决，不另外增加人员、工作经费。上级没有政策性要求的事项，不得另行出台非刚性民生支出政策。三是压控各类活动培训支出。大型活动举办和部门培训实行目录清单和年度计划管理，未列入清单和计划的不得举办，列入清单和计划的要严格控制举办规模

和经费支出。坚持从紧从实、有保有压的原则，优化支出顺序，统筹调度资金，做好重点领域保障，全力保工资、保运转、保基本民生支出。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

1、收入预算：2018 年年初预算数 2188.5 万元，其中，一般公共预算拨款 2188.5 万元，比上年增加 4.45%；政府性基金拨款 0 万元；财政专户管理的非税收入拨款 0 万元；其他收入 0 万元。

2、支出预算：2018 年年初预算数 2188.5 万元，其中，一般公共服务支出 2120.76 万元，卫生健康支出 67.74 万元。比上年减少增加 4.45%。

主要原因是人员的增加，工资标准的提高，造成人员经费上涨。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

1、2018 年基本支出 1968.67 万元，其中工资福利支出 1714.75 万元，一般商品服务支出 253.92 万元，主要含办公费、水电费、差旅费、会议费、办公设备购置费、维修费等机关运行经费，是为保障单位正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2、三公经费。2018 年“三公经费”支出 14.1 万元，2017 年“三公经费”开支为 86.48 万元，减少 72.38 万元。其中：因公出国（境）费完成 0 元，比上年减少 0 元，下降 0%；公务接待费完成 14.1 万元，比上年减少 72.38 万元，减少的主要原因是：例行节约，公务接待减少；公务用车购置及运行维护费完成 0 元，比上年减少 0 元。

（二）专项支出

专项支出 499.31 万元，是单位为完成特定行政工作任务或事业发

展目标而发生的支出。我局项目支出严格按照国家财经法规、预算资金管理办法、财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，把项目资金的审批分配、监督检查与绩效评价结合起来，遵循先预算、再审批、后支出的原则，确保了财政资金分配和财政审批程序合法，保证了项目资金的合理使用。我局定期采集绩效运行的信息，督促各单位科室按时完成预算执行目标，杜绝发生偏离绩效目标和逾期无效目标的情况。

四、部门整体支出绩效情况

（一）执行了预算政策要求。我局工作经费安排严格按照年初预算来执行，有效防止了超预算；认真学习财经法规，严格执行财经纪律，防止了违法违纪行为的发生；认真落实了有关资金要求，主动及时上缴了年度结转结余资金。

（二）保障了机关有效运转。严格按照厉行节约的要求，精打细算，规范机关事务管理工作，提高服务质量，降低运行成本，合理配置，提高保障能力。保障了干部待遇按政策发放落实。

（三）强化了财政职能工作。顺利推进了税制改革、预算改革、PPP工作、政府购买服务等。积极化解了财政风险，强化了债务风险。进一步摸清了全市债务情况，规范了地方政府债务管理，综合债务率逐年下降；积极强化了财政监管，提升了管理水平。

五、存在的主要问题

（一）会计人员业务培训少，人员配备不足，严重影响业务进度。

（二）资金拨付不及时，额度安排不足，影响报账的及时性

六、改进措施和有关建议

(一) 加大对会计人员的业务培训

(二) 加快经费拨付进度，额度下达及时

评报部门（盖章）:

年 月 日

醴陵市财政局

2018 年度财政工资统发专项资金绩效

自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况。

项目单位为醴陵市财政局，是市人民政府主管全市财政收支、财政预算工作的政府职能部门，全系统现有在职在编职工 204 人，其中局机关 106 人，乡镇（街道、长庆示范区）财政所 98 人。目前，市财政局内设 20 个股室。管理和指导市财政事务中心、市国库集中支付核算中心、市乡镇财政服务中心、市财政投资评审中心 4 个全额拨款事业单位和 24 个镇（街道、长庆示范区）财政所。

（二）项目基本情况简介

1、项目背景

根据《湖南省人民政府办公厅关于转发省财政厅、省人事厅、省编办、中国人民银行长沙中心支行〈湖南省财政统发工资管理暂行办法〉的通知》和《行政单位财政统一发放工资暂行办法》财行〔2000〕1 号要求，对我市 130 个市直单位和教育系统的工资发放进行管理。

2、项目基本性质和用途

本项目为延续性财政重点专项经费支出，主要为进一步深化财政支出改革，强化预算和人事编制管理，确保财政工资及时、准确、足额发放到预算单位个人工资账户。

3、项目支出内容和范围

项目支出主要对网络统发单位工资管理人员、财务报账人员和会计等相关人员的业务和技术培训，与各代理银行签订工资代发协议，为进一步强化政府管理职能，发挥预算单位在资金使用、会计核算、财务管理等方面的主体责任，优化预算执行中工资统发执行流程，提高工作效率，保障工资每月按时足额发放。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金到位情况分析

2018年12月31日，财政计划安排项目资金30万元，实际到位30万元，到位率100%，到位及时，未影响项目的执行。

（二）项目资金使用情况分析

2018年实际使用项目资金30万元，其中：办公费23.25万元，印刷费6.75万元，基本用于财政工资统发专项经费支出。

（三）项目资金管理情况分析

1、制定了项目资金内部控制制度，财务管理制度参照其他项目资金财务管理制度执行，做到了专款专用；

2、项目资金使用情况合规，严格按相关授权批准程序执行，使用规范，未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况；

3、会计核算规范，结果真实，准确；

4、财务监控有效。

三、项目组织实施情况

根据《行政单位财政统一发放工资暂行办法》财行〔2000〕1号文件指示。本年度主要完成以下工作：

1、负责签订工资代发协议；

2、负责工资网络统发单位工资管理人员、财务报账人员和会计等相关人员的业务和技术培训；

3、负责对经市人力资源和社会保障局审核确认的工资数据进行系统内审核、数据汇总、生成工资计划、下达支付指令等，分类打包，直接传递至各代理银行；

4、负责协调编制、人事、地税等有关部门，通力合作，共同做好财政工资网络统发工作。

四、项目绩效情况

（一）项目经济性分析

1、项目成本（预算）控制分析

项目成本预算是把估算的总成本分配到各个工作成本细目，以预算总额进行控制，对办公费、印刷费支出按项目资金控制制度进行成本控制。

2、项目成本（预算）节约情况

项目有明确的预算控制，未超支。

（二）项目效率性分析

1、项目实施进度分析

本项目按年度计划时间内按时完成了

（1）财政工资规范发放；

（2）及时更新人员工资信息。

2、项目完成质量分析

（1）将疾控中心、卫健执法局等多个单位纳入财政工资统发；

（2）确保财政工资及时、准确、足额发放到预算单位个人工资账户。

（三）项目效益性分析

通过项目资金的使用完成了：

- 1、按月发放财政工资、与相关部门及银行对接；
 - 2、确保财政工资及时、准确、足额发放到预算单位个人工资账户；
- 上述事项完成合格率 100%。

（四）项目可持续性分析

财政工资统发的进一步实施有利于从根本上解决单位擅自扩大补助范围、提高工资发放标准、乱发各种经补贴等隐性收入问题，从而解决不同部门和单位机关事业单位人员收入不均等现象。在财政资金使用效率等方面具有持续影响。

五、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划。

加强组织领导，进一步协同市委组织部、市编办、市人社局、市财政局以及各代发银行，内部预算，国库等部门及时衔接，保障基本工资按时发放。精简流程，减少耗材，提高工资发放效果。

落实主体责任，年初制定了工作计划，落实责任制，定期检查，层层落实，从而确保科普工作有序开展。

严格专项资金审批，严格按照财务会计法律法规、财经纪律、上级有关文件精神对专项资金进行管理、使用，不搞违规操作。结合单位实际，制定财务管理制度，严格审批程序，保证专项业务费的合理使用，确保了资金效益。

（二）存在的问题和建议。

1、主要困难。由于各单位调资材料有所延迟，增加了统一调资难度。基本工资涉及单位人员多，涉及工资异动情况复杂，基础数据操作量大，工作量大，沟通部门多。

2、解决建议。建议进一步优化工资支付系统，加强各单位部门之间的沟通衔接，同时加强对财务等相关人员的培训。

评报部门（盖章）:

年 月 日

醴陵市财政局

2018 年度财政改革专项资金绩效

自评报告

一、项目概况

(一) 项目单位基本情况。

项目单位为醴陵市财政局，是市人民政府主管全市财政收支、财政预算工作的政府职能部门，全系统现有在职在编职工 204 人，其中局机关 106 人，乡镇（街道、长庆示范区）财政所 98 人。目前，市财政局内设 20 个股室。管理和指导市财政事务中心、市国库集中支付核算中心、市乡镇财政服务中心、市财政投资评审中心 4 个全额拨款事业单位和 24 个镇（街道、长庆示范区）财政所。

(二) 项目基本情况简介

1、项目基本性质和用途

本项目为财政重点专项—财政改革专项经费支出。

2、项目支出内容和范围

1) 全面清理，对接省市强基础。根据财政厅关于一体化建设要求，围绕财政改革发展目标，清理现行各类信息管理系统，为对接省市做好基础工作，维护网络安全，制定实施方案。

2) 全面升级，对接技术强保障。对财政网络进行全面升级，以应用需求为出发点制定升级方案，包括带宽提速、电路改造、网线结构优化，消防及温控设施更新等。

3) 全面教育，对接政策强监管。举办国库集中支付电子化业务培训及

非税票据电子化培训培训班，对全市财务人员进行相关业务培训。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金到位情况分析

2018年12月31日，财政计划安排项目资金68万元，实际到位68万元，到位率100%，到位及时，未影响项目的执行。

（二）项目资金使用情况分析

2018年实际使用项目资金68万元，其中：信息网络及软件购置更新费40万元，维护费12万元，办公费10万元，劳务费3.5万元，其他商品和服务支出2.5万元，基本用于财政改革专项经费支出。

（三）项目资金管理情况分析

1、制定了项目资金内部控制制度，财务管理制度参照其他项目资金财务管理制度执行，做到了专款专用；

2、项目资金使用情况合规，严格按相关授权批准程序执行，使用规范，未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况；

3、会计核算规范，结果真实，准确；

4、财务监控有效。

三、项目组织实施情况

清理现行各类信息管理系统，全面升级财政网络。根据省厅下发的各类软件培训制度、操作流程等资料。组织我市预算管理单位财务人员进行3次国库集中支付电子化业务培训，1次非税票据电子化培训。使各预算单位能够熟练使用集中支付与财政票据电子化软件、规范财务管理、简化报销手续。

四、项目绩效情况

（一）项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制分析

项目成本预算是把估算的总成本分配到各个工作成本细目，以预算总额进行控制，对信息网络及软件购置更新费、维护费、办公费、劳务费、其他商品和服务支出按项目资金控制制度进行成本控制。

（2）项目成本（预算）超支情况

项目有明确的预算控制，未超支。

（二）项目有效性分析

（1）项目实施进度分析

本项目按年度计划时间内按时完成了

- 1、对现行各类信息管理系统进行清理，全面升级财政网络；
- 2、对各预算单位财务人员进行 3 次国库集中支付电子化业务培训；
- 3、对各预算单位财务人员 1 次非税票据电子化培训。

（2）项目完成质量分析

1、通过对财政网络进行全面升级，健全财政网络系统安全管理体系，全面提升网络系统安全防护能力；

2、开展了国库集中支付电子化业务培训等培训，为财政一体化建设打下了坚实基础。

（三）项目效益性分析

全市各个预算单位的所有财政性资金纳入国库统一管理，有效的规范了财政资金的支付行为，提高财政资金的使用效率，推进了乡镇国库集中

支付的改革工作，有效的规范了乡镇财政资金管理，强化了乡镇财政资金建设。通过对财务人员的专业培训，有效的提高了财政资金支付效率。

（四）项目可持续性分析

通过将国库集中支付纳入电子化管理范畴，构建新型财政票据监管体系，为财政一体化建设打下了坚实基础。

五、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划

加强财务人员的培训工作，对国库集中支付电子化业务操作过程中的重难点施行专题培训，提升财务人员的执业能力水平。

（二）存在的问题和建议

1、主要困难。随着新政府会计制度和国库集中支付改革双重推动下，对各单位财务人员的执业能力水平要求较高，我市各预算单位财务人员在短期内不能很好适应改革需求。

2、解决建议。建议加强财务人员的专业培训，对国库集中支付电子化业务操作过程中的重难点施行专题培训，以提升财务人员的执业能力水平。

评报部门（盖章）：

年 月 日

醴陵市财政局

2018 年度财政信息化建设专项资金

绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况。

项目单位为醴陵市财政局，是市人民政府主管全市财政收支、财政预算工作的政府职能部门，全系统现有在职在编职工 204 人，其中局机关 106 人，乡镇（街道、长庆示范区）财政所 98 人。目前，市财政局内设 20 个股室。管理和指导市财政事务中心、市国库集中支付核算中心、市乡镇财政服务中心、市财政投资评审中心 4 个全额拨款事业单位和 24 个镇（街道、长庆示范区）财政所。

（二）项目基本情况简介

1、项目背景

该专项资金主要用于醴陵市财政信息化建设，包括各类财政软件的维护、财政专网网络租赁费、财政网络中心机房网络设备的维护，网络中心机房的安全加固整改，根据《湖南省财政厅关于进一步加强信息安全等级保护测评与风险评估通知》、《湖南省财政厅关于开展信息安全治理专项工作的通知》、《中华人民共和国网络安全法》规定，遵循“预防为主，安全第一，严格管理，杜绝隐患”等基本原则，维护财政专网运行，切实保障财政“一体化信息系统”的信息安全。

2、项目基本性质和用途，为财政重点专项—财政信息化建设专项经费支出

3、项目支出内容和范围

根据财政部、省财政厅对财政信息化建设的要求，对财政预算、支付、非税系统进行三级等保测评、机房网络设备升级改造、机房服务器网络设备加固整改，机房空调、UPS 维保，各数据库服务器、应用程序服务器、各存储服务器的维保，局机关工作人员电脑办公设备、耗材、以及局机关其他信息网络设备的维护等。

二、项目资金使用及管理情况

1、项目资金到位情况分析

2018 年 12 月 31 日，财政计划安排项目资金 80 万元，实际到位 80 万元，到位率 100%，到位及时，未影响项目的执行。

2、项目资金使用情况分析

2018 年实际使用项目资金 80 万元，其中：维修（护）费 25 万元，信息网络及软件购置更新费 55 万元，基本用于财政信息化建设专项经费支出。

3、项目资金管理情况分析

（1）制定的项目资金内部控制制度，财务管理制度参照其他项目资金财务管理制度执行，专款专用；

（2）项目资金使用合规，严格按相关授权批准程序执行，使用规范。机关电脑、打印机、网络设备的采购一律报局领导批准再行购买，财政部、省财政厅文件要求购买的软件、设备也严格参照机关设备的购买程序进行采购。未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况；

（3）会计核算规范，结果真实，准确；

(4) 财务监控有效。

三、项目实施情况

(一) 根据《湖南省财政厅关于进一步加强信息安全等级保护测评与风险评估通知》、《湖南省财政厅关于开展信息安全治理专项工作的通知》、《中华人民共和国网络安全法》等文件要求进行项目的立项，项目立项以后根据醴陵市政府采购管理办法，项目严格按照采购标准进行管理，达到采购管理标准上限要求项目的严格按照采购程序网上进行公开招、投标管理。机关其他网络设备的采购按照《醴陵市财政局计算机设备、耗材采购管理办法》执行。财政信息化建设和管理一律参照《醴陵市财政局信息安全管理制度汇编》中的各项管理规定进行管理。

(二) 项目管理情况分析

根据本项目的目标要求

1、根据财政部、省财政厅对财政信息化建设的的要求，对财政预算、支付、非税系统进行三级等保测评。

2、各财政业务软件的更新维护、与各级软件工程师对接，保障财政信息网络顺畅。

3、跟进各个预算单位财务人员的业务提升，以适应财政系统一体化需求。

四、项目绩效情况

(一)、项目经济性分析

1、项目成本（预算）控制分析

项目成本预算是把估算的总成本分配到各个工作成本细目，以预算总

额进行控制，项目资金 42%用于网络租赁和各财务软件维护费，30%用于机关电脑、耗材等维护费用，20%用于三级等保测评、机房网络加固整改，8%用于中心机房维保。按项目资金控制制度进行成本控制。

2、项目成本（预算）节约情况

项目有明确的预算控制，未超支。

（二）、项目效率性分析

1、项目实施进度分析

本项目按年度计划时间内按时完成了

（1）按照省财政厅的要求对我局的预算管理系统、支付管理系统、非税管理系统均进行了三级等保测评

（2）机房的网络设备、服务器等均参照三级等保要求进行了整改、加固。

（3）提升网络安全防护水平。

（4）加强制度建设强化内部管理。

2、项目完成质量分析

（1）、不仅降低单机故障风险和使用成本，还提升硬件资源使用率和灵活性。

（2）、规范了代理银行、预算单位网络接入，加强网络边界安全建设，保证了全市财政资金的安全可靠运转，确保了财政数据的安全稳定。

（3）、出台网络安全应急预案、信息系统运行管理办法和安全运维管理办法等制度，健全制度体系，提高制度执行力。

（三）、项目有效性分析

通过项目资金的使用完成了：

1、各财政业务软件的更新维护、与各级软件工程师对接。

2、各财政业务软件的更新维护，保障财政信息网络顺畅。

上述事项完成合格率 100%。

（四）、项目可持续性分析

财政信息化建设项目是一项长期管理项目，财政信息化建设作为财政管理和改革的重要支撑，近年来得到长足发展。网络基础设施建设日趋完善，财政信息系统覆盖范围不断扩大，资金安全保障能力得到增强，目前我局的预算管理系统、支付管理系统、非税管理系统均按照省财政厅的要求进行了三级等保测评，机房的网络设备、服务器等均参照三级等保要求进行整改、加固，使得醴陵财政专网从建立以来从未出现过网络安全和数据安全问题，各预算单位、中心学校、乡镇财政所财政内网畅通稳定运行，确保了全市财政业务系统的正常开展，使得我局干部职工信息化业务水平不断提高，在保证全市财政资金的安全可靠运转，确保财政数据的安全稳定等方面具有持续影响。

五、其他需要说明的问题

（一）进一步夯实信息化建设成果，严格按照《信息安全法》以及财政部、湖南省财政厅信息化建设要求不断加强信息化建设的投入，确保财政专网和财政数据的安全，不断适应新形势下信息化建设的要求。

（二）主要经验做法

1、领导重视，队伍建设是关键，我局财政信息化建设严格按照市局的部署要求，局领导高度重视信息化建设工作，扎实推进各项信息化工作。成立了以局长为组长，分管副局长为副组长，各股室单位负责人为成员的信息化工作领导小组，在信息化建设过程中，遇到重点和难点问题，领导都会亲自过问，并及时协调解决。

2、高标准要求，安全管理是核心，在信息化建设过程中，我局严格按照省厅要求，主抓质量，以高标准、高质量、确保安全管理为核心，保证了财政信息系统的高性能、高可靠性和高安全性。

3、规范管理、完善制度是关键，随着财政信息化建设的不断推进，信息化管理制度建设也是非常关键的一环。信息化为我们提供了科学、便捷、智能化的管理工具和手段，但是信息化要更好的服务于财政建设，还要靠制度去保障、去规范使用者的操作行为，才能发挥信息化带给我们的好处。我局信息化相关制度也在不断完善中：一是制订了《醴陵市财政专网信息网络安全管理暂行办法》，包含设备和网络的管理、安全和保密的管理、数据备份和运行维护的管理、存储介质管理、安全和保密的管理、账号和权限管理、监督检查和责任追究等方面。二是制定了《醴陵市财政局办公自动化管理制度》。三是试行了《醴陵市财政局信息中心网络设备日常维护管理办法》，按流程、岗位处理日常维护事项。四是下发《关于进一步规范<醴陵财政>网站管理的通知》，进一步加强门户网站的管理。五是制订了《醴陵市财政局计算机机房管理制度》和《醴陵市财政局监控机房管理制度》。六是将我局信息管理制度进行了汇编，出台了《醴陵市财政局信息安全管理汇编》。

（三）存在的问题和建议

一是人员配备不齐，目前我局信息中心有工作人员 2 名，人员配备与信息化工作要求还有差距。二是信息中心计算机业务水平有限，通过最近几年处理的问题来看，我局信息中心的薄弱点在数据库以及网络安全管理这块，在今后的工作中须加强这方面的学习和培训。三是由于我局信息化建

设实行“高标准、高质量”的指导方针以及省财政厅三级等保要求以及《醴陵市财政局信息系统安全测评报告》，2018 年新增等保测评、机房网络设备升级等项目，投入了大量的资金，超出年初经费预算。

评报部门（盖章）：

年 月 日

醴陵市财政局

2018 年度乡镇财政管理及培训专项资金

绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况。

项目单位为醴陵市财政局，是市人民政府主管全市财政收支、财政预算工作的政府职能机构，全系统现有在职在编职工 204 人，其中局机关 106 人，乡镇（街道、长庆示范区）财政所 98 人。目前，市财政局内设 20 个股室。管理和指导市财政事务中心、市国库集中支付核算中心、市乡镇财政服务中心、市财政投资评审中心 4 个全额拨款事业单位和 24 个镇（街道、长庆示范区）财政所。

（二）项目基本情况简介，

1、项目背景

根据《湖南省乡镇财政管理条例》《湖南省乡村财政财务管理绩效考评办法（试行）》（湘财乡【2016】5 号）精神，明确了应进一步加强和规范村级财务管理的基本思想，进一步提升乡镇财政干部政策理论水平和业务工作能力，加强乡镇财政干部队伍建设，推进乡镇财政资金监管能力建设，确保全市乡镇财政管理工作规范化、制度化和科学化。

2、项目基本性质和用途，为财政重点专项—乡镇财政管理及培训专项经费支出

3、项目支出内容和范围

对全市村级财务工作开展调查研究，了解和掌握村级财务一手情况以及村级报账员培训需求，举办村级报账员培训、组织进行全市 24 个镇街财政所村账会计培训、信息员培训及各乡镇村级财务人员培训、村级报账员培训，确保乡镇财政办公设备齐全，平台管理更加规范等。

二、项目资金使用及管理情况

1、项目资金到位情况分析

2018 年 12 月 31 日，财政计划安排项目资金 40 万元，实际到位 40 万元，到位率 100%，到位及时，未影响项目的执行。

2、项目资金使用情况分析

2018 年实际使用项目资金 40 万元，其中：办公设备购置费 7 万元，印刷费 5 万元，培训费 28 万元，基本用于乡镇财政管理及培训专项经费支出。

3、项目资金管理情况分析

1) 制定的项目资金内部控制制度，财务管理制度参照其他项目资金财务管理制度执行，专款专用；

2) 项目资金使用合规，严格按相关授权批准程序执行，使用规范，未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况；

3) 会计核算规范，结果真实，准确；

4) 财务监控有效。

三、项目组织实施情况

(一) 根据《湖南省乡镇财政管理条例》《湖南省乡村财政财务管理绩效考核办法（试行）》（湘财乡【2016】5 号）等制度组织实施。

(二) 项目管理情况分析

根据本项目的目标要求

- 1、组织全市 24 个镇街财政所村账会计、信息员培训。
- 2、组织举办各乡镇村级财务人员培训、村级报账员培训。
- 3、确保乡镇财政办公设备齐全，平台管理更加规范。

四、项目绩效情况

（一）、项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制分析

项目成本预算是把估算的总成本分配到各个工作成本细目，以预算总额进行控制，对办公设备购置费、印刷费、培训费、其他商品和服务支出按项目资金控制制度进行成本控制。

（2）项目成本（预算）节约情况

项目有明确的预算控制，项目成本控制在正常范围内。

2、项目效率性分析

（1）项目实施进度分析

本项目按年度计划时间内按时完成了

1) 对全市村级财务工作开展了一次调查研究，了解和掌握村级财务一手情况以及村级报账员培训需求。

2) 举办两期村级报账员培训。

3) 举办 1 次全市财务人员大型培训

（2）项目完成质量分析

开展财政业务及村级财务培训，确保乡镇财政办公设备齐全，平台管理更加规范。

3、项目有效性分析

通过项目资金的使用完成了：

- 1、组织全市 24 个镇街财政所村账会计、信息员培训。
- 2、组织举办各乡镇村级财务人员培训、村级报账员培训。
- 3、确保乡镇财政办公设备齐全，平台管理更加规范。

上述事项完成合格率 100%。

4、项目可持续性分析

乡镇财政管理及培训项目是一项长期管理项目，随着国家政策后续政策变化、在项目资金、人员机构安排和管理措施等方面具有持续影响。

五、其他需要说明的问题

（一）后续工作计划。

乡镇财政管理及培训项目是一项长期管理项目，进一步提升乡镇财政干部政策理论水平和业务工作能力，加强乡镇财政干部队伍建设，推进乡镇财政资金监管能力建设，确保全市乡镇财政管理工作规范化、制度化和科学化仍是一个持续的工作任务，后续仍要在乡镇财政管理及培训项目资金安排上重点安排。

（二）存在的问题和建议。

预算单位财务人员更换频繁、需要不断举行培训班。

评报部门（盖章）：

年 月 日

醴陵市财政局

2018 年度债务管理专项资金绩效

自评报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况。

项目单位为醴陵市财政局，是市人民政府主管全市财政收支、财政预算工作的政府职能机构，全系统现有在职在编职工 204 人，其中局机关 106 人，乡镇（街道、长庆示范区）财政所 98 人。目前，市财政局内设 20 个股室。管理和指导市财政事务中心、市国库集中支付核算中心、市乡镇财政服务中心、市财政投资评审中心 4 个全额拨款事业单位和 24 个镇（街道、长庆示范区）财政所。

（二）项目基本情况简介。

1、项目背景

根据湘发【2018】5 号《中共湖南省委 湖南省人民政府关于严控政府性债务增长切实防范债务风险的若干意见》精神，明确了湖南全面加强政府性债务管理要遵循“分清责任、分类处置、严格要求、严肃问责”等基本原则，从情理整顿债务情况及平台公司情况入手，切实规范政府融资行为。

2、项目基本性质和用途，为财政重点专项—债务管理专项经费支出

3、项目支出内容和范围

组织实施本级政府性债务管理制度和办法，承担管理本级政府性债务

工作,落实上级有关防范化解债务风险政策和措施;牵头做好 PPP 项目签约前各项工作,协助管理好进入执行阶段的 PPP 项目;承担全市政策性农业保险保费补贴工作、承担全市创业担保贷款贴息资金管理工作等。

二、项目资金使用及管理情况

1、项目资金到位情况分析

2018 年 12 月 31 日,财政计划安排项目资金 50 万元,实际到位 50 万元,到位率 100%,到位及时,未影响项目的执行。

2、项目资金使用情况分析

2018 年实际使用项目资金 50 万元,其中:办公费 10 万元,会议费 15 万元,培训费 5.0 万元,其他商品和服务支出 20 万元,基本用于债务管理专项经费支出。

3、项目资金管理情况分析

1) 制定的项目资金内部控制制度,财务管理制度参照其他项目资金财务管理制度执行,专款专用;

2) 项目资金使用合规,严格按相关授权批准程序执行,使用规范,未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况;

3) 会计核算规范,结果真实,准确;

4) 财务监控有效。

三、项目组织实施情况

(一) 根据《醴陵市政府隐性债务风险应急处置预案》、《政府隐性债务化解工作考核办法》、《关于建立平台公司资金链预警机制的方案》等制度组织实施。

(二) 项目管理情况分析

根据本项目的目标要求

1、及时统计上报金融类企业国有资产管理、普惠金融发展资金、市政政策性农业保险保费补贴工作、全市创业担保贷款贴息资金管理工作、全市道路交通事故社会救助基金管理工作的。

2、落实上级有关防范化解债务风险政策和措施，指导单位防范化解债务风险

3、牵头做好 PPP 项目签约前各项工作，协助管理好进入执行阶段的 PPP 项目

四、项目绩效情况

（一）、项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制分析

项目成本预算是把估算的总成本分配到各个工作成本细目，以预算总额进行控制，对办公费、会议费、培训费、其他商品和服务支出按项目资金控制制度进行成本控制。

（2）项目成本（预算）节约情况

项目有明确的预算控制，未超支。

2、项目效率性分析

（1）项目实施进度分析

本项目按年度计划时间内按时完成了

- 1) 协助召开债务管理会；
- 2) 管理全市创业担保贷款贴息工作；
- 3) 按期拨付政策性农业保险保费补贴。

（2）项目完成质量分析

(一)、通过创新措施手段，落实化债计划，推进平台公司转型，我市政府债务风险得到了有效管控。

(二)、建立了规范的政府举债融资及限额管理、控制和化解政府债务风险、严格债务管理考核问责等长效机制。

(三)、成功争取到财政部建制县债券置换试点资金，极大的缓解了我市还本付息压力。

3、项目有效性分析

通过项目资金的使用完成了：

1、统计上报金融类企业国有资产管理、普惠金融发展资金、市政策性农业保险保费补贴工作、全市创业担保贷款贴息资金管理工作、全市道路交通事故社会救助基金管理工作等 5 项工作； 2、落实上级有关防范化解债务风险政策和措施，指导单位防范化解债务风险；

3、牵头做好 PPP 项目签约前各项工作，协助经建股管理好进入执行阶段的 PPP 项目 。

上述事项完成合格率 100%。

4、项目可持续性分析

债务管理项目是一项长期管理项目，随着国家政策后续政策变化、在项目资金、人员机构安排和管理措施等方面具有持续影响。

五、其他需要说明的问题

(一) 后续工作计划。

政府债务管理项目是一项长期管理项目，且政策性强，控制和化解政府债务风险、严格债务管理，遏制隐性债务增量，落实债务化解计划，稳

妥化解存量债务仍是一个持续的工作任务，后续仍要在债务管理项目资金安排上重点安排。

（二）存在的问题和建议。

政府债务总体还本付息压力较大，建议经费重点在防控风险的同时，加大创新措施手段。

评报部门（盖章）：

年 月 日