

株洲市财政局
2018年度部门决算

目录

第一部分株洲市财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分株洲市财政局 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

第三部分株洲市财政局 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说明
- 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

第五部分 其他

第一部分

株洲市财政局概况

一、部门职责

株洲市财政局是市人民政府综合管理全市财政收支、主管财税政策、实施财政监督、参与对国民经济进行宏观调控的组成部门，主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省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政策、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；拟订和执行市、区政府间以及政府与企业间的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）拟订和执行财政、财务、会计管理的制度和办法；检查反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策和建议。

（三）承担市本级各项财政收支管理的工作；负责编制市本级年度财政预算草案并组织工作实施；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全市和市本级预算及其执行情况，向市人大常委会报告财政决算情况；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。

（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，指导和监督市本级国库管理工作，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

（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；研究制定市管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施；按规定承担地方关税管理的有关工作。

（七）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运行与管理；拟订需要全市统一规定的开支标准和支出政策；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。

（八）负责审核和汇总编制市本级国有资本经营预、决算草案；拟订国有资本经营预算的制度和办法；负责收取市本级企业国有资本收益；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。

（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政策；组织实施基本建设财务制度；负责政府投资项目评审管理；负责市本级的财政统发工资工作；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；指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务；指导和管理社会审计；指导会计函授的有关工作。

（十三）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，提出加强财政管理的政策和建议。

（十四）指导城区的农村综合配套改革和乡镇财政管理工作；负责财政涉农补贴资金的发放和监督工作。

（十五）负责有关行政复议和行政诉讼应诉工作。

（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。我单位现有科处室 36 个，在职人员 181 人（未含提前退休 10 人），退休人员 58 人，属市一级预算单位。下设 4 个副处级、6 个正科级直属单位，其中 4 个参照公务员管理事业单位、6 个全额拨款事业单位。

2018 年部门决算公开范围包括局机关及所属二级预算单位，其中二级预算单位包括：市国库集中支付核算中心、市非税收入征收管理处、市农业综合开发办、市财政投资评审中心、市财政工资发放中心、市企业改革资金管理中心、中华会计函授学校株洲分校、市政府和社会资本合作中心、市机关事务服务中心、市注册会计师管理办（市注册会计师协会）等 10 家归口管理事业单位。

（二）决算单位构成。2018 年部门决算汇总公开单位构成包括：局机关（含 7 家归口统一管理事业单位）及所属二级预算单位，二级预算单位包括：市财政投资评审中心、中华会计函授学校株洲分校、市注册会计师管理办（市注册会计师协会）等事业单位。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：株洲市财政局

2018年度

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	6,394.92	一、一般公共服务支出	28	4,971.40
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3	16.13	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	4.76	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	485.23
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	322.54
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	340.00
	12		十二、农林水支出	39	46.00
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	32.00
	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	14.00
	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	6,415.81	本年支出合计	50	6,211.17
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	20.89
年初结转和结余	25	115.09	年末结转和结余	52	298.84
	26			53	
总计	27	6,530.90	总计	54	6,530.90

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

金额单位：万元

部门：株洲市财政局

2018年度

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		6,415.81	6,394.92		16.13			4.76
201	一般公共服务支出	5,176.04	5,155.15		16.13			4.76
20106	财政事务	5,156.20	5,135.31		16.13			4.76
2010601	行政运行	3,776.58	3,776.58					
2010699	其他财政事务支出	1,379.62	1,358.73		16.13			4.76
20129	群众团体事务	17.24	17.24					
2012999	其他群众团体事务支出	17.24	17.24					
20133	宣传事务	0.60	0.60					
2013399	其他宣传事务支出	0.60	0.60					
20199	其他一般公共服务支出	2.00	2.00					
2019999	其他一般公共服务支出	2.00	2.00					
208	社会保障和就业支出	485.23	485.23					
20805	行政事业单位离退休	427.45	427.45					
2080501	归口管理的行政单位离退休	151.37	151.37					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	276.08	276.08					
20808	抚恤	57.78	57.78					
2080801	死亡抚恤	57.78	57.78					
210	医疗卫生与计划生育支出	322.54	322.54					
21011	行政事业单位医疗	322.54	322.54					
2101101	行政单位医疗	251.13	251.13					
2101103	公务员医疗补助	71.41	71.41					
212	城乡社区支出	340.00	340.00					
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	340.00	340.00					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	340.00	340.00					
213	农林水支出	46.00	46.00					
21306	农业综合开发	46.00	46.00					
2130601	机构运行	20.00	20.00					
2130699	其他农业综合开发支出	26.00	26.00					
215	资源勘探信息等支出	32.00	32.00					
21505	工业和信息产业监管	32.00	32.00					
2150599	其他工业和信息产业监管支出	32.00	32.00					
220	国土海洋气象等支出	14.00	14.00					
22001	国土资源事务	14.00	14.00					
2200199	其他国土资源事务支出	14.00	14.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：株洲市财政局

2018年度

金额单位：万元

项目	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		6,211.17	6,211.17				
201	一般公共服务支出	4,971.40	4,971.40				
20106	财政事务	4,951.56	4,951.56				
2010601	行政运行	3,782.07	3,782.07				
2010699	其他财政事务支出	1,169.49	1,169.49				
20129	群众团体事务	17.24	17.24				
2012999	其他群众团体事务支出	17.24	17.24				
20133	宣传事务	0.60	0.60				
2013399	其他宣传事务支出	0.60	0.60				
20199	其他一般公共服务支出	2.00	2.00				
2019999	其他一般公共服务支出	2.00	2.00				
208	社会保障和就业支出	485.23	485.23				
20805	行政事业单位离退休	427.45	427.45				
2080501	归口管理的行政单位离退休	151.37	151.37				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	276.08	276.08				
20808	抚恤	57.78	57.78				
2080801	死亡抚恤	57.78	57.78				
210	医疗卫生与计划生育支出	322.54	322.54				
21011	行政事业单位医疗	322.54	322.54				
2101101	行政单位医疗	251.13	251.13				
2101103	公务员医疗补助	71.41	71.41				
212	城乡社区支出	340.00	340.00				
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	340.00	340.00				
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	340.00	340.00				
213	农林水支出	46.00	46.00				
21306	农业综合开发	46.00	46.00				
2130601	机构运行	20.00	20.00				
2130699	其他农业综合开发支出	26.00	26.00				
215	资源勘探信息等支出	32.00	32.00				
21505	工业和信息产业监管	32.00	32.00				
2150599	其他工业和信息产业监管支出	32.00	32.00				
220	国土海洋气象等支出	14.00	14.00				
22001	国土资源事务	14.00	14.00				
2200199	其他国土资源事务支出	14.00	14.00				

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

部门：株洲市财政局

2018年度

金额单位：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	6,054.92	一、一般公共服务支出	28	4,971.40	4,971.40	
二、政府性基金预算财政拨款	2	340.00	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	485.23	485.23	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	322.54	322.54	
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38	340.00		340.00
	12		十二、农林水支出	39	46.00	46.00	
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	32.00	32.00	
	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	14.00	14.00	
	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	6,394.92	本年支出合计	49	6,211.17	5,871.17	340.00
年初财政拨款结转和结余	23	115.07	年末财政拨款结转和结余	50	298.82	298.82	
一般公共预算财政拨款	24	115.07		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	6,509.99	总计	54	6,509.99	6,169.99	340.00

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

部门：株洲市财政局

2018年度

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		5,871.17	5,871.17	
201	一般公共服务支出	4,971.40	4,971.40	
20106	财政事务	4,951.56	4,951.56	
2010601	行政运行	3,782.07	3,782.07	
2010699	其他财政事务支出	1,169.49	1,169.49	
20129	群众团体事务	17.24	17.24	
2012999	其他群众团体事务支出	17.24	17.24	
20133	宣传事务	0.60	0.60	
2013399	其他宣传事务支出	0.60	0.60	
20199	其他一般公共服务支出	2.00	2.00	
2019999	其他一般公共服务支出	2.00	2.00	
208	社会保障和就业支出	485.23	485.23	
20805	行政事业单位离退休	427.45	427.45	
2080501	归口管理的行政单位离退休	151.37	151.37	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	276.08	276.08	
20808	抚恤	57.78	57.78	
2080801	死亡抚恤	57.78	57.78	
210	医疗卫生与计划生育支出	322.54	322.54	
21011	行政事业单位医疗	322.54	322.54	
2101101	行政单位医疗	251.13	251.13	
2101103	公务员医疗补助	71.41	71.41	
213	农林水支出	46.00	46.00	
21306	农业综合开发	46.00	46.00	
2130601	机构运行	20.00	20.00	
2130699	其他农业综合开发支出	26.00	26.00	
215	资源勘探信息等支出	32.00	32.00	
21505	工业和信息产业监管	32.00	32.00	
2150599	其他工业和信息产业监管支出	32.00	32.00	
220	国土海洋气象等支出	14.00	14.00	
22001	国土资源事务	14.00	14.00	
2200199	其他国土资源事务支出	14.00	14.00	

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

公开06表

部门: 株洲市财政局

2018年度

金额单位: 万元

人员经费	人员经费	人员经费	公用经费	公用经费	公用经费	公用经费	公用经费	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	3,734.71	302	商品和服务支出	1,521.22	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	962.95	30201	办公费	138.63	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	563.96	30202	印刷费	78.63	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,071.88	30203	咨询费	1.11	310	资本性支出	245.65
30106	伙食补助费	0.95	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	58.55	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	285.01	30206	电费	132.66	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	19.98	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	203.73	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	139.33	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	219.32
30112	其他社会保障缴费	49.58	30211	差旅费	114.38	31008	物资储备	
30113	住房公积金	276.99	30212	因公出国(境)费用	1.65	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	343.01	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	180.33	30214	租赁费	2.43	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	369.59	30215	会议费	16.97	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	133.97	31013	公务用车购置	26.33
30302	退休费	170.19	30217	公务接待费	3.85	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	59.88	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.40	30225	专用燃		31099	其他资本性支出	

				料费				
30306	救济费		30226	劳务费	36.37	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	129.54	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	30.01	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	115.56	30229	福利费	42.60	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	34.32	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	23.55	30239	其他交通费用	148.94			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	53.62			
人员经费合计		4,104.29	公用经费合计				1,766.87	

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

部门：株洲市财政局

2018年度

金额单位：万元

合计	因公出国(境)费	预算数			公务接待费	合计	决算数			公务接待费			
		公务用车购置及运行费					因公出国(境)费	公务用车购置及运行费					
		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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
166.00	20.00	71.00	27.00	44.00	75.00	66.15	1.65	60.65	26.33	34.32	3.85		

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

公开08表

部门：株洲市财政局

2018年度

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			340.00	340.00	340.00		
212	城乡社区支出		340.00	340.00	340.00		
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出		340.00	340.00	340.00		
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		340.00	340.00	340.00		

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。

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 6415.81 万元，比上年增加 121.55 万元，增长 1.89%，主要原因是工资提标；本年支出总计 6211.17 万元，比上年减少 71.42 万元，减少 1.15%，主要原因是商品服务支出减少。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入总计 6415.81 万元，其中：一般公共预算财政拨款 6054.92 万元，占总收入 94.37%；政府性基金拨款 340 万元，占总收入的 5.30%；事业收入 16.13 万元，占总收入的 0.25%；其他收入 4.76 万元，占总收入的 0.08%。

三、支出决算情况说明

本年支出总计 6211.17 万元，其中：基本支出 6211.17 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。

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 6394.92 万元，比上年增加 134.04 万元，增长 2.10%，主要原因是工资提标。

2018 年度财政拨款支出总计 6211.17 万元，比上年减少 48.71 万元，0.78%，主要原因是一般公共服务支出减少。

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。

2018 年度财政拨款支出决算数为 5871.17 万元，占本年支出合计的 94.53%。与 2017 年相比，财政拨款支出增加 55.29 万元，增长 0.94%。主要原因是工资提标。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2018 年度财政拨款支出 5871.17 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 4971.4 万元，占 84.68%；社会保障和就业（类）支出 485.23 万元，占 8.26%；医疗卫生与计划生育（类）医疗卫生与计划生育（类）支出 322.54 万元，占 5.49%；农林水（类）支出 46 万元，资源勘探信息等支出 32 万元，国土海洋气象等支出 14 万元，三类合计占 1.57%。

（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为 4736.23 万元，支出决算为 5871.17 万元，完成年初预算的 123.96%。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 3585.69 万元，支出决算为 3782.07 万元，完成年初预算的 105.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

2. 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 412.05 万元，支出决算为 1169.49 万元，完成年初预算的 283.82%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

3. 一般公共服务（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 17.24 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。

4. 一般公共服务（类）宣传事务（款）其他宣传事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.6 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。

5. 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 2 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。

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）。年初预算为 139.87 万元，支出决算为 151.37 万元，完成年初预算的 108.22%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资提标、退休人员增加。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 276.08 万元，支出决算为 276.08 万元，完成年初预算的 100%。

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 57.78 万元，追加死亡抚恤金。

9. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政事业单位医疗（项）。年初预算为 251.13 万元，支出决算为 251.13 万元，完成年初预算的 100%。

10. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 71.41 万元，支出决算为 71.41 万元，完成年初预算的 100%。

11. 农林水支出（类）农业综合开发（款）机构运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 20 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。

12. 农林水支出（类）农业综合开发（款）其他农业综合开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 26 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。

13. 资源勘探信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）其他工业和信息产业监管支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 32 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。

14. 国土海洋气象等支出（类）国土资源事务（款）其他国土资源事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 14 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 5871.17 万元，其中：人员经费 4104.29 万元，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、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 1766.88 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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、公务用车购置、其他资本性支出。

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。

1. 2018 年"三公"经费预算数 166 万元，支出决算数 66.15 万元，完成预算的 39.85%，比预算减少 99.85 万元，减少 60.15%。主要原因是：1. 严格控制因公出国（境）人员的审批，比年初预算减少 18.35

万元；2. 公务接待人数减少，公务接待费比年初预算减少 71.15 万元；3. 2018 年公务用车运行维护费比年初预算减少 10.35 万元。

2. 2018 年“三公”经费决算数为 66.15 万元，比上年减少 31.91 万元，减少 48.24%，其中：1. 因公出国（境）费 1.65 万元，比上年减少 12.14 万元，减少 88.03%，主要是出访人次数减少；2. 公务接待费 3.85 万元，比上年减少 36.47 万元，减少 90.45%，主要是接待人次数减少；3. 公务用车购置及运行维护费 60.65 万元，比上年增加 16.7 万元，增加 27.54%，主要原因是 2018 年更新一台到期公务用车。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 1.65 万元，占 2.5%；公务用车购置及运行费支出决算 60.65 万元，占 91.68%；公务接待费支出决算 3.85 万元，占 5.82%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为 20 万元，支出决算为 1.65 万元，完成年初预算的 8.25%，主要是受境外会期调整等客观因素影响，由本单位出席的部分国际性会议和出国谈判、工作磋商等出访任务较计划减少。全年安排机关、和其他部属单位因公出国（境）团组 1 个，累计 1 人次。

2. 公务用车购置及运行费年初预算 71 万元，支出决算为 60.65 万元，完成年初预算的 85.42%，主要是本单位实施公务用车改革，公务用车费用支出下降。其中：公务用车购置支出 26.33 万元。本单位更新到期公务用车 1 辆。

公务用车运行支出 34.32 万元。主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。截至

2018 年 12 月 31 日，机关及所属二级机构局和其他部属单位开支财政拨款的公务用车保有量为 8 辆。

3. 公务接待费年初预算为 75 万元，支出决算为 3.85 万元，完成年初预算的 5.13%，主要是积极贯彻落实中央关于厉行节约的要求，从严控制公务接待行为。其中：外宾接待支出 0 万元。主要用于境外交流接待支出。本单位 2018 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。其他国内公务接待支出 3.85 万元。主要用于接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。2018 年共接待国内来访团组 76 个、来宾 402 人次（不包括陪同人员）。

八、2018 年度政府性基金预算收入支出决算情况

2018 年度政府性基金预算收入数、支出决算数均为 340 万元，比上年减少 104 万元，减少 30.59%，主要原因是减少取暖费支出。

九、2018 年度预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算管理要求，要单位组织对 2018 年度部门整体支出开展了绩效自评，从评价情况来看，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好的实现，绩效管理水平不断提高，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

十、其他重要事项

（一）机关运行经费支出情况。2018年度机关运行经费支出1766.87万元，比2017年减少10.24万元，减少0.58%，主要原因是日常公用经费支出减少。

（二）一般性支出情况

2018年本部门年度开支会议费16.97万元，其中4万元用于召开2017年度重点联系企业经济形势分析座谈会，人数76人；其中3万元用于全市财政工作暨行政事业单位经营性资产集中统管工作动员会议，人数为140人；其他会议费共计18次9.97万元。开支培训费133.97万元，其中：40万元用于开展会计实用型人才培训，人数74人，内容为相关业务知识培训；其他培训费用93.97万元。

（三）政府采购支出情况。本部门2018年度政府采购支出总额416.8万元，其中：政府采购货物支出247.2万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出169.6万元。授予中小企业合同金额416.8万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额416.8万元，占政府采购支出总额的100%。

（四）国有资产占用情况。截至2018年12月31日，本部门共有车辆8辆，其中：一般公务用车7辆、离退休老干部用车1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

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

2018年度株洲市财政局

整体支出绩效评价报告

一、单位基本情况

株洲市财政局是市人民政府工作部门，主管全市财政收入工作的正处级行政机关，现有科处室36个，在职人员181人（未含提前退休10人），退休人员58人，属市一级预算单位。下设4个副处级、6个正科级直属单位，其中4个参照公务员管理事业单位、6个全额拨款事业单位。

人员情况：2018年本单位年末实有人数211人，比上年减少5人。人员变化的主要原因是：人员调动及退休。

二、预算支出及绩效情况

（一）预算支出情况

1. 预算单位收支预算情况

（1）收入预算安排情况

金额单位：万元

项目	年初预算数	调整预算数	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	5468.87	6394.92	6394.92
其中：政府性基金预算财政拨款收入	350.00	340.00	340.00
二、上级补助收入	0.00	0.00	0.00
三、事业收入	0.00	16.13	16.13
四、经营收入	0.00	0.00	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00	0.00	0.00
六、其他收入	0.00	4.76	4.76
本年收入合计	5464.87	6415.81	6415.81

(2) 支出预算安排情况

金额单位：万元

项目	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	5464.87	6211.17	6211.17
人员经费	3328.85	4119.14	4119.14
日常公用经费	2136.02	2092.03	2092.03
二、项目支出	0.00	0.00	0.00
其中：基本建设类项目	0.00	0.00	0.00
三、上缴上级支出	0.00	0.00	0.00
四、经营支出	0.00	0.00	0.00
合计	5464.87	6211.17	6211.17

(二) 相应制度建设情况

我局积极落实《株洲市行政事业单位国有资产管理办法》和预算的要求，科学编制资产配置预算，切实推进资产管理与预算编制、政府采购、国库集中支付的有机结合，按照《株洲市市直行政事业单位2018-2020年国有资产配置预算限额标准》配置资产，维护资产的安全完整，提高资产使用效益，充分发挥其效能，不断提高资产管理水平。

三、资金使用及绩效情况

严格执行收支预算管理，统筹安排使用。根据局机关实际业务需要，合理编制部门预算。按照收支平衡的原则，局办公室合理安排各项支出，加强资产管理，防止国有资产流失；提高资金使用效益，强化财务监督，确保了各项管理符合现行财务会计制度的要求。如：日常办公用品之外的购置性支出、各类活动支出、工作会议支出等一律实行预算管理，严格按预算执行。未纳入预算的，原则上不予办理支出手续。

部门整体支出年度绩效情况：一是三公经费增减率-5%，；二是部门整体支出按进度支出；三是结转结余资金增减率-10%；四是部门预算和三公经费预算按要求公开；五是政府采购执行率100%；六是重点工作办结率100%；五是社会公众或服务对象满意度为98%。

四、资金管理及绩效工作下一步改进措施

（一）加强预算管理，提高资金使用效率

做好全面预算管理工作，做好日常运转和重点工作资金保障的同时，压减不必要的支出。严格遵守预算管理流程和制度，不搞特殊，不乱开口子，使各项预算处于可控范围。

（二）做好内控管理，规范财务行为

进一步规范账户管理、财务事项审批管理，进一步研究各项工作流程标准化操作，从源头上防范资金风险、道德风险、法律风险。做到账证、账账、账表、账实相符，提高会计信息质量。

（三）加强资产管理

进一步完善资产管理制度，按照规定程序购置、分配、使用和处置固定资产，做好日常管理工作，形成定期盘点制度。

五、其他需要说明的情况

无。