

**攸县财政局**

**2018年度部门决算**

# 目 录

## 第一部分 攸县财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2018年度部门决算表

- 一、部门收支决算总表
- 二、部门收入决算表
- 三、部门支出决算表
- 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 岷县财政局概况

## 一、部门职责

（一）贯彻执行国家、省、市有关财政的法律、法规和方针政策；分析、预测全县经济形势；拟订和实施全县财政管理、改革的制度和办法，指导全县财政工作。

（二）负责编制全县年度财政预算草案并组织执行；负责向县人民代表大会报告预算及其执行情况，向县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；研究建立财政支出绩效评价制度和评价体系。

（三）拟订国库管理、国库集中收付制度，并组织实施；拟订政府采购制度并实施监督管理。

（四）负责制定和组织实施非税收入国库集中收缴制度，负责非税收入账户、收缴方式、退付退库等工作；协同有关部门审批收费项目，参与制订、调整收费标准；管理财政票据；承担彩票监管工作。

（五）承担全县行政政法、文教、社会保障、农林水、工交商和财政经济发展等各项支出的管理和监督；承担全县政府投资项目资金的管理和监督；承担财政投资评审管理工作；贯彻实施相关财务管理制度。

（六）指导乡镇（街道）财政管理工作；负责财政涉农补贴资金的发放和监督工作；承担财政信息化建设工作。

（七）承担全县国有资产管理工作，组织实施其产权界定、清查、登记等；组织实施国有企业的清产核资和国有股权管理；负责组织所监管企业上交国有资本收益。

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

（九）承担全县会计管理工作，监督和规范会计行为，监督检查财税法规、政策的执行情况。

（十）进一步加强政府购买服务职责，完善全县政府购买服务工作机制，鼓励和引导企业、社会组织、机构承接政府转移出来的社会管理和公共服务事务。

（十一）完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置及决算单位构成

### （一）内设机构设置

攸县财政局内设股室14个，分别为：办公室（法规股）、政工股、综合规划股、预算股（工资统发中心）、国库股、行政政法股（文教股）、社会保障股、农业股、企业股、经济建设股、会计管理股、监督股（绩效管理股）、资产和政府采购管理股、金融与债务股（政府和社会资本合作（PPP）项目管理办公室）。下辖国库集中支付核算中心、财政事务中心、乡财服务中心等3个副科级事业单位。

### （二）决算单位构成

纳入本部门 2018 年部门决算编制范围是攸县财政局机关，本部门无下属决算单位。

## **第二部分 2018年度部门决算表**

# 部门收支决算总表

公开 01 表

金额单位：万元

部门：攸县财政局

| 收 入             |           |                | 支 出           |           |                |
|-----------------|-----------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| 项 目             | 行 次       | 金 额            | 项 目           | 行 次       | 金 额            |
| 栏 次             |           | 1              | 栏 次           |           | 2              |
| 一、一般公共预算财政拨款收入  | 1         | 1805.85        | 一、一般公共服务支出    | 14        | 1522.79        |
| 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、文化体育与传媒支出   | 20        | 6.00           |
|                 | 8         |                | 八、社会保障和就业支出   | 21        | 312.42         |
| <b>本年收入合计</b>   | <b>9</b>  | <b>1805.85</b> | <b>本年支出合计</b> | <b>22</b> | <b>1841.21</b> |
| 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        | 35.36          | 年末结转和结余       | 24        |                |
|                 | 12        |                |               | 25        |                |
| <b>总计</b>       | <b>13</b> | <b>1841.21</b> | <b>总计</b>     | <b>26</b> | <b>1841.21</b> |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 部门收入决算表

公开 02 表

部门：攸县财政局

金额单位：万元

| 科目编码    | 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 |
|---------|------------|---------|---------|--------|------|------|----------|------|
| 类款项     | 栏次         | 1       | 2       | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
|         | 合计         | 1805.85 | 1805.85 |        |      |      |          |      |
| 2010601 | 行政运行       | 1135.73 | 1135.73 |        |      |      |          |      |
| 2010602 | 一般行政管理事务   | 55.74   | 55.74   |        |      |      |          |      |
| 2010605 | 财政国库业务     | 8.00    | 8.00    |        |      |      |          |      |
| 2010699 | 其他财政事务支出   | 274.96  | 274.96  |        |      |      |          |      |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 13.00   | 13.00   |        |      |      |          |      |
| 2070199 | 其他文化支出     | 6.00    | 6.00    |        |      |      |          |      |
| 2080801 | 死亡抚恤       | 312.42  | 312.42  |        |      |      |          |      |
|         |            |         |         |        |      |      |          |      |
|         |            |         |         |        |      |      |          |      |
|         |            |         |         |        |      |      |          |      |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 部门支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：攸县财政局

| 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       |            | 1841.21 | 1759.57 | 81.64 |        |      |           |
| 2010301  | 行政运行       | 35.36   | 35.36   |       |        |      |           |
| 2010601  | 行政运行       | 1135.73 | 1135.73 |       |        |      |           |
| 2010602  | 一般行政管理事务   | 55.74   |         | 55.74 |        |      |           |
| 2010605  | 财政国库业务     | 8.00    | 8.00    |       |        |      |           |
| 2010699  | 其他财政事务支出   | 274.96  | 249.06  | 25.90 |        |      |           |
| 2019999  | 其他一般公共服务支出 | 13.00   | 13.00   |       |        |      |           |
| 2070199  | 其他文化支出     | 6.00    | 6.00    |       |        |      |           |
| 2080801  | 死亡抚恤       | 312.42  | 312.42  |       |        |      |           |
|          |            |         |         |       |        |      |           |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收支决算总表

公开 04 表

部门：攸县财政局

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<br>财政拨款 | 政府性基金预算<br>财政拨款 |
| 栏 次           | 1  |         | 栏 次         | 2  |         | 3              | 4               |
| 一、一般公共预算财政拨款  | 1  | 1805.85 | 一、一般公共服务支出  | 15 | 1487.43 | 1,487.43       |                 |
| 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、文化体育与传媒支出 | 21 | 6.00    | 6.00           |                 |
|               | 8  |         | 八、社会保障和就业支出 | 22 | 312.42  | 312.42         |                 |
| 本年收入合计        | 9  | 1805.85 | 本年支出合计      | 23 | 1805.85 | 1805.85        |                 |
| 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 |         |                |                 |
| 合计            | 14 | 1805.85 | 合计          | 28 | 1805.85 | 1805.85        |                 |

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  
单位：万元

部门：攸县财政局

| 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         | 1,805.85 | 1,724.21 | 81.64 |
| 2010601  | 行政运行       | 1,135.73 | 1,135.73 |       |
| 2010602  | 一般行政管理事务   | 55.74    |          | 55.74 |
| 2010605  | 财政国库业务     | 8.00     | 8.00     |       |
| 2010699  | 其他财政事务支出   | 274.96   | 249.06   | 25.9  |
| 2019999  | 其他一般公共服务支出 | 13.00    | 13.00    |       |
| 2070199  | 其他文化支出     | 6.00     | 6.00     |       |
| 2080801  | 死亡抚恤       | 312.42   | 312.42   |       |
|          |            |          |          |       |
|          |            |          |          |       |

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  
单位：万元

部门：攸县财政局

| 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        | 1449.08 | 302      | 商品和服务支出   | 224.38 | 307      | 债务利息及费用支出   | 0.00 |
| 30101    | 基本工资          | 380.88  | 30201    | 办公费       | 17.45  | 30701    | 国内债务付息      | 0.00 |
| 30102    | 津贴补贴          | 531.81  | 30202    | 印刷费       | 20.24  | 30702    | 国外债务付息      | 0.00 |
| 30103    | 奖金            | 0.00    | 30203    | 咨询费       | 0.00   | 310      | 资本性支出       | 0.00 |
| 30106    | 伙食补助费         | 0.00    | 30204    | 手续费       | 0.00   | 31001    | 房屋建筑物购建     | 0.00 |
| 30107    | 绩效工资          | 151.65  | 30205    | 水费        | 0.00   | 31002    | 办公设备购置      | 0.00 |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险费 | 0.00    | 30206    | 电费        | 0.00   | 31003    | 专用设备购置      | 0.00 |
| 30109    | 职业年金缴费        | 0.00    | 30207    | 邮电费       | 11.65  | 31005    | 基础设施建设      | 0.00 |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费    | 0.00    | 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      | 133.59  | 30211    | 差旅费       | 0.00   | 31008    | 物资储备        | 0.00 |
| 30113    | 住房公积金         | 0.00    | 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    | 52.63  | 31010    | 安置补助        | 0.00 |
| 30199    | 其他工资福利支出      | 251.15  | 30214    | 租赁费       | 0.87   | 31011    | 地上附着物和青苗补偿  | 0.00 |
| 303      | 对个人和家庭的补助     | 50.75   | 30215    | 会议费       | 2.40   | 31012    | 拆迁补偿        | 0.00 |
| 30301    | 离休费           | 8.5     | 30216    | 培训费       | 26.97  | 31013    | 公务用车购置      | 0.00 |
| 30302    | 退休费           | 12.64   | 30217    | 公务接待费     | 17.28  | 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           | 0.00    | 30224    | 被装购置费     | 0.00   | 31022    | 无形资产购置      | 0.00 |
| 30305    | 生活补助          | 0.00    | 30225    | 专用燃料费     | 0.00   | 31099    | 其他资本性支出     | 0.00 |
| 30306    | 救济费           | 0.00    | 30226    | 劳务费       | 11.50  | 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      | 10.48  | 39907    | 国家赔偿费用支出    | 0.00 |

|        |               |         |        |           |       |       |                    |        |
|--------|---------------|---------|--------|-----------|-------|-------|--------------------|--------|
| 30309  | 奖励金           | 0.00    | 30229  | 福利费       | 0.00  | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00   |
| 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  | 对其他个人和家庭的补助支出 | 29.61   | 30239  | 其他交通费用    | 0.00  |       |                    |        |
|        |               |         | 30240  | 税金及附加费用   | 0.00  |       |                    |        |
|        |               |         | 30299  | 其他商品和服务支出 | 52.91 |       |                    |        |
| 人员经费合计 |               | 1499.83 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 224.38 |

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。

## 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：攸县财政局

| 预算数 |               |            | 决算数             |                 |           |       |               |            |                 |                 |           |
|-----|---------------|------------|-----------------|-----------------|-----------|-------|---------------|------------|-----------------|-----------------|-----------|
| 合计  | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行费 |                 |                 | 公务<br>接待费 | 合计    | 因公出国<br>(境) 费 | 公务用车购置及运行费 |                 |                 | 公务<br>接待费 |
|     |               | 小计         | 公务用<br>车<br>购置费 | 公务用<br>车<br>运行费 |           |       |               | 小计         | 公务用<br>车<br>购置费 | 公务用<br>车<br>运行费 |           |
| 1   | 2             | 3          | 4               | 5               | 6         | 7     | 8             | 9          | 10              | 11              | 12        |
| 40  | 0             | 0          | 0               | 0               | 40        | 17.28 | 0             | 0          | 0               | 0               | 17.28     |

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支决算表

公开 08 表

部门：攸县财政局

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<br>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           |      | 无       | 无    | 无    | 无    | 无    | 无       |
|              |      |         |      |      |      |      |         |
|              |      |         |      |      |      |      |         |
|              |      |         |      |      |      |      |         |
|              |      |         |      |      |      |      |         |
|              |      |         |      |      |      |      |         |
|              |      |         |      |      |      |      |         |
|              |      |         |      |      |      |      |         |

注：1. 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

2. 攸县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 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 1841.21 万元，与 2017 年相比，增加 6.57 万元，减少 15.9%，主要原因是：压减公用经费，收入指标减少。

2018 年度支出总计 1841.21 万元，与 2017 年相比，增加 6.57 万元，增加 0.4%，主要原因是：上年结转指标列支。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 1805.85 万元，其中：财政拨款收入 1805.85 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 1841.21 万元，其中：基本支出 1759.57 万元，占 95.56%；项目支出 81.64 万元，占 4.44%。

### 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 1805.85 万元，与 2017 年相比，减少 28.79 万元，主要原因是：压减公用经费，收入指标减少。

2018 年度财政拨款支出总计 1805.85 万元，与 2017 年相比，减少 28.79 万元，主要原因是：上年结转指标列支。

### 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1805.85万元，占本年支出的98.08%，与2017年相比，减少28.79万元，减少1.57%，主要原因是：压减公用经费。

## （二）财政拨款支出决算结构情况

2018年度财政拨款支出1805.85万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出1487.43万元，占82.37%；文化体育与传媒支出6万元，占0.33%；社会保障和就业支出312.42万元，占17.3%。

## （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1848.23万元，支出决算为1805.85万元，完成年初预算增加97.7%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为943.5万元，支出决算为1135.73万元，完成年初预算的120.4%，决算数大于年初预算数的主要原因是：人员经费提标。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为46万元，支出决算为55.74万元，完成年初预算的121.1%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员变动。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为6万元，支出决算为8万元，完成年初预算的133%。决算数大于年初预算数的主要原因是：其他财政中心工作增加。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为228万元，支出决算为274.96万元，完成年初预算的120%。决算数大于年初预算数的主要原因是：其他财政中心工作增加。

5. 一般公共服务支出（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 10.5 万元，支出决算为 13 万元，完成年初预算的 123.8%。决算数大于年初预算数的主要原因是：项目增加。

6. 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 8 万元，支出决算为 6 万元，完成年初预算的 75%。决算数小于年初预算数的主要原因是：严控支出。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 254.85 万元，支出决算为 312.42 万元，完成年初预算的 122.6%，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员增多。

## 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 1724.21 万元，其中：人员经费 1499.83 万元，占基本支出的 86.99%，主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费和其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 224.83 万元，占基本支出的 13.01%，主要包括办公费、印刷费、邮电费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费和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 40 万元，支出决算为 17.28 万元，完成预算的 43.2%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，比上年减少0万元。

公务接待费支出预算40万元，支出决算为17.28万元（公务接待42批次，966人），完成预算在43.2%，比上年减少21.55万元，减少55.5%，主要是：是中央“八项规定”、“六项禁令”、反“四风”要求所致。

公务用车购置及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，比上年减少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，因公出国（境）费支出决算0万元，占比0%；公务用车购置及运行费0万元，占比0%。公务接待费支出决算17.28万元，占比100%。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17.28万元，全年共接待国内来访团组42批次，来宾966余人次（不包括陪同人员），主要是其他市区县来调研交流学习和上级机关业务检查指导发生的接待支出。

3、公务用车购置及运行费支出决算为0万元。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

本单位2018年度无政府性基金收支。

## 九、关于2018年度预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况

2018年度整体绩效目标是：1、财政收入在培源细管中实现了稳增长、提质量；2、财政支出在节流控支中实现了保重点、惠民生；3、

财政管理在创新求变中实现了优机制、增活力；4、党的建设在从严从实中实现了强基础、树形象。

部门整体支出年度绩效情况：一是三公经费增减率-10.0%，；二是部门整体支出按进度支出；三是结转结余资金增减率-10.0%；四是部门预决算和三公经费预决算按要求公开；五是政府采购执行率100.0%；六是重点工作办结100%；五是社会公众或服务对象满意度为95.0%。

## （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

2018年度机关运行经费支出224.38万元，比2017年增加3.51万元，主要原因是：主要是本年组织了干部外省能力提升培训，培训费较上年有所增加，导致本年公用经费比上年略增。

### （二）一般性支出情况

2018年本部门开支会议费2.4万元，0.92万元用于召开全县财税收入调度会，人数为50人，内容为全县财税收入调度及村级集体经济交叉检查工作汇报会；其中1.48万元用于召开新会计制度培训相关会议，人数230人，内容为新会计制度相关工作及培训。

2018年本部门开支培训会26.97万元，其中赴长沙参加会计制度

准则培训 15 人开支 2.4 万元，新会计制度培训业务软件培训 180 人开支 1.57 万元，上海财经大学干部能力提升培训 56 人开支 20.27 万元，炎陵党性教育基地培训 113 人开支 2.73 万元。

### （三）政府采购支出情况

本单位 2018 年度无政府采购事项。

### （四）国有资产占用情况

本单位资产总额 592.41 万元，其中流动资产 36.26 万元，固定资产 556.15 万元。公车改革后，本单位已无公车；办公用房为发展中心集中办公。

### （四）其他

因本单位无独立网站，本年度决算在攸县公众信息网统一公开。

## 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。

八、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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。

## 第五部分 其他

# 2018 年部门整体支出绩效报告

## 一、部门（单位）概况

### （一）机构组成：

攸县财政局内设 14 个股室，副科级事业单位 3 个，分别是国库集中支付核算中心、财政事务中心、乡镇财政服务中心。股级事业单位 5 个，分别是政府采购管理办公室、工资统发中心、重点工程会计集中核算中心、基建评审中心、财政信息管理中心。17 个乡镇（街道）财政所由县财政和乡镇共同管理、以县财政为主。单位收支包含本级预算和所属单位在内的汇总预算。

### （二）机构职能：

贯彻执行国家财税方针政策，组织财政收入，编制年度县级预算草案并组织执行，负责指导全县行政、事业单位编制好部门预算；履行财政分配职能，确保财政资金公平分配和有效使用；管理国有资产和政府债务；监督财税方针政策、法律法规的执行；负责制定乡镇财政管理体制，指导乡镇财政管理工作；管理和指导全县会计工作，监督执行总预算、行政事业单位及行业的会计工作制度，组织和管理会计人员的业务培训；完成县委、县政府交办的其他工作。

### （三）人员概况：

攸县财政局现内设股室 14 个，局属事业单位 3 个，在职人员 107 人，离休人员 1 人，退休人员 70 人。

## 二、部门财政资金收支情况

本年收入合计 1805.85 万元，其中：一般公共预算财政拨款 1805.85 万元，占 100%；政府性基金拨款 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。年初结转和结余 35.36 万元，收入总计 1841.21 万元。

本年支出合计 1841.21 万元，其中：基本支出 1759.57 万元，占 95.56%；项目支出 81.64 万元，占 4.44%。

## 三、部门财政支出管理情况

（一）预算编制情况。本单位严格按照《中华人民共和国预算法》编制预算和决算。并按照国家相关规定安排预算支出，量入为出、收支平衡，并接受各级有关部门的监督。项目资金严格按照规定用途使用，并按要求绩效评价。单位结余结转资金按财政文件要求进行处理。

（二）执行管理情况。本单位严格按照区财政全年下达的预算指标来安排各项工作，预算执行情况总体良好。

1、运转保障。在单位的日常经费管理工作中首先保障单位基本运转，保障人员经费支出和日常公用经费，确保本单位日常工作的正常运转和人员稳定，在资金有保证的情况下适度安排改善性和发展性支出。

2、厉行节约。我单位严格按照预算执行支出管理，按照县财政全年下达的预算指标来安排各项工作，预算执行情况总体良好。严格执行节能降耗，严格执行“三公”经费预算，不超预算支出。

（三）综合管理情况。一是政府采购实施计划与预算一致，执行的实施计划与备案的实施计划一致；二是所属国有资产纳入了系统管理，资产变动情况及时录入系统，有专人负责管理系统；三是及时按照要求进行行政事业单位资产清查工作并上报；四是建立了完整的内部控制制度，并按制度执行；五是按照要求及时对预算和决算进行公开；六是按照要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息；七是及时报送自查自纠报告，接受财政监督，及时整改。

（四）整体绩效。我单位已按照财政局要求强化绩效管理理念，秉承客观公正、实事求是的原则开展了单位自评工作，把好的经验用于本单位以后的工作中，力争使财政资金在更大程度上发挥积极的作用。

#### 四、评价结论及建议

（一）评价结论：我单位支出绩效总体良好，各项目标基本达到了相应时期执行进度，各专项经费按预算实施，使财政收支预算执行都得了良好的制度保障和实施效果。

（二）存在问题：我单位对项目资金使用效益绩效评价还不能准确评价。

（三）改进建议：一是加强绩效评价政策学习，深入了解绩效评价各项指标含义，联系实际，提高财务人员绩效评价水平。二是加强单位项目资金效益评价，严格按年初预算使用项目资金，力争让项目资金发挥最大的使用效益。

## 2018 年度项目资金自评报告

2018 年项目资金支出 81.64 万元，主要用于信息中心网络建设及维护。本年度，整个网络运行较稳定，未出现重大事故。确保了全县财政业务专网稳定运行，保障了全县各预算单位的支付、账务核算、非税征收管理等各项业务工作的正常开展。