

茶陵县财政局

2018 年度部门决算

目 录

第一部分 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

第一部分 财政局单位概况

一、部门职责 围绕县委、县政府的决策部署，深入贯彻全国、省、市财政工作会议精神，坚持“稳中求进”工作总基调，主动适应经济发展新常态，财政收入坚持“稳中求进，好中求快”的发展思路，财政支出坚持预算科学、管理规范、注重绩效；深入推进财税改革，着力完善体制机制，加快释放改革红利；认真落实积极财政政策，大力支持大县域经济，增强财政发展后劲；优化支出结构，着力保障和改善民生；加强国有资产管理，确保国有资产保值增值；坚持依法理财，加强内部控制建设，确保资金安全高效。

二、机构及人员情况 茶陵县财政局为一级预算单位，单位性质行政单位，共设 13 个内设机构：办公室（政工人事股）、综合规划股、预算股、国库股、行政事业财务股、经济建设财务股（项目办公室）、农业财务股、社会保障财务股、企业财务股、财政监督股（税政法规股）、金融与债务股（政府和社会资本合作 PPP 项目管理办公室）、会计管理股、资产管理股。下辖 8 个事业机构：茶陵县农业综合开发办公室（副科级）、茶陵县非税收入征收管理局（副科级）、茶陵县国库集中支付核算中心（副科级）、茶陵县乡镇财政服务中心（副科级）、茶陵县工资统发中心（正股级）、茶陵县政府采购管理办公室（正股级）、茶陵县财政信息中心（正股级）、茶陵县财政投资评审中心（正股级），其中茶陵县农业综合开发办公室的财务独立核算。单位执行行政单位会计制度，在编在岗人员 93 人，临聘人员 8 人，离

退休人员 37 人，合计 138 人。我单位 2018 年部门决算公开单位构成只包括我单位本级数据，无下属机构。

第二部分 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表					
部门：茶陵县财政局			公开01表		
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	3,655.90	一、一般公共服务支出	28	3,395.65
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	846.52	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00
	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	4,502.42	本年支出合计	50	3,395.65
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	102.68	年末结转和结余	52	1,209.44
	26			53	
总计	27	4,605.09	总计	54	4,605.09

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：茶陵县财政局								
公开02表								
金额单位：万元								
功能分类科目编码	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
科目名称								
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,502.42	3,655.90	0.00	0.00	0.00	0.00	846.52
201	一般公共服务支出	4,502.42	3,655.90	0.00	0.00	0.00	0.00	846.52
20106	财政事务	3,605.52	2,759.00	0.00	0.00	0.00	0.00	846.52
2010601	行政运行	1,567.78	1,567.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,987.74	1,141.22	0.00	0.00	0.00	0.00	846.52
20107	税收事务	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010702	一般行政管理事务	28.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	843.90	843.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	843.90	843.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：茶陵县财政局

公开05表
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		3,395.65	1,734.00	1,661.65
201	一般公共服务支出	3,395.65	1,734.00	1,661.65
20106	财政事务	2,498.75	1,709.00	789.75
2010601	行政运行	1,567.78	1,567.78	0.00
2010605	财政国库业务	50.00	0.00	50.00
2010699	其他财政事务支出	880.97	141.22	739.75
20107	税收事务	28.00	0.00	28.00
2010702	一般行政管理事务	28.00	0.00	28.00
20113	商贸事务	843.90	0.00	843.90
2011308	招商引资	843.90	0.00	843.90
20199	其他一般公共服务支出	25.00	25.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	25.00	25.00	0.00

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：茶陵县财政局							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	1,301.25	302	商品和服务支出	356.17	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	359.87	30201	办公费	31.39	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	265.53	30202	印刷费	19.51	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	317.97	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	13.00
30106	伙食补助费	30.37	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	4.85	31002	办公设备购置	13.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	108.27	30206	电费	15.35	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	12.43	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	89.43	30209	物业管理费	2.10	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	20.00	30211	差旅费	20.78	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	81.29	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	33.83	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	28.52	30214	租赁费	1.92	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	63.58	30215	会议费	1.86	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	10.19	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	44.77	30217	公务接待费	7.04	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	2.32	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	36.94	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	8.11	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	5.25	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	10.70	30239	其他交通费用	44.40			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	106.02			
人员经费合计		1,364.83	公用经费合计				369.17	
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

部门：茶陵县财政局												公开07表 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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
75.00	0.00	15.00	0.00	15.00	60.00	12.30	0.00	5.25	0.00	5.25	7.04		
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							
部门：茶陵县财政局						公开08表 金额单位：万元	
功能分类 科目编码	项目 科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0	0	0	0	0	0

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 年总收入 4502.42 万元，比上年减少 34.85%。总支出 3395.65 万元，比上年减少 50.77%。减少的主要原因项目支出减少 80.39%。项目支出减少主要原因是减少去年购房享受政府的奖励金 4303.86 万元，增加企业发展进步奖及财源建设奖 843.9 万元。

二、收入决算情况说明

2018 年本年收入 4502.42 万元，其中财政拨款收入 3655.9 万元，占本年收入 81.2%；其他收入 846.52 万元，占本年收入 18.80%。

三、支出决算情况说明

2018 年本年支出 3395.65 万元中，财政拨款支出 3395.65 万元，占本年支出的 100%；其他支出 0 万元，占本年支出的 0%。

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 3655.9 万元，比上年减少 47%。财政拨款总支出 3395.65 万元，比上年减少 50.77%，财政拨款收入支出减少的主要原因是项目支出减少（减少去年购房享受政府的奖励金 4303.86 万元，增加企业发展进步奖及财源建设奖 843.9 万元）。

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。财政拨款本年支出 3395.65 万元，占本年支出的 100%，比上年减少 50.77%。财政拨款支出减少的主要原因是项目支出减少（减少去年购房享受政府的奖励金 4303.86 万元，增加企业发展进步奖及财源建设奖 843.9 万元）。

（二）财政拨款支出决算结构情况。财政拨款支出按功能科目分类，一般公共服务支出 3395.65 万元，占本年财政拨款支出 3395.65 万元的 100%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。本年财政拨款支出决算数 3395.65 万元，比年初预算数 2616.86 万元增加 29.76%。其中基本支出决算数 1734 万元，比年初预算数 1616.86 万元增加 7.24%；项目支出决算数 1661.65 万元，比年初预算数 1000 万元增加 66.17%，主要是增加企业发展进步奖及财源建

设奖。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 1567.78 万元，年初预算安排 1566.86 万元，完成预算 100.06%。

（2）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 50 万元，年初预算 50 万元，完成预算 100%。

（3）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 880.97 万元，年初预算安排 1000 万元，完成预算 88.1%，未完成预算主要是评审项目未及时结账等。

（4）一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）支出决算 28 万元，年初没有安排预算，为年中追加的项目支出。

（5）一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）支出决算 843.9 万元，年初没有安排预算，为年中追加的项目支出企业发展进步奖及财源建设奖。

（6）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）支出决算 25 万元，年初没有安排预算，为年中追加的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

财政拨款基本支出 1734 万元，占本年财政拨款支出 3395.65 万元的 51.07%。基本支出中人员经费 1364.83 万元，占基本支出 1734 万元的 78.71%，日常公用经费 369.17 万元，占基本支出的 21.29%。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年三公经费支出 12.3 万元，为年初预算 75 万元的 16.4%，比上年 34.5 万元减少 64.35%。

其中：因公出国（境）费支出 0 万元，为年初预算数 0 万元的 0%，比上年 0 万元增加 0%；出国团组 0 组，出国人数 0 人。

公务用车购置及运行维护费支出 5.25 万元（其中公车购置 0 万元，公车运行维护费 5.25 万元），为年初预算 15 万元的 35%，比上年 9.02 万元减少 41.8%。

公务接待费支出 7.04 万元，为年初预算 60 万元的 11.73%，比上年 25.48 万元减少 72.37%。国内接待批次 105 批次，接待人数 805 人次，无外事接待。

三公经费总体支出减少的原因主要是我局较好的落实了中央和县委县政府要求，厉行节约，压缩一般性行政经费，严格三公经费支出的审核把关和规范三公经费支出程序。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2018 年度无政府性基金预算收入支出。

九、关于 2018 年度预算绩效情况说明

我局 2018 年度绩效目标完成较好，在预算配置、预算执行、预算管理方面较好的支持了财政中心工作发展。2018

年，我局在县委县政府的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，树牢“四个意识”，践行“两个维护”，坚决贯彻中央和县委、县政府决策部署，财政运行总体平稳，各项工作取得新的进展，为全县经济健康发展和社会大局稳定提供了坚实支撑。财税改革不断向纵深推进。创新引领开放崛起战略落地见效。支持产业项目建设和实体经济发展。促进城乡协调发展。三大攻坚战开局良好，政府债务风险管控有力，全力支持精准脱贫，大力支持污染防治。社会民生持续改善，支持发展公平优质教育，积极促进就业创业，稳步提高社会保障水平，支持医药卫生事业发展，推进文体事业发展。财政管理水平进一步提升，收支结构进一步优化，运行管理进一步加强，管理基础进一步夯实。党建工作全面加强，深学笃用习近平新时代中国特色社会主义思想，全面落实机关党建各项要求，狠抓巡视整改，强化正风肃纪。

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 356.17 万元，比年初预算数 383.48 万元减少 27.31 万元，减少 7.12%。主要原因是严控一般性支出。

（二）政府采购支出情况。 本部门 2018 年度政府采购支出总额 17.46 万元，其中：政府采购货物支出 17.46 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企

业合同金额 17.46 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 17.46 万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况。截至 2018 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 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 1 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

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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。