

衡山县财政局 2018 年度部门决算公开

目 录

第一部分 衡山县财政局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 衡山县财政局 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 衡山县财政局 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

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 名称解释

第一部分 衡山县财政局单位概况

一、部门职责

1.组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策；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；拟订和执行县与乡政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2.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。

3.起草财政、财务、会计管理等办法草案，制定和执行财政、财务、会计管理的制度及办法。

4.承担各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预决算草案并组织执行；代编全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人大报告县本级预算、预算执行情况和财政总决算；组织制订县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

5.负责乡村两级财务管理，各项财政涉农补贴资金的管理和发放，加强各项涉农收费监管，组织实施农村综合改革工作。

6.负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；负责彩票管理的有关工作。

7.组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。

8.贯彻执行《政府采购法》，负责制定县本级政府采购制度并监督管理。

9.负责制定制定需要全县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。

10.负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定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相关制度，负责纳入监管企业的国有资产，按规定开展资产评估工作。

11.负责办理和监督县财政的经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县级建设投资的有关政策，组织实施基本建设财务制度，负责有关政府性补贴和专项储备资金财政管理工作。

12.会同有关部门管理县级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制县级社会保障预决算草案。

13.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；负责统一管理县政府债务，制定政府债务制度，按规定管理政府融资；承担财税领域交流与合作的具体工作。

14.负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，拟订并组织实施全县会计规章

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。

15.负责财政基本建设投资的项目的论证、评估，对工程项目预（结）算进行评审，监督项目资金使用情况。

16.负责县本级金财工程网络建设、管理、维护，负责惠农补贴资金及民生资金的审核和信息化发放。

17.监督检查财税法规、政府的执行情况，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，依法对财政违法行为作出处理处罚，并责令其限期整改。

18.负责县域道路交通事故社会救助金的管理，依法组织对县域范围内道路交通事故中受害人进行社会救助。

19.制定落实财政科学研究计划和全县财政干部教育规划，组织全县财政干部的培训工作。

20.负责财政宣传工作，组织财税信息的搜索、处理和分析。

21.根据中华人民共和国主席令第十二号通过于 2015 年 1 月 1 日起施行的预算法规定，负责提出县级预算预备费的动用方案，报县政府决定。

22.承办县委、县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。2018 年末，我局内设股室 19 个，所属事业单位 12 个。内设股室分别是办公室、人事教育股、综合计划股（县津补贴办公室）、税政法规股、行政审批服务股、国库股、预算股、行政政法股、教科文股、经济建设

股、农业股、社会保障股、企业股、对外经济贸易股、金融与债务股、绩效评价股、会计管理股、资产管理股、财政监督检查股。所属事业单位分别是非税资金服务中心、乡镇财政服务中心、国库集中支付中心、政府采购管理和控制社会集团购买力办公室、财政投资评审中心、工资发放管理中心、财政信息网络中心、农村综合改革办公室、道路交通事故社会救助基金管理中心、中华会计函授学校衡山函授站、政府和社会资本合作管理办公室、债务清收办公室。

（二）决算单位构成。衡山县财政局 2018 年部门决算即衡山县财政局本级 2018 年部门决算。

第二部分 衡山县财政局 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡山县财政局

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、财政拨款收入	1	1741.26	一、一般公共服务支出	27	1872.11
其中：政府性基金预算财政拨款	2	102.00	二、外交支出	28	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	29	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	30	
四、经营收入	5		五、教育支出	31	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	32	
六、其他收入	7	253.79	七、文化体育与传媒支出	33	
	8		八、社会保障和就业支出	34	1.30
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	35	
	10		十、节能环保支出	36	
	11		十一、城乡社区支出	37	88.51
	12		十二、农林水支出	38	
	13		十三、交通运输支出	39	
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	
	15		十五、商业服务业等支出	41	5.00
	16			42	
	17			43	
	18			44	
本年收入合计	19	1995.05	本年支出合计	45	1966.92
用事业基金弥补收支差额	20		结余分配	46	
年初结转和结余	21	415.90	其中：提取职工福利基金	47	
其中：项目支出结转和结余	22		转入事业基金	48	
	23		年末结转和结余	49	444.03
	24		其中：项目支出结转和结余	50	
	25			51	
总计	26	2410.95	总计	52	2410.95

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

单位：万元

部门：衡山县财政局

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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,995.05	1,741.26					253.79
201	一般公共预算支出	1,888.05	1,634.26					253.79
20101	人大事务	216.00	216.00					0.00
2010102	一般行政管理事务	216.00	216.00					0.00
20106	财政事务	1,306.05	1,051.26					253.79
2010601	行政运行	859.24	606.44					253.79
2010602	一般行政管理事务	208.81	208.81					0.00
2010605	财政国库业务	62.00	62.00					0.00
2010607	信息化建设	160.00	160.00					0.00
2010699	其他财政事务支出	36.00	36.00					0.00
20107	税收事务	317.00	317.00					0.00
2010708	协税护税	317.00	317.00					0.00
20199	其他一般公共预算支出	60.00	60.00					0.00
2019999	其他一般公共预算支出	60.00	60.00					0.00
212	城乡社区支出	102.00	102.00					0.00
21208	城乡社区公共设施	102.00	102.00					0.00
2120803	城市建设支出	102.00	102.00					0.00
216	商业服务业等支出	5.00	5.00					0.00
21605	旅游管理与服务支出	5.00	5.00					0.00
2160599	其他旅游管理与服务支出	5.00	5.00					0.00

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
单位：万元

部门：衡山县财政局

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						
层次		1	2	3	4	5	6
合计		1,966.92	1,137.66	829.27			
201	一般公共服务支出	1,872.11	1,136.56	736.76			
20101	人大事务	200.86	71.36	129.51			
2010102	一般行政管理事务	200.86	71.36	129.51			
20106	财政事务	1,288.90	967.46	321.45			
2010601	行政运行	862.10	848.10	4.00			
2010602	一般行政管理事务	243.60	77.12	166.58			
2010606	财政国库业务	26.81	0.00	26.81			
2010607	信息化建设	124.26	0.00	124.26			
2010699	其他财政事务支出	42.23	42.23	0.00			
20107	税收事务	322.19	87.09	235.10			
2010708	协税护税	322.19	87.09	235.10			
20111	纪检监察事务	4.00	4.00	0.00			
2011106	纪检监察机构	4.00	4.00	0.00			
20199	其他一般公共服务支出	66.16	6.16	60.00			
2019999	其他一般公共服务支出	66.16	6.16	60.00			
208	社会保障和就业支出	1.30	1.30	0.00			
20801	人力资源和社会保障事务	1.30	1.30	0.00			
2080199	其他人力资源和社会保障事务支出	1.30	1.30	0.00			
212	城乡社区支出	88.51	0.00	88.51			
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	88.51	0.00	88.51			
2120803	城市建设支出	88.51	0.00	88.51			
216	商业服务业等支出	5.00	0.00	5.00			
21606	旅游业管理与服务支出	5.00	0.00	5.00			
2160699	其他旅游业管理与服务支出	5.00	0.00	5.00			

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

部门：衡山县财政局

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	1639.26	一、一般公共服务支出	23	1469.89	1469.89	
二、政府性基金预算财政拨款	2	102.00	二、外交支出	24			
	3		三、国防支出	25			
	4		四、公共安全支出	26			
	5		五、教育支出	27			
	6		六、科学技术支出	28			
	7		七、文化体育与传媒支出	29			
	8		八、社会保障和就业支出	30	1.30	1.30	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	31			
	10		十、节能环保支出	32			
	11		十一、城乡社区支出	33	88.51		88.51
	12		十二、农林水支出	34			
	13		十三、交通运输支出	35			
	14		十四、资源勘探信息等支出	36			
	15		十五、商业服务业等支出	37	5.00	5.00	
	16		……	38			
本年收入合计	17	1741.26	本年支出合计	39	1564.70	1476.19	88.51
年初结转和结余	18		年末财政拨款结转和结余	40	378.50	365.01	13.49
一般公共预算财政拨款	19	201.95		41			
政府性基金预算财政拨款	20			42			
	21			43			
总计	22	1943.20	总计	44	1943.20	1841.21	102.00

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支出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：衡山县财政局

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		7	8	9
合计		1,476.19	735.42	740.77
201	一般公共服务支出	1,469.89	734.12	735.77
20101	人大事务	200.86	71.34	129.52
2010102	一般行政管理事务	200.86	71.34	129.52
20106	财政事务	886.68	565.24	321.45
2010601	行政运行	449.88	445.88	4.00
2010602	一般行政管理事务	243.50	77.12	166.38
2010605	财政国库业务	26.81		26.81
2010607	信息化建设	124.26		124.26
2010699	其他财政事务支出	42.23	42.23	
20107	税收事务	322.19	87.39	234.80
2010708	协税护税	322.19	87.39	234.80
20111	纪检监察事务	4.00	4.00	
2011105	派驻派出机构	4.00	4.00	
20199	其他一般公共服务支出	56.16	6.16	50.00
2019999	其他一般公共服务支出	56.16	6.16	50.00
208	社会保障和就业支出	1.30	1.30	
20801	人力资源和社会管理事务	1.30	1.30	
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1.30	1.30	
216	商业服务业等支出	5.00		5.00
21605	旅游业管理与服务支出	5.00		5.00
2160599	其他旅游业管理与服务支出	5.00		5.00

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：衡山县财政局

单位：万元

经济分类科目 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	536.90	302	商品和服务支出	195.94	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	398.37	30201	办公费	5.12	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	83.50	30202	印刷费	0.82	31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	2.02	31006	大型修缮	
30107	绩效工资		30206	电费	13.08	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30207	邮电费		31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费	4.64	31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	3.58	30211	差旅费	0.57	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	退休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退伙费		30213	维修（护）费	66.44	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金	3.56	30215	会议费	0.12	31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费	0.02	30217	公务接待费	3.63	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	5.10	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	54.03	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	26.50	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费	33.94	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	2.38	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	0.18	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	32.40			
人员经费合计		539.48	公用经费合计			195.94		

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：衡山县财政局

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
43.00	0.00	15.60	0.00	15.60	27.40	21.48	0.00	9.04	0.00	9.04	12.44

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：衡山县财政局

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	合计
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			102	88.51		88.51	13.49
212	城乡社区支出		102	88.51		88.51	13.49
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		102	88.51		88.51	13.49
2120803	城市建设支出		102	88.51		88.51	13.49

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 衡山县财政局 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 2410.95 万元，较上年决算数增加 191.45 万元，增长 8.63%；主要原因是：本年财政拨款收入较上年减少 109.35 万元，减少 5.91%，其他收入较上年增加 246.28 万元（根据县同级审计整改意见，报县政府审定，同意审计提出的财政局机关历年往来款清理调帐收入 236.5 万元）增长 3278.99%，以及财政局机关历年往来款清理调增年初结转结余。2018 年度支出总计 1966.92 万元，较上年决算减少 44.75 万元，减少 2.22%；主要原因是：基本支出减少 117.98 万元，减少 9.4%，其中政策性调整人员经费（调资和单位基本养老保险缴费）减少 228.75 万元，减少 20.25%，日常公用经费增加 110.77 万元，增长 88.04%；项目支出增加 73.23 万元，增长 9.69%，。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入总计 2410.95 万元，其中：本年收入合计 1995.05 万元，占收入总计的 82.75%，较上年决算数 1858.12 万元增加 136.93 万元，增长 7.37%；年初结转和结余 415.90 万元。本年收入决算各项构成及占比情况如下：财政拨款收入 1741.26 万元，占本年收入合计的 87.28%，其中：一般公共预算财政拨款收入 1639.26 万元，政府性基金预算财政拨款收入 102.00 万元；其他收入 253.79 万元（其中根据县同级审计整改意见，报县政

府审定，同意审计提出的财政局机关历年往来款清理调帐 236.5 万元），占本年收入合计的 12.72%。

三、支出决算情况说明

2018 年度本年支出合计 1966.92 万元，较上年决算数减少 44.75 万元。其中：财政拨款支出 1564.70 万元，占本年支出的 79.55%，其中：一般公共预算财政拨款支出 1476.19 万元，政府性基金预算财政拨款支出 88.51 万元；其他支出 402.22 万元，占本年支出的 20.45%。

本年支出按支出性质和经济分类：基本支出 1137.65 万元，占比 57.84%；项目支出 829.27 万元，占比 42.16%。本年支出按功能分类各项构成及占比情况如下：

（一）一般公共服务支出 1872.11 万元，占本年支出合计的 95.18%。

（二）社会保障和就业支出 1.30 万元，占本年支出合计的 0.07%。

（三）城乡社区支出 88.51 万元，占本年支出合计 4.5%。

（四）商业服务业等支出 5.00 万元，占全年支出合计的 0.25%。

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 1741.26 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1639.26 万元，政府性基金预算财政拨款收入 102.00 万元，较上年决算数 1850.61 万元减少 109.35 万元，减少

5.91%。2018 年度财政拨款支出总计 1564.70 万元，其中：一般公共预算财政拨款支出 1476.19 万元，政府性基金预算财政拨款支出 88.51 万元，较上年决算数 2004.12 万元减少 439.42 万元，减少 21.93%。财政拨款收入减少原因主要是政策性调整人员经费（如调资和单位基本养老保险缴费），支出减少原因主要是使用其他资金结转结余和其它收入列支支出。

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 年度一般公共预算财政拨款本年支出合计 1476.19 万元，较上年决算数减少 527.94 万元，减少 26.34%，主要原因是政策性调整人员经费（如调资和单位基本养老保险缴费）和使用其他资金结转结余和其它收入列支支出。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款本年支出合计 1476.19 万元，按照功能分类各项构成及占比情况如下：

1.一般公共服务支出（类）1469.89 万元，占财政拨款本年支出合计的 99.57%。

2.社会保障和就业支出（类）1.30 万元，占财政拨款本年支出合计的 0.09%。

3.商业服务业等支出（类）5.00 万元，占财政拨款本年支出合计的 0.34%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款本年支出决算数 1476.19 万元，比年初预算数 1137.67 万元增加 338.52 万元，增长 29.76%，其中基本支出决算数 735.42 万元，比年初预算数 1026.67 万元减少 291.25 万元，减少 28.37%；项目支出决算数 740.77 万元，比年初预算数 111.00 万元增加 629.77 万元，增长 567.36%。与年初预算数的差额主要是有财政县级公共预算项目资金由我局落实使用（见项级科目说明）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）人大事务（款）一般行政管理事务（项）支出决算 200.86 万元，年初预算安排 216 万元，完成预算 92.99 %。

2.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）支出决算 449.88 万元，年初预算安排 605.82 万元，完成预算 74.25 %。主要为盘活存量资金，从上年结余安排的支出。

3.一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）支出决算 243.50 万元，年初预算安排 111.00 万元，完成预算 219.36%。增加部分属于县级公共财政预算安排，年中追加预算。

4.一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）支出决算 26.81 万元，全县国库集中支付平台支出，属于县级公共财政预算安排，年中追加预算。

5.一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）支出决算 124.26 万元，全县集中支付、非税、乡镇信息化等支出，属于县级公共财政预算安排，年中追加预算。

6.一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）支出决算 42.23 万元，省市级指标拨款工作经费，年中追加预算。

7.一般公共服务支出（类）税收事务（款）协税护税（项）支出决算 322.19 万元，县政府关于财税征管白皮书明确财政征管工作经费支出，属于县级公共财政预算安排，年中追加预算。

8.一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）派驻派出机构（项）支出决算 4 万元，年初没有预算安排，主要是县纪检监察机构改革驻 6 个单位纪检组设财政局，年中追加的开办经费。

9.一般公共服务支出（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 56.16 万元，全县非税票证工本费支出，属于县级公共财政预算安排，年中追加预算。

10.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）支出决算 1.3 万元。年初未作预算安排，本年支出为上年结余资金。

11.商业服务业等支出（类）旅游业管理与服务支出（款）其他旅游业管理与服务支出（项）支出决算 5 万元。上级指标拨款，年初未作预算安排，年中追加预算。

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 735.42 万元，占本年财政拨款支出 1476.19 万元的 49.82%。其中：人员经费 539.48 万元，占基本支出的 73.36%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费等；日常公用经费 195.94 万元，占基本支出的 26.64%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费等。

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

2018 年“三公”经费支出年初预算为 43 万元，支出决算为 21.48 万元，为年初预算的 49.95%，比上年 28.71 万元减少 7.23 万元，节约 25.18%。其中：

因公出国（境）费为 0，年初预算为 0。

公务接待费支出预算 27.40 万元，支出决算为 12.44 万元，完成预算的 45.40%，比上年 15.64 万元减少 3.2 万元，节约 20.40%。主要是我局较好的落实了中央“八项规定”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”经费支出的范围标准，认真把好“三公”支出审批程序关。

公务用车购置费 0，年初预算为 0；公务用车运行维护费支出预算为 15.6 万元。支出决算为 9.04 万元，完成预算的 57.95%，比上年 13.07 万元减少 4.03 万元，节约 30.83%，主要是我局较好的落实了中央“八项规定”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"经费支出的范围标准，认真把好"三公"支出审批程序关。

（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12.44万元，占58%，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9.04万元，占42%。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12.44万元，全年共接待来访团组个、来宾2260人次，主要是各项工作开展发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 9.04 万元，其中：公务用车购置费 0 万元。公务用车运行维护费 9.04 万元，主要是车辆燃油、保险及保养维护支出，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 2 辆。

八、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为 102.00 万元；年初结转和节约为 0 万元；政府性基金预算财政拨款支出为 88.51 万元，其中基本支出 0 万元，项目支出 88.51 万元；年末结转和结余 13.49 万元。

九、关于 2018 年度预算绩效情况说明

根据《湖南省财政厅关于开展 2018 年度部门整体支出绩效自评工作的通知》（湘财绩〔2019〕2 号）精神，我局对部门整体支出绩效开展了自评，绩效评价结果显示，我局 2018 年度绩效目标完成较好。2018 年，全县财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委、县政府的坚强领导下，坚持稳中求进的工作基调，加强财源培植、勤征细管，超额完成财政收入目标任务。增加收入规模，提高收入质量，全力保证工资、民生和正常运转，全力支持打好"三大攻坚战"。纵深推进财政改革，财政资金绩效管理和服务效率不断提高，为促进全县经济社会平稳发展提供有力财政保障。2018 年全县一般公共预算收入完成 102104 万元，比上年增长 9.9%。其中，地方一般预算收入完成 67298 万元，增长 4.9%；上划省级收入完成 7367 万元，增长 16.9%；上划中央收入完成 27439 万元，增长 21.9%。税收收入完成 76161 万元，税占比 74.6%，比上年提高 5 个百分点，实现了收入总量和质量提升。全县一般公共支出完成 264279 万元，增长 5.6%，保证了干部职工工资和离退休养老金按时足额发放到位，保证了党政机关事业单位和乡村两级正常运转，保证民生实事支出，促进了县域经济发展和社会稳定。

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 年度一般公共预算基本支出机关运行经费支出 195.94 万元,比年初预算数 216 万元减少 20.06 万元,减少 9.29%。主要是我局较好的落实了中央"八项"规定和县委县政府要求,厉行节约,压缩一般性行政经费。

(二) 一般性支出情况。

2018 年本部门开支会议费 3.29 万元,用于召开全县财政工作会、退休老干座谈会、新春团拜暨工作安排会等会议,人数 405 人,内容为每年全县财政工作汇报、新年工作展望及安排等;开支培训费 3.97 万元,用于开展会计继续教育培训、支农培训、各项业务培训等,人数 420 人,内容为内容为会计业务、各项新颁布法律法规政策规定等。

(三) 政府采购支出情况。

本部门 2018 年度政府采购支出总额 113.8 万元,其中:政府采购货物支出 35.38 万元、政府采购服务支出 78.42 万元。授予中小企业合同金额 113.8 万元,占政府采购支出总额的 100%,政府采购项目主要为办公设备、办公楼维修维护、项目评审服务和软件程序服务等。

(四) 国有资产占用情况。

截至 2018 年 12 月 31 日,本部门共有车辆 2 辆,均为一般公务用车。单位价值 50 万元以上通用设备电梯一台,单价 100 万元以上专用设备信息交换机一套。

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。