

# 桃江县财政局

## 2018 年度部门决算

二〇一九年九月

# 目 录

## 第一部分 财政局概况

一、主要职能

二、机构情况

## 第二部分 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 财政局 2018 年度部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 桃江县财政局 2018 年预算绩效管理工作分析评价工作开展情况

# 第一部分 财政局概况

## 一、主要职能

(一)贯彻执行国家财税法律法规和方针政策，指导全县财政工作；参与制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；拟定和执行县人民政府与乡、镇人民政府、企事业的分配政策。

(二)制订和执行财政、财务、会计、国有资本金基础管理的规章制度。

(三)编制年度县本级预算草案并组织执行预算；编制县本级财政总决算；汇编全县财政预算；受县人民政府委托，向人大常委会报告县本级预算、预算执行情况和财政总决算。

(四)管理各项财政收入、预算外资金和财政专户；管理有关政府性基金；审批收费项目，协同有关部门制订、调整收费标准；管理收费票据，承担彩票监管工作。

(五)上报税制改革建议；根据全县国民经济发展和财政预算安排，制定税收收入计划；负责耕地占用税、契税、国有土地有偿使用收入和其他收入的征收管理。

(六)管理财政行政、政法和教科文支出；拟定和执行政府采购政策，负责控制社会集团购买力工作；管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；制订需要全县统一规定的开支标准和支出政策；执行《行政单位财务规则》、《事业单位财务规则》。

(七)管理国有资产；组织实施国有资产的清产核资，产权界定和登记；负责国有资产管理的统计、分析、转让和处置以及产权纠纷调处与行政仲裁。

(八)管理各项财政性专项支出；负责财政性资金投资项目工程预决算审查；执行《企业财务通则》；负责财政支农、农业财务管理和农业综合开发。

(九)管理财政社会保障支出；拟定并执行社会保障资金的财务管理制度。

(十)执行政府国内债务管理的方针、政策、规章制度和管理办法，执行国债发行计划；拟定和执行政府外债管理的规章制度；管理全县世界银行贷款和非贸易外汇收支计划及出国人员用汇的审批事项；负责外国政府贷款对外谈判与磋商工作。

(十一)拟定和监督执行会计规章制度，执行《企业会计准则》，监督执行政府预算、行政和事业单位及分行业的会计制度；推行会计集中核算制度改革。

(十二)监督财税政策、法律法规执行情况；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建议。

(十三)拟订和执行政府采购制度，财政工资统发制度。

(十四)制订财政科学研究和教育规划；组织财政人员培训；负责财政信息和财政宣传工作。

(十五)协同有关部门管理财政系统人员编制、人员异动工作。

(十六)完成县委、县政府交办的其他工作。

## 二、机构情况

桃江县财政局是桃江县人民政府主管财政收支、财税政策、会计工作的工作部门，下设4个副科级机构、16个股室，16个乡镇（含经济开发区）财政所。

# 第二部分 财政局

## 2018 年度部门决算

附件 1

# 收入支出决算总表

编制单位：桃江县财政局

单位：万元

收 入			支 出		
项 目 栏 次	行 次	决 算 数 1	项 目 栏 次	行 次	决 算 数 2
一、财政拨款收入	1	6174.05	一、一般公共服务支出	28	3854.27
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	30	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	31	
四、经营收入	5		五、教育支出	32	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	33	
六、其他收入	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	2284
六、其他收入	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	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	35.78
	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		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
<b>本年收入合计</b>	24	6174.05	<b>本年支出合计</b>	51	6174.05
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	53	
<b>总 计</b>	27	6174.05	<b>总 计</b>	54	6174.05

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况（数据来源于财决 01 表）。



## 附件 2

## 收入决算表

编制单位：桃江县财政局

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	
支出功能分类 科目编码	科目名称									
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6	7
			合 计	6174.05	6174.05					
201			一般公共服务支出	3854.27	3854.27					
20106			财政事务	3854.27	3854.27					
2010601			行政运行	2161.65	2161.65					
2010602			一般行政管理事务	917.17	917.17					
2010605			财政国库业务	16.50	16.50					
2010607			信息化建设	453.95	453.95					
2010699			其他财政事务支出	305.00	305.00					
213			农林水支出	2284.00	2284.00					
21306			农业综合开发	2284.00	2284.00					
2130601			机构运行	6.00	6.00					
2130602			土地治理	1281.00	1281.00					
2130603			产业化发展	957.00	957.00					

2130699	其他农业综合开发支出	40.00	40.00					
220	国土海洋气象等支出	35.78	35.78					
22001	国土资源事务	35.78	35.78					
2200106	土地资源利用与保护	35.78	35.78					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况（数据来源于财决 03 表）。

## 附件 3

## 支出决算表

编制单位：桃江县财政局

单位：万元

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	
支出功能分类 科目编码		科目名称							
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计	6174.05	2472.65	3701.40			
201			一般公共服务支出	3854.27	2466.65	1387.62			
20106			财政事务	3854.27	2466.65	1387.62			
2010601			行政运行	2161.65	2161.65	0.00			
2010602			一般行政管理事务	917.17	0.00	917.17			
2010605			财政国库业务	16.50	0.00	16.50			
2010607			信息化建设	453.95	0.00	453.95			
2010699			其他财政事务支出	305.00	305.00	0.00			
213			农林水支出	2284.00	6.00	2278.00			
21306			农业综合开发	2284.00	6.00	2278.00			
2130601			机构运行	6.00	6.00	0.00			
2130602			土地治理	1281.00	0.00	1281.00			
2130603			产业化发展	957.00	0.00	957.00			

2130699	其他农业综合开发支出	40.00		40.00			
220	国土海洋气象等支出	35.78	0.00	35.78			
22001	国土资源事务	35.78	0.00	35.78			
2200106	土地资源利用与保护	35.78	0.00	35.78			

注：本表反映部门本年度各项支出情况（数据来源于财决 04 表）。

## 附件 4

## 财政拨款收入支出决算总表

编制单位：桃江县财政局

单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数		
					小计	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	6174.05	一、一般公共服务支出	29	2995.52	3854.27	
	2		二、外交支出	30	0.00		
	3		三、国防支出	31	0.00		
	4		四、公共安全支出	32	0.00		
	5		五、教育支出	33	0.00		
	6		六、科学技术支出	34	0.00		
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00		
	8		八、社会保障和就业支出	36	0.00		
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	0.00		
	10		十、节能环保支出	38	0.00		
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00		
	12		十二、农林水支出	40	2284.00	2284.00	
	13		十三、交通运输支出	41	0.00		
二、政府性基金预算财政拨款	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00		
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00		
	16		十六、金融支出	44	0.00		
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00		
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	35.78	35.78	
	19		十九、住房保障支出	47	0.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00		
	21		二十一、其他支出	49	0.00		
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00		
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00		
<b>本年收入合计</b>	24	6174.05	<b>本年支出合计</b>	52	5338.19	6174.05	
<b>年初财政拨款结转和结余</b>	25	0.00	<b>年末财政拨款结转和结余</b>	53			
一、一般公共预算财政拨款	26			54			
二、政府性基金预算财政拨款	27			55			
<b>总计</b>	28	6174.05	<b>总计</b>	56	5338.19	6174.05	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（数据来源于财决 01-1 表）。

## 附件 5

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：桃江县财政局

单位：万元

项 目			合 计	基本支出	项目支出	
支出功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	1	2	3	
			栏次			
			6174.05	2472.65	3701.40	
201			一般公共服务支出	3854.27	2466.65	1387.62
20106			财政事务	3854.27	2466.65	1387.62
2010601			行政运行	2161.65	2161.65	0.00
2010602			一般行政管理事务	917.17	0.00	917.17
2010605			财政国库业务	16.50	0.00	16.50
2010607			信息化建设	453.95	0.00	453.95
2010699			其他财政事务支出	305.00	305.00	0.00
213			农林水支出	2284.00	6.00	2278.00

21306	农业综合开发	2284.00	6.00	2278.00
2130601	机构运行	6.00	6.00	0.00
2130602	土地治理	1281.00	0.00	1281.00
2130603	产业化发展	957.00	0.00	957.00
2130699	其他农业综合开发支出	40.00		40.00
220	国土海洋气象等支出	35.78	0.00	35.78
22001	国土资源事务	35.78	0.00	35.78
2200106	土地资源利用与保护	35.78	0.00	35.78

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况（数据来源于财决 08 表、08-1 表、08-2 表）。

附件 6

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：桃江县财政局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编 码	科目名称	金额	科目编 码	科目名称	金额	科目编 码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1177.78	302	商品和服务支出	939.24	310	其他资本性支出	80.00
30101	基本工资	449.70	30201	办公费	33.04	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	235.10	30202	印刷费	27.67		办公设备购置	80.00
30103	奖金	27.60	30203	咨询费	10.24	31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	8.88	30204	手续费	0.01	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费	48.83	30205	水费	2.86	31006	大型修缮	



30108	机关事业单位基本养老保险缴费	130.46	30206	电费	23.56	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.00	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	61.51	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30113	住房公积金	161.90	30209	物业管理费	17.38	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	53.79	30211	差旅费	28.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	275.63	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30213	维修(护)费	50.12	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30215	会议费	2.92	31020	产权参股	
30304	抚恤金	13.87	30216	培训费	37.84	31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	2.60	30217	公务接待费	32.23	304	对企事业单位的补贴	
30306	救济费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30307	医疗费	5.10	30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	

30308	助学金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30309	奖励金	175.70	30226	劳务费	292.47	30499	其他对企事业单位的补贴	
30310	生产补贴		30227	委托业务费	103.98	307	债务利息支出	
30311	住房公积金		30228	工会经费	61.50	30701	国内债务付息	
30312	提租补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30313	购房补贴		30231	公务用车运行维护费	3.00	399	其他支出	
30314	采暖补贴		30239	其他交通费用	56.87	39906	赠与	
30315	物业服务补贴		30240	税金及附加费用				
30399	其他对个人和家庭的补助支出	78.37	30299	其他商品和服务支出	153.63			
人员经费合计		1453.41	公用经费合计				1019.24	

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（数据来源于财决 08-1 表）。

附件 7

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：桃江县财政局

单位：万元

2018 年度预算数						2018 年度决算数					
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
49.01		3		3	46.01	35.23		3		3	32.23

注：“三公”经费决算数：1、因公出国（境）团组数0个；2、因公出国（境）人次数0人；3、公务用车购置数0辆；4、公务用车保有量1辆；5、国内公务接待批次645个（其中：外事接待批次0个）；6、国内公务接待人次6446人（其中：外事接待人次0人）；7、国（境）外公务接待批次0个；8、国（境）外公务接待人次0人。（数据来源于填报说明附表 CS05 部门决算相关信息统计表）

附件 8

## 政府性基金预算财政拨款收入出决算表

编制单位：桃江县财政局

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	
支出功能分类科目编码					科目名称	合计	基本支出		项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

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（数据来源于财决 09 表）。

# 第三部分 财政局

## 2018 度部门决算情况说明

## 一、部门决算执行情况说明

### 1、收入支出结构分析

#### (1) 各项收入占总收入比重

本年收入总额为 6174.05 万元，其中财政拨款收入 6174.05 万元，其他收入 0 万元。

#### (2) 各项支出占总支出的比重

##### A. 按经济用途分类

本年支出总额为 6174.05 万元。其中工资福利支出 1177.78 万元，占 19.08%；商品和服务支出 939.24 万元，占 15.21%；对个人和家庭的补助支出 275.63 万元，占 4.46%；其他资本性支出 80 万元，占 1.3%。

##### B. 按经济性质分类

本年总支出 6174.05 万元。其中基本支出 2472.65 万元，占 40.05%；项目支出 3701.40 万元，占 59.95%。

基本支出中人员经费为 1453.41 万元，占 58.78%；日常公用经费为 1019.24 万元，占 41.22%。

### 2、收入支出与预算对比分析

#### (1) 预算、决算差异情况，见下表

项目	预算数(万元)	决算数(万元)	差额(万元)
一、收入项目	2284.89	6174.05	3889.16
1. 财政拨款	2284.89	6174.05	3889.16
二、支出项目	2284.89	6174.05	3889.16

1. 基本支出	1144.20	2472.65	1328.45
①人员经费	1008.84	1453.41	444.57
②公用经费	135.36	1019.24	803.88
2. 项目支出	1140.69	3701.4	2560.71

## (2) 差异原因分析

基本支出中人员经费比预算高出 444.57 万元,主要源于工资正常晋级晋档、职务与职级并行。

项目支出高出预算数 2560.71 万元,主要是由于本年预算指标减少。

## 3、收入支出与上年度对比分析

### (1) 各项收入支出与上年度对比分析表

指 标	行次	本年度	上年度	比上年增减	增减%	原因
栏 次		1	2	3	4	5
一、年度收支情况（单位：元）	1	—	—	—	—	—
1. 本年收入	2	6174.05	5338.190	835.86	15.66	
其中：一般公共预算财政拨款	3	6174.05	5089.37	1084.68	21.31	人员及项目增加
政府性基金预算财政拨款	4	0.00	248.82	-248.82	-100.00	本年预算指标减少
*事业收入	5	0.00	0.00	0.00	0.00	
经营收入	6	0.00	0.00	0.00	0.00	
*其他收入	7	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 本年支出	8	6174.05	5338.19	835.86	15.66	项目增加
其中：基本支出	9	2472.65	2190.55	282.10	12.88	
（1）人员经费	10	1453.41	1569.25	-115.84	-7.38	退休人员增加
（2）日常公用经费	11	1019.24	621.30	397.94	64.05	招商引资、扶贫等
项目支出	12	3701.40	3147.64	553.76	17.59	项目增加
（1）基本建设类项目	13	0.00	0.00	0.00	0.00	



(2) 行政事业类项目	14	3701.40	3147.64	553.76	17.59	项目增加
经营支出	15	0.00	0.00	0.00	0.00	

## (2) 收入支出增减变动原因分析

本年人员经费比上年减少 7.38%，主要源于退休人员及调出人员增加。与上年相比，本年日常公用经费比上年增加 64.05%，主要是机关投资评审费用及绩效支出的增加。本年行政事业类项目支出增加 17.59%，源于预内安排的行政事业类项目增加及其他收入安排的行政事业类项目增加。

### 4、“三公经费”支出情况

指 标	行次	本年度	上年度	比上年增减	增减%	原因
栏 次		1	2	3	4	5
2. “三公”经费支出	61	35.23	35.28	-0.05	-0.14	
其中：因公出国（境）费	62	0.00	0.00	0.00	0.00	
公务用车购置及运行维护费	63	3.00	3.00	0.00	0.00	

其中：公务用车购置费	64	0.00	0.00	0.00	0.00	
公务用车运行维护费	65	3.00	3.00	0.00	0.00	
公务接待费	66	32.23	32.28	-0.05	-0.15	

本年公务接待费略有下降。本年财政拨款收入安排公务用车运行维护费比上年下降。

#### 5、会议费及培训费支出情况

指 标	行次	本年度	上年度	比上年增 减	增减%	原因
栏 次		1	2	3	4	5
3. 培训费	67	66.15	93.97	-27.82	-29.60	培训减少
4. 会议费	68	2.92	91.54	-88.62	-96.81	精简会议

## 6、年末收支结余情况分析

本单位 2018 年收支平衡，无结余。

## 二、关于 2018 年度预算绩效情况说明

2018 年度，本单位开展了财政性资金绩效评价，对部门整体支出和项目支出做出了相应的绩效评价。

## 三、政府采购支出情况说明

本单位 2018 年度政府采购支出总额 2416.52 万元，其中货物类采购支出 827.28 万元，服务类采购支出 451.8 万元，工程类采购支出 1137.44 万元。

## 四、国有资产占有情况说明

我单位目前公车数一辆，价值 33.93 万元；无单价 50 万以上设备。

## 五、2018 年取得的主要工作成效

**（一）支持打好三大攻坚战。**全面防范债务风险。争取上级债券置换资金 27599 万元，新增债券资金 27300 万元，有效减轻债务压力；结合我县实际制定切实可行的化债方案，将政府支出责任纳入财政预算或化债方案，在保障项目稳妥推进的同时有序偿还化解项目债务；启动融资平台整合转型，完成融资平台清产核资。支持精准扶贫，安排财政扶贫专项资金 7702.87 万元，整合涉农资金 8000 万元，优先用于产业扶贫和群众帮扶。支持打好污染防治攻坚战，投入环保领域专项资金 10150.02 万元。

**（二）经济建设支持有力。**本级投入与整合上级专项资金

27007.78 万元保障县级重点项目支出。安排 1500 万元支持“竹八条”“工八条”“旅八条”政策落实到位。完成竹产业优势特色农业产业园项目投资 2560.18 万元，加快农业产业化进程。安排资金 2000 万元推动科技成果转化和产业化，争取各类专项资金 4500 万元支持中小微企业。整合旅游资金 2300 万元助力全域旅游，设立电子商务发展引导资金。

**（三）社会事业持续进步。**截至 11 月份，共投入各类民生资金 34.26 亿元，占财政总支出的 80.18%。各项惠农政策扎实落实，各项社会保障财政补助标准全面提标。棚户区 and 农村危房改造、公租房配套设施建设持续推动，投入资金 5267 万元用于易地扶贫搬迁，群众住房水平加快改善；教师工资福利、中小学保障机制、教育项目建设资金得到有效保障。

**（四）财政资金安全运行。**强化预算管理，完善部门预算编制，加强预算执行约束，扎实落实“保工资、保运转、保基本民生”职能。提高财政资金效益。对 5 项重点项目资金和 1 项部门整体支出开展现场绩效评价，完成全县部门整体支出和项目支出绩效自评；通过政府采购节约财政资金 3720 万元，财政投资评审审减 21015 万元，清理结余结转资金 20100 万元，清理收回财政借款 10471.12 万。加强资金监管，完成电子化支付改革各项前期工作，强化财政财务监管，在 10 家单位先行开展新政府会计制度改革试点。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指县级财政当年拨付的资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**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：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**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”、“经营收入”、“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：**指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

**七、结余分配：**指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**九、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任

务而发生的人员支出和公用支出。

**十、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**十一、经营支出：**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发生的支出。

**十二、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

**十三、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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

# 第五部分 桃江县财政局 2018年预算绩效管理工 作分析评价工作开展情况



2018年我局以提升财政资金绩效为主线，以绩效目标实现为导向，以财政支出绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，建立完善预算绩效管理体系，积极推进财政资金预算绩效管理工作。现将我单位2018年度预算绩效管理工作总结如下：

### 一、年度预算绩效管理工作整体开展情况

进一步加强制度建设，提升自评质量，预算绩效管理取得新成效。一是抓好绩效目标编制，及时报送绩效目标。二是探索绩效跟踪监控，要求加强过程监控，对已纳入我局绩效目标管理范畴的项目支出，采取半年报方式采集试点项目的绩效运行信息。三是深入开展财政支出绩效评价，对部分省级专项资金实施绩效自评和项目核查，在此基础上形成自评报告。四是强化评价结果应用，组织绩效自评和绩效跟踪监控，对发现的问题现场反馈并要求改进，加强评价结果与项目资金安排的衔接。五是健全绩效管理工作机制，明确责任分工，组织专题培训，提高各级主管部门和基层单位绩效管理工作的水平。

### 二、预算绩效管理工作自我考核情况

根据省厅有关规定，我局对2018年度预算绩效管理工作进行自我评价，自评分数为85分。

#### （一）组织建设管理得分12分，其中：

1、领导重视（6分）。刘小阳局长在全县预算绩效管理工作会议上作出加强预算绩效管理批示（得3分），黄朝中副局长在召开全局工作会议上对部署预算绩效管理工作做出重要指示（得3分）。

2、职责明确（3分）。下发文件明确预算绩效管理工作职能及职责分工（得2分），由绩效评价股指定专人办理绩效管

理日常工作（得1分）。

3、工作考核（3分）。建立了完整的考核机制，并由分管领导定期带领绩效考核专人进行考核记录（得3分）。

（二）基础工作管理得分30分，其中：

1、制度建设（12分）。一是制定了本市推进预算绩效管理宏观指导意见（得4分）；二是制定一系列涉及预算绩效管理或财政支出绩效评价的相关制度（得5分）；有详细的内部操作的相关规定和管理办法，并细化落实到部门预算方案中（得3分）。

2、指标体系（9分）。一是已建立建设行业的综合指标体系（得3分）；二是建立了适用于不同系统特色的相应指标（得3分），三是绩效指标体系量化、细化、指向明确（得3分）。

3、信息系统（5分）。在现有预算管理信息系统上增加了预算绩效管理的内容（得3分）；已形成建立了信息交流平台并不断更新和完善（得2分）。

4、第三方管理（3分）。建立了相应绩效管理的动态监控管理体系（得3分）。

5、档案管理（1分。）预算绩效档案和省下发相应管理要求文件分别分类整理编号收放得当，保管妥善且利用较为充分（得1分）。

（三）工作开展管理得9分，其中：

1、推进范围（3分）。在本级部门开展了预算管理试点，并以预算管理试点范围效果进行一定范围推广（得3分）。

2、资金规模（3分）。对上年资金开展绩效评价县域评价的资金规模占上年预算规模的比率达标，（得1分）；对当年

的资金实施绩效监控县域纳入监控范围的资金规模占当年的预算规模比率达标（得1分）；对下年资金实施绩效目标管理且纳入绩效目标管理的资金规模预计达标（得1分）。

3、管理模式（3分）。我局通过强农惠农资金监管及财政支出绩效评价现场核查，实施绩效监控和过程监管（得1分）。开展强农惠农资金检查和绩效评价项目现场核查过程时对发现问题提出整改要求，检查后以书面通报形式提出整改意见（得2分）。

（四）绩效监控管理得分26分，其中：

1、绩效目标（7分）。形成了相关文件明确绩效目标的管理范围，确定规范的申报格式，明确填报要求和事件安排（得2分），绩效目标清晰明确，绩效指标量化、细化、指向明确，其中，绩效指标细化到三级（得2分），按预算绩效管理流程对绩效目标进行审核（得2分），在规定时间内批复绩效目标（得1分）。

2、绩效监控（4分）。我局制定项目资金管理暂行办法和健全专项资金绩效监管机制制度，要求加强资金绩效监控（得2分）；我局通过强农惠农资金监管及财政支出绩效评价现场核查，实施绩效监控和过程监管，开展强农惠农资金检查和绩效评价项目现场核查过程时对发现问题提出整改要求，检查后以书面通报形式提出整改意见（得2分）。

3、绩效评价（5.5分）。评价工作系由我局自主组织全局系统内评价（得2.5分），并及时总结进行绩效管理工作总结汇报（得1分）。

4、结果应用（8分）。完善制度、加强管理，明确职责分

工，同时在预算执行中应用评价结果（得3分）；及时报送整改情况，落实整改（得2分）；将结果向人大进行报告，并接受人大监督（得2分）；在公众信息网对外公布（1分）。

（五）宣传交流管理得8分，其中：

1、宣传报道（1.5分）。利用公众信息网及《桃江信息》简报宣传预算绩效管理动态（得1.5分）。

2、理论研究（1.5分）。组织预算绩效管理理论研究在全财政系统统计财工作会议上交流。将预算绩效管理作为2018年调研课题（得1.5分）。

3、会议培训（1.5分）。积极参加省厅预算绩效培训会议，召开系统统计财工作会议部署预算绩效管理工作（得1.5分）。

4、信息交流（2.5分）。向省厅报送各类预算绩效管理文件材料，向益阳市报送阶段性预算管理成果（得2.5分）。

5、其他（1分）。认真完成预算绩效管理工作年度自我考核，并提供相应审查材料（1分）。

三、资金使用情况。

年初部门预算情况：预算内一般公共预算拨款22848900元。

年终决算情况：预算内一般公共预算拨款61740500元。

2018年预算执行情况：资金主要用于桃江县财政局及下属事业单位开展管理事务而发生的各项支出，包含工资福利支出11777848.42元，商品和服务支出18024093.58元，对个人和家庭的补助2756258元，资本性支出29182300元。

四、存在的问题。

一是可操作性待增强。绩效评级的“项目资金安排和使用情况”的个别指标填报口径不够明晰，绩效目标申报的时效性受资金下达时间的影响。二是应用成果待加强。绩效评价结果作为预算分配或调整的重要依据目前尚未执行到位。