

附件 1

洛南县财政局 2018 年部门决算说明

一、部门主要职责及机构设置

1、贯彻执行国家财政、税收法律法规和政策，拟定全县财政、预算、地方税收、评审、绩效评价、财务、会计、国有资产管理等方面的规范性文件，按照部门预算的原则，编制并执行本县公共预算，并监督执行。

2、贯彻执行国家关于财政发展规划、政策，拟定和执行本县财政政策、改革方案及其他有关政策；拟定财政发展战略和中长期发展规划。

3、承担全县各项财政收支管理的责任。负责编制年度预决算草案并组织执行；受县政府委托，向县人民代表大会报告全县年度财政预算及其执行情况，向县人民代表大会常务委员会报告财政决算；组织制定全县经费开支标准、定额，负责核准部门（单位）的年度预算。

4、负责全县各项地方税收和非税收入管理，负责地方税政管理；按规定管理行政事业性收费、政府性基金和其他非税收入；按照规定的权限，审核或上报省、市政府审批地方税收的减免工作；管理财政票据。

5、组织拟定全县国库管理制度，国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作；

拟定政府采购制度并监督管理。

6、按规定管理县本级行政事业单位国有资产，组织实施资产清查登记、调拨、收益处置和监督检查工作；指导乡镇国有资产管理。

7、负责办理和监督县财政的经济发展支出、中央、省、市政府性投资的财政拨款；参与拟定建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，组织实施投资项目评审工作；负责全县农业综合开发管理工作。

8、负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案；拟定全县国有资本经营预算制度和办法；拟定并执行政府与企业的分配制度和办法，收取企业国有资本收益；组织实施企业财务制度，负责国有资本金的统计分析；按规定管理资产评估工作；按规定管理政策性金融业务，参与财政金融业改革和发展研究工作。

9、会同有关部门拟定全县社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全县社会保障预决算草案，管理财政社会保障、就业及医疗卫生支出。

10、负责管理全县行政经费、公检法司经费及其财务管理工作；负责监督管理各级财政建设资金、扶贫资金、农业综合开发资金等各类专项资金的使用。

11、贯彻执行国家关于政府内外债管理政策，拟定全县政府性债务管理政策，防范财政风险；负责统一管理政府内外债务。

12、承办县政府交办的其他事项。

13、按照县编办的三定方案，财政局内设 24 个股室，分别是：办公室、综合股、税政股、预算股、国库股、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、农业综合开发股、政府采购管理股、政策法规股、评审办、政府性债务管理股、国有资产管理办公室、工资发放办公室、国库集中支付办公室、绩效评价股、监察室、信息中心、惠民补贴发放中心、金脱办。

二、2018 年度部门工作完成情况

2018 年，我县财政工作坚持以科学发展观为指导，深入学习贯彻落实党的十九大精神特别是习近平新时代中国特色社会主义思想，紧贴全县工作大局，围绕“保增长、抓增收、控一般、惠民生、推改革、强管理”工作思路，以追赶超越为主线，以脱贫攻坚为统领，以打好“五大攻坚战”为抓手，瞄准“增收节支”目标，突出“保增长、保民生、保运转”重点，抓好“支持发展、保障民生、培植财源、财政改革、财政监督、队伍建设、脱贫攻坚”七项工作，努力完成财政工作各项目标任务，加快财政工作追赶超越步伐，为三个洛南建设提供财力保障。

目标任务

1、地方财政收入目标。2018 年我县地方财政收入预计完成 2.96 为亿元。

2、财政支出目标。2018 年财政支出在 2017 年财政支出完成数的基础上，达到 28 亿元。

3、财政管理目标。 以科学化、规范化、精细化管理为目标，努力做好财政基层基础工作，推动财政改革不断深化，财政监督不断强化，队伍建设不断加强，为我县财政工作追赶超越发展提供坚强保障。

三、部门决算单位构成

纳入本部门预算编制范围的包括财政部门本级预算和所属二级单位预算共计9个。

序号	单位名称
1	财政局本级
2	会计局
3	非税局
4	农财局
5	采购中心
6	函授站
7	农综办
8	财源办
9	资金局

四、部门人员情况说明

截止到2018年底，本部门人员编制111 人，其中：行政编制 45人、事业编制 66人，实有人员134 人，其中：行政 80人，事业 54人。单位管理的离休人员 2 人。

五、部门决算收支情况说明

（一）2018 年度收入支出总体情况说明

1、本年度收入支出总体情况： 2018 年度收入 3812 万元。 比上年有所增加，增加原因为人员工资调增。

2. 本年度收入构成情况：一般公共预算财政拨款 3812 万元；

事业收入 0 万元；

经营收入 0 万元；

其他收入 0 万元；

3. 本年度支出构成情况：2018 年度支出 3812 万元，比上年有所增加，增加的主要原因为人员工资调增。

（二）2018 年度财政拨款收入支出总体情况说明

1、公共预算财政拨款：2018 年度公共预算财政拨款收入 3812 万元，公共预算财政拨款支出 3812 万元。 比上年有所增加，增加原因为人员工资调增。

2. 一般公共预算财政拨款支出情况 。 按功能科目 ：
2010601 财政事务行政支出 1670 万元；2010102 人大一般行政管理事务支出 45 万元；2010202 政协一般行政管理事务支出 40 万元；2010302 政府办公及相关机构事务支出330 万元；
2010602 财政一般行政管理事务支出 284 万元；201302 党委办公及相关机构事务支出 355 万元；2130701 村级一事一议补助支出 1088 万元。

3. 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况。 （按人员经费和公用经费、项目经费分别进行说明）

2018 年人员经费支出 1385.5 万元，比上年有所增加，增加的原因是人员工资调增。

2018 年公用经费支出 177 万元，比上年有所减少，减少的原因是尽量压缩各项支出，节约办公经费。

2018 年个人和家庭支出 107.5 万元，比上年有所减少，减少的原因是尽量压缩各项支出，节约办公经费。

2018 年项目支出；人大一般行政管理事务支出45 万元；政协一般行政管理事务支出 40 万元；政府办公及相关机构事务支出 330 万元；财政一般行政管理事务支出 284 万元；党委办公及相关机构事务支出 355 万元；村级一事一议补助支出 1088 万元

4. 政府性基金财政拨款收支情况说明。

本单位 2018 年没有政府性基金收支，并已公开空表。

5. 国有资本经营财政拨款收支情况说明。

本部门无国有资本经营决算拨款收支。

（三）2018 年度“三公”经费、培训费及会议费支出情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出总体情况说明。

2018 年度一般公共预算财政拨款“三公经费”支出 9.3 万元，其中：公务用车运行维护费 9.3 万元(2018 年局属单位车改前费用)；出国出境经费 0 次 0 人接待费 0 万元；三公经费减少原因：2018 年严格执行八项规定，严格按照县委、政府关于召开会议文件规定执行，开短会少开会严格控制参

会人员，励行勤俭节约。

(1) 因公出国（境）支出情况。

2018 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，支出 0 万元。和上年一样，没有增减变化。

(2) 公务用车购置及运行维护费用支出情况。

2018 年购置车辆 0 台，支出 0 万元，公务用车运行维护费支出 9.3 万元(2018 年局属单位车改前费用)；，比上年有所减少，减少原因是事业单位车改取消单位车辆。

(3) 公务接待费支出情况。

2018 年公务接 0 元。减少的原因是严格执行八项规定，励行勤俭节约。

2. 培训费支出情况：2018 年培训费支出 4.31 万元，比上年有所增加，增加的原因是 2018 年政府会计制度行政事业单位会计科目和报表培训全县各预算单位会计、财务管理人员支出。

3. 会议费支出情况：2018 年会议费支出 12.27 万元，比上年有所减少，减少的原因是严格按照县委、县政府关于召开会议文件规定执行，开短会少开会严格控制参会人员。

六、2018 年度部门绩效管理情况说明

2018 年度本单位没有开展此项工作， 已经公开空表；

省级预算（项目）绩效目标自评表

（2018年度）

专项（项目）名称		（部门预算项目或省级专项名称）				
省级主管部门				实施单位		
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）
		年度资金总额：				
		其中：省级财政资金				
		市县财政资金				
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
	效益指标	成本指标				
						
		经济效益指标				
	社会效益指标					
生态效益指标						
可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度指标					
						
说明		请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。				

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60-0%合理填写完成比例。

部门整体支出绩效自评表

(2018年度)

填报单位:

自评得分:

(一) 简要概述部门职能与职责。											
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。											
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。											
一级 指标	二级 指标	三级 指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行（25分）	预算完成率（10分）	10	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。 预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%（含）和95%之间，得8分。 预算完成率在85%（含）和90%之间，得7分。 预算完成率在80%（含）和85%之间，得6分。 预算完成率在70%（含）和80%之间，得4分。 预算完成率<70%的，得0分。						
		预算调整率（5分）	5	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。						

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行（25分）	支出进度率（5分）	5	支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减）*100%。	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%（含）和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%（含）和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。						
		预算编制准确率（5分）	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。						
过程	预算管理（15分）	“三公经费”控制率（5分）	5	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	三公经费控制率 ≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。						
		资产管理规范性（5分）	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。						

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
过程	预算管理（15分）	资金使用合规性（5分）	5	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3. 重大项目开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符扣2分。						
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40		1. 若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%（含）、80-50%（含）、50-10%来记分； 2. 若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成率计分，正向指标（即指标值为$\geq$）得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值，反向指标（即指标值为$\leq$）得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。						
		项目效益（20分）	20								

备注：

1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。

2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年机关运行经费 140.98 万元，比上年增加了 25.23 万元，增加的原因是本单位 2018 扶贫包村费用增大。

（二）政府采购支出情况

2018 年本部门政府采购支出总额共 1125.97 万元，其中：政府采购货物类支出 17.53 万元；政府采购服务类支出 0 万元；政府采购工程类支出 1108.44 万元。

（三）国有资产占用及购置情况说明

截至 2018 年末，单价 50 万元以上的通用设备 0 台(套)；单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）；2018 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。

八、专业名词解释

1. 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。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

附件2

2018年部门决算公开报表

部门名称：洛南县财政局

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目录

序号	内容	是否空表	公开空表理由
表1	部门决算收支总表	否	
表2	部门决算收入总表	否	
表3	部门决算支出总表	否	
表4	部门决算财政拨款收支总表	否	
表5	部门决算一般公共预算财政拨款支出明细表（按功能分类科目）	否	
表6	部门决算一般公共预算财政拨款基本支出表（按经济分类科目）	否	
表7	部门决算一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出表	否	
表8	部门决算政府性基金收支表	是	本单位没有政府性基金收支

部门决算收支总表

编制部门：洛南县财政局

01表
单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1、财政拨款收入	3,812.00	1、一般公共服务支出	3,812.00
其中：一般公共预算财政拨款	3,812.00	2、外交支出	
政府性基金预算财政拨款		3、国防支出	
国有资本经营预算财政拨款		4、公共安全支出	
2、上级补助收入		5、教育支出	
3、事业收入		6、科学技术支出	
其中：纳入财政专户管理的收费		7、文化体育与传媒支出	
4、经营收入		8、社会保障和就业支出	
5、附属单位上缴收入		9、医疗卫生与计划生育支出	
6、其他收入		10、节能环保支出	
		11、城乡社区支出	
		12、农林水支出	
		13、交通运输支出	
		14、资源勘探信息等支出	
		15、商业服务业等支出	
		16、金融支出	
		17、援助其他地区支出	
		18、国土海洋气象等支出	
		19、住房保障支出	
		20、粮油物资储备支出	
		21、其他支出	
本年收入合计	3,812.00	本年支出合计	3812
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计		支出总计	

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况;报表存在尾数差异因四舍五入造成，可以忽略不计。

部门决算收入总表

02表

编制部门：洛南县财政局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
合计		3,812.00	3,812.00					
2013101	行政运行	3,812.00	3,812.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

部门决算支出总表

03表
单位：万元

编制部门：洛南县财政局

项目		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						
合计		3,812.00	1,670.00	2,142.00			
2013101	行政运行	3,812.00	1,670.00	2,142.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

部门决算财政拨款收支总表

编制部门：洛南县财政局

04表
单位：万元

收入		支出			
项 目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
1、一般公共预算财政拨款	3,812.00	1、一般公共服务支出	3812.00	3812.00	
2、政府性基金预算财政拨款		2、外交支出			
3、国有资本经营预算收入		3、国防支出			
		4、公共安全支出			
		5、教育支出			
		6、科学技术支出			
		7、文化体育与传媒支出			
		8、社会保障和就业支出			
		9、医疗卫生与计划生育支出			
		10、节能环保支出			
		11、城乡社区支出			
		12、农林水支出			
		13、交通运输支出			
		14、资源勘探信息等支出			
		15、商业服务业等支出			
		16、金融支出			
		17、援助其他地区支出			
		18、国土海洋气象等支出			
		19、住房保障支出			
		20、粮油物资储备支出			
		21、其他支出			
本年收入合计	3,812.00	本年支出合计	3812.00	3812.00	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一般公共预算财政拨款					
政府性基金预算财政拨款					
收入总计	3,812.00	支出总计	3812.00	3812.00	

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；报表存在尾数差异因四舍五入造成，可以忽略不计。

部门决算一般公共预算财政拨款支出明细表（按功能分类科目）

编制部门：洛南县财政局

05表
单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
	合计	3,812.00	1,670.00	1,493.00	177.00	2,142.00	
201	一般公共服务支出						
20106	财政事务						
2010601	行政运行	3,812.00	1,670.00	1,493.00	177.00	2,142.00	
.....							

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。

部门决算一般公共预算财政拨款基本支出表(按经济分类科目)

06表

编制部门：洛南县财政局

单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
	合计	1670	1493	177	
301	工资福利支出	1,385.50	1,385.50		
30101	基本工资	596.30	596.30		
30102	津贴补贴	502.55	502.55		
30103	奖金	47.02	47.02		
30107	绩效工资	29.32	29.32		
30110	职工基本医疗保险缴费	84.81	84.81		
30112	其他社会保障缴费	8.10	8.10		
30113	住房公积金	105.48	105.48		
30114	医疗费	11.92	11.92		
302	商品和服务支出	177.00		177.00	
30201	办公费	31.92		31.92	
30202	印刷费	1.85		1.85	
30205	水费	1.16		1.16	
30206	电费	3.19		3.19	
30207	邮电费	2.80		2.80	
30211	差旅费	14.25		14.25	
30213	维修维护费	11.41		11.41	
30214	租赁费	0.87		0.87	
30215	会议费	0.64		0.64	
30216	培训费	2.77		2.77	
30228	工会经费	22.69		22.69	
30231	公务用车运行维护费	9.30		9.30	
30239	其他交通费	74.15		74.15	
303	对个人和家庭补助支出	107.50	107.50		
30301	离休费	23.90	23.90		
30304	抚恤金	15.30	15.30		
30305	生活补助	34.00	34.00		
30309	奖励金	34.30	34.30		

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。

部门决算一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出表

07表

编制部门：

洛南县财政局

单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		
1	2	3	4	5	6	7	8	
本年数		0	0		0	9.3	12.27	4.31
上年数		0	2.3		0	11.2	12.45	1.88
增减额		0	-2.3		0	-1.9	-0.18	2.43
增减率（%）		0.00	-100.00		0.00	-16.96	-1.45	129.00

部门决算政府性基金收支表

08表
单位：万元

编制部门：

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							

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