**2018年度长沙市岳麓区财政局部门决算公开**

**第一部分 \*\*\*\*（单位名称）概况**

一、主要职能

二、部门决算单位构成

**第二部分 \*\*\*\*（单位名称）2018年度部门决算表**

1.收入支出决算总表

2.收入决算表

3.支出决算表

4.财政拨款收入支出决算总表

5.一般公共预算财政拨款收入支出决算表

6.一般公共预算财政拨款基本支出决算表

7.政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

8.一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

（公开表格附后）

**第三部分  \*\*\*\*（单位名称）2018年度部门决算情况说明**

一、2018年度收入支出决算总体情况说明

二、2018年度收入决算情况说明

三、2018年度支出决算情况说明

四、关于财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、关于2018年度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

（二）财政拨款支出决算结构情况

（三）财政拨款支出决算具体情况

六、关于**2018**年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、关于**2018**年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、关于2018年度政府性基金预算收入支出决算情况

九、其他重要事项

（一）机关运行经费支出情况

（二）年度政府采购支出决算情况

（三）国有资产占用情况  
　　（四）预算绩效情况的说明。（请参考省市部门决算公开的相关内容进行说明）  
　 **第四部分 名词解释**

**第一部分 长沙市岳麓区财政局概况**

1. 主要职能

（一）贯彻执行国家财政税收政策、方针及其他有关政策，指导全区财政工作；贯彻执行国家财政、预算、税收、财务会计方面的法令、条例和基本建设财务管理制度，根据我区实际情况组织具体实施。（二）根据国民经济和社会发展战略，研究制定全区财政发展战略和中长期财政规划；拟订和执行区本级对街道、乡（镇）财政管理体制；编制全区年度财政预算草案，执行区人大批准的财政预算，编制区本级年度财政决算，汇总全区财政总决算；受区人民政府委托，向区人大报告区本级和全区预算及决算情况，向区人大常委会报告决算。（三）参与全区宏观经济的决策和管理，参与基建投资、劳动工资、物价、经济贸易、科技、教育、住房、社会保障等方面的改革；运用经济杠杆以及区财政直接掌握的资金对全区国民经济运行和国民收入分配进行必要的调控；指导街道、乡（镇）财政工作。（四）负责组织全区行政事业性收费、罚没收入、政府性基金收入等非税收入的征收管理和财政票证管理；参与审定地方税减免事项；根据全区国民经济发展计划和财政预算安排，确定税收收入计划。会同物价部门对全区行政事业性收费项目进行审定。（五）负责贯彻落实区委、区政府关于促进区域经济发展和财源增长的各项政策、措施；负责加强对全区财源建设工作的组织领导，制定财源建设总体规划和具体实施办法；负责协调全区财源建设工作，研究、分析财源建设工作中的重大问题，提出处理意见并督促落实。（六）组织实施本级财政支出绩效评价工作。（七）负责全区基本建设项目财政投融资管理，负责规范全区重点工程财务管理、全区债务和偿债资金管理和财政投资重点建设项目结算。（八）对财政性资金投资项目的工程概算、预算和竣工决（结）算进行评估与审查。（九）管理和监督全区各项财政收入，组织和监督全区预算的执行；管理和监督全区预算外的资金。负责财政内部财务审计工作。（十）管理全区基本建设拨款和基本建设财务制度的执行；会同有关部门审批政策性基建贷款贴息；管理区财政直接分配的挖潜改造资金和科技发展基金；管理由财政承担的全区经济贸易和农业支出、行政支出、公共事业支出、社会保障支出和国家赔偿费用。根据国家统一规定的开支标准和增加支出的政策，联系我区实际，制定具体实施办法。（十一）负责全区国有资产监督管理和收入征管工作。（十二）管理和指导全区会计工作；依照有关法律规定，保障会计人员依法行使职权；组织执行会计法规、《企业会计准则》和分行业的会计制度；管理和组织会计专业技术培训；指导和监督全区注册会计师和会计师事务所依法开展工作。（十三）拟订和执行需要全区统一规定的经费开支标准；负责政府采购管理和监督工作；实施国库集中支付制度。（十四）监督和检查各行政事业单位财政收支；对行政事业单位实施会计委派；加强财政统发工资管理；监督国债资金使用；管理监督国债兑付工作，对违反财经纪律的事项进行检查和处理。（十五）组织开展全区的财政政策调查研究和财政科研工作；加强财政干部队伍和基层财政所的建设，组织财政干部培训；负责财政宣传和财政信息工作。（十六）完成区委、区人民政府和上级主管部门交办的其他工作任务。

二、部门决算单位构成

2018年度部门决算编报范围包括局机关，其中：内设机构8个，分别是局办公室、预算国库科、行财科、教科文卫科、会计监督检查科（绩效评价科）、乡镇财政管理科、经建科、国资办（控购办）。局属二级机构和事业单位5个，分别是区国库集中支付核算局、区非税收入管理局、区政府采购监督管理办公室、区财政预决算（投资）评审中心、区财源建设管理办公室。

**第二部分 长沙市岳麓区财政局2018年度部门决算表**

1.收入支出决算总表

2.收入决算表

3.支出决算表

4.财政拨款收入支出决算总表

5.一般公共预算财政拨款收入支出决算表

6.一般公共预算财政拨款基本支出决算表

7.政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

8.一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

（公开表格附后）

**第三部分  长沙市岳麓区财政局2018年度部门决算情况说明**

一、2018年度收入支出决算总体情况说明

2018年度收入总计2821.04万元，比上年（决算数）2552.48万元，增加268.56万元，增长10.52%；支出总计3006.07万元，比上年(决算数)2545.75万元，增加460.32万元，增长18.08%。（收入支出增减变动的原因主要是因为增加了:长财预[2018]002号-2018年五小水利建设任务.2018年村级公益事业及2017年产业发展扶植政策兑现资金两项指标。)

二、2018年度收入决算情况说明

2018年度收入总计2821.04万元，较上年减少（增加）268.56万元。其中，财政拨款收入2821.04万元，较上年增加273.36万元；上级补助收入0万元，较上年减少（增加）0万元；事业收入0万元，较上年减少（增加）0万元；经营收入0万元，较上年减少（增加）0万元；其他收入0万元，较上年减少4.8万元；。

三、2018年度支出决算情况说明

2018年度支出总计3006.07万元，较上年增加460.32万元。其中，一般公共服务支出2590.05万元，较上年增加276.15万元；住房保障支出73.73万元，较上年增加3.27万元；社会保障和就业支出87.33万元，较上年增加17.11万元；医疗卫生与计划生育支出83.96万元，较上年增加4.47万元；农林水支出171万元，较上年增加169.51万元；教育支出0万元，较上年减少5万元；交通运输支出0万元，较上年减少3.34万元；金融支出0万元，较上年减少1.85万元；具体情况如下：

(一)基本支出1331.78万元，较上年增加99.25万元。系为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，主要包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

(二)项目支出1674.29万元，较上年增加361.07万元。系单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括合同制聘用人员经费、一事一议财政奖补配套资金、政府投资建设项目结算审核咨询费用、街镇财政所管理及建设经费、长财预[2018]002号-2018年五小水利建设任务.2018年村级公益事业、2017年产业发展扶植政策兑现资金、2018年财政绩效评价中介费、财务软件系统维修（护）费、岳麓区非税微信移动缴费平台经费、培训专项经费、区部门预算系统升级及配套硬件经费等等，主要用于信息化建设、乡镇财政所建设、对下级补助、财政绩效评价中介费、产业发展扶植政策兑现资金、项目结算审核咨询费用、财务软件系统维护费等方面。

四、关于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2821.04万元，比上年（决算数）2547.68万元，增加273.36万元，增长10.73%；拨款支出总计3005万元，比上年（决算数）2539.71万元，增加465.29万元，增长18.32%。（收入支出增减变动的原因主要是因为增加了:长财预[2018]002号-2018年五小水利建设任务.2018年村级公益事业及2017年产业发展扶植政策兑现资金两项指标。）

五、关于2018年度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支出决算3005元，比上年决算数2539.71万元，增加465.29万元，增长18.32%。

（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决算数3005万元，其中：一般公共服务支出2588.98万元，较上年增加281.12万元；住房保障支出73.73万元，较上年增加3.27万元；社会保障和就业支出87.33万元，较上年增加17.11万元；医疗卫生与计划生育支出83.96万元，较上年增加4.47万元；农林水支出171万元，较上年增加169.51万元；教育支出0万元，较上年减少5万元；交通运输支出0万元，较上年减少3.34万元；金融支出0万元，较上年减少1.85万元；

（三）财政拨款支出决算具体情况

收入支出增减变动的原因主要是因为增加了:长财预[2018]002号-2018年五小水利建设任务.2018年村级公益事业及2017年产业发展扶植政策兑现资金两项指标。

六、关于**2018**年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018年度一般公共预算财政拨款基本支出1330.71万元，其中：工资福利支出1233.72万元，占基本支出的92.71%，对个人和家庭的补助50.84万元，占基本支出的3.82%，公用经费46.04万元，占基本支出的3.46%。

七、关于**2018**年度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”经费预算数为25.75万元，其中：公务接待费14.25万元；公务用车购置及运行费11.5万元；因公出国（境）费0万元。

2018年“三公”经费决算数为9.25万元，其中：公务接待费决算数0.09万元，较年初预算减少14.16万元，下降99.37%，较上年决算数减少0.07万元，接待批次1次，接待人数12人。公务用车购置及运行费决算数9.16万元，较年初预算减少2.34万元，下降20.35%，较上年决算数减少2.24万元。因公出国（境）决算数0万元，比年初预算数减少(增加)0万元，下降（上升）0%，比上年决算数减少(增加)0万元，下降（上升）0%。（按照厉行节约原则，减少公务接待及车辆运行费。）

八、关于2018年度政府性基金预算收入支出决算情况

本单位无政府性基金收入支出。

九、其他重要事项

（一）机关运行经费支出情况

2018年度机关运行经费支出46.15万元，较2017年减少4.47万元，减少的原因是按照厉行节约原则，减少了支出。

（二）年度政府采购支出决算情况

2018年度政府采购支出总额 0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

（三）国有资产占用情况  
　 截至2018年12月31日，本部门共有车辆 3台，为一般公务用车(二级机构)。

（四）预算绩效情况的说明。

根据《长沙市岳麓区人民政府办公室关于实施2019年财政支出绩效评价工作的通知》（岳政办函〔2019〕7号），我单位组织对2018年度部门整体支出和专项资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了整体支出绩效评价报告和项目支出绩效评价报告。涉及项目31个，涉及一般公共预算当年财政拨款2547.68万元，自评覆盖率达到100%。绩效自评结果显示，上述项目支出绩效情况较为理想，均达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

**第四部分 名词解释**

一、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用当年财政拨款安排的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、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。

二、“三公”经费：纳入省财政预算管理的“三公“经费，是指用当年一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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）及燃料费、维修费、保险费等支出；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、住宿费等支出。