2019年度湖南省财政厅

部门决算

目　录

第一部分湖南省财政厅单位概况
一、部门职责
二、机构设置
第二部分2019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2019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、其他重要事项情况说明
第四部分名词解释
第五部分附件

第一部分

湖南省财政厅单位概况

一、部门职责

（1）组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全省财政政策、改革方案，指导全省财政工作；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；拟订和执行省与市州、县市，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）起草财政、财务、会计管理的地方性法规、规章草案，制定和执行财政、财务、会计管理的制度及办法，参与涉外财政、债务等的国际谈判并签订有关协议、协定。

（3）承担省本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度省本级预决算草案并组织执行。代编全省财政收支预算，汇总全省财政总决算；受省人民政府委托，向省人民代表大会报告省本级、全省预算及其执行情况，向省人大常委会报告决算。组织制定省本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善转移支付制度，推进省直管县财政体制改革，按规定管理乡镇财政工作。

（4）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。制定彩票监督管理政策和有关办法，管理彩票市场，会同有关部门监督和管理彩票公益金，管理其他彩票资金。

（5）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督省本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

（6）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。研究制定省管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施，按照规定权限，审批或报请省人民政府审批地方税收的减免工作。按规定承担地方关税管理的有关工作。

（7）负责制定全省行政事业单位国有资产管理规章制度，并负责组织实施和监督检查，会同有关部门管理省本级行政事业单位国有资产，制定需要全省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。

（8）负责审核和汇总编制全省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，收取省本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，金融类企业的国有资产管理，按规定管理资产评估工作。

（9）负责办理和监督省财政的经济发展支出、省级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订省建设投资的有关政策，组织实施基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责农村综合改革工作。

（10）会同有关部门管理省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，编制省社会保障预决算草案。

（11）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。负责统一管理省政府外债，制定基本管理制度。研究、支持、指导全省公私合作工作。按规定管理外国政府和国际金融组织贷(赠)款。承担财税领域交流与合作的具体工作。

（12）负责管理全省的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，拟定并组织实施全省会计行政法规规章，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。

（13）监督检查财税法规、政策的执行情况，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。

（14）承办省人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）机构设置。

根据编委核定，我厅内设处室27个，所属事业单位13个。

内设处室分别是办公室、政策研究室、综合处（省津贴补贴工作办公室）、税政法规处、预算处、国库处、市县财政处、行政处、政法处、科教处、文化处、经建建设处、自然资源和生态环境处、农业农村处、社会保障处、企业处、对外经济贸易处、金融处、政府债务管理处、资产管理处、会计处、绩效管理处、政府采购处、财政监督检查局、人事教育处、机关党委（机关纪委、工会）、离退休人员管理服务处。

所属事业单位分别是湖南省财政事务中心、湖南省国库集中支付核算中心、湖南省利用国外贷款管理办公室、湖南省财政稽查办公室、湖南省资产评估管理中心、湖南省财政投资评

审中心、湖南省会计管理中心、湖南省财政科学研究所、湖南省中华会计函授学校（湖南省财政厅干部教育培训中心）、湖南省财政厅信息网络中心、湖南省文化旅游产业投资基金管理中心、湖南省县域经济与产业发展融资中心、湖南省财政厅机关后勤服务中心。

（二）决算单位构成。我厅无二级预算单位，因此，湖南省财政厅2019年部门决算即湖南省财政厅本级2019年部门决算。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

部门：湖南省财政厅　　公开 01 表

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、一般公共预算财政拨款收入	1	22054.38	一、一般公共服务支出	29	18,554.16
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	30	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4		四、公共安全支出	32	
五、经营收入	5		五、教育支出	33	367.51
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	34	
七、其他收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	35	2.80
	8		八、社会保障和就业支出	36	1,562.62
	9		九、卫生健康支出	37	605.71
	10		十、节能环保支出	38	60.00
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	26.81
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	45.45
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	

收入			支出		
	19		十九、住房保障支出	47	826.12
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	3.00
	22		二十二、其他支出	50	104.70
	23			51	
本年收入合计	24	22,054.38	**本年支出合计**	52	22,158.89
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	0.00
年初结转和结余	26	1,521.29	年末结转和结余	54	1,416.77
	27			55	
总计	28	23,575.66	**总计**	56	23,575.66

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：湖南省财政厅　　公开02表

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		**22,054.38**	**22,054.38**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
201	**一般公共服务支出**	**18,544.12**	**18,544.12**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
20106	**财政事务**	**17,016.33**	**17,016.33**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2010601	行政运行	9,648.07	9,648.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	3,141.42	3,141.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	190.00	190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	2,092.50	2,092.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	1,414.34	1,414.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	**其他共产党事务支出**	**1,527.80**	**1,527.80**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2013602	一般行政管理事务	1,527.80	1,527.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	**教育支出**	**315.00**	**315.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
20508	**进修及培训**	**315.00**	**315.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2050803	培训支出	315.00	315.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
208	**社会保障和就业支出**	**1,682.25**	**1,682.25**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
20805	**行政事业单位离退休**	**1,637.25**	**1,637.25**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2080504	未归口管理的行政单位离退休	928.25	928.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	709.00	709.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20811	**残疾人事业**	**45.00**	**45.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2081105	残疾人就业和扶贫	45.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	**卫生健康支出**	**642.00**	**642.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
21007	**计划生育事务**	**10.00**	**10.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2100799	其他计划生育事务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	**行政事业单位医疗**	**632.00**	**632.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2101101	行政单位医疗	632.00	632.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	**住房保障支出**	**853.00**	**853.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
22102	**住房改革支出**	**853.00**	**853.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2210201	住房公积金	613.00	613.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	240.00	240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	**灾害防治及应急管理支出**	**3.00**	**3.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
22401	**应急管理事务**	**3.00**	**3.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2240199	其他应急管理支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	**其他支出**	**15.00**	**15.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
22999	**其他支出**	**15.00**	**15.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2299901	其他支出	15.00	15.00	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。

支出决算表

部门：湖南省财政厅　　公开 03 表

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		**22,158.89**	**12,323.31**	**9,835.57**	**0.00**		**0.00**
201	**一般公共服务支出**	**18,554.16**	**9,308.86**	**9,245.30**	**0.00**		**0.00**
20106	**财政事务**	**17,026.36**	**9,308.86**	**7,717.50**	**0.00**		**0.00**
2010601	行政运行	9,308.06	9,308.06		0.00		0.00
2010602	一般行政管理事务	3,268.29	0.80	3,267.49	0.00		0.00
2010603	机关服务	400.00		400.00	0.00		0.00
2010604	预算改革业务	72.88		72.88	0.00		0.00
2010605	财政国库业务	45.66		45.66	0.00		0.00
2010606	财政监察	230.00		230.00	0.00		0.00
2010607	信息化建设	2,014.07		2,014.07	0.00		0.00
2010608	财政委托业务支出	1,643.66		1,643.66	0.00		0.00
2010699	其他财政事务支出	43.74		43.74	0.00		0.00
20136	**其他共产党事务支出**	**1,527.80**		**1,527.80**	**0.00**		**0.00**
2013602	一般行政管理事务	1,527.80		1,527.80	0.00		0.00
203	**国防支出**	**0.00**			**0.00**		**0.00**
20306	**国防动员**	**0.00**			**0.00**		**0.00**
2030602	经济动员	0.00			0.00		0.00
205	**教育支出**	**367.51**	**15.00**	**352.51**	**0.00**		**0.00**

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
科目编码	科目名称						
20508	**进修及培训**	**367.51**	**15.00**	**352.51**	**0.00**		**0.00**
2050803	培训支出	367.51	15.00	352.51	0.00		0.00
207	**文化旅游体育与传媒支出**	**2.80**		**2.80**	**0.00**		**0.00**
20708	**广播电视**	**1.00**		**1.00**	**0.00**		**0.00**
2070899	其他广播电视支出	1.00		1.00	0.00		0.00
20799	**其他文化体育与传媒支出**	**1.80**		**1.80**	**0.00**		**0.00**
2079999	其他文化体育与传媒支出	1.80		1.80	0.00		0.00
208	**社会保障和就业支出**	**1,562.62**	**1,562.62**		**0.00**		**0.00**
20805	**行政事业单位离退休**	**1,517.62**	**1,517.62**		**0.00**		**0.00**
2080504	未归口管理的行政单位离退休	999.58	999.58		0.00		0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	518.05	518.05		0.00		0.00
20811	**残疾人事业**	**45.00**	**45.00**		**0.00**		**0.00**
2081105	残疾人就业和扶贫	45.00	45.00		0.00		0.00
210	**卫生健康支出**	**605.71**	**595.71**	**10.00**	**0.00**		**0.00**
21007	**计划生育事务**	**10.00**		**10.00**	**0.00**		**0.00**
2100799	其他计划生育事务支出	10.00		10.00	0.00		0.00
21011	**行政事业单位医疗**	**595.71**	**595.71**		**0.00**		**0.00**
2101101	行政单位医疗	595.71	595.71		0.00		0.00
211	**节能环保支出**	**60.00**		**60.00**	**0.00**		**0.00**
21199	**其他节能环保支出**	**60.00**		**60.00**	**0.00**		**0.00**
2119901	其他节能环保支出	60.00		60.00	0.00		0.00
213	**农林水支出**	**26.81**		**26.81**	**0.00**		**0.00**
21305	**扶贫**	**26.81**		**26.81**	**0.00**		**0.00**
2130502	一般行政管理事务	26.81		26.81	0.00		0.00
216	**商业服务业等支出**	**45.45**		**45.45**	**0.00**		**0.00**
21606	**涉外发展服务支出**	**45.45**		**45.45**	**0.00**		**0.00**

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
科目编码	科目名称						
2160699	其他涉外发展服务支出	45.45		45.45	0.00		0.00
221	**住房保障支出**	**826.12**	**826.12**		**0.00**		**0.00**
22102	**住房改革支出**	**826.12**	**826.12**		**0.00**		**0.00**
2210201	住房公积金	586.12	586.12		0.00		0.00
2210203	购房补贴	240.00	240.00		0.00		0.00
224	**灾害防治及应急管理支出**	**3.00**		**3.00**	**0.00**		**0.00**
22401	**应急管理事务**	**3.00**		**3.00**	**0.00**		**0.00**
2240199	其他应急管理支出	3.00		3.00	0.00		0.00
229	**其他支出**	**104.70**	**15.00**	**89.70**	**0.00**		**0.00**
22999	**其他支出**	**104.70**	**15.00**	**89.70**	**0.00**		**0.00**
2299901	其他支出	104.70	15.00	89.70	0.00		0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

算的73.07%，主要是由于省医保局年末出台阶段性调整社保缴费费率政策，我单位与医保局、税务部门核算数据存在差异，因此暂缓了11-12两个月份的社保缴费。

16、社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）残疾人就业和扶贫（项）。

年初预算为45万元，支出决算为45万元，完成年初预算的100%。

17、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出。

支出决算为 10 万元，年初预算未安排，为年中追加的计划生育目标管理考核奖。

18、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为582.00万元，支出决算为595.71万元，完成年初预算的102.36%，由于省医保局年末出台阶段性调整社保缴费费率政策，我单位与医保局、税务部门核算数据存在差异，因此暂缓了11-12两个月份的社保缴费。

19、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）。

支出决算为60万元，年初预算未安排，为上年结余的两型社会建设资金支出。

20、农林水支出（类）扶贫（款）一般行政管理事务（项）。

支出决算为26.81万元，年初预算未安排，为上年结余的扶贫资金支出。

21、资源勘探信息等支出（类）资源勘探开发（款）其他资源勘探业支出（项）。

支出决算为3万元，年初预算未安排，为上年结余资金。

22、商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）。

支出决算为45.45万元，年初预算未安排，为上年结余的第四届对非投资论坛经费。

23、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为613万元，支出决算为586.12万元，完成年初预算的95.62%。

24、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。

年初预算为240万元，支出决算为240万元，完成年初预算的100%。

25、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）。

支出决算为3万元，年初预算未安排，为年中追加安排的安全生产预防及应急资金支出。

26、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。

支出决算为104.7万元，年初预算未安排，为上年结余资金的国有企业绩效评价审计费支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出12323.31万元，其中：人员经费

9354.41万元，占基本支出的75.91%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、离休费、退休费；公用经费2968.91万元，占基本支出的24.09%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、取暖费、物业费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品与服务支出。

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

“三公”经费财政拨款支出预算为185万元，支出决算为113.54万元，完成预算的61.37%，其中:

因公出国（境）费支出预算为75万元，支出决算为70.44万元，完成预算的93.92%，与上年相比减少4.41万元，减少5.89%。

公务接待费支出预算为30万元，支出决算为4.64万元，完成预算的15.47%，与上年相比减少61.8万元，减少93.02%。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为80万元，支出决算为38.45万元，完成预算的40.06%，与上年相比减少46.95万元，减少54.98%,。

三公经费总体支出减少的原因主要是我厅较好的落实了中央和省委省政府要求，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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算4.64万元，占4.09%,因公出国（境）费支出决算70.44万

元，占62.04%,公务用车购置费及运行维护费支出决算38.45万元，占33.86%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为70.44万元，全年安排因公出国（境）团组11个，累计13人次,开支内容包括：1人赴英国、爱尔兰交流学习，开支5.29万元，主要用于参加“第二届中英高层次人才交流大会”；1人赴马达加斯加、摩洛哥、加纳交流学习，开支11.39万元，主要用于参加农业考察任务；1人赴日本参加培训班，开支4.47万元，主要用于参加促进创新创业和小微企业发展的财税政策培训班；1人赴俄罗斯参加培训班，开支4.43万元，主要用于参加政府预算法律制度研究培训班任务；1人赴俄罗斯交流学习，开支2.73万元，主要用于参加学习世界技能大赛技术标准和办赛经验；1人赴俄罗斯、乌克兰、芬兰交流学习，开支5.72万元，主要用于参加人才交流活动；1人赴美国参加培训班，开支9.12万元，主要用于参加PPP业务培训任务；2人赴日本韩国交流学习，开支8.36万元，主要用于工作交流访问；1人赴南非、肯尼亚、尼日利亚交流学习，开支8万元，主要用于农业考察交流；1人赴日本参加培训班，开支4.26万元，主要用于参加融资担保业务培训班；1人赴法国巴黎、里昂参加培训班，开支5.36万元，主要用于金融企业绩效评价培训班。1人2018年赴美国参加业务培训班，开支出国机票费用1.28万元，主要用于参加农业保险国际经验交流培训班。

2、公务接待费支出决算为4.64万元。全年共接待来访团组45个、来宾357人次，主要是接待财政部及兄弟省市单位来湘公

务活动发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为38.45万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费38.45万元，主要是公务用车运行维护支出，截止2019年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为19辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2019年度无政府性基金预算收入支出。

九、关于2019年度预算绩效情况说明

根据《湖南省财政厅关于开展2019年度部门整体支出绩效自评工作的通知》（湘财绩〔2020〕4号）精神，我厅对部门整体支出绩效开展了自评，并在厅门户网站公开了绩效评价报告。绩效评价结果显示，我厅2019年度绩效目标完成较好，在预算配置、预算执行、预算管理等方面较好的支持了财政中心工作发展。2019年，我厅坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实中央和省委、省政府决策部署，积极应对复杂严峻的经济形势，知难而进、迎难而上，财政运行稳中有进、稳中趋优、稳中提质，有力服务了全省改革发展稳定大局。收入规模再上新台阶。出台创新型省份建设“财政十条”。全力防控政府债务风险，加力推进精准扶贫，大力支持污染防治。民生投入稳定增长，我们支持教育、医疗、卫生、社保就业等重大民生政策的提标扩面。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。党建引领作用进一步凸显，通过建立干部职工厚爱机制，

树立先进典型，进一步激发奋进力量。2019 年，全省财政总收入 5064 亿元，全口径税收 4119 亿元；地方一般公共预算收入 3007 亿元，同比增长 5.1%，超额完成增长 4%左右的预期目标；地方税收 2062 亿元，同比增长 5.2%。

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 2019 年度机关运行经费支出 2968.91 万元，剔除实际属于财政委托业务、信息化建设等项目支出 279 万元，实际日常公用经费为 2689.9 万元，占基本支出的 21.82%，较上年下降 17.35%，主要原因是 2019 年我厅厉行节约，大力压缩一般性支出。

（二）一般性支出情况

2019 年本部门开支会议费 79.82 万元，用于召开财政工作会议、高级会计师评审会议、财政决算会审等会议支出；开支培训费 387.51 万元，用于开展全省基层财政管理业务骨干培训、县市财政局长岗位培训、湖南省财政厅处级干部培训、湖南省财政系统中青年骨干综合业务培训班、湖南电子财政一体化系统功能操作等业务工作培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动。

（三）政府采购支出情况

本部门 2019 年度政府采购支出总额 4983.9 万元，其中：政府采购货物支出 4700.78 万元，占比 94.32%；政府采购服务支出 283.12 万元占比 5.68%; 政府采购工程支出 0 万元;政府采

购授予中小企业合同金额为 0 万元。

（四）国有资产占用情况

截至2019 年12 月31 日，本部门共有车辆19 辆，均为一般公务用车。单位价值50 万元以上通用设备24台(套),单价100 万元以上专用设备2 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

附　件

2019年度部门整体支出
绩效自评报告

湖南省财政厅

湖南省财政厅2019年度部门
整体支出绩效评价报告

根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》和《湖南省财政厅关于开展2019年度部门整体支出绩效自评工作的通知》（湘财绩〔2020〕4号）的文件精神，我厅对部门整体支出进行了绩效评价，现报告如下:

一、部门（单位）基本情况

（一）部门职能职责

1. 组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全省财政政策、改革方案，指导全省财政工作；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；拟订和执行省与市州、县市，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. 起草财政、财务、会计管理的地方性法规、规章草案，制定和执行财政、财务、会计管理的制度及办法，参与涉外财政、债务等的国际谈判并签订有关协议、协定。

3. 承担省本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度省本级预决算草案并组织执行。代编全省财政收支预算，汇总全省财政总决算；受省人民政府委托，向省人民代表大会报告省本级、全省预算及其执行情况，向省人大常委会报告决算。组织制定省本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单

位）的年度预决算。完善转移支付制度，推进省直管县财政体制改革，按规定管理乡镇财政工作。

4. 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。制定彩票监督管理政策和有关办法，管理彩票市场，会同有关部门监督和管理彩票公益金，管理其他彩票资金。

5. 组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督省本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

6. 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。研究制定省管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施，按照规定权限，审批或报请省人民政府审批地方税收的减免工作。按规定承担地方关税管理的有关工作。

7. 负责制定全省行政事业单位国有资产管理规章制度，并负责组织实施和监督检查，会同有关部门管理省本级行政事业单位国有资产，制定需要全省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。

8. 负责审核和汇总编制全省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，收取省本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理

相关制度，金融类企业的国有资产管理，按规定管理资产评估工作。

9. 负责办理和监督省财政的经济发展支出、省级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订省建设投资的有关政策，组织实施基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责农业综合开发管理和农村综合改革工作。

10. 会同有关部门管理省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，编制省社会保障预决算草案。

11. 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。负责统一管理省政府外债，制定基本管理制度。研究、支持、指导全省公私合作工作。按规定管理外国政府和国际金融组织贷(赠)款。承担财税领域交流与合作的具体工作。

12. 负责管理全省的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，拟定并组织实施全省会计行政法规规章，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。

13. 监督检查财税法规、政策的执行情况，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。

14. 承办省人民政府交办的其他事项。

（二）机构设置情况

2019 年末，我厅内设处室 27 个，所属事业单位 13 个。

内设处室分别是办公室、政策研究室、综合处（省津补贴

工作办公室）、税政法规处、预算处、国库处、市县财政处、行政处、政法处、科教处、文化处、经济建设处、自然资源和生态环境处、农业农村处、社会保障处、企业处、对外经济贸易处、金融处、政府债务管理处、资产管理处、会计处、绩效管理处、政府采购处、财政监督局、人事教育处、机关党委、离退休人员管理服务处。

所属事业单位分别是湖南省财政事务中心、湖南省国库集中支付核算中心、湖南省利用国外贷款管理办公室、湖南省财政稽查办公室、湖南省资产评估管理中心、湖南省财政投资评审中心、湖南省会计管理中心、湖南省财政科学研究所、湖南省财政干部教育培训中心（湖南省中华会计函授学校）、湖南省财政厅信息网络中心、湖南省文化旅游产业投资基金管理中心、湖南省财政厅后勤服务中心、湖南省县域经济与产业发展融资管理中心。

（三）人员编制情况

2019 年末，我单位共有编制 412 人，其中行政编制 233 人，事业编制 179 人。年末实有在职人员 392 人，离休人员 7 人。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

基本支出系保障我厅机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和离退休人员基本工资、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。2019 年基本支出 12323.31 万元，较上年减

少

1410.4 万元，下降 10.27%。基本支出中人员经费 9354.41 万元，占基本支出的 75.91%，较上年下降 2.91%，主要是由于农开办转隶农业农村厅，实有人数减少；日常公用经费 2968.9 万元，剔除实际用于财政委托业务、信息化建设等项目支出 279 万元，实际日常公用经费为 2689.9 万元，占基本支出的 21.82%，较上年下降 17.35%，主要原因是 2019 年我厅厉行节约，大力压缩一般性支出。

（二）项目支出情况

项目支出系我厅为完成财政财务管理工作而发生的支出，包括行业务工作经费和运行维护经费。业务工作经费支出主要用于部门预决算编制、国库集中支付、非税收入稽查、农业综合开发、财政科研改革、财政投资评审、政府采购、财政委托业务、法规宣传、监督检查、全省财政干部培训、全省会计资格（含会计师、高级会计师）考试考务、注册会计师考试考务等方面；运行维护经费支出，主要用于电子财政厅、国库集中支付、非税收入管理等全省财政系统信息网络建设和维护以及机关大院房屋设备维修维护等方面。2019 年项目支出 9835.57 万元，比上年增加 2490.91 万元，增长 33.91%，其中业务工作经费支出 4581.81 万元，比上年减少 426.19 万元，下降 8.51%，主要是压缩一般性支出；运行维护经费支出 5253.76 万元，比上年增加 2917.16 万元，增长 124.84%，主要是新增电子财政厅前期款项 1525 万元，惠农一卡通、法检两院财物

统管等信息化建设项目支出967.17万元。

三、部门整体支出绩效情况

2019年，我厅坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实中央和省委、省政府决策部署，积极应对复杂严峻的经济形势，知难而进、迎难而上，财政运行稳中有进、稳中趋优、稳中提质，有力服务了全省改革发展稳定大局。

1、收入规模再上新台阶，财政运行保持总体平稳。深入开展财税收入大调研，加快推进财税综合信息平台建设，出台推动创新发展4条财税政策，研究制定税收稳增长20条措施。2019年，全省财政总收入5064亿元，全口径税收4119亿元；地方一般公共预算收入3007亿元，同比增长5.1%，超额完成增长4%左右的预期目标；地方税收2062亿元，同比增长5.2%。全省一般公共预算支出8034亿元，同比增长7.4%；加上政府性基金预算、国有资本经营预算，“三部预算”总支出突破1万亿元。民生支出5644.4亿元，增长7.7%，占一般公共预算支出的比重达到70.3%。一般性支出压减10%，“三公”经费继续只减不增。2019年省级专项按期下达率达到99.2%，比上年提高24.6个百分点，预算执行进度稳居全国前列。非税占比下降到31.4%，三年连降11.1个百分点，已基本接近中部地区平均水平。均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补两项主要财力性转移支付，增量均居全国第一。争取新增债券1136亿元，增长35.2%。

2、加力提效实施积极财政政策，着力增强经济发展动力活力。充分发挥财政政策精准调控优势，推动全省经济加快实现质量变革、效率变革、动力变革。推动出台创新型省份建设“财政十条”。综合运用财政补助、转贷债券和税收奖补等措施，着力支持岳麓山大科城和马栏山视频文创园建设。支持实施开放崛起五大专项行动，成功举办首届中非经贸博览会等重大国际展会。2019 年，全省新增减税降费 520 多亿元，得到中央肯定。助力“产业项目建设年”活动。推进供给侧结构性改革。支持财信金控投资红土航空，实现我省航空公司零的突破，文旅基金实现投资市值翻番。

3、始终保持战略定力和韧劲，着力打好三大攻坚战。全力防控政府债务风险。督促市县增收节支化解债务，促进债务合规转化，三类债务之和较上年下降约 13%，隐性债务超额完成向中央备案的化债任务。推动省高速公路集团和长沙轨道集团成功转型。全年发行政府债券 2560.16 亿元，创历史新高，发行成本下降 32 个基点，可节约利息 114 亿元。DPL 项目顺利通过验收，获世界银行“高度满意”评价。加力推进精准扶贫。省级补助 14.6 亿元，实施四类对象危房改造 3.4 万户，提前完成“十三五”任务。完善扶贫资金动态监控系统，实现信息共享、风险预警等功能。出台政府采购贫困地区农副产品政策。大力支持污染防治。省级投入 50.25 亿元，推进湘江流域和洞庭湖山水林田湖草生态保护修复工程试点，将“四水”流域市县全部纳入流域生态补偿范围，兑现环境空气质量奖惩政策，与重庆、江西共建

跨省流域横向生态补偿机制。在全国率先出台两型（绿色）产品首购政策。

4、坚持保基本、兜底线、建机制，着力提升民生保障水平。保持民生投入稳定增长，有效提升了人民群众的幸福感、获得感和安全感。2019 年，我们支持教育、医疗、卫生、社保就业等重大民生政策的提标扩面，圆满办成稳就业、提升基层公共卫生能力等重大民生实事。支持城乡基础设施补短板，加快推进农业“百千万”工程和“六大强农行动”，建成高标准农田 364 万亩。规范财政惠民惠农补贴“一卡通”管理，向 6883 万人次发放各类补贴 329 亿元。支持推进“厕所革命”，建设美丽乡村。建立学前教育生均公用经费拨款制度，实现各个教育阶段全覆盖。在全国率先实施企业职工养老保险省级统筹。设立省级特殊困难援助资金，落实退役士兵社保接续等解困政策。启动社会救助和保障标准与物价上涨联动机制。支持建立防灾救灾减灾长效机制。

5、聚焦财政工作痛点、难点和堵点，着力深化财税改革、规范财政管理。坚持以问题为导向，向改革要红利，向管理要活力，推动财政法治水平不断提高。纵深推进预算制度改革，大力整合省级专项，出台全面实施预算绩效管理实施意见。出台基本公共服务、医疗卫生领域省与市县共同财政事权和支出责任划分改革办法，优化省对下转移支付制度，建立经费分类保障机制，分类推进省级党政机关和事业单位经营性国有资产集中统一监管。建立预算编制审核、预算执行监控、风险应急

处置等机制，选择14个县市区开展县级预算编制审核试点，持续清收财政暂付款，国库资金调度由每月1次改为2次，全年没有市县发生“三保”风险事件。加强内控建设，聚焦重大政策、重大专项开展财政监督。全面推进政府会计制度改革，2.5万家单位实施新政府会计准则制度。加快投资评审职能转型，拓宽评审范围，省本级审减率达到20%。省本级电子财政一体化系统上线运行，财政大数据中心初步建成，17个市县试点有序推进。规范乡村财政财务管理，星级财政所达到569个。

6、突出党建引领作用，着力推进全面从严治党。2019年我厅不断深化作风建设，扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育活动，出台厅机关整治形式主义官僚主义10条措施，推动“基层减负年”各项要求落实落地。举办全省财政系统庆祝建国70周年文艺汇演，编撰《党的十九大以来湖南财政改革发展纪实》，展示了全省财政干部爱党爱国、砥砺前行的精神风貌。编印《湖南省财政系统违纪违法典型案例警示录》，以身边事教育身边人，在全省财政系统产生强烈反响。修订厅机关“三定”规定，组建省财政事务中心，启动职务与职级并行改革。坚持新时期“好干部”标准，将一大批40岁左右德才兼备的优秀青年提拔交流到重要岗位。拓宽干部培养锻炼渠道，连续选派干部援疆援藏、基层扶贫，推荐3名同志到中央党校中青班学习。厅机关举办培训班25期，培训干部4300余人次。建立干部职工厚爱机制，树立先进典型，激发

奋进力量。

2019年我厅各项工作得到了省委、省政府、财政部和社会各界的好评及认可。省人大代表和政协委员对我厅建议提案办理态度和办理结果100%满意。蒋仕勇同志被评为“全国财政系统先进工作者”。财政预算执行等财政管理工作获得国务院办公厅对2019年落实有关重大政策措施真抓实干成效明显地方的通报激励。厅机关还荣获省级文明标兵单位、省政府绩效评估优秀单位、省直综合治理工作先进单位等光荣称号。

四、存在的问题及原因分析

通过前述对我厅整体支出情况的分析，反映出目前整体支出主要在预算执行方面还存在一些问题和不足:

（一）预算控制率有待降低

由于人员经费的政策性调整及年中落实省委省政府重大决策部署和重大活动等原因，年中追加较多经费，预算控制率为17.95%，有待进一步降低。如由于机构改革在划转农开办经费时多划走320万元在年中扣回，年中实施的全省财政信息系统重点项目电子财政厅追加1525万元。我们将在下年加以重视，提前谋划，尽量减少追加资金，逐步降低预算控制率。

（二）项目实施与资金拨付存在脱节

由于项目实施周期较长，部分项目启动较晚，基本在下半年才能完成验收工作。按照以往的做法，资金拨付需在验收合格后一次性付清，导致预算执行进度出现前期偏慢，年末集中花钱的现象，项目实施与资金拨付的要求存在一定脱节。我们

将在下年予以重视，督促项目实施单位早启动、早实施、早验收，对符合条件的项目按照项目进度支付相关款项。

五、下一步改进措施

针对上述存在的问题，拟采取以下改进措施:

（一）强化预算执行的约束性

不断提高前瞻性和预见性，增强预算编制的全面性、准确性，强化预算执行的严肃性。近年来，我厅追加资金主要在于信息化建设项目资金，我们将督促项目相关责任人及时编制项目预算并列入年初预算中。对年初没有预算安排的支出原则上不安排支出，不申请新增追加资金。严格按预算批复的用途使用资金，减少预算调整事项。

（二）提升预算管理的科学性

强化预算项目管理，开展预算执行分析，督促项目实施单位早启动、早实施、早验收，对符合条件的项目按照项目进度支付相关款项，将预算资金管理贯穿于项目实施全过程中。对未启动项目及时分析原因，根据资金使用情况调整下年预算安排。