

株洲市财政局
2019年度部门决算

目录

第一部分 株洲市财政局概况

- 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 其他

第一部分

株洲市财政局概况

一、部门职责

株洲市财政局是株洲市人民政府综合管理全市财政收支、主管财税政策、实施财政监督、参与对国民经济进行宏观调控的组成部门，根据株政办发[2015]52号文件，本部门主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省有关财政工作的法律、法规和方针、政策；深化财税体制改革；拟订和执行全市财政政策、改革方案，指导全市财政工作；分析、预测宏观经济形势，参与拟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；拟订和执行市、区政府间以及政府与企业间的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）拟订和执行财政、财务、会计管理的制度和办法；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和建议。

（三）承担市本级各项财政收支管理的工作；负责编制市本级年度财政预算草案并组织工作实施；负责全市财政总决算、部门决算和政府综合财务报告工作；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市本级预算及其执行情况，向市人大常委会报告财政决算情况；负责审核批复部门（单位）的年度预、决算；深化预算改革，推进预算绩效管理。

（四）负责政府非税收入、政府性基金、行政事业性收费、政府购买服务、财政票据和彩票等管理工作。

（五）组织制定国库集中收付制度，指导和监督市本级国库管理工作，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。

（六）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；研究制定市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；按规定承担地方关税管理的有关工作。

（七）拟订全市行政事业单位国有资产管理制，负责行政事业单位国有资产的运行与管理；拟订需要全市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。

（八）负责审核和汇总编制市本级国有资本经营预、决算草案；拟订国有资本经营预算的制度和办法；负责收取市本级企业国有资本收益；组织实施企业财务制度；负责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的相关制度。

（九）负责办理和监督市财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订城市基础设施建设投资的有关政策；组织实施基本建设财务制度；负责政府投资项目评审管理；负责市本级的财政统发工资工作；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责财源建设资金的管理和财政有偿资金的回收管理工作；负责农业综合开发管理工作。

（十）会同有关部门监督管理市财政社会保障、就业和医疗卫生支出；组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编报市社会保障预、决算草案。

（十一）负责政府融资与债务管理，防范财政风险；负责管理外国政府和国际金融组织贷款。

（十二）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度；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；指导会计函授的有关工作。

(十三) 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。

(十四) 指导城区的农村综合配套改革和乡镇财政管理工作；负责财政涉农补贴资金的发放和监督工作。

(十五) 负责有关行政复议和行政诉讼应诉工作。

(十六) 承办市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。

株洲市财政局是株洲市人民政府主管财政收支、财税政策、财务会计制度、实施财政监督和行政事业单位国有资产管理的综合经济部门，属市一级预算单位。市财政局机关内设职能机构 28 个，下辖 4 个副处级事业单位（其中 1 个参公管理），5 个正科级事业机构（其中 1 个参公管理）。全局现有在编在岗工作人员 174 人，离退休人员 68 人（含提前退休人员 8 人）。

(二) 决算单位构成。

纳入财政部 2019 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 株洲市财政局机关
2. 株洲市财政投资评审中心
3. 株洲市注册会计师管理办公室
4. 湖南省中华会计函授学校株洲分校

从决算单位构成看，株洲市财政局部门决算包括：部本级决算、部属事业单位决算。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：株州市财政局

2019年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,896.91	一、一般公共服务支出	29	5,024.52
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4	24.90	四、公共安全支出	32	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
七、其他收入	7	8.68	七、文化旅游体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	455.89
	9		九、卫生健康支出	37	329.28
	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	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	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、自然资源海洋气象等支出	46	0.00
	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、灾害防治及应急管理支出	49	0.00
	22		二十二、其他支出	50	0.00
	23			51	
本年收入合计	24	5,930.49	本年支出合计	52	5,809.69
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	33.58
年初结转和结余	26	298.84	年末结转和结余	54	386.07
	27			55	
总计	28	6,229.34	总计	56	6,229.34

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

部门：株州市财政局

2019年度

金额单位：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		5,930.49	5,896.91	0.00	24.90	0.00	0.00	8.68
201	一般公共服务支出	5,145.32	5,111.74	0.00	24.90	0.00	0.00	8.68
20106	财政事务	5,139.32	5,105.74	0.00	24.90	0.00	0.00	8.68
2010601	行政运行	4,271.68	4,271.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	841.64	808.06	0.00	24.90	0.00	0.00	8.68
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	455.89	455.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	441.52	441.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	173.28	173.28	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	268.24	268.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	14.37	14.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	14.37	14.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	329.28	329.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	329.28	329.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	259.92	259.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	69.36	69.36	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

公开03表

部门：株洲市财政局

2019年度

金额单位：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
功能分 类科目 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5,809.69	5,783.69	26.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	5,024.52	4,998.52	26.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	5,018.52	4,992.52	26.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	4,271.68	4,271.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	26.00	0.00	26.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	720.84	720.84	0.00	0.00	0.00	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	455.89	455.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	441.52	441.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	173.28	173.28	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	268.24	268.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	14.37	14.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	14.37	14.37	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	329.28	329.28	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	329.28	329.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	259.92	259.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	69.36	69.36	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表

部门：株洲市财政局

2019年度

金额单位：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	5,896.91	一、一般公共服务支出	30	5,024.52	5,024.52	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	455.89	455.89	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	329.28	329.28	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23			52			
本年收入合计	24	5,896.91	本年支出合计	53	5,809.69	5,809.69	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	298.82	年末财政拨款结转和结余	54	386.05	386.05	0.00
一、一般公共预算财政拨款	26	298.82		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
总计	29	6,195.74	总计	58	6,195.74	6,195.74	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：株洲市财政局

2019年度

金额单位：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		1	2	3
合计		5,809.69	5,783.69	26.00
201	一般公共服务支出	5,024.52	4,998.52	26.00
20106	财政事务	5,018.52	4,992.52	26.00
2010601	行政运行	4,271.68	4,271.68	0.00
2010602	一般行政管理事务	26.00	0.00	26.00
2010699	其他财政事务支出	720.84	720.84	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	1.00	1.00	0.00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	1.00	1.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	5.00	5.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	5.00	5.00	0.00
208	社会保障和就业支出	455.89	455.89	0.00
20805	行政事业单位离退休	441.52	441.52	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	173.28	173.28	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	268.24	268.24	0.00
20808	抚恤	14.37	14.37	0.00
2080801	死亡抚恤	14.37	14.37	0.00
210	卫生健康支出	329.28	329.28	0.00
21011	行政事业单位医疗	329.28	329.28	0.00
2101101	行政单位医疗	259.92	259.92	0.00
2101103	公务员医疗补助	69.36	69.36	0.00

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：株州市财政局

2019年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,731.70	302	商品和服务支出	1,677.29	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,090.42	30201	办公费	238.30	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	703.61	30202	印刷费	76.95	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	977.62	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	55.06
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	54.27	31002	办公设备购置	21.88
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	238.79	30206	电费	109.27	31003	专用设备购置	3.96
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	35.37	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	245.26	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	60.07	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.60	30211	差旅费	114.15	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	309.86	30212	因公出国（境）费用	6.95	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	200.54	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	97.47	30214	租赁费	6.32	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	319.64	30215	会议费	11.52	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	55.21	31013	公务用车购置	17.95
30302	退休费	137.49	30217	公务接待费	11.76	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	15.07	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.74	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	11.28
30306	救济费	2.00	30226	劳务费	125.23	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	52.12	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	105.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	79.49	30229	福利费	167.72	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产	0.00	30231	公务用车运行维	36.54	39999	其他支出	0.00

	补贴			护费				
30399	其他对个人和家庭的补助	83.84	30239	其他交通费用	162.00			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	108.05			
人员经费合计		4,051.34	公用经费合计					1,732.35

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：株洲市财政局

2019年度

金额单位：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
67.96	6.95	49.25	17.95	31.3	11.76	67.96	6.95	49.25	17.95	31.30	11.76

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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

公开08表

部门：株洲市财政局

2019年度

金额单位：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	
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。

本单位无政府性基金预算财政拨款收支。

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

2019年度收入总计5930.49万元。与2018年相比，减少485.32万元，减少7.6%，主要是因为压减开支、机构改革。2019年度支出总计5809.69万元。与2018年相比，减少401.48万元，减少6.5%，主要是因为压减开支、机构改革。

二、收入决算情况说明

本年收入合计5930.49万元，其中：财政拨款收入5896.91万元，占99.5%；事业收入24.9万元，占0.4%；其他收入8.68万元，占0.1%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计5809.69万元，其中：基本支出5783.69万元，占99.6%；项目支出26万元，占0.4%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收入总计5896.91万元，与2018年度相比，减少498.01万元，减少7.8%，主要是因为压减开支、机构改革。2019年度财政拨款支出总计5809.69万元，与2018年度相比，减少401.48万元，减少6.5%，主要是因为压减开支、机构改革。

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

2019年度财政拨款支出5809.69万元，占本年支出合计的100%，与2018年度相比，财政拨款支出减少61.48万元，减少1.1%，主要是因为压减开支、机构改革。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出5809.69万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出5024.52万元，占86.5%；社会保障和就业支出（类）支出455.89万元，占7.9%；卫生健康支出（类）支出329.28万元，占5.7%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2019年度财政拨款支出年初预算数为5078.13万元，支出决算数为5809.69万元，完成年初预算的114.4%，其中：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为3874.13万元，支出决算为4271.68万元，完成年初预算的110.3%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理实务（项）。年初预算为0万元，支出决算为26万元。决算数大于年初预算数的主要原因是年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为446.75万元，支出决算为720.8万元，完成年初预算的161.4%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分支出年初未申请财政拨款预算，而是按规定通过使用以前年度财政拨款结转资金解决。

4. 一般公共服务（类）党委办公厅（室）及相关机构实务支出（款）其他党委办公厅（室）及相关机构实务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1万元，决算数大于年初预算数的主要原因是增加业务性商品和服务支出。

5. 一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为5万元，决算数大于年初预算数的主要原因是增加业务性商品和服务支出。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为159.73万元，支出决算为173.28万元，完成年初预算的108.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资提标、退休人员增加。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为268.24万元，支出决算为268.24万元，完成年初预算的100%。

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0万元，支出决算为14.37万元，决算数大于年初预算数的主要原因追加死亡抚恤金。

9. 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259.92万元，支出决算为259.92万元，完成年初预算的100%。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为69.36万元，支出决算为69.36万元，完成年初预算的100%。

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5809.69万元，其中：人员经费4051.34万元，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、公务员医疗补助缴费、

住房公积金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 1732.35 万元，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、公务用车购置、其他资本性支出。

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67.96万元，支出决算为67.96万元，完成预算的100%，其中：

因公出国（境）费支出预算为6.95万元，支出决算为6.95万元，完成预算的100%，与上年相比增加5.3万元，增长321.0%，增长的主要原因是2018年的国际会议延期。

公务接待费支出预算为11.76万元，支出决算为11.76万元，完成预算的100%，与上年相比增加7.91万元，增长205.4%，增长的主要原因是公务接待标准提高，接待人次数增多。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为 49.25 万元，支出决算为 49.25 万元，完成预算的 100%，与上年相比减少 11.39 万元，减少 18.8%，减少的主要原因是 2018 年度更换两台到期车辆，2019 年仅更换一台。

（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11.76万元，占17.3%，因公出国（境）费支出决算6.95万元，占10.2%，公务用车购置费及运行维护费支出决算49.25万元，占72.5%。其中：

1. 因公出国（境）费支出决算为6.95万元，全年安排因公出国（境）团组2个，累计2人次，开支内容包括：

赴马来西亚、菲律宾、印度尼西亚公务访问支出5.45万元，主要用于交通费、住宿费、伙食费。

赴台湾访问支出1.5万元，主要用于交通费、住宿费、伙食费。

2. 公务接待费支出决算为11.76万元，全年共接待来访团组87个、来宾850人次，主要是根据公务接待有关规定，接待相关部门检查联系工作发生的支出。

3. 公务用车购置费及运行维护费支出决算为49.25万元，其中：公务用车购置费17.95万元，单位本级更新公务用车1辆。公务用车运行维护费31.30元，主要是保险，燃油，维修费支出。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8辆。

八、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支。

九、关于2019年度预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2019年度部门整体支出展开了绩效自评。从评价结果来看，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

1. 整体绩效评价报告

详见第五部分 其他

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1732.35万元，比年初预算数减少359.68万元，降低17.2%。主要原因是：严控公用经费开支、机构改革等。

（二）一般性支出情况

2019年本部门开支会议费11.52万元，其中3.92万元用于召开株洲市惠民惠农“一卡通”系统培训会议，人数230人，内容为株洲市惠民惠农“一卡通”系统培训；其中1.2万用于全市防范化解政府债务风险工作会议，人数为100人，内容为防范化解政府债务风险相关工作布置；0.9万元用于全市财税收入组织工作会议，人数为80人，内容为全市财税收入组织工作布置；其他会议费共计9次5.38万元；开支培训费55.21万元，其中：24.39万元用于开展会计实用型人才培养，人数74人，内容为相关业务知识培训；24万元用于政府会计准则体系热点难点问题解析培训班，人数110人，内容为政府会计制度实施中热点难点问题等内容；其他培训费6.82万元。

（三）政府采购支出情况

本部门2019年度政府采购支出总额356.02万元，其中：政府采购货物支出249.6万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出

106.42万元。授予中小企业合同金额356.02万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额356.02万元，占政府采购支出总额的100%。（政府采购金额的计算口径为：本部门纳入2019年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）

（四）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本单位共有车辆8辆，其中，领导干部用车0辆、机要通信用车3辆、应急保障用车2辆、执法执勤用车2辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车1辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

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、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：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、“三公经费”支出：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。

第五部分

其他

2019年度株洲市财政局 整体支出绩效评价报告

一、单位基本情况

株洲市财政局是市人民政府工作部门，主管全市财政收入工作的正处级行政机关，现有科处室 28 个，在职人员 174 人（未含提前退休 8 人），退休人员 60 人，属市一级预算单位。下设 4 个副处级、5 个正科级直属单位，其中 2 个参照公务员管理事业单位、7 个全额拨款事业单位。

人员情况：2019年本单位年末实有人数242人，比上年减少7人。人员变化的主要原因是：机构改革、人员退休。

二、预算支出及绩效情况

（一）预决算情况

1. 预算单位收支预算情况

（1）收入预算安排情况

金额单位：元

项目	年初预算数	调整预算数	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	50,781,300.00	58,969,135.79	58,969,135.79
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	0.00	0.00
三、上级补助收入	0.00	0.00	0.00
四、事业收入	0.00	249,035.08	249,035.08
五、经营收入	0.00	0.00	0.00
六、附属单位上缴收入	0.00	0.00	0.00
七、其他收入	0.00	86,760.81	86,760.81
本年收入合计	50,781,300.00	59,304,931.68	59,304,931.68

(2) 支出预算安排情况

金额单位：元

项目	年初预算数	调整预算数	决算数
一、基本支出	50,781,300.00	57,836,895.11	57,836,895.11
人员经费	30,912,500.00	40,513,396.58	40,513,396.58
日常公用经费	19,868,800.00	17,323,498.53	17,323,498.53
二、项目支出	0.00	260,000.00	260,000.00
其中：基本建设类项目	0.00	0.00	0.00
三、上缴上级支出	0.00	0.00	0.00
四、经营支出	0.00	0.00	0.00
合计	50,781,300.00	58,096,895.11	58,096,895.11

(二) 相应制度建设情况

我局积极落实《株洲市行政事业单位国有资产管理办法》和预算的要求，科学编制资产配置预算，切实推进资产管理与预算编制、政府采购、国库集中支付的有机结合，按照《株洲市市直行政事业单位2018-2020年国有资产配置预算限额标准》配置资产，维护资产的安全完整，提高资产使用效益，充分发挥其效能，不断提高资产管理水平。

根据《新政府会计制度》以及《株洲市财政局固定资产管理办法》的要求，局办公室对全局固定资产进行了一次全面清查。通过自查、现场核实、账实核对等步骤，最终确认固定资产盘盈85万元。通过此次清查，进一步加强了对固定资产的管理，做到了账实相符，为实行《新政府会计制度》打下坚实的基础。

三、资金使用及绩效情况

严格执行收支预算管理，统筹安排使用。根据局机关实际业务需

要，合理编制部门预算。按照收支平衡的原则，局办公室合理安排各项支出，加强资产管理，防止国有资产流失；提高资金使用效益，强化财务监督，确保了各项管理符合现行财务会计制度的要求。如：日常办公用品之外的购置性支出、各类活动支出、工作会议支出等一律实行预算管理，严格按预算执行。未纳入预算的，原则上不予办理支出手续。

四、资金管理及绩效工作下一步改进措施

（一）加强预算管理，提高资金使用效率

做好全面预算管理工作，做好日常运转和重点工作资金保障的同时，压减不必要的支出。严格遵守预算管理流程和制度，不搞特殊，不乱开口子，使各项预算处于可控范围。

（二）做好内控管理，规范财务行为

进一步规范账户管理、财务事项审批管理，进一步研究各项工作流程标准化操作，从源头上防范资金风险、道德风险、法律风险。做到账证、账账、账表、账实相符，提高会计信息质量。

（三）加强资产管理

进一步完善资产管理制度，按照规定程序购置、分配、使用和处置固定资产，做好日常管理工作，形成定期盘点制度。

五、其他需要说明的情况

无。