

2020年度
株洲市财政局部门决算

目录

第一部分株洲市财政局单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2020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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分2020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说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、重点项目预算的绩效评价结果等情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

株洲市财政局单位概况

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，推进预算绩效管理工作。

（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

（一）**内设机构设置**。株洲市财政局内设机构包括：内设科室 28 个，4 个副处级单位，5 个正科级事业机构。

（二）**决算单位构成**。株洲市财政局 2020 年部门决算汇总公开单位构成包括：株洲市财政局本级、株洲市财政投资评审中心、株洲市注册会计师管理办公室、湖南省中华会计函授学校株洲分校。因以上二级机构人员纳入局机关编制预算，因此汇总编报。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

部门：株洲市财政局

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	5,119.70	一、一般公共服务支出	32	4,524.60
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	350.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	9.89	五、教育支出	36	5.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	7.00	八、社会保障和就业支出	39	454.67
	9		九、卫生健康支出	40	303.04
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	350.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	7.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	5,486.59	本年支出合计	58	5,644.30
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	374.07	年末结转和结余	60	216.35
	30			61	
总计	31	5,860.66	总计	62	5,860.66

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：株洲市财政局

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		5,486.59	5,469.70	0.00	9.89	0.00	0.00	7.00
201	一般公共服务支出	4,366.88	4,356.99	0.00	9.89	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010308	信访事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,266.88	4,256.99	0.00	9.89	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,757.63	3,757.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	509.25	499.36	0.00	9.89	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	97.00	97.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	97.00	97.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050499	其他成人教育支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	454.67	454.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	416.11	416.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	198.07	198.07	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	218.04	218.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	28.71	28.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	28.71	28.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.85	9.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	9.85	9.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	303.04	303.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	303.04	303.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	232.70	232.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	70.34	70.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.00
22999	其他支出	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.00
2299901	其他支出	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.00

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：株洲市财政局

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
功能分 类科目 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		5,644.30	5,644.30	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,524.60	4,524.60	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构 事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010308	信访事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,424.60	4,424.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	3,757.63	3,757.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	666.97	666.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	97.00	97.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	97.00	97.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050499	其他成人教育支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	454.67	454.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	416.11	416.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	198.07	198.07	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	218.04	218.04	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	28.71	28.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	28.71	28.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.85	9.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	9.85	9.85	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	303.04	303.04	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	303.04	303.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	232.70	232.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	70.34	70.34	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的 支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收 入安排的支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	7.00	7.00	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

部门：株洲市财政局

公开 04 表
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	国有资本 经营预算 财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	5,119.70	一、一般公共服务支出	33	4,524.60	4,524.60	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	350.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	5.00	5.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	454.67	454.67	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	303.04	303.04	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	350.00	0.00	350.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00

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	国有资本经营预算财政拨款
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,469.70	本年支出合计	59	5,637.30	5,287.30	350.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	374.05	年末财政拨款结转和结余	60	206.44	206.44	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	374.05		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,843.75	总计	64	5,843.75	5,493.75	350.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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
单位：万元

部门：株洲市财政局

部项目		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		5,287.30	5,287.30	0.00
201	一般公共服务支出	4,524.60	4,524.60	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3.00	3.00	0.00
2010308	信访事务	3.00	3.00	0.00
20106	财政事务	4,424.60	4,424.60	0.00
2010601	行政运行	3,757.63	3,757.63	0.00
2010699	其他财政事务支出	666.97	666.97	0.00
20199	其他一般公共服务支出	97.00	97.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	97.00	97.00	0.00
205	教育支出	5.00	5.00	0.00
20504	成人教育	5.00	5.00	0.00
2050499	其他成人教育支出	5.00	5.00	0.00
208	社会保障和就业支出	454.67	454.67	0.00
20805	行政事业单位养老支出	416.11	416.11	0.00
2080501	行政单位离退休	198.07	198.07	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	218.04	218.04	0.00
20808	抚恤	28.71	28.71	0.00
2080801	死亡抚恤	28.71	28.71	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.85	9.85	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	9.85	9.85	0.00
210	卫生健康支出	303.04	303.04	0.00
21011	行政事业单位医疗	303.04	303.04	0.00
2101101	行政单位医疗	232.70	232.70	0.00
2101103	公务员医疗补助	70.34	70.34	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
单位：万元

部门：株洲市财政局

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	3,515.97	302	商品和服务支出	1,531.72	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	833.33	30201	办公费	246.20	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	647.64	30202	印刷费	73.04	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,041.51	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	9.28
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	59.67	31002	办公设备购置	9.28
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	212.53	30206	电费	115.60	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	43.82	30207	邮电费	105.38	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	278.38	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	64.29	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	0.21	30211	差旅费	78.80	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	286.34	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	208.77	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	107.90	30214	租赁费	2.57	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	230.34	30215	会议费	3.10	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	16.93	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	136.24	30217	公务接待费	8.91	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	28.71	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.10	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	62.21	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	40.02	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	111.90	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	21.12	30229	福利费	120.31	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	32.77	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	162.16			
30399	其他对个人和家庭的补助	43.17	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	83.40			
人员经费合计		3,746.31	公用经费合计				1,541.00	

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：株洲市财政局

公开 07 表
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
104.00	20.00	44.00	0.00	44.00	40.00	41.68	0.00	32.77	0.00	32.77	8.91

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

部门：株洲市财政局

公开 08 表
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		0.00	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	350.00	350.00	350.00	0.00	0.00

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
单位：万元

部门：

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2020 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020年度 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计5860.66万元（收入总计含使用年初结转和结余374.07万元，支出总计含年末结转和结余216.35万元）。与上年相比，减少69.83万元，减少1.2%，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5486.59万元，其中：财政拨款收入5469.70万元，占99.7%；事业收入9.89万元，占0.2%；其他收入7万元，占0.1%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计5644.3万元，其中：基本支出5644.3万元，占100%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计5843.75万元（财政拨款收入总计含年初财政拨款结转和结余374.05万元，财政拨款支出总计含年末财政拨款结转和结余206.44万元），与上年相比，减少53.16万元，减少0.9%，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）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出5287.3万元，占本年支出合计的93.8%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少522.39万元，减少9%，主要是因为压减开支、机构改革。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出5287.3万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出4524.6万元，占85.6%；社会保障和就业支出（类）支出454.67万元，占8.6%；卫生健康支出（类）支出303.04万元，占5.8%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为4859.66万元，一般公共预算财政拨款支出决算数为5287.3万元，完成年初预算的108.8%，其中：

1、一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）信访事务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为3万元。决算数大于年初预算数的主要原因是按规定完成考核后再追加指标。

2、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为3696.37万元，支出决算为3757.63万元，完成年初预算的101.66%，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。

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433.61万元，支出决算为666.97万元，完成年初预算的153.82%，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，且增加业务性商品和服务支出。

4、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97万元，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、教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（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）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。

年初预算为198.07万元，支出决算为198.07万元，完成年初预算的100%。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为218.04万元，支出决算为218.04万元，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28.71万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：根据实际情况增加此类支出。

9、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为9.85万元，支出决算为9.85万元，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）行政单位医疗（项）。

年初预算为232.70万元，支出决算为232.70万元，完成年初预算的100%。

11、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70.34万元，支出决算为70.34万元，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

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出5287.31万元，其中：人员经费3746.31万元，占基本支出的70.85%，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、退休费等；公用经费1541万元，占基本支出的29.15%，主要包括办公费、印刷费、电费、邮电费、维修（护）费等。

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104万元，支出决算为41.68万元，完成预算的40.1%，其中：

因公出国（境）费支出预算为20万元，支出决算为0万元，决算数小于预算数的主要原因是疫情原因减少出国（境）公务活

动，与上年相比减少6.95万元，减少100%，减少的主要原因是疫情原因减少出国（境）公务活动。

公务接待费支出预算为40万元，支出决算为8.91万元，完成预算的22.3%，决算数小于预算数的主要原因是疫情原因公务来访人次减少，与上年相比减少2.85万元，减少24.2%，减少的主要原因是疫情原因公务来访人次减少。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为44万元，支出决算为32.77万元，完成预算的74.5%，决算数小于预算数的主要原因是疫情原因减少公务外出，与上年相比减少16.48万元，减少33.5%，减少的主要原因是未购置公务用车。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算8.91万元，占21.4%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算32.77万元，占78.6%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为8.91万元，全年共接待来访团组80个、来宾780人次，主要是根据公务接待有关规定，接待相关部门检查、联系工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为32.77万元，其中：公务用车购置费0万元，未购置公务用车。公务用车运行

维护费 32.77 万元，主要是燃油费、维修费、保险费等支出，截止 2020 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 7 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2020 年度政府性基金预算财政拨款收入 350 万元；年初结转和结余 0 万元；支出 350 万元，其中基本支出 350 万元，项目支出 0 万元；年末结转和结余 0 万元。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

本单位没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、机关运行经费支出说明

2020 年度机关运行经费支出 1541 万元，比年初预算数减少 263.36 万元，降低 17.1%，主要原因是：严控公用经费开支、机构改革等。比上年决算数减少 191.35 万元，降低 11.1%。主要原因是：严控公用经费开支、机构改革等。

十一、一般性支出情况说明

2020 年开支会议费 3.1 万元，用于召开县级财政运行管理、乡镇财政管理及内控建设情况调研会，人数 42 人；召开县市区债务办工作调会，人数 31 人；召开县市区财政局长座谈会，人数 68 人；召开其他会议 3 次。开支培训费 16.93 万元，用于开展 2020 年度市直行政事业单位财务专题培训，人数 85 人；开展电子卖场与扶贫工作座谈会暨政府采购全流程电子化交易系统业务培训，人

数230人；开展其他培训2次。

十二、政府采购支出说明

2020年度政府采购支出总额251万元，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251万元。授予中小企业合同金额251万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额251万元，占政府采购支出总额的100%。

十三、国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，共有车辆7辆，其中，机要通信用车2辆、应急保障用车2辆、执法执勤用车2辆、其他用车1辆，其他用车主要是离退休干部用车；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）。

十四、重点项目预算的绩效评价结果等情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2020年度部门整体支出开展了绩效自评，从评价情况来看，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。

部门整体支出绩效评价报告详见第五部分。对“株洲市产业发展引导基金”1个重点项目预算开展了绩效评价，评价情况如下。

（一）项目概况

经2018年株洲市十五届人民政府第四十一次常务会议及2019年第7次中共株洲市委常委会会议同意，由市财政局出资设

立产业发展引导基金，作为政策性引导基金以股权投资方式，采用市场化手段，投入到高新技术产业中，发挥财政资金杠杆作用。产业发展引导基金采用母子基金运作模式，由母基金对子基金进行投资，子基金对项目进行投资，基金存续期暂定为15年。根据投资方式的不同，产业发展引导基金分设行业子基金、特设子基金、跟投子基金等三类子基金。产业发展引导基金的基金总规模20亿元，截至2021年5月31日，到位资金20657万元，其中市财政局实缴出资到位20557万元、国投创投公司实缴出资到位100万元；资金到位率10.33%。

（二）存在主要问题

1.基金募集困难，客观上未直接有效吸引社会资本。2.未建立子基金估值体系，项目估值方式不一，无法判断其估值的合理合规性。3.跟投项目占比较高，风险责任意识不强。4.经营目标未达预期，基金退出压力较大。（1）经营业绩未达预期；（2）项目投资建设进度较缓慢，未达到约定的经营目标；（3）未取得立项批复投入资金，降低了资金使用效益。5.基金投资比例不符合基金设立方案要求。6.行业子基金设立要求受区域限制，致使基金招募受阻。7.主管部门未进行有效监管。

（三）绩效管理建议

1.拓宽资金募集途径，撬动社会资本投入。2.建立基金估值体系，提高基金资产估值的合理性和可靠性。3.理性投资跟投项目、增强风险责任意识。4.健全政府投资基金退出机制。5.做好产业

规划，合理确定投资比例。6.尊重市场规律，适当放宽投资地域。
7.完善基金管理制度，形成有效管理和监督。

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、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金。

第五部分

附件

2020 年度部门整体支出绩效评价报告

株洲市财政局

一、预算单位基本情况

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（含提前退休 7 人），退休人员 65 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：2020 年本单位年末实有人数 239 人，比上年增加 3 人。人员变化的主要原因是：人员调入。

二、预算收支情况

2020 年部门预算收入 5507.91 万元，其中年初预算 4859.66 万元，调整追加 648.25 万元。

2020 年部门支出 5644.30 万元，其中基本支出 5644.3 万元，项目支出 0 万元，结余结转 237.68 万元。

三、资金使用及绩效情况

（一）整体支出绩效情况

1. 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。

2.支出保障张弛有度。坚持有保有压，筹集资金确保疫情防控、企业复工复产、“三保”支出以及重点支出需求，全市一般公共预算支出完成 470.2 亿元，同口径下降 1.61%。我们在全省率先出台应对疫情推进财政经济“一稳两防”工作方案和保基层运转工作方案，对市直预算单位的一般性支出，在年初压减 10% 的基础上，再压减 20%，市本级共计压减相关支出 7.5 亿元。同时，实施了最严结余结转回收办法，并对特设专户进行专项清理，市本级收回结余结转资金 8 亿元，清理专户沉余资金 9 亿元；积极争取到中央直达资金 38.4 亿元，集中财力保重点。去年，与“三大攻坚战”密切相关的节能环保、债务付息支出，分别同口径增长 19.4%、32.3%；市县两级财政统筹整合资金 7.3 亿元，为打赢脱贫攻坚战提供了保障。同时，与创新型城市建设和产业建设相关的科技支出同比增长 45.3%，与民生密切相关的教育、卫生健康、社保和就业、住房保障、交通运输等支出分别同比增长 3.4%、8.5%、9.8%、9.4%、29.5%。

3.债务管理化险为安。坚持底线思维，有力推动了化存量、控增量、促转型、防风险。我市综合债务率较 2019 年末下降 105 个百分点，市本级和各县市区债务率均明显下降，全市风险预警等级下降了一级，荷塘区、芦淞区、醴陵市的风险预警等级实现了下降，全年未发生一起风险爆雷事件。一年来，各级财政部门

紧盯化债任务不放松，全市化债进度达到 123.4%，其中市本级进度达到 138.8%，超额完成年度化债计划。坚持稳增长防风险相结合，通过“六个一批”措施推动缓释隐性债务，通过平滑基金平滑 25.57 亿元到期债务，通过争取专项债券资金 93.85 亿元、推动 PPP 实物投资 37.75 亿元等方式，有效缓解项目资金压力，确保了风险可控、项目可续。同时，注重创新促转型，“151 工作机制”成效明显。

4.财政治理推陈出新。开展“财政治理效能提升年”活动，全面加强收入管理、预算管理、资金管理、绩效管理等“十大管理”，财政治理能力明显提升。我们改进专项资金管理，修订了市本级专项资金分配审批管理办法；改革市与县市区财政关系，调整了医疗卫生领域、交通运输领域市与县（市）区财政事权与支出责任划分；改善财政支付体系，作为全省电子财政一体化系统建设试点单位，并同步推进了国库集中支付电子化改革；改造财政评审标准体系，发布了政府投资市政道路建设工程项目预算评审标准，制定了政府投资项目常用材料价格目录；改变政府采购方式，启动了市本级政府采购电子卖场，优化营商环境的政府采购指标获评全省第一；预决算公开工作走在全省前列，等等。这些改革创新举措，既提高了财政资金使用效益，也提升了财政服务效能。

（二）项目支出绩效情况

2020 年度本部门无项目支出。

四、绩效管理存在的问题及下一步改进措施

(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。

附件：2020 年度部门整体支出绩效自评表

附件

2020 年度部门整体支出绩效自评表

单位：万元

部门名称	株洲市财政局							
资金情况 (万元)	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分(分值×执行率)	
	合计	4879.35	5881.98	5644.30	10	96%	9.6	
	其中：当年财政拨款	4859.66	5507.91					
	上年结转资金	19.69	374.07					
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	全力抓好财政收入组织工作，盘活财政存量资金，转变理财方式涵养财源，深化财税体制改革，完善财政运行机制，规范政府债务管理，防范财政风险。			目标基本达成。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	全市一般支出下降率	≥1%	1.61%	10	10	
			地方收入增长率	≥0%	1.81%	10	10	
		质量指标	全国文明单位保持率	100%	100%	10	10	
			政府绩效考核	一等奖	一等奖	10	10	
	时效指标	工作完成时间	2020年12月31日	2020年12月31日	10	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	民生保障	提升	提升	15	15	
			内部控制	提升	提升	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众的满意度	≥90%	98%	5	5	
			服务对象满意度	≥80%	98%	5	5	
总分					100	99.6	等级：优	

备注：1.“执行率”=“全年执行数”/“全年预算数”；

2.总分设置为100分，等级划分为：90分(含)—100分为优，80分(含)—90分为良，60分(含)—80分为中，60分以下为差。