

2020年度

株洲市芦淞区财政局

部门决算

# 目 录

## 第一部分 株洲市芦淞区财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

## 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、2020年度预算绩效情况说明

十一、其他重要事项说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分

## 株洲市芦淞区财政局

### 概况

## 一、部门职责

(一) 贯彻执行国家、省、市有关财政工作的法律、法规和方针、政策；拟订和执行财政政策、改革方案，指导全区财政工作；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。

(二) 贯彻执行国家、省、市有关国有资产管理的方针、政策、法律、法规，执行区政府做出的决定、决议。根据区政府授权对区属国有资产履行出资人职能，享有所有者权益。

(三) 制定和执行财政、财务、会计管理的规章制度。

(四) 编制年度区级财政预算草案并组织执行；编制区级财政总决算；受区政府委托，向区人大报告区级预算、预算执行情况和财政总决算情况。

(五) 管理各项财政收入、财政性资金和财政专户；管理有关政府性基金；管理财政票据。

(六) 配合有关部门贯彻实施税法和地方性税收条例。

(七) 管理各项财政性支出；贯彻执行政府采购法律、法规、政策和制度，承担全区政府采购监督管理工作；制订需要全区统一规定的开支标准和支出政策；执行《行政单位财务规则》和《事业单位财务规则》。

(八) 管理财政经济发展支出；负责财政性资金投资项目工程预决算审查；执行《企业财务通则》；负责财政支农、农业财务管理，和农业综合开发资金的管理。

(九)管理财政社会保障支出；拟订社会保障资金和财务管理制度。

(十)执行政府国内债务管理的方针政策、规章制度和管理办法。

(十一)监管财税方针政策、法律、法规的执行；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。

(十二)组织财政干部培训；负责财政信息、和财政宣传工作。

(十三)完成区委、区政府交办的其他工作。

## 二、机构设置及决算单位构成

(一)内设机构设置。株洲市芦淞区财政局内设机构包括：办公室、预算股、国库股、业务综合股；局属非独立核算事业单位4个：区政府投资评审中心、区国库集中支付核算中心、区乡镇财政服务中心、区财政事务中心。

(二)决算单位构成。株洲市芦淞区财政局2020年部门决算汇总公开单位构成包括：株洲市芦淞区财政局本级。

## 第二部分

### 部门决算表

(见附表)

## 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**

2020年度收、支总计856.69万元（收入总计含年初结转和结余0.61万元，支出总计含年末结转和结余11.18万元）。与上年相比，减少185.55万元，减少17.8%，主要是因为今年受新冠肺炎疫情影响，财政整体缩减，导致费用下降。

## **二、收入决算情况说明**

本年收入合计856.08万元，其中：财政拨款收入820.19万元，占95.8%；其他收入35.89万元，占4.2%。

## **三、支出决算情况说明**

本年支出合计845.51万元，其中：基本支出528.37万元，占62.5%；项目支出317.13万元，占37.5%。

## **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820.19万元（财政拨款支出总计含年末财政拨款结转和结余0.14万元），与上年相比，减少221.51万元，减少21.3%，主要是因为今年受新冠肺炎疫情影响，财政整体缩减，导致费用下降。

## **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820.05万元，占本年支出合计的97.0%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少221.65万元，减少21.3%，主要是因为今年受新冠肺炎疫情影响，财政整体缩减，导致费用下降。

## （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820.05万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）810.12万元，占98.8%。金融支出（类）9.93万元，占1.2%。

## （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1059.02万元，一般公共预算财政拨款支出决算数为820.05万元，完成年初预算的77.4%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为277.31万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：指标进行了调整。

2、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2.61万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：指标进行了调整。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为605.42万元，支出决算为230.67万元，完成年初预算的38.1%，决算数小于年初预算数的主要原因是：指标进行了调整。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为12.0万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：指标进行了调整。

5、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为120.0万元，支出决算为34.83万元，完成年初预算的29.0%，决算数小于年初预算数的主要原因是指标进行了调整。

6、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。

年初预算为34.0万元，支出决算为0万元，决算数小于年初预算数的主要原因是：指标进行了调整。

7、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

年初预算为299.6万元，支出决算为241.7万元，完成年初预算的80.7%，决算数小于年初预算数的主要原因是：指标进行了调整。

8、一般公共服务支出（类）税收事务（款）协税护税（项）。

年初预算为0万元，支出决算为3.0万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：指标进行了调整。

9、一般公共服务支出（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8.0万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：指标进行了调整。

10、金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为9.93万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：指标进行了调整。

## 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528.37万元，其中：人员经费439.64万元，占基本支出的83.2%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、生活补助、奖励金等；公用经费88.73万元，占基本支出的16.8%，主要包括办公费、印刷费、劳务费、委托业务费、其他商品和服务支出等。

## 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0万元，支出决算为0万元，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年持平，无总体情况说明。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年持平，无总体情况说明。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0元，与上年持平，无总体情况说明。

### （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0万元，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置

费及运行维护费支出决算0万元。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元。

2、公务接待费支出决算为0万元。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，株洲市芦淞区财政局更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，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0辆。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## 十、2020年度预算绩效情况说明

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，绩效管理水平不断提高。

部门整体支出绩效评价报告详见第五部分。

## 十一、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出说明

2020年度机关运行经费支出88.73万元，比年初预算数减少6.57万元，降低6.9%，主要原因是：今年受疫情影响，财政压缩费用；比上年决算数减少37.14万元，降低29.5%。主要原因是：

今年受新冠肺炎疫情影响，财政整体缩减，导致费用下降。

## （二）一般性支出情况说明

2020年开支会议费0万元，开支培训费2.85万元，用于开展北京会计学院预算一体化系统培训及时代盈诚会计服务公司农财支农政策培训，人数127人。

## （三）政府采购支出说明

2020年度政府采购支出总额22.05万元，其中：政府采购货物支出18.82万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出3.23万元。授予中小企业合同金额22.05万元，占政府采购支出总额的100.0%，其中：授予小微企业合同金额22.05万元，占政府采购支出总额的100.0%。

## （四）国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，共有车辆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）。

## （五）其他

本单位没有独立网站，因此只在芦淞区政府信息公开专栏中公开。

## 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 年度株洲市芦淞区财政局 部门整体支出绩效评价报告

## 一、基本情况

### （一）部门单位基本情况

株洲市芦淞区财政局是芦淞区政府主管正科级行政机关，共有编制人数 32 人，实有人数 34 人。局内设 4 个股室：办公室、预算股、国库股、业务综合股；局属非独立核算事业单位 4 个：区政府投资评审中心、区国库集中支付核算中心、区乡镇财政服务中心、区财政事务中心。

## 二、一般公共预算支出情况

### （一）年初预算及预算执行情况

1. 2020 年年初预算资金 1059.02 万元。
2. 2020 年财政拨款收入 820.19 万元。
3. 2020 年财政拨款支出 820.05 万元，其中：基本支出 528.37 万元，占支出的 64.4%；项目支出 291.68 万元，占总支出的 35.6%。

### （二）基本支出情况

基本支出 528.37 万元，同上年相比减少 164.12 万元，下降 23.7%，其中：

1. 人员经费支出 439.64 万元，占比为 83.2%（其中：工资福利支出 417.83 万元，占比为 79.1%；对个人和家庭补助 21.81

万元，占比为 4.1%）；同上年相比减少 126.98 万元，下降 22.4%。

2. 公用经费支出 88.73 万元，占基本支出 16.8%（其中：商品和服务支出 88.46 万元，占基本支出的 16.7%，资本性支出 0.27 万元，占基本支出的 0.1%）；同上年相比减少 37.14 万元，下降 29.5%。

3. 三公经费为 0 元。

### （三）项目支出情况

项目支出 291.68 万元，同上年相比减少 57.54 万元，下降 16.5%，其中：财政管理专项 167.8 万元，通过内控培训和对预算单位资金支出进行的绩效评价，促进预算单位内控制度的健全，强化“花钱必问效、无效必问责”的理念，提高了财政资金使用效率；财政信息化建设 34.97 万元，省电子财政系统正式上线，实现了预算管理、国库集中支付、绩效管理等财政业务模块的全面融合，提升了财政工作效率；国有资产管理 74.25 万元，2020 年进行了全区的经营性资产清查，编制了资产年报，保障了国有资产营运安全和保值增值；护税协税 3 万元；联点经费 0.28 万元；债务管理经费 2.89 万元；党建经费 6.87 万元；防疫经费 1.62 万元。

### 三、政府性基金预算支出情况

无

### 四、国有资本经营预算支出情况

无

## **五、社会保险基金预算支出情况**

无

## **六、部门整体支出绩效情况**

总结归纳本部门“四本预算”支出的绩效目标完成情况，实现产出和取得效益的情况。围绕部门职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，总结部门资产管理和开展业务情况，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门整体及核心业务实施效果。

## **七、存在的问题及原因分析**

部分项目的预算编制不够科学、合理，不能准确反映项目的绩效状况。

## **八、下一步改进措施**

根据年度内可预见的工作任务来确定年度预算目标，科学合理编制单位预算。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，纠正偏差，为下一次科学、准确地编制部门预算积累经验。

## **九、其他需要说明的情况**

无