

2020年度永州市双牌县财政局本级部门决算

目 录

第一部分 永州市双牌县财政局本级概况

- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2020年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 永州市双牌县财政局本级概况

一、部门职责

(一) (一)组织贯彻执行国家、省和市财税方针政策，拟定和执行全县财政制度、改革方案，指导全县财政工作；分析预测全县经济形势；提出运用财税政策实施调控和综合平衡全县社会财力的建议；贯彻执行有关分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税意见。

(二) (二)起草财政、财务、会计管理规范性文件并监督实施。

(三) (三)承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预预算草案并组织执行。编制全县财政收支预算和部门预算，汇总全县部门预算和财政总预算；受全县人民政府委托，向县人民代表大会报告县本级、全县预算及其执行情况，向全县人大常委会报告预算。组织制定县本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预预算。对财政性资金进行预算绩效管理，负责全县的预预算公开工作。

(四) (四)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。贯彻执行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。

(五) (五)贯彻执行国库管理制度、国库集中支付制度，指导和监督县本级国库业务，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。

(六) (六)贯彻执行国家、省和市税收法律、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。参与县管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案的调查研究，提出对策建议。

(七) (七)负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度，会同有关部门管理行政事业单位国有资产，制定需要全县统一规定的开支标准和支出办法，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) (八) 负责审核和汇总编制全县国有资本经营预预算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理地方金融类企业国有资产，参与拟定企业国有资产管理相关制度，负责县级国有宣传文化、金融类企业的国有资产管理，按规定管理资产评估工作。

(九) (九) 负责办理和监督县财政经济发展支出、县级政府性投资项目的财政拨款，参与拟定县建设投资的有关规定，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工作。

(十) (十) 会同有关部门管理全县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，编制县社会保障预预算草案。

(十一) (十一) 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。负责统一管理县政府外债，制定基本管理制度。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。

(十二) (十二) 负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，在全县组织实施会计行政法规规章。负责组织全县会计从业人员培训和继续教育。

(十三) (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意见和建议。

(十四) (十四) 承办县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

永州市双牌县财政局本级内设机构包括：县财政局属财政全额拨款的正科级单位，设办公室、综合股、预算股、预算绩效管理股、国库股、企业股、经济建设股、农业股、行政政法教科文股、社会保障股、农村综合改革办公室、资产管理股、金融与债务股、财政监督检查股、监察室等15个职能股室，设双牌县政府采购监督管理办公室、双牌县财政投资评审中心、双牌县财政信息中心、双牌县国库支付核算中心、双牌县会计管理站等6个归口管理单位，乡镇财政管理局、双牌县非税收入管理局、双牌县会计核算中心3个归口单位2019

年撤销，双牌县非税收入管理局、双牌县会计核算中心部门预算也一并合并入财政局机关。

（二）决算单位构成

永州市双牌县财政局本级2020年部门决算汇总公开单位构成包括：我局只有本级，纳入2020年部门决算编制范围的只有双牌县财政局本级。

第二部分 2020年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：双牌县财政局

公开01表
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	2,750.03	一、一般公共服务支出	32	2,294.48
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	11.06	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	5.70	八、社会保障和就业支出	39	122.00
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	14.56
	12		十二、农林水支出	43	44.65
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	85.78
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	

	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,766.79	本年支出合计	58	2,561.47
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	908.12	年末结转和结余	60	1,113.45
	30			61	
总计	31	3,674.91	总计	62	3,674.91

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：双牌县财政局

公开02表
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		2,766.79	2,761.09	0.00	0.00	0.00	0.00	5.70
201	一般公共服务支出	2,502.84	2,497.14	0.00	0.00	0.00	0.00	5.70
20106	财政事务	2,135.52	2,129.82	0.00	0.00	0.00	0.00	5.70
2010601	行政运行	1,250.52	1,244.82	0.00	0.00	0.00	0.00	5.70
2010602	一般行政管理事务	195.00	195.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	665.00	665.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	367.33	367.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010702	一般行政管理事务	367.33	367.33	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	119.20	119.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	114.40	114.40	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	114.40	114.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	14.56	14.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	3.50	3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	3.50	3.50	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	11.06	11.06	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	11.06	11.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	39.41	39.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	28.41	28.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130122	农业生产发展	10.18	10.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	18.23	18.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130805	补充创业担保贷款基金	11.00	11.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	85.78	85.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	85.78	85.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	85.78	85.78	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

部门：双牌县财政局

公开03表
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		2,561.47	1,553.28	1,008.19	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,294.48	1,350.50	943.98	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,274.48	1,350.50	923.98	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,223.38	1,090.65	132.73	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	202.31	0.00	202.31	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	41.58	0.00	41.58	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	23.19	0.00	23.19	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	774.02	259.85	514.16	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2010702	一般行政管理事务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	122.00	117.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	114.40	114.40	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	114.40	114.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	2.60	2.60	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	14.56	0.00	14.56	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	3.50	0.00	3.50	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	3.50	0.00	3.50	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	11.06	0.00	11.06	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	11.06	0.00	11.06	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	44.65	0.00	44.65	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	18.23	0.00	18.23	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	18.23	0.00	18.23	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	26.42	0.00	26.42	0.00	0.00	0.00
2130805	补充创业担保贷款基金	26.42	0.00	26.42	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	85.78	85.78	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	85.78	85.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	85.78	85.78	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：双牌县财政局

公开04表
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	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	2,750.03	一、一般公共服务支出	33	2,294.48	2,294.48	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	11.06	二、外交支出	34			0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36			0.00	0.00
	5		五、教育支出	37			0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38			0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	122.00	122.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41			0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	14.56	3.50	11.06	0.00
	12		十二、农林水支出	44	44.65	44.65	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47			0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48			0.00	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	49			0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	85.78	85.78	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52			0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55			0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56			0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57			0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			0.00	0.00
本年收入合计	27	2,761.09	本年支出合计	59	2,561.47	2,550.41	11.06	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	908.12	年末财政拨款结转和结余	60	1,107.75	1,107.75	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	908.12		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,669.21	总计	64	3,669.21	3,658.15	11.06	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：双牌县财政局

公开05表
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	2,550.41	1,553.28	997.13

201	一般公共服务支出	2,294.48	1,350.50	943.98
20106	财政事务	2,274.48	1,350.50	923.98
2010601	行政运行	1,223.38	1,090.65	132.73
2010602	一般行政管理事务	202.31	0.00	202.31
2010605	财政国库业务	41.58	0.00	41.58
2010606	财政监察	10.00	0.00	10.00
2010607	信息化建设	23.19	0.00	23.19
2010699	其他财政事务支出	774.02	259.85	514.16
20107	税收事务	20.00	0.00	20.00
2010702	一般行政管理事务	20.00	0.00	20.00
208	社会保障和就业支出	122.00	117.00	5.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.00	0.00	5.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	5.00	0.00	5.00
20805	行政事业单位养老支出	114.40	114.40	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.40	114.40	0.00
20807	就业补助	2.60	2.60	0.00
2080705	公益性岗位补贴	2.60	2.60	0.00
212	城乡社区支出	3.50	0.00	3.50
21201	城乡社区管理事务	3.50	0.00	3.50
2120199	其他城乡社区管理事务支出	3.50	0.00	3.50
213	农林水支出	44.65	0.00	44.65
21301	农业农村	18.23	0.00	18.23
2130199	其他农业农村支出	18.23	0.00	18.23
21308	普惠金融发展支出	26.42	0.00	26.42
2130805	补充创业担保贷款基金	26.42	0.00	26.42
221	住房保障支出	85.78	85.78	0.00
22102	住房改革支出	85.78	85.78	0.00
2210201	住房公积金	85.78	85.78	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：双牌县财政局

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	1,332.39	302	商品和服务支出	156.82	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	445.09	30201	办公费	21.25	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	244.69	30202	印刷费	17.45	30702	国外债务付息	
30103	奖金	264.74	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	86.37	30205	水费	1.70	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	118.24	30206	电费	14.12	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.13	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	44.06	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	6.16	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	8.67	30211	差旅费	20.22	31008	物资储备	
30113	住房公积金	85.78	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.88	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	34.75	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	64.07	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	14.76	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	39.75	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	21.16	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	4.42	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	43.00	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	2.60	30229	福利费	5.06	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.65			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.56	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	4.02			
人员经费合计		1,396.46	公用经费合计				156.82	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：双牌县财政局

公开07表
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
50	0.00	0.00	0.00	0.00	50.00	47.77	0.00	0.00	0.00	0.00	47.77

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：双牌县财政局

公开08表
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		0.00	11.06	11.06	0.00	11.06	0.00

212	城乡社区支出	0.00	11.06	11.06	0.00	11.06	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	11.06	11.06	0.00	11.06	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	11.06	11.06	0.00	11.06	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：双牌县财政局

公开09表
金额单位：万元

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。本单位没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，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3,674.91万元。与上一年度相比,收、支总计各增加580.21万元,增长18.75%。主要是因为委托业务费增加,信息网络购置增加。

二、收入决算情况说明

2020年度收入合计2,766.79万元,其中:财政拨款收入2,761.09万元,占99.79%;上级补助收入0万元,占0%;事业收入0万元,占0%;经营收入0万元,占0%;附属单位上缴收入0万元,占0%;其他收入5.7万元,占0.21%。

三、支出决算情况说明

2020年度支出合计2,561.47万元,其中:基本支出1,553.28万元,占60.64%;项目支出1,008.19万元,占39.36%;上缴上级支出0万元,占0%;经营支出0万元,占0%;对附属单位补助支出0万元,占0%。

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3,669.21万元。与上一年度相比,财政拨款收、支总计各增加610.72万元,增长19.97%。主要是因为委托业务费增加,信息网络购置增加。

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

2020年度财政拨款支出2,550.41万元,占本年支出合计的99.57%。与上一年度相比,财政拨款支出增加411.1万元,增长19.22%。主要是因为委托业务费增加,信息网络购置增加。

(二) 财政拨款支出决算结构情况

2020年度财政拨款支出2,550.41万元,主要用于以下方面:一般公共服务支出2,294.48万元,占89.97%;社会保障和就业支出122万元,占4.78%;城乡社区支出3.5万元,占0.14%;农林水支出44.65万元,占1.75%;住房保障支出85.78万元,占3.36%。

(三) 财政拨款支出决算具体情况

2020年度财政拨款支出年初预算数为2,436.6万元,支出决算数为2,550.41万元,完成年初预算的104.67%,其中:

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）

年初预算为1,592.6万元，支出决算为1,223.38万元，完成年初预算的76.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是：信息网络购置未完成验收，未支付。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为80万元，支出决算为202.31万元，完成年初预算的252.89%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

3、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20万元，支出决算为41.58万元，完成年初预算的207.9%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）

年初预算为0万元，支出决算为10万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

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119万元，支出决算为23.19万元，完成年初预算的19.49%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

6、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625万元，支出决算为774.02万元，完成年初预算的123.84%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

7、一般公共服务支出（类）税收事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为0万元，支出决算为20万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

8、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为5万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

9、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0万元，支出决算为114.4万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

10、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）公益性岗位补贴（项）

年初预算为0万元，支出决算为2.6万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

11、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为3.5万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

12、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为18.23万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

13、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）补充创业担保贷款基金（项）

年初预算为0万元，支出决算为26.42万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

14、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0万元，支出决算为85.78万元，超出年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算未细化。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度财政拨款基本支出1,553.28万元，其中：人员经费1,396.46万元，占基本支出的89.9%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费156.82万元，占基本支出的10.1%，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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

2020年度“三公”经费财政拨款支出预算为50万元，支出决算为47.77万元，完成预算的95.54%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为50万元，支出决算为47.77万元，完成预算的95.54%，决算数小于预算数的主要原因是严格控制公务接待，与上年相比增加2.16万元，增长4.74%，增长的主要原因是上年度招待费在本年度入账，相应增加了本年度的支出。

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0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费及运行维护费支出与上年持平。

（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47.77万元，占100%，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0万元，占0%。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，我单位2020年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为47.77万元，全年共接待来访团组440个、来宾3,980人次，主要是财政事务发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费0万元，截至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。我单位2020年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

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11.06万元；年初结转和结余0万元；支出11.06万元，其中基本支出0万元，项目支出11.06万元；年末结转和结余0万元。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

永州市双牌县财政局本级2020年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

永州市双牌县财政局本级2020年度机关运行经费支出156.82万元，比年初预算数增加54.82万元，增长53.75%。主要原因是：年初预算未细化。

十一、一般性支出情况

2020年度永州市双牌县财政局本级一般性支出735.4万元，其中：会议费13.53万元，召开全县预决算、内控制度等大型会议。；开支培训费18.82万元，组织新政府会计制度培训、预算管理一体化业务培训、全县农村财务人员业务培训等几项培训；无举办节庆、晚会和赛事活动等；办公费32.56万元；印刷费74.59万元；咨询费0万元；水费1.7万元；电费14.46万元；邮电费2.6万元；取暖费0万元；物业管理费35.68万元；差旅费84.63万元；因公出国（境）费用0万元；维修（护）费23.61万元；租赁费0万元；公务接待费47.77万元；被装购置费0万元；劳务费67.54万元；委托业务费250.07万元；公务用车运行维护费0万元；其他交通费用12.55万元；房屋建筑物购建13.96万元；办公设备购置41.33万元；公务用车购置0万元；其他交通工具购置0万元。

十二、关于政府采购支出说明

永州市双牌县财政局本级2020年度政府采购支出总额78.82万元，其中：政府采购货物支出41.33万元、政府采购工程支出13.96万元、政府采购服务支出23.53万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，永州市双牌县财政局本级共有车辆0辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十四、关于2020年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位组织对2020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3个，涉及一般公共预算当年财政拨款2561.47万元，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

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

经营支出：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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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，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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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