

# 2020年度衡东县财政局部门决算

## 目 录

### 第一部分 衡东县财政局概况

- 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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、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 衡东县财政局概况

## 一、部门职责

(一) 组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财税发展规划、政策、改革方案，指导全县财政工作；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；拟订和执行县与乡镇、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。

(二) 承担全县各项财政收支管理的责任。负责编制年度预决算草案并组织执行；汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算情况。组织拟订全县经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责政府投资基金县财政出资的资产管理。负责全县预决算公开。深化财税体制改革，按照财权与事权相匹配的原则，落实县级专项转移支付制度，落实省直管县财政体制改革。实施预算绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。

(三) 按分工负责政府非税收入管理。建立健全政府非税收入管理制度；负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费和其它非税收入；管理财政票据；推进政府购买服务工作；拟订彩票管理政策和有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

(四) 组织实施国库管理、国库集中收付和政府采购制度，指导和监督全县国库业务；拟订政府财务报告编制办法并组织实施；负责全县财政银行账户、预算单位银行账户监督管理。负责拟订政府采购制度并监督管理。

(五) 负责政府性债务统计、检测与管理工作。与相关部门配合拟订全县政府性债务管理政策、制度和办法，编制地方政府债务余额限额计划；负责全县政府性债务的风险预警评估、风险应急处置；负责对地方金融机构和全县政府投融资公司相关业务监管；组织实施存量政府债务置换；按照既定方案实施政府隐性债务化解，负责全县政府性债务监督检查、绩效考评；按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。

（六）负责国有资产管理。根据县人民政府授权，承担企业国有资产监督管理机构职能，履行出资企业出资人职责；承担全县行政事业单位国有资产管理职能，对行政事业单位的国有资产实施综合管理。

（七）负责社保资金（基金）管理。会同有关部门拟订并组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度；负责审核汇总编报社会保障资金（基金）预决算草案；承担社会保险基金财政监管工作。

（八）负责国有资本经营工作。审核和汇总编制国有资本经营预决算草案，拟订国有资本经营预算制度和办法，监督、管理全县国有企业国有资本收益；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；负责财政预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。

（九）负责财政支出管理。办理和监督县财政的经济发展支出、各级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订城乡基础设施建设投资的有关政策并组织实施；拟订并组织实施基本建设财务制度；组织开展政府投资项目评审和绩效评价；负责有关政策性补贴和专项储备资金管理。

（十）负责管理全县的会计工作。组织实施国家统一的会计制度，监督和规范会计行为；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。

（十一）负责财政监督检查工作。开展财税法规、政策执行情况监督检查；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）负责组织、协调和指导全县的财源建设工作。负责拟订财源建设优惠政策并组织实施；组织编制和实施中长期财源建设发展规划。

（十三）负责本行业、领域的应急管理工作，对本行业、领域的安全生产工作实施监督管理。

（十四）完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置及决算单位构成

### （一）内设机构设置

衡东县财政局内设机构包括：本单位内设22个股室、4个副科级事业单位及3个股级事业单位，下设办公室，综合规划股，津补

贴办公室，税政法规股，行政审批服务股，预算股，行政政法股，教科文股，经济建设股，农业农村股，社会保障股，企业股，对外经济贸易股，金融与债务股，资产管理股，乡镇财政管理股，会计股，政府采购股，绩效管理股，财政监督检查股，政工人事股，信息网络管理股，政府和社会资本合作中心，工资统发中心，省农业信贷担保有限公司衡东办事处，国库集中支付中心，财政投资评审服务中心，乡镇财政服务中心，财政事务中心。在职人员135人，离休人员1人，退休人员31人。

## （二）决算单位构成

衡东县财政局2020年部门决算汇总公开单位构成包括：本单位部门只有本级，没有其他决算单位，因此本部门决算仅含本级决算。

## 第二部分 2020年度部门决算表

### 收入支出决算总表

部门：衡东县财政局

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	2,402.22	一、一般公共服务支出	32	2,119.56
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		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		八、社会保障和就业支出	39	145.12
	9		九、卫生健康支出	40	5.09
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	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	108.84
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	<b>2,402.22</b>	<b>本年支出合计</b>	58	<b>2,378.61</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	3.72	年末结转和结余	60	27.32
	30			61	
<b>总计</b>	31	<b>2,405.93</b>	<b>总计</b>	62	<b>2,405.93</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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：衡东县财政局

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		<b>2,402.22</b>	<b>2,402.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
201	一般公共服务支出	2,143.16	2,143.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,140.16	2,140.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,388.69	1,388.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	576.47	576.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

208	社会保障和就业支出	145.12	145.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	145.12	145.12	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	145.12	145.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	108.84	108.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	108.84	108.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	108.84	108.84	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

公开03表

部门：衡东县财政局

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		<b>2,378.61</b>	<b>1,802.14</b>	<b>576.47</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
201	一般公共服务支出	2,119.56	1,543.09	576.47	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2,116.56	1,540.09	576.47	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,365.09	1,365.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	576.47	0.00	576.47	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	145.12	145.12	0.00	0.00	0.00	0.00

20805	行政事业单位养老支出	145.12	145.12	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	145.12	145.12	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.09	5.09	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	108.84	108.84	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	108.84	108.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	108.84	108.84	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：衡东县财政局

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	2,402.22	一、一般公共服务支出	33	2,119.56	2,119.56	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	145.12	145.12	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	5.09	5.09	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			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44			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	108.84	108.84	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
<b>本年收入合计</b>	27	<b>2,402.22</b>	<b>本年支出合计</b>	59	<b>2,378.61</b>	<b>2,378.61</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	23.60	23.60	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29			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				
<b>总计</b>	32	<b>2,402.22</b>	<b>总计</b>	64	<b>2,402.22</b>	<b>2,402.22</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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：衡东县财政局

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		<b>2,378.61</b>	<b>1,802.14</b>	<b>576.47</b>
201	一般公共服务支出	2,119.56	1,543.09	576.47
20106	财政事务	2,116.56	1,540.09	576.47
2010601	行政运行	1,365.09	1,365.09	0.00
2010602	一般行政管理事务	576.47	0.00	576.47
2010605	财政国库业务	20.00	20.00	0.00
2010607	信息化建设	120.00	120.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	35.00	35.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	3.00	3.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	3.00	3.00	0.00
208	社会保障和就业支出	145.12	145.12	0.00
20805	行政事业单位养老支出	145.12	145.12	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	145.12	145.12	0.00
210	卫生健康支出	5.09	5.09	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.09	5.09	0.00
2101101	行政单位医疗	5.09	5.09	0.00
221	住房保障支出	108.84	108.84	0.00
22102	住房改革支出	108.84	108.84	0.00
2210201	住房公积金	108.84	108.84	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

部门：衡东县财政局

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
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>1,701.23</b>	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>50.74</b>	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
30101	基本工资	551.82	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	300.58	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	329.83	30203	咨询费		<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	<b>15.35</b>
30106	伙食补助费	64.28	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	8.39
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	145.12	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	76.47	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		31007	信息网络及软件购置更新	6.96
30112	其他社会保障缴费	6.61	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	161.11	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	5.09	30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	60.33	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>34.83</b>	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	7.81	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		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	1.55	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	9.02	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		<b>399</b>	<b>其他支出</b>	
30307	医疗费补助	3.47	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	40.74	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		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				
30399	其他对个人和家庭的补助	12.97	30240	税金及附加费用				

			30299	其他商品和服务支出	10.00			
<b>人员经费合计</b>		<b>1,736.06</b>	<b>公用经费合计</b>				<b>66.08</b>	

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

公开07表

部门：衡东县财政局

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
16	0.00	10.00	0.00	10.00	6.00	15.23	0.00	9.95	0.00	9.95	5.27

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

公开08表

部门：衡东县财政局

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

公开09表

金额单位：万元

部门：衡东县财政局

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

## 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年度收入总计2,405.93万元。与上一年度相比，收入总计减少81.88万元，下降3.29%。2020年度支出总计2,405.93万元。与上一年度相比，支出总计减少81.88万元，下降3.29%。主要是因为财政减少一般性支出。

### 二、收入决算情况说明

2020年度收入合计2,402.22万元，其中：财政拨款收入2,402.22万元，占100%；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0万元，占0%。

### 三、支出决算情况说明

2020年度支出合计2,378.61万元，其中：基本支出1,802.14万元，占75.76%；项目支出576.47万元，占24.24%；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年度财政拨款本年收入合计2,402.22万元，与2019年相比，减少81.87万元，减少3.3%；本年支出合计2,402.22万元，与2019年相比，减少81.87万元，下降3.3%。主要是因为节约了公用支出。

### 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2,378.61万元，占本年支出合计的100%。与上一年度相比，财政拨款支出减少87.35万元，下降3.54%。主要是因为节约了公用支出。

#### （二）财政拨款支出决算结构情况

2020年度财政拨款支出2,378.61万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出2,119.56万元，占89.11%；社会保障和就业支出145.12万元，占6.1%；卫生健康支出5.09万元，占0.21%；住房保障支出108.84万元，占4.58%。

#### （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2,167.93万元，支出决算数为2,378.61万元，完成年初预算的109.72%，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1,303.97万元，支出决算为1,365.09万元，完成年初预算的104.69%。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了人员经费。

**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490万元，支出决算为576.47万元，完成年初预算的117.65%。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了经费。

**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0万元，支出决算为20万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了国库业务经费。

**4、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120万元，支出决算为120万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

**5、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0万元，支出决算为35万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了会计管理工作经费等。

**6、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3万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了扶贫经费等。

**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145.12万元，支出决算为145.12万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

**8、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0万元，支出决算为5.09万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了离休干部医疗费等。

**9、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108.84万元，支出决算为108.84万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

## 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1,802.14万元，其中：人员经费1,736.06万元，占基本支出的96.33%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。公用经费66.08万元，占基本支出的3.67%，主要包括：办公设备购置、信息网络及软件购置更新、工会经费、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16万元，支出决算为15.23万元，完成预算的95.19%，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6万元，支出决算为5.27万元，完成预算的87.83%，决算数小于预算数的主要原因是减少了公务接待，与上年相比减少10.06万元，下降65.62%，下降的主要原因是减少了公务接待。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为10万元，支出决算为9.95万元，完成预算的99.5%，决算数小于预算数的主要原因是减少了公务用车费用，与上年相比增加9.95万元，增长100%，增长的主要原因是增加了车辆。

### （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5.27万元，占34.6%，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9.95万元，占65.4%。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5.27万元，全年共接待来访团组91个、来宾850人次，主要是学习交流、乡镇人员办事等发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为9.95万元，其中：公务用车购置费0万元，更新更新公务用车0辆。公务用车运行维护费9.95万元，主要是油费、维修费等支出，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2辆。

#### **八、政府性基金预算收入支出决算情况**

衡东县财政局2020年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

#### **九、关于机关运行经费支出说明**

衡东县财政局2020年度机关运行经费支出66.08万元，比年初预算数减少130.03万元，下降66.3%。主要原因是：节约了公用支出。

#### **十、一般性支出情况**

2020年度衡东县财政局开支会议费8.3万元，用于召开财政工作会议等；开支培训费0.81万元，用于各项培训；培训人数为200人，没有举行晚会、论坛、赛事活动、开支为0万元。

#### **十一、关于政府采购支出说明**

衡东县财政局2020年度政府采购支出总额168.9万元，其中：政府采购货物支出168.9万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。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%。

#### **十二、关于国有资产占用情况说明**

截至2020年12月31日，衡东县财政局共有车辆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）。

#### **十三、关于2020年度预算绩效情况说明**

本部门2020年度预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告，按照财政绩效部门要求已公开。现随同部门决算一同公开的绩效信息，见第五部分附件。

## 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