

2023年度益阳市资阳区乡村振兴局部门决算

目 录

第一部分 益阳市资阳区乡村振兴局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 2023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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023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、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、一般性支出情况说明
- 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2023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 益阳市资阳区乡村振兴局概况

一、部门职责

（一）负责组织、协调、指导全区扶贫开发工作，组织实施精准扶贫、精准脱贫。

（二）负责拟定全区扶贫开发战略、中长期规划和全区扶贫开发的政策、措施和规范性文件；负责制定各类专项规划和年度计划，并组织实施和监督检查；负责协调解决扶贫开发工作中的重大问题。

（三）负责组织开展全区贫困退出、动态调整和贫困监测工作，指导全区扶贫系统统计和信息化建设。

（四）根据有关规定协调管理中央、省、市及区本级财政扶贫专项资金（扶贫发展）；会同有关部门研究拟订全区扶贫专项资金（扶贫发展）分配方案，指导监督和检查扶贫资金的使用；负责组织财政扶贫资金项目的规划、设计、论证、筛选、审批和组织实施；参与信贷扶贫项目的立项、审核、推荐和申报工作。负责区级脱贫攻坚项目库建设。

（五）负责指导、协调全区社会扶贫、行业扶贫工作；协调管理有关扶贫捐赠物资。

（六）负责制定全区扶贫开发培训计划，组织指导扶贫开发有关培训工作；负责扶贫开发有关的信息和宣传工作。

（七）协同有关部门制定驻村帮扶计划，指导全区驻村帮扶工作、扶贫协作和对口支援工作。

（八）负责协调扶贫开发系统风险防控、涉贫信访和舆情处置工作。

（九）负责组织开展全区脱贫攻坚调研、督查和考核工作。

（十）承办区扶贫开发领导小组的日常工作。

（十一）完成区委、区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

益阳市资阳区乡村振兴局内设机构包括：内设股室2个，分别为综合人事股，开发指导股。下设非独立核算二级机构1个，为资阳区扶贫开发培训中心。本部门共有编制数12人，实有人数11人。

（二）决算单位构成

益阳市资阳区乡村振兴局无下属单位，因此，益阳市资阳区乡村振兴局2023年单位决算即益阳市资阳区乡村振兴局本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市资阳区乡村振兴局

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	3280.21	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	0.00	五、教育支出	36	0.00
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	58.64	八、社会保障和就业支出	39	11.39
	9		九、卫生健康支出	40	6.48
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	9.12
	12		十二、农林水支出	43	3244.92
	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	8.31
	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	58.64
	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	3338.85	本年支出合计	58	3338.85
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	3338.85	总计	62	3338.85

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

公开02表

部门：益阳市资阳区乡村振兴局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3338.85	3280.21	0.00	0.00	0.00	0.00	58.64
208	社会保障和就业支出	11.39	11.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	11.39	11.39	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	11.08	11.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.31	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	9.12	9.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21299	其他城乡社区支出	9.12	9.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	9.12	9.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3244.92	3244.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	691.60	691.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130126	农村社会事业	487.70	487.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	203.90	203.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2553.32	2553.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130501	行政运行	81.58	81.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130502	一般行政管理事务	64.80	64.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2406.94	2406.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.31	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	8.31	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	8.31	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	58.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58.64
22999	其他支出	58.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58.64
2299999	其他支出	58.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58.64

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：益阳市资阳区乡村振兴局		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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3338.85	152.93	3185.91	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	11.39	11.39	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	11.39	11.39	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	11.08	11.08	0.00	0.00	0.00	0.00

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.31	0.31	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.48	6.48	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	9.12	8.72	0.40	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	9.12	8.72	0.40	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	9.12	8.72	0.40	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3244.92	116.49	3128.43	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	691.60	3.90	687.70	0.00	0.00	0.00
2130126	农村社会事业	487.70	0.00	487.70	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	203.90	3.90	200.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2553.32	112.59	2440.73	0.00	0.00	0.00
2130501	行政运行	81.58	81.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2130502	一般行政管理事务	64.80	0.00	64.80	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2406.94	31.01	2375.93	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.31	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	8.31	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	8.31	8.31	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	58.64	1.56	57.08	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	58.64	1.56	57.08	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	58.64	1.56	57.08	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：益阳市资阳区乡村振兴局			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	政府性基金预算财政拨	国有资本经营预算财政拨

						款	款	款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3280.21	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	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	0.00	0.00	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	11.39	11.39	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	6.48	6.48	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	9.12	9.12	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	3244.92	3244.92	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	8.31	8.31	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	3280.21	本年支出合计	59	3280.21	3280.21	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	3280.21	总计	64	3280.21	3280.21	0.00	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。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：益阳市资阳区乡村振兴局

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		3280.21	151.38	3128.83
208	社会保障和就业支出	11.39	11.39	0.00
20805	行政事业单位养老支出	11.39	11.39	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.08	11.08	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.31	0.31	0.00
210	卫生健康支出	6.48	6.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.48	6.48	0.00
2101101	行政单位医疗	6.48	6.48	0.00
212	城乡社区支出	9.12	8.72	0.40
21299	其他城乡社区支出	9.12	8.72	0.40
2129999	其他城乡社区支出	9.12	8.72	0.40
213	农林水支出	3244.92	116.49	3128.43
21301	农业农村	691.60	3.90	687.70

2130126	农村社会事业	487.70	0.00	487.70
2130199	其他农业农村支出	203.90	3.90	200.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2553.32	112.59	2440.73
2130501	行政运行	81.58	81.58	0.00
2130502	一般行政管理事务	64.80	0.00	64.80
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	2406.94	31.01	2375.93
221	住房保障支出	8.31	8.31	0.00
22102	住房改革支出	8.31	8.31	0.00
2210201	住房公积金	8.31	8.31	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明细表

部门：益阳市资阳区乡村振兴局

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	132.19	302	商品和服务支出	18.71	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	21.24	30201	办公费	2.73	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	27.75	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	14.85	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	7.69	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	0.24	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.69	30206	电费	0.15	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	3.85	30207	邮电费	0.06	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	9.33	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.21	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	2.11	30211	差旅费	0.69	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	22.46	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	0.04	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.48	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.08	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	0.04	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.09	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.30	30229	福利费	0.82	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.33	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.10	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	1.53			
人员经费合计		132.67	公用经费合计					18.71

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：益阳市资阳区乡村振兴局				公开07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
科目代码	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：我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，故本表无数据。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08表

部门：益阳市资阳区乡村振兴局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：我单位没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。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“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：益阳市资阳区乡村振兴局

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维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.55	0.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.55

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计3,338.85万元。与上一年度相比，收入总计减少71.81万元，下降2.11%。主要原因是2023年度部分财政衔接资金通过财政直接下达到乡镇，不再通过乡村振兴局账户拨付。

2023年度支出总计3,338.85万元。与上一年度相比，支出总计减少71.81万元，下降2.11%。主要原因是2023年度部分财政衔接资金通过财政直接下达到乡镇，不再通过乡村振兴局账户拨付。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计3,338.85万元，其中：财政拨款收入3,280.21万元，占98.24%；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58.64万元，占1.76%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计3,338.85万元，其中：基本支出152.93万元，占4.58%；项目支出3,185.91万元，占95.42%；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

2023年度财政拨款收入总计3,280.21万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少123.96万元，下降3.64%。主要原因是2023年度部分财政衔接资金通过财政直接下达到乡镇，不再通过乡村振兴局账户拨付。

2023年度财政拨款支出总计3,280.21万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少123.96万元，下降3.64%。主要原因是2023年度部分财政衔接资金通过财政直接下达到乡镇，不再通过乡村振兴局账户拨付。

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出3,280.21万元，占本年支出合计的98.24%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少

123.96万元，下降3.64%。主要是因为2023年度部分财政衔接资金通过财政直接下达到乡镇，不再通过乡村振兴局账户拨付。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出3,280.21万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出11.39万元，占0.35%；卫生健康支出6.48万元，占0.2%；城乡社区支出9.12万元，占0.28%；农林水支出3,244.92万元，占98.92%；住房保障支出8.31万元，占0.25%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为491.31万元，支出决算数为3,280.21万元，完成年初预算的667.64%，其中：

1、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11.08万元，支出决算为11.08万元，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。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为0.31万元，支出决算为0.31万元，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。

3、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6.48万元，支出决算为6.48万元，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。

4、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为9.12万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该笔资金主要为2023年增人增资指标和立项争资工作奖励指标，未纳入年初预算。

5、农林水支出（类）农业农村（款）农村社会事业（项）

年初预算为0万元，支出决算为487.7万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该资金主要为上级农村改厕奖补资金，未纳入年初预算。

6、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203.9万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：该笔资金主要是防返贫综合保险和部分奖励性绩效，防返贫综合保险纳入年初预算的功能科目为其他科目，部分奖励性绩效未纳入年度预算。

7、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）行政运行（项）

年初预算为81.86万元，支出决算为81.58万元，完成年初预算的99.66%。决算数小于年初预算数的主要原因是：数据四舍五入时出现了差异。

8、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为64.8万元，支出决算为64.8万元，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。

9、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）

年初预算为318.48万元，支出决算为2,406.94万元，完成年初预算的755.76%。决算数大于年初预算数的主要原因是：上级财政专项衔接资金未纳入年初预算。

10、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8.31万元，支出决算为8.31万元，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

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出151.38万元，其中：

人员经费132.67万元，占基本支出的87.64%，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费18.71万元，占基本支出的12.36%，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）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、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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.55万元，支出决算为0.55万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少2.57万元，下降82.37%，下降的主要原因是厉行节约，压减开支。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，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0.55万元，支出决算为0.55万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少2.57万元，下降82.37%，下降的主要原因是厉行节约，压减开支。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，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

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.55万元，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2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0.55万元，全年共接待来访团组7个、来宾35人次，主要是上级乡村振兴专项督察和调研时发生的接待支出。

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，购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至2023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2023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

益阳市资阳区乡村振兴局2023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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

益阳市资阳区乡村振兴局2023年度没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

益阳市资阳区乡村振兴局2023年度机关运行经费支出18.71万元，比年初预算数增加6.26万元，增长50.28%。主要原因是：2023年全年乡村振兴任务较重，为做好防返贫监测、资金项目管理、结对帮扶、农村改厕等业务，单位印刷费、办公费用增加。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元，我单位2023年度无会议费开支。开支培训费0万元，我单位2023年度无培训费开支。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十二、关于政府采购支出说明

益阳市资阳区乡村振兴局2023年度政府采购支出总额264.21万元，其中：政府采购货物支出7.74万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出256.47万元。授予中小企业合同金额264.21万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额264.21万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，益阳市资阳区乡村振兴局共有车辆0辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2023年，我部门（单位）按照高标准、严要求，突出工作重点，扎实推进预算绩效管理工作，不断完善预算绩效管理体系建设。一是认真编制项目绩效目标和部门整体绩效目标，结合预算管理一体化系统，在编制年初预算同时同步报送绩效目标申报表，实事求是反映本

部门（单位）整体支出及项目资金预期绩效水平。二是扎实开展预算绩效自评工作，实事求是反映本部门（单位）资金使用的绩效水平及预期绩效目标实现情况。三是稳步开展预算绩效监控，将绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，积极开展自主监控，积极促进绩效目标如期实现，资金使用效益得到提高。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

（1）坚决守牢防止规模性返贫底线：1. 健全返贫动态监测机制。应纳尽纳应帮尽帮，实施区、镇、村三级联动，动态管理监测对象，监测1040户2553人，做到了早发现、早干预、早帮扶。加强驻村帮扶工作力度，全区35名处级领导包乡联村实现全覆盖，向曾有扶贫任务的村和社区选派驻村（社区）帮扶工作队35支、队员84人。2. 多措并举稳就业促增收。2023年度脱贫人口人均纯收入15007元，环比增长17.20%；监测对象人均纯收入11796.25元，环比增长17.23%；易地搬迁脱贫人口人均纯收入15050.70元，环比增长18.66%，牢牢守住了不发生规模性返贫底线，为全面乡村振兴奠定了坚实基础。出台《资阳区脱贫人口持续增收三年行动方案》《益阳市资阳区乡村建设行动工作推进机制》。3. 做好衔接资金监管。今年我区上级衔接资金共拨付7150万元，公示比例达到100%。2023年我区中央衔接资金共2707万元，其中用于产业项目的资金为2085.66万元，占比为77.04%。我区巩固脱贫成果和乡村振兴资金共8267.94万元（中央2707万元，省级4323万元，市级120万元，区级1117.94万元）。截至目前，所有资金均已拨付到相关乡镇及项目单位，资金支付率达到100%。2023年全年开展3次以上项目验收、衔接资金项目督查、衔接资金绩效评价等工作，落实单位监管责任。

（2）持续巩固拓展脱贫攻坚成果：1. 完善机制措施，加强扶贫资产管护力度。完成271个衔接资金项目资产的登记确权并移交到位，督促各镇村做好了资产后续管护工作。开展扶贫和衔接资金项目资产全面排查工作，暂未发现存在侵占挪用、骗取套取项目资产等违法违规行。2. 持续巩固“三保障”和饮水安全保障成果。教育保障方面，2023年全年发放雨露计划资金125.4万元，受益人数达836人次。完成2023年乡村振兴致富带头人培训25人，并按时拨付了2023年的乡村振兴致富带头人培训费用。3. 巩固人居环境整治成效。高质量完成农村户用卫生厕所改（新）建3082户，开展农村户厕问题摸排整改再

“回头看”，全区6957个问题厕所已全部整改到位。高标准建成22个美丽屋场。4. 夯实基础激活产业动能。成功申报获批巩固拓展脱贫攻坚示范园区创建项目，争取资金3000万元，其中第一年2000万元已下达。重点支持14个综合实力强且经营状况良好的企业（村集体经济组织），发展木槿花、鲫鱼和水稻产业，以订单保底回收农产品、产业分红、务工就业、土地流转、技术培训等帮扶模式帮扶脱贫人口和监测对象2693人。试点在全区3个乡镇6个村发展庭院经济，出台了《资阳区高质量发展庭院经济试点工作实施方案》。

（三）存在的问题及原因分析

预算绩效观念薄弱。财务人员在收到一笔项目资金并实施预算绩效管理时，首先会仔细研究文件要求，确定该笔资金可开支的范围，然后在整个过程中注重资金使用的及时性，未分析资金使用的必要性和产生的效益；此外，财政部门在安排预算绩效管理任务时，一般对接单位财务人员，由财务人员主要负责，业务承担股室人员配合，而实际工作中财务人员和业务股室人员的配合程度低，往往是财务人员根据一些工作总结等设置指标作为绩效目标，难以有效分析出效益。

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

[益阳市资阳区乡村振兴局绩效评价资料.rar](#)

