

2022年度益阳市资阳区财政局本级部门决算

目 录

第一部分 益阳市资阳区财政局本级概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 2022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 2022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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 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2022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 益阳市资阳区财政局本级概况

一、部门职责

（一）组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全区财政政策、改革方案，指导全区财政工作；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策；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；拟订财政管理体制。

（二）制定和执行财政、财务、会计管理、国有资产管理的规章制度。

（三）承担区本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度区本级预决算草案并组织执行。代编全区财政收支预算，汇总全区财政总决算；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告区本级、全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算。组织制订区本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门(单位)的年度预决算。

（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。

（五）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督区本级国库业务，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）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。按规定承担省厅、市局下达的地方关税管理调研的有关工作。

（七）负责制定全区行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全区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全区国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取区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，参与拟订企业国有资产管理相关制度，负责行政事业单位国有资产管理及资产评估工作。

（九）负责办理和监督区财政经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订区建设投资的有关政策，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。

（十）会同有关部门管理区财政社会保障和就业及医疗卫生、低保、优抚社救等支出，组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制区社会保障预决算草案。

（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。负责统一管理区政府外债，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）负责管理全区的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，在全区组织实施会计行政法规规章，指导和管理社会审计。

（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）承办区委、区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

益阳市资阳区财政局本级内设机构包括：根据编委核定，我局内设股室17个，所属二级机构4个，全部纳入2021年部门预算编制范围。内设股室为办公室、政工纪检监察室、预算股、行财股、国库股、监督股、经建股、社保股、企财股、农财股、会管股、采购办、综改办、税政法规股、资产管理股、综合规划股、绩效评价股。下属二级机构包括2个非独立预算二级机构即益阳市资阳区财政事务中心、益阳市资阳区投资评审中心和2个独立预算二级机构即益阳市资阳区国库集中支付核算中心、益阳市资阳区干部教育中心。本部门共有编制人数98人，实有人数88人。我局内设股室17个，所属二级机构5个，全部纳入2023年部门预算编制范围。

（二）决算单位构成

益阳市资阳区财政局本级无下属单位，因此，益阳市资阳区财政局本级2022年单位决算即益阳市资阳区财政局本级。

第二部分 2022年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市资阳区财政局(本级)

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	1,368.68	一、一般公共服务支出	32	1,070.22
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	133.44	八、社会保障和就业支出	39	105.11
	9		九、卫生健康支出	40	64.35
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	43.24
	12		十二、农林水支出	43	1.00
	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	30.03
	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	54.74
	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	133.44
	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	1,502.11	本年支出合计	58	1,502.11
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,502.11	总计	62	1,502.11

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：益阳市资阳区财政局(本级)

公开02表
金额单位：万元

科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,502.11	1,368.68	0.00	0.00	0.00	0.00	133.44
201	一般公共服务支出	1,070.22	1,070.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,070.22	1,070.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	763.28	763.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	25.40	25.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	10.50	10.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	26.60	26.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	3.28	3.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	34.92	34.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	141.00	141.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	65.24	65.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	105.11	105.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

20805	行政事业单位养老支出	72.78	72.78	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	72.78	72.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.33	17.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.33	17.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	64.35	64.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.82	63.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	41.30	41.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.14	3.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	19.38	19.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	43.24	43.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	43.24	43.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	43.24	43.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	30.03	30.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	30.03	30.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150702	一般行政管理事务	30.03	30.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	54.74	54.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	54.74	54.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	54.74	54.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	133.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133.44
22999	其他支出	133.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133.44
2299999	其他支出	133.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133.44

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：益阳市资阳区财政局(本级)

公开03表
金额单位：万元

科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,502.11	1,165.15	336.96	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,070.22	763.28	306.94	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,070.22	763.28	306.94	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	763.28	763.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	25.40	0.00	25.40	0.00	0.00	0.00
2010604	预算改革业务	10.50	0.00	10.50	0.00	0.00	0.00
2010605	财政国库业务	26.60	0.00	26.60	0.00	0.00	0.00
2010606	财政监察	3.28	0.00	3.28	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	34.92	0.00	34.92	0.00	0.00	0.00
2010608	财政委托业务支出	141.00	0.00	141.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	65.24	0.00	65.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	105.11	105.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	72.78	72.78	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	72.78	72.78	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.33	17.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.33	17.33	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	64.35	64.35	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.82	63.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	41.30	41.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	3.14	3.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	19.38	19.38	0.00	0.00	0.00	0.00

212	城乡社区支出	43.24	43.24	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	43.24	43.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	43.24	43.24	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	30.03	0.00	30.03	0.00	0.00	0.00
21507	国有资产监管	30.03	0.00	30.03	0.00	0.00	0.00
2150702	一般行政管理事务	30.03	0.00	30.03	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	54.74	54.74	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	54.74	54.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	54.74	54.74	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	133.44	133.44	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	133.44	133.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	133.44	133.44	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

公开04表

部门：益阳市资阳区财政局(本级)

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	1,368.68	一、一般公共服务支出	33	1,070.22	1,070.22	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	105.11	105.11	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	64.35	64.35	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	43.24	43.24	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	1.00	1.00	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	30.03	30.03	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	54.74	54.74	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	1,368.68	本年支出合计	59	1,368.68	1,368.68	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	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				
总计	32	1,368.68	总计	64	1,368.68	1,368.68	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：益阳市资阳区财政局(本级)

公开05表
金额单位：万元

科目编码		科目名称	本年支出		
			合计	基本支出	项目支出
栏次		7	8	9	
合计		1,368.68	1,031.72	336.96	
201	一般公共服务支出	1,070.22	763.28	306.94	
20106	财政事务	1,070.22	763.28	306.94	
2010601	行政运行	763.28	763.28	0.00	
2010602	一般行政管理事务	25.40	0.00	25.40	
2010604	预算改革业务	10.50	0.00	10.50	
2010605	财政国库业务	26.60	0.00	26.60	
2010606	财政监察	3.28	0.00	3.28	
2010607	信息化建设	34.92	0.00	34.92	
2010608	财政委托业务支出	141.00	0.00	141.00	
2010699	其他财政事务支出	65.24	0.00	65.24	
208	社会保障和就业支出	105.11	105.11	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	72.78	72.78	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	72.78	72.78	0.00	
20807	就业补助	15.00	15.00	0.00	
2080799	其他就业补助支出	15.00	15.00	0.00	
20808	抚恤	17.33	17.33	0.00	
2080801	死亡抚恤	17.33	17.33	0.00	
210	卫生健康支出	64.35	64.35	0.00	
21004	公共卫生	0.53	0.53	0.00	
2100409	重大公共卫生服务	0.53	0.53	0.00	
21011	行政事业单位医疗	63.82	63.82	0.00	
2101101	行政单位医疗	41.30	41.30	0.00	
2101102	事业单位医疗	3.14	3.14	0.00	

2101103	公务员医疗补助	19.38	19.38	0.00
212	城乡社区支出	43.24	43.24	0.00
21299	其他城乡社区支出	43.24	43.24	0.00
2129999	其他城乡社区支出	43.24	43.24	0.00
213	农林水支出	1.00	1.00	0.00
21399	其他农林水支出	1.00	1.00	0.00
2139999	其他农林水支出	1.00	1.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	30.03	0.00	30.03
21507	国有资产监管	30.03	0.00	30.03
2150702	一般行政管理事务	30.03	0.00	30.03
221	住房保障支出	54.74	54.74	0.00
22102	住房改革支出	54.74	54.74	0.00
2210201	住房公积金	54.74	54.74	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：益阳市资阳区财政局(本级)

公开06表
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	849.11	302	商品和服务支出	151.28	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	237.33	30201	办公费	12.28	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	143.25	30202	印刷费	4.53	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	201.32	30203	咨询费	0.71	310	资本性支出	0.00
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	4.20	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50.54	30206	电费	1.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	4.10	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	46.23	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	29.55	30209	物业管理费	7.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00

30112	其他社会保障缴费	10.79	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	84.14	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	10.20	30213	维修（护）费	4.29	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	31.57	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	31.33	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	17.33	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	12.13	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	8.19	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	53.43	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	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	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	32.74			
30399	其他对个人和家庭的补助	1.87	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	22.99			
人员经费合计		880.44	公用经费合计					151.28

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：益阳市资阳区财政局(本级)							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	0	0	0	0	0

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；本单位没有此收入，也没有使用此支出，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。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计1,502.11万元。与上一年度相比，收入总计增加89.38万元，增长6.33%。主要原因是收付实现制，无往年结余资金。

2022年度支出总计1,502.11万元。与上一年度相比，支出总计增加89.38万元，增长6.33%。主要原因是收付实现制，无往年结余资金。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计1,502.11万元，其中：财政拨款收入1,368.68万元，占91.12%；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133.44万元，占8.88%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计1,502.11万元，其中：基本支出1,165.15万元，占77.57%；项目支出336.96万元，占22.43%；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

2022年度财政拨款收入总计1,368.68万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少21.33万元，下降1.53%。主要原因是单位严格控制，节俭开支。

2022年度财政拨款支出总计1,368.68万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少21.33万元，下降1.53%。主要原因是单位严格控制，节俭开支。

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

2022年度财政拨款支出1,368.68万元，占本年支出合计的91.12%。与上一年度相比，财政拨款支出减少21.33万元，下降1.53%。主要是因为单位严格控制，节俭开支。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出1,368.68万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出1,070.22万元，占78.2%；社会保障和就业支出105.11万元，占7.68%；卫生健康支出64.35万元，占4.7%；城乡社区支出43.24万元，占3.16%；农林水支出1万元，占0.07%；资源勘探工业信息等支出30.03万元，占2.19%；住房保障支出54.74万元，占4%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为957.88万元，支出决算数为1,368.68万元，完成年初预算的142.89%，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495.33万元，支出决算为763.28万元，完成年初预算的154.1%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增减变动、项目支出增加。

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54万元，支出决算为25.4万元，完成年初预算的47.04%。决算数小于年初预算数的主要原因是：支出减少。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）

年初预算为10.15万元，支出决算为10.5万元，完成年初预算的103.45%。决算数大于年初预算数的主要原因是：项目支出增加。

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12.6万元，支出决算为26.6万元，完成年初预算的211.11%。决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结转资金支出。

5、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）

年初预算为5.5万元，支出决算为3.28万元，完成年初预算的59.64%。决算数小于年初预算数的主要原因是：单位严格控制，节约开支。

6、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61.65万元，支出决算为34.92万元，完成年初预算的56.64%。决算数小于年初预算数的主要原因是：信息化建设项目减少。

7、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120万元，支出决算为141万元，完成年初预算的117.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是：投资评审项目支出增加。

8、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14.5万元，支出决算为65.24万元，完成年初预算的449.93%。决算数大于年初预算数的主要原因是：项目支出增加。

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58.38万元，支出决算为72.78万元，完成年初预算的124.67%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增减变动。

10、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为15万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：上级专项资金。

11、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17.33万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员去世丧葬费。

12、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.53万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：疫情防控支出。

13、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41.3万元，支出决算为41.3万元，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。

14、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为0万元，支出决算为3.14万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：事业人员增加。

15、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14.59万元，支出决算为19.38万元，完成年初预算的132.83%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增减变化。

16、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43.24万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中经费增加。

17、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为1万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：项目支出增加。

18、资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为26.1万元，支出决算为30.03万元，完成年初预算的115.06%。决算数大于年初预算数的主要原因是：项目支出增加。

19、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43.78万元，支出决算为54.74万元，完成年初预算的125.03%。决算数大于年初预算数的主要原因是：补发绩效计算公积金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出1,031.72万元，其中：

人员经费880.44万元，占基本支出的85.34%，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费151.28万元，占基本支出的14.66%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、劳务费、工会经费、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

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为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，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，与上年相比减少0.12万元，下降100%，下降的主要原因是加强经费管理，严格控制公务接待数量、规模、接待标准。

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，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

2022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，由于支出为0，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算0万元，由于支出为0，无法计算百分比，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，由于支出为0，无法计算百分比。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2022年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，我单位2022年度无公务接待费支出。

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2022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2022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

益阳市资阳区财政局本级2022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

益阳市资阳区财政局本级2022年度机关运行经费支出151.28万元，比年初预算数增加18.82万元，增长14.21%。主要原因是：人员增减变化。

十、一般性支出情况说明

2022年度本单位支出会议费0万元，我单位2022年度无会议费支出；开支培训费0万元，我单位2022年度无培训费支出；没有举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十一、关于政府采购支出说明

益阳市资阳区财政局本级2022年度政府采购支出总额79.91万元，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79.91万元。授予中小企业合同金额79.91万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额79.91万元，占政府采购支出总额的100%。由于货物支出总额为0万元，无法计算货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比，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%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，益阳市资阳区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；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况说明

（一）部门整体支出绩效情况

根据部门整体支出绩效评价指标体系和绩效自查情况，我们对2022年度整体支出绩效进行了综合评分，2022年部门整体支出重点绩效评价指标总分值100分，实得99分，评价等级“优秀”。现将整体支出成果及效益情况分析如下：1. 转思路、拓渠道，显著提高增收能力：一是政策扶持有加强。二是立项争资有突破。三是培育税源有成果。四是综合治税有成效。五是园区发展有劲头。加大财政投入，聚焦“五好”园区创建，支持长春经开区打造特色产业集群，招优引强，实现产业链延伸。2. 增投入、稳重点，优先保障民生民利：始终将民生支出放在财政支出的优先位置，确保民生支出占一般公共预算支

出比重稳定在75%以上。一是增加社会保障投入，保障民生福祉。二是增加教育投入，保障教育事业不断发展优化农村学校基本办学条件；提高乡镇寄宿制学校和乡村小规模学校建设标准；统筹资金确保“民转公”任务按时完成，促进教育资源合理分配，缩小城乡差距。着重保障中小学教师工资待遇不低于我区公务员平均工资收入水平；持续实施乡村教师岗位补助；落实公办幼儿园教师工资待遇；加大保障性住房供应力度，解决教师队伍住房难问题。三是增加医疗卫生投入，保障人民健康。继续支持疫情防控和救治工作能力提升，提高基本医疗卫生服务水平，实现医疗卫生投入稳步增长。四是增加抗旱救灾投入，保障粮食安全。

3. 定计划、多举措，切实降低债务风险：一是定期召开债务联席工作会议，实行一季一调度机制。二是整章建制，完善和加强政府债务管理制度。三是强化绩效运行，提高债券资金使用效益。坚持“资金跟着项目走”的原则，强化绩效导向，积极开展事前绩效评估，规范绩效目标编制，严格实行绩效运行监控，着力提高债券资金使用效益，避免债券资金沉淀、挤占、挪用。

4. 重协调、谋统筹，持续推进乡村振兴：一是增加乡村振兴投入。二是巩固拓展脱贫成果。对照国家脱贫攻坚成果评估要求，扎实做好有效衔接工作。三是全力保障农业生产。四是确保农产品供给安全。

5. 建机制、形合力，全面清查闲置国有资产：一是清查存量国有资产资源，摸清底子。开展存量国有资产资源摸排工作，分批次对全区存量国有资产资源进行摸排，分类建立台账，做到底子清、数据准、情况明。二是建立任务清单，推进盘活处置。建立盘活任务清单，明确任务内容、截止时间、牵头单位及责任单位，有序推进资产测量、评估、颁证工作。三是深入对接金融机构，把握政策利好。

6. 抓改革、优机制，提升财政管理水平：财政管理不断规范，连续多年获省、市肯定。一是完成预算管理一体化改革。落实政府过“紧日子”要求，积极应对财政“紧平衡”状态，以信息化手段加快实现预算编制改革目标，将预算编制、预算执行、单位核算及账务处理等业务全部整合至预算管理一体化系统；组织全区会计业务人员进行业务培训，提高预算编制和预算执行的精细化水平，加强资金全过程跟踪、监管。二是强化国库集中支付管理。依托预算管理一体化系统，实现支付全流程电子化，确保财政资金规范、安全、高效。三是优化财政投资评审机制。按照“不唯增、不唯减、只唯实”的评审理念，进一步深化评审业务改革

，严把审核关，稳步提高评审质量。四是规范政府采购流程。严格履行政府采购“五步走”流程，实行事前沟通、规范采购文件、细化开标流程、严格评标程序、事后跟踪制度，进一步提高政府采购绩效。五是严格执行绩效评价程序。按照“谁申请，谁编制”的原则，实事求是编制项目绩效目标。开展了2022年度预算运行绩效跟踪监控工作，部门单位对所负责项目的执行过程、资金管理进行跟踪监控，区财政抽取重点项目进行重点监控。六是注重财政监督职能。已开展3家涉粮企业的专项检查，2家地方融资平台的债务问题核查；委托第三方机构开展了政府会计制度执行和会计信息质量专项检查。

（二）存在的问题及原因分析

对绩效管理的相关规定掌握的不够熟悉，绩效管理目标要求不够细化，绩效工作欠完善。预算编制方面仍存在问题，主要表现在预存编制前瞻性不够。

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

[2022年财政局绩效自评.doc](#)