

2022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 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。本部门共有编制人数12人，实有人数10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2022年单位决算即益阳市资阳区乡村振兴局本级。

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	3,404.17	一、一般公共服务支出	32	
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	6.49	八、社会保障和就业支出	39	9.08
	9		九、卫生健康支出	40	4.81
	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	3,384.91
	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	5.37
	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	6.49
	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	3,410.66	本年支出合计	58	3,410.66
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	3,410.66	总计	62	3,410.66

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：益阳市资阳区乡村振兴局		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		3,410.66	3,404.17	0.00	0.00	0.00	0.00	6.49
208	社会保障和就业支出	9.08	9.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.42	7.42	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	7.16	7.16	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	0.26	0.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	1.66	1.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	1.66	1.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.81	4.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.81	4.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.02	3.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.79	1.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3,384.91	3,384.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21301	农业农村	82.71	82.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130126	农村社会事业	82.71	82.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	3,302.20	3,302.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130501	行政运行	97.72	97.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	3,204.48	3,204.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.37	5.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.37	5.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.37	5.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.49
22999	其他支出	6.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.49
2299999	其他支出	6.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6.49

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：益阳市资阳区乡村振兴局

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		3,410.66	152.98	3,257.68	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	9.08	7.42	1.66	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.42	7.42	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	7.16	7.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.26	0.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	1.66	0.00	1.66	0.00	0.00	0.00
2080799	其他就业补助支出	1.66	0.00	1.66	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.81	4.81	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.81	4.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.02	3.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.79	1.79	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3,384.91	135.10	3,249.81	0.00	0.00	0.00

21301	农业农村	82.71	0.00	82.71	0.00	0.00	0.00
2130126	农村社会事业	82.71	0.00	82.71	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	3,302.20	135.10	3,167.10	0.00	0.00	0.00
2130501	行政运行	97.72	97.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	3,204.48	37.39	3,167.10	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.37	5.37	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.37	5.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.37	5.37	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	6.49	0.27	6.21	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	6.49	0.27	6.21	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	6.49	0.27	6.21	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	3,404.17	一、一般公共服务支出	33			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	9.08	9.08	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	4.81	4.81	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	3,384.91	3,384.91	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	5.37	5.37	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	3,404.17	本年支出合计	59	3,404.17	3,404.17	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	3,404.17	总计	64	3,404.17	3,404.17	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

公开05表
金额单位：万元

部门：益阳市资阳区乡村振兴局

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		3,404.17	152.71	3,251.46
208	社会保障和就业支出	9.08	7.42	1.66
20805	行政事业单位养老支出	7.42	7.42	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.16	7.16	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.26	0.26	0.00
20807	就业补助	1.66	0.00	1.66
2080799	其他就业补助支出	1.66	0.00	1.66
210	卫生健康支出	4.81	4.81	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.81	4.81	0.00
2101101	行政单位医疗	3.02	3.02	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.79	1.79	0.00
213	农林水支出	3,384.91	135.10	3,249.81
21301	农业农村	82.71	0.00	82.71
2130126	农村社会事业	82.71	0.00	82.71
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	3,302.20	135.10	3,167.10
2130501	行政运行	97.72	97.72	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	3,204.48	37.39	3,167.10
221	住房保障支出	5.37	5.37	0.00
22102	住房改革支出	5.37	5.37	0.00
2210201	住房公积金	5.37	5.37	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	131.26	302	商品和服务支出	20.25	307	债务利息及费用支出	0.00

30101	基本工资	20.33	30201	办公费	1.33	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	24.95	30202	印刷费	7.28	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	24.51	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	8.85	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	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.82	30206	电费	0.12	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	2.74	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	6.37	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.35	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	0.95	30211	差旅费	0.22	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	25.27	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.11	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	1.20	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	0.15	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	0.80	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	0.01	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	3.56	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.82	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	6.74			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.40	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		132.46	公用经费合计					20.25

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。

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。我单位没有使用该支出，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

部门：益阳市资阳区乡村振兴局

公开09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
3.12	0.00	0.00	0.00	0.00	3.12	3.12	0.00	0.00	0.00	0.00	3.12

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 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3,410.66万元。与上一年度相比，收入总计增加692.63万元，增长25.48%。主要原因是一是2022年收到上级下达财政衔接资金比2021年要高400余万元；二是2022年本单位有人员新增、调动等人事异动，故单位相关经费增加；三是由于一体化系统上线，部分2021年未使用资金在2022年使用时直接确认收支，故收支增加。

2022年度支出总计3,410.66万元。与上一年度相比，支出总计增加692.63万元，增长25.48%。主要原因是一是2022年收到上级下达财政衔接资金比2021年要高400余万元；二是2022年本单位有人员新增、调动等人事异动，故单位相关经费增加；三是由于一体化系统上线，部分2021年未使用资金在2022年使用时直接确认收支，故收支增加。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计3,410.66万元，其中：财政拨款收入3,404.17万元，占99.81%；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6.49万元，占0.19%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计3,410.66万元，其中：基本支出152.98万元，占4.49%；项目支出3,257.68万元，占95.51%；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3,404.17万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计增加688.78万元，增长25.37%。主要原因是一是2022年收到上级下达财政衔接资金比2021年要高400余万元；二是2022年本单位有人员新增、调动等人事异动，故单位相关经费增加；三是由于一体化系统上线，部分2021年未使用资金在2022年使用时直接确认收支，故收支增加。

2022年度财政拨款支出总计3,404.17万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计增加688.78万元，增长25.37%。主要原因是一是2022年收到上级下达财政衔接资金比2021年要高400余万元；二是2022年本单位有人员新增、调动等人事异动，故单位相关经费增加；三是由于一体化系统上线，部分2021年未使用资金在2022年使用时直接确认收支，故收支增加。

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

2022年度财政拨款支出3,404.17万元，占本年支出合计的99.81%。与上一年度相比，财政拨款支出增加688.78万元，增长25.37%。主要是因为一是2022年收到上级下达财政衔接资金比2021年要高400余万元；二是2022年本单位有人员新增、调动等人事异动，故单位相关经费支出增加；三是由于一体化系统上线，部分2021年未使用资金在2022年使用时直接确认支出，故支出增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出3,404.17万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出9.08万元，占0.27%；卫生健康支出4.81万元，占0.14%；农林水支出3,384.91万元，占99.43%；住房保障支出5.37万元，占0.16%。

（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592.57万元，支出决算数为3,404.17万元，完成年初预算的574.48%，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7.16万元，支出决算为7.16万元，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0.26万元，支出决算为0.26万元，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、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1.66万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年我单位按照区人社局工作要求，开发了1个公益性岗位，该笔资金主要用于公益性岗位人员就业补助，在年初预算时未纳入预算，故决算数据大于年初预算。

4、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3.01万元，支出决算为3.02万元，完成年初预算的100.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是：数据四舍五入处理时产生的差异。

5、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1.79万元，支出决算为1.79万元，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。

6、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82.71万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：该笔资金为省级改厕资金，功能科目为农村社会事业，改厕工作于2022年下半年自区农业农村局移交过来，故该笔资金未纳入年初预算。

7、农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）行政运行（项）

年初预算为55.9万元，支出决算为97.72万元，完成年初预算的174.81%。决算数大于年初预算数的主要原因是：一是因为2022年本单位有人员新增、调动等人事异动，与预算数据不一致；二是因为单位差额人员的工资、社保、年度绩效奖等在进行会计处理时均纳入了行政运行这一功能科目。

8、农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）

年初预算为519.08万元，支出决算为3,204.48万元，完成年初预算的617.34%。决算数大于年初预算数的主要原因是：2022年初预算将所有上级专项衔接资金纳入其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出科目，收入来源为上级转移支付收入，而决算时依据国库数据，将所有上级专项资金纳入了财政拨款收入。

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5.37万元，支出决算为5.37万元，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

2022年度财政拨款基本支出152.71万元，其中：

人员经费132.46万元，占基本支出的86.74%，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、其他工资福利支出、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费20.25万元，占基本支出的13.26%，主要包括：办公费、印刷费、电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用。

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3.12万元，支出决算为3.12万元，完成预算的100%，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3.12万元，支出决算为3.12万元，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，公务接待费支出与上年持平。

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3.12万元，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2022年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为3.12万元，全年共接待来访团组22个、来宾223人次，主要是全区乡村振兴工作迎接各项检查、督查，如资金项目第三方核查，全省乡村振兴工作实绩考核等发生的接待支出。

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

益阳市资阳区乡村振兴局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

益阳市资阳区乡村振兴局2022年度机关运行经费支出20.25万元，比年初预算数增加7.92万元，增长64.23%。主要原因是：2022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；以及乡村振兴业务培训等。

十一、关于政府采购支出说明

益阳市资阳区乡村振兴局2022年度政府采购支出总额43.57万元，其中：政府采购货物支出43.57万元、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43.57万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额43.57万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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，由于服务支出总额为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

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

（1）持续做好动态监测和结对帮扶。持续跟踪脱贫村、脱贫人口“三保障”和饮水安全巩固情况。实施区、镇、村三级联动，动态管理监测对象，共排查出监测户981户2415人，其中已消除风险381户882人，未消除风险600户1533人。已全部纳入动态监测范围，做到早发现、早干预、早帮扶。加强驻村帮扶工作力度，严格按照省委、市委组织部要求，向全区曾有扶贫任务的村和社区选派驻村（社区）帮扶工作队和第一书记，有60个面上村（社区）的第一书记调整为乡镇（经开区）派驻。2022年度脱贫户人均纯收入为12809元，相比上年度增幅为13.2%。（2）创建美丽乡村，推动生态振兴。推进农村户厕改造提升，455个问题户厕全部整改到位。推动“美丽屋场”示范创建，完成9个美丽屋场创建任务。（3）建立健全衔接资金使用制度。今年来，我区合计收到上级财政衔接资金5093.04万元，资金支付率达到100%，所安排的项目基本已经竣工投入使用，且中央衔接资金用于产业项目的占比为77%，区本级财政衔接资金投入1104.04万元，较去年稳中有增。结合我区实际安排和管理资金，严格按照上级相关文件要求进行了合理分配，今年3月和8月，我局联合区纪委监委驻人大纪检组、区农业农村局对衔接资金项目开展了两次联合督查指导，发现问题及时整改，并下发了督查通报，确保资金发挥效益。（4）单位其他工作稳步推进。及时完成了2022年春秋两季我区部分雨露计划教育补助审核发放共计106.91万元，受益人次达712人次；发放小额信贷3579.3万元，超额完成小额信贷的放贷任务579.3万元，完成小额信贷贴息发放工作；实现全区防返贫综合保险全覆盖；完成2022年乡村振兴致富带头人培训25人，并按时拨付了2021年、2022年两年的乡村振兴致富带头人培训费用。

（二）存在的问题及原因分析

（1）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。（2）预算执行不到位。存在年初预算与年终决算不一致的情况，主要集中在乡村振兴工作经费和财政衔接资金专项两方面。主要原因一是预算编制不合理，与单位实际存在出入，乡村振兴工作经费由于录入口径的要求，只能纳入项目支出，但是我局的部分人员经费开支和大部分公用经费开支均需使用乡村振兴工作经费，这就导致了与最终决算数据有较大出入；二是上级下达的财政专项资金，纳入预算时属于上级转移支付，但是在做决算时属于一般公共预算管理，而且由于上级下达的资金每年不一致，因此会有较大的出入。

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年区乡村振兴局预算绩效评价.rar](#)