

2024年度益阳市资阳区财政局部门决算

目 录

第一部分 益阳市资阳区财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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（空表）
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（空表）
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表（空表）

第三部分 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2024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内设机构包括：内设股室17个，分别为：办公室（信息股）、综合规划股、税政法规股（审改股）、预算股、国库股、行政政法教科文股、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）、会计管理股、财政财务监督股、人事教育股、政府采购股、农村综合改革办公室（乡镇财政管理股）、资产管理与绩效评价股、金融与债务股。二级机构5个，分别为：区财政干部教育中心、区财政投资评审中心、区国有资产服务中心、区财政事务中心、区国库集中支付核算中心，其中：区财政事务中心、区国库集中支付核算中心为副科级单位。本部门共有编制人数98人，实有人数82人。

（二）决算单位构成

益阳市资阳区财政局只有本级，2024年决算公开单位仅含益阳市资阳区财政局。

第二部分 2024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

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	1822.51	一、一般公共服务支出	31	1332.26
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	12.00
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	41.22	八、社会保障和就业支出	38	133.37
	9		九、卫生健康支出	39	56.37
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	217.37
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	39.68

	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	72.69
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1863.74	本年支出合计	57	1863.74
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	
总计	30	1863.74	总计	60	1863.74
注：1. 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。					
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

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1863.74	1822.51					41.22
201	一般公共服务支出	1332.26	1291.03					41.22
20106	财政事务	1331.26	1290.03					41.22

2010601	行政运行	721.08	721.08					
2010602	一般行政管理事务	78.09	78.09					
2010604	预算改革业务	8.12	8.12					
2010605	财政国库业务	12.34	12.34					
2010606	财政监察	8.08	8.08					
2010607	信息化建设	133.44	133.44					
2010608	财政委托业务支出	159.00	159.00					
2010699	其他财政事务支出	211.11	169.89					41.22
20199	其他一般公共服务支出	1.00	1.00					
2019999	其他一般公共服务支出	1.00	1.00					
206	科学技术支出	12.00	12.00					
20699	其他科学技术支出	12.00	12.00					
2069999	其他科学技术支出	12.00	12.00					
208	社会保障和就业支出	133.37	133.37					
20805	行政事业单位养老支出	97.75	97.75					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.93	96.93					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.83	0.83					
20807	就业补助	10.00	10.00					
2080799	其他就业补助支出	10.00	10.00					
20808	抚恤	16.91	16.91					
2080801	死亡抚恤	16.91	16.91					
20899	其他社会保障和就业支出	8.70	8.70					
2089999	其他社会保障和就业支出	8.70	8.70					
210	卫生健康支出	56.37	56.37					
21011	行政事业单位医疗	56.37	56.37					
2101101	行政单位医疗	56.37	56.37					
212	城乡社区支出	217.37	217.37					
21203	城乡社区公共设施	0.14	0.14					
2120303	小城镇基础设施建设	0.14	0.14					
21299	其他城乡社区支出	217.23	217.23					

2129999	其他城乡社区支出	217.23	217.23					
215	资源勘探工业信息等支出	39.68	39.68					
21507	国有资产监管	39.68	39.68					
2150702	一般行政管理事务	39.68	39.68					
221	住房保障支出	72.69	72.69					
22102	住房改革支出	72.69	72.69					
2210201	住房公积金	72.69	72.69					

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

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		1863.74	1458.99	404.75			
201	一般公共服务支出	1332.26	977.19	355.07			
20106	财政事务	1331.26	976.19	355.07			
2010601	行政运行	721.08	721.08				
2010602	一般行政管理事务	78.09		78.09			
2010604	预算改革业务	8.12	8.12				
2010605	财政国库业务	12.34	12.34				
2010606	财政监察	8.08	8.08				
2010607	信息化建设	133.44	37.88	95.56			
2010608	财政委托业务支出	159.00		159.00			
2010699	其他财政事务支出	211.11	188.69	22.42			
20199	其他一般公共服务支出	1.00	1.00				
2019999	其他一般公共服务支出	1.00	1.00				

206	科学技术支出	12.00	12.00				
20699	其他科学技术支出	12.00	12.00				
2069999	其他科学技术支出	12.00	12.00				
208	社会保障和就业支出	133.37	123.37	10.00			
20805	行政事业单位养老支出	97.75	97.75				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.93	96.93				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.83	0.83				
20807	就业补助	10.00		10.00			
2080799	其他就业补助支出	10.00		10.00			
20808	抚恤	16.91	16.91				
2080801	死亡抚恤	16.91	16.91				
20899	其他社会保障和就业支出	8.70	8.70				
2089999	其他社会保障和就业支出	8.70	8.70				
210	卫生健康支出	56.37	56.37				
21011	行政事业单位医疗	56.37	56.37				
2101101	行政单位医疗	56.37	56.37				
212	城乡社区支出	217.37	217.37				
21203	城乡社区公共设施	0.14	0.14				
2120303	小城镇基础设施建设	0.14	0.14				
21299	其他城乡社区支出	217.23	217.23				
2129999	其他城乡社区支出	217.23	217.23				
215	资源勘探工业信息等支出	39.68		39.68			
21507	国有资产监管	39.68		39.68			
2150702	一般行政管理事务	39.68		39.68			
221	住房保障支出	72.69	72.69				
22102	住房改革支出	72.69	72.69				
2210201	住房公积金	72.69	72.69				

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
金额单位：万元

部门：益阳市资阳区财政局

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	1822.51	一、一般公共服务支出	33	1291.03	1291.03		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38	12.00	12.00		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	133.37	133.37		
	9		九、卫生健康支出	41	56.37	56.37		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	217.37	217.37		
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	39.68	39.68		
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	72.69	72.69		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				

	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1822.51	本年支出合计	59	1822.51	1822.51		
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				
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			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1822.51	总计	64	1822.51	1822.51		

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：益阳市资阳区财政局

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		1822.51	1440.19	382.32
201	一般公共服务支出	1291.03	958.39	332.64
20106	财政事务	1290.03	957.39	332.64
2010601	行政运行	721.08	721.08	
2010602	一般行政管理事务	78.09		78.09
2010604	预算改革业务	8.12	8.12	

2010605	财政国库业务	12.34	12.34	
2010606	财政监察	8.08	8.08	
2010607	信息化建设	133.44	37.88	95.56
2010608	财政委托业务支出	159.00		159.00
2010699	其他财政事务支出	169.89	169.89	
20199	其他一般公共服务支出	1.00	1.00	
2019999	其他一般公共服务支出	1.00	1.00	
206	科学技术支出	12.00	12.00	
20699	其他科学技术支出	12.00	12.00	
2069999	其他科学技术支出	12.00	12.00	
208	社会保障和就业支出	133.37	123.37	10.00
20805	行政事业单位养老支出	97.75	97.75	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	96.93	96.93	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.83	0.83	
20807	就业补助	10.00		10.00
2080799	其他就业补助支出	10.00		10.00
20808	抚恤	16.91	16.91	
2080801	死亡抚恤	16.91	16.91	
20899	其他社会保障和就业支出	8.70	8.70	
2089999	其他社会保障和就业支出	8.70	8.70	
210	卫生健康支出	56.37	56.37	
21011	行政事业单位医疗	56.37	56.37	
2101101	行政单位医疗	56.37	56.37	
212	城乡社区支出	217.37	217.37	
21203	城乡社区公共设施	0.14	0.14	
2120303	小城镇基础设施建设	0.14	0.14	
21299	其他城乡社区支出	217.23	217.23	
2129999	其他城乡社区支出	217.23	217.23	
215	资源勘探工业信息等支出	39.68		39.68
21507	国有资产监管	39.68		39.68

2150702	一般行政管理事务	39.68		39.68
221	住房保障支出	72.69	72.69	
22102	住房改革支出	72.69	72.69	
2210201	住房公积金	72.69	72.69	

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

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	1132.35	302	商品和服务支出	251.68	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	353.15	30201	办公费	22.20	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	185.74	30202	印刷费	8.68	30702	国外债务付息	
30103	奖金	258.74	30203	咨询费		310	资本性支出	4.88
30106	伙食补助费	5.67	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	9.76	30205	水费	0.50	31002	办公设备购置	4.88
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	113.49	30206	电费	7.90	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	5.00	30207	邮电费	5.31	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	66.24	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	28.70	30209	物业管理费	21.69	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	10.37	30211	差旅费	1.10	31008	物资储备	
30113	住房公积金	87.55	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	6.97	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	7.95	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	51.27	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.91	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	16.91	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	23.70	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	5.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	67.88	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	6.12	30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	52.11	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	4.53	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	51.44			
人员经费合计		1183.62	公用经费合计					256.56

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

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
金额单位：万元

部门：益阳市资阳区财政局

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预算安排的支出，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
金额单位：万元

部门：益阳市资阳区财政局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：我单位没有三公经费安排的支出，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。

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计1,863.74万元。与上年相比，收、支总计各增加5.79万元，增长0.31%。主要原因是其他收入增加，支出增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计1,863.74万元，其中：财政拨款收入1,822.51万元，占97.79%；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41.22万元，占2.21%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计1,863.74万元，其中：基本支出1,458.99万元，占78.28%；项目支出404.75万元，占21.72%；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

2024年度财政拨款收、支总计1,822.51万元。与上年相比，减少11.84万元，减少0.65%。主要原因是公用经费减少。

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

2024年度财政拨款支出1,822.51万元，占本年支出合计的97.79%。与上年相比，财政拨款支出减少11.84万元，降低0.65%。主要是因为公用经费减少，节约了支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度财政拨款支出1,822.51万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出1,291.03万元，占70.83%；科学技术支出12万元，占0.66%；社会保障和就业支出133.37万元，占7.32%；卫生健康支出56.37万元，占3.09%；城乡社区支出217.37万元，占11.93%；资源勘探工业信息等支出39.68万元，占2.18%；住房保障支出72.69万元，占3.99%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度财政拨款支出年初预算数为1,096.84万元，支出决算数为1,822.51万元，完成年初预算的166.16%，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724.08万元，支出决算为721.08万元，完成年初预算的99.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是：成本控制有效，节俭支出。

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49.56万元，支出决算为78.09万元，完成年初预算的157.57%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算调整，行政管理事务项目支出增加。

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7.3万元，支出决算为8.12万元，完成年初预算的111.23%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算调整，预算改革业务项目支出增加。

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9.08万元，支出决算为12.34万元，完成年初预算的135.9%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算调整，财政国库业务项目支出增加。

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3.96万元，支出决算为8.08万元，完成年初预算的204.04%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算调整，财政监察项目支出增加。

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49.06万元，支出决算为133.44万元，完成年初预算的271.99%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算调整，一体化建设项目增加支出。

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0万元，支出决算为159万元，由于年初预算为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：预算调整，财政投资评审业务项目支出增加。

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8.18万元，支出决算为169.89万元，完成年初预算的2,076.89%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算调整，财政事务支出项目增加。

9. 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1万元，由于年初预算为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：预算调整，项目经费调增。

10. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为12万元，由于年初预算为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：预算调整，科学技术项目支出增加。

11. 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96.93万元，支出决算为96.93万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

12. 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0.83万元，支出决算为0.83万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

13. 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10万元，由于年初预算为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：上级专项，就业补助支出项目增加。

14. 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16.91万元，由于年初预算为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：预算调整，增加单位退休人员去世丧葬费。

15. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为8.7万元，由于年初预算为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：上级专项，其他社会保障就业支出项目增加。

16. 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56.37万元，支出决算为56.37万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

17. 城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）小城镇基础设施建设（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.14万元，由于年初预算为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：预算调整，项目支出增加。

18. 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217.23万元，由于年初预算为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：预算调整，项目支出增加。

19. 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18.8万元，支出决算为39.68万元，完成年初预算的211.06%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算调整，国有资产管理项目支出增加。

20. 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72.69万元，支出决算为72.69万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：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

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1,440.19万元，其中：

人员经费1,183.62万元，占基本支出的82.19%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、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、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256.56万元，占基本支出的17.81%，主要包括：办公设备购置、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、培训费、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

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，“三公”经费财政拨款支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要包括：我单位没有因公出国（境）活动，支出0万元。

2、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。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，益阳市资阳区财政局更新公务用车0辆。

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，我单位未安排公务用车运行维护费支出，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车运行维护费支出决算数与上年持平决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，截至2024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。

3、公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务接待费支出决算数与上年持平决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。

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2024年度没有政府性基金预算收入，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2024年度机关运行经费支出256.56万元，比上年度决算减少93.94万元，下降26.8%。主要原因是：成本控制有效，节俭支出。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门会议费开支0万元，我单位2024年度无会议费开支。开支培训费0.91万元，召开业务培训，人数210人，内容为支农政策业务培训；未举办节庆、晚会、赛事等活动，开支0万元，无相关活动计划。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额37.33万元，其中：政府采购货物支出6.61万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出30.72万元。授予中小企业合同金额37.33万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额37.33万元，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%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，益阳市资阳区财政局共有车辆0辆，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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

组织对2024年度整体支出开展绩效自评，涉及项目14个，共涉及资金145.94万元。其中，一般公共预算项目14个145.94万元，占一般公共预算支出总额的100%；政府性基金预算项目0个0万元，占政府性基金预算支出总额的0%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。

（二）绩效评价结果

2024年度整体支出全年预算数1865.73万元，执行数1863.74万元，完成预算的99.89%，绩效自评得分99.89分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：见附件。发现的主要问题及原因：本级预算项目资金使用合规上存在指标有时没有相对应使用，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，绩效工作需进一步完善等问题。下一步改进措施：加强岗位实务学习与培训工作。按照项目资金的使用要求，合规使用项目资金。加强新政策新规定等业务学习培训，让财务人员通过学习能够准确地根据年度内单位可预见的工作任务细化预算目标，科学合理地编制部门预算。进一步严控预算执行。定期分析预算执行，规范部门预算收支核算，掌握预算执行进度，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，增强财务人员的预算意识和内控管理，坚持先有预算，后有支出。进一步优化绩效管理。优化预算绩效指标的设置，细化绩效管理目标，确保数据可测、分值合理、结果可观。持续推进预算绩效管理与内部管理制度相融合，进一步提升绩效管理效能。进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。注重加强收支预测，提高预算准确性，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。进一步严控预算执行。定期分析预算执行，规范部门预算收支核算，掌握预算执行进度

，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，增强财务人员的预算意识和内控管理，坚持先有预算，后有支出。进一步优化绩效管理。优化预算绩效指标的设置，细化绩效管理目标，确保数据可测、分值合理、结果可观。持续推进预算绩效管理与内部管理制度相融合，进一步提升绩效管理效能。

（三）评价结果应用情况

绩效评价结果的应用，是将绩效管理从“软约束”变为“硬抓手”的关键。要将结果与预算安排挂钩，优化配置，聚焦投入成本与产出效果，强化公开与监督，增强透明度。

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

[012001益阳市资阳区财政局20251022094456.zip](#)