

2021年度
沅江市财政局部门决算

目 录

第一部分部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2021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2021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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、政府采购支出说明
- 十三、国有资产占用情况说明
- 十四、2021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

沅江市财政局部门概况

一、部门职责

沅江市财政局的主要职责是：

（一）组织贯彻执行国家财税方针政策，拟定和执行全市财政政策、改革方案，指导全市财政工作。

（二）制定和执行财政、财务、会计管理的制度，参与政府投融资等方面的谈判并签订有关协议、协定。

（三）承担市级各项财政收支管理的职责。

（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。会同有关部门监督和管理彩票公益金，管理其他彩票资金。

（五）组织制定国库管理制度，国库集中收付制度，指导、监督和经办市本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。

（六）执行国家政府采购法律、法规，依法制定本市政府采购政策和法规；编制全市政府采购预算和采购计划；监督理政府采购业务；负责政府采购报表和相关数据的统计工作。

（七）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。监督检查财税法规、政策的执行情况，反应财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的意见建议。

（八）负责拟定全市行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理市本级行政事业单位国有资产，组织实施国有资产的清产核资、产权界定和登记，负责国有资产管理的统计、分析、转让和处置以及产权纠纷调处。负责市本级国有资产、财政股权投资管理工作，制定需要全市统一规定的开支标准和支出政策。

(九)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,参与拟定企业国有资产管理相关制度,按规定管理资产评估工作,参与国有企业改革,负责市属国有企业改革相关的财政财务工作。

(十)管理各项财政性专项资金支出,负责财政性资金投资项目工程决算审查;负责财政支农、农业财务管理和农业综合开发。

(十一)汇总和编制全市社会保险基金预决算草案;会同有关部门管理全市财政社会保障和就业医疗卫生支出,拟定并执行社会保障资金和财务管理制度。

(十二)贯彻执行政府性债务管理的政策、制度,负责政府性债务管理的日常工作,防范财政风险。

(十三)负责预算绩效管理;承担财政投资的评审工作;推进政府向社会购买服务。

(十四)负责管理全市的会计工作,监督和规范会计行为,组织实施国家统一的会计制度,组织实施会计行政法规、规章,配合省财政厅、益阳市财政局指导和监督注册会计师、会计师事务所的业务,指导和管理社会审计。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

根据编委核定,我局内设股室 20 个,所属事业单位 3 个,局属二级机构 3 个。

截止 2020 年 12 月(预算编制时间),我系统纳入部门预算编制 196 人。其中:实有在职人员 139 人,离退休人员 57 人,遗属 2 人。

(二) 决算单位构成

沅江市财政局 2021 年部门决算汇总公开单位构成包括：沅江市财政局本级以及沅江市国库集中支付核算中心、沅江市财政事务中心、沅江市财政投资评审中心、沅江市国有资产管理局。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：沅江市财政局

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	2,964.07	一、一般公共服务支出	32	2,835.97
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	98.86	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	5.00	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	8.60
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	2.28	八、社会保障和就业支出	39	47.48
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	3.00
	12		十二、农林水支出	43	24.32
	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	95.00
	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	88.60
	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	5.00
	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	98.14
	24		二十四、债务还本支出	55	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：沅江市财政局

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
	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	3,070.21	本年支出合计	58	3,206.12
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	135.91	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	3,206.12	总计	62	3,206.12

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：沅江市财政局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,070.21	3,067.93					2.28
201	一般公共服务支出	2,700.07	2,700.07					
20106	财政事务	2,700.07	2,700.07					
2010601	行政运行	1,908.43	1,908.43					
2010602	一般行政管理事务	785.64	785.64					
2010699	其他财政事务支出	5.99	5.99					
206	科学技术支出	8.60	8.60					
20699	其他科学技术支出	8.60	8.60					
2069999	其他科学技术支出	8.60	8.60					
208	社会保障和就业支出	47.48	47.48					
20808	抚恤	47.48	47.48					
2080801	死亡抚恤	47.48	47.48					
212	城乡社区支出	3.00	3.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3.00	3.00					
2120803	城市建设支出	3.00	3.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：沅江市财政局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
213	农林水支出	24.32	24.32					
21301	农业农村	24.32	24.32					
2130153	农田建设	24.32	24.32					
215	资源勘探工业信息等支出	95.00	95.00					
21507	国有资产监管	95.00	95.00					
2150701	行政运行	95.00	95.00					
221	住房保障支出	88.60	88.60					
22102	住房改革支出	88.60	88.60					
2210201	住房公积金	88.60	88.60					
223	国有资本经营预算支出	5.00	5.00					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	5.00	5.00					
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	5.00	5.00					
229	其他支出	98.14	95.86					2.28
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	95.86	95.86					
2290401	其他政府性基金安排的支出	95.86	95.86					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：沅江市财政局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
22999	其他支出	2.28						2.28
2299999	其他支出	2.28						2.28

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：沅江市财政局

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	3,206.12	2,188.24	1,017.88			
201	一般公共服务支出	2,835.97	1,921.95	914.02			
20106	财政事务	2,835.97	1,921.95	914.02			
2010601	行政运行	1,915.96	1,915.96				
2010602	一般行政管理事务	914.02		914.02			
2010699	其他财政事务支出	5.99	5.99				
206	科学技术支出	8.60	8.60				
20699	其他科学技术支出	8.60	8.60				
2069999	其他科学技术支出	8.60	8.60				
208	社会保障和就业支出	47.48	47.48				
20808	抚恤	47.48	47.48				
2080801	死亡抚恤	47.48	47.48				
212	城乡社区支出	3.00		3.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	3.00		3.00			
2120803	城市建设支出	3.00		3.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：沅江市财政局

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
213	农林水支出	24.32	24.32				
21301	农业农村	24.32	24.32				
2130153	农田建设	24.32	24.32				
215	资源勘探工业信息等支出	95.00	95.00				
21507	国有资产监管	95.00	95.00				
2150701	行政运行	95.00	95.00				
221	住房保障支出	88.60	88.60				
22102	住房改革支出	88.60	88.60				
2210201	住房公积金	88.60	88.60				
223	国有资本经营预算支出	5.00		5.00			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	5.00		5.00			
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	5.00		5.00			
229	其他支出	98.14	2.28	95.86			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	95.86		95.86			
2290401	其他政府性基金安排的支出	95.86		95.86			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：沅江市财政局

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
22999	其他支出	2.28	2.28				
2299999	其他支出	2.28	2.28				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：沅江市财政局

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	2,964.07	一、一般公共服务支出	33	2,835.97	2,835.97		
二、政府性基金预算财政拨款	2	98.86	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3	5.00	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	8.60	8.60		
	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	47.48	47.48		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	3.00		3.00	
	12		十二、农林水支出	44	24.32	24.32		
	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	95.00	95.00		
	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	88.60	88.60		
	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	5.00			5.00
	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	95.86		95.86	
	24		二十四、债务还本支出	56				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：沅江市财政局

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
	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	3,067.93	本年支出合计	59	3,203.84	3,099.98	98.86	5.00
年初财政拨款结转和结余	28	135.91	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	135.91		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	3,203.84	总计	64	3,203.84	3,099.98	98.86	5.00

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：沅江市财政局

金额单位：万元

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	3,099.98	2,185.96	914.02
201	一般公共服务支出	2,835.97	1,921.95	914.02
20106	财政事务	2,835.97	1,921.95	914.02
2010601	行政运行	1,915.96	1,915.96	
2010602	一般行政管理事务	914.02		914.02
2010699	其他财政事务支出	5.99	5.99	
206	科学技术支出	8.60	8.60	
20699	其他科学技术支出	8.60	8.60	
2069999	其他科学技术支出	8.60	8.60	
208	社会保障和就业支出	47.48	47.48	
20808	抚恤	47.48	47.48	
2080801	死亡抚恤	47.48	47.48	
213	农林水支出	24.32	24.32	
21301	农业农村	24.32	24.32	
2130153	农田建设	24.32	24.32	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：沅江市财政局

金额单位：万元

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
215	资源勘探工业信息等支出	95.00	95.00	
21507	国有资产监管	95.00	95.00	
2150701	行政运行	95.00	95.00	
221	住房保障支出	88.60	88.60	
22102	住房改革支出	88.60	88.60	
2210201	住房公积金	88.60	88.60	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：沅江市财政局

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
301	工资福利支出	1,691.51	302	商品和服务支出	388.12	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	577.81	30201	办公费	53.93	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	318.65	30202	印刷费	26.44	30702	国外债务付息	
30103	奖金	223.36	30203	咨询费	3.00	310	资本性支出	7.16
30106	伙食补助费	55.67	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	7.16
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	148.29	30206	电费	9.96	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.39	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	70.61	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	22.72	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	15.61	30211	差旅费	47.50	31008	物资储备	
30113	住房公积金	144.89	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	0.33	30213	维修（护）费	1.99	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	136.30	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	99.16	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	2.78	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	52.26	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	65.57	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	2.15	30225	专用燃料费	0.20	31099	其他资本性支出	
30306	救济费	0.30	30226	劳务费	12.57	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	57.16	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	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：沅江市财政局

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
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	41.35			
30399	其他对个人和家庭的补助	31.14	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	53.87			
	人员经费合计	1,790.68					公用经费合计	395.28

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：沅江市财政局

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
74.69					74.69	74.69					74.69

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：沅江市财政局

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		98.86	98.86		98.86	
212	城乡社区支出		3.00	3.00		3.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		3.00	3.00		3.00	
2120803	城市建设支出		3.00	3.00		3.00	
229	其他支出		95.86	95.86		95.86	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的		95.86	95.86		95.86	
2290401	其他政府性基金安排的支出		95.86	95.86		95.86	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：沅江市财政局

金额单位：万元

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	5.00	5.00	
223	国有资本经营预算支出	5.00	5.00	
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	5.00	5.00	
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	5.00	5.00	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

2021年度部门决算情况说明

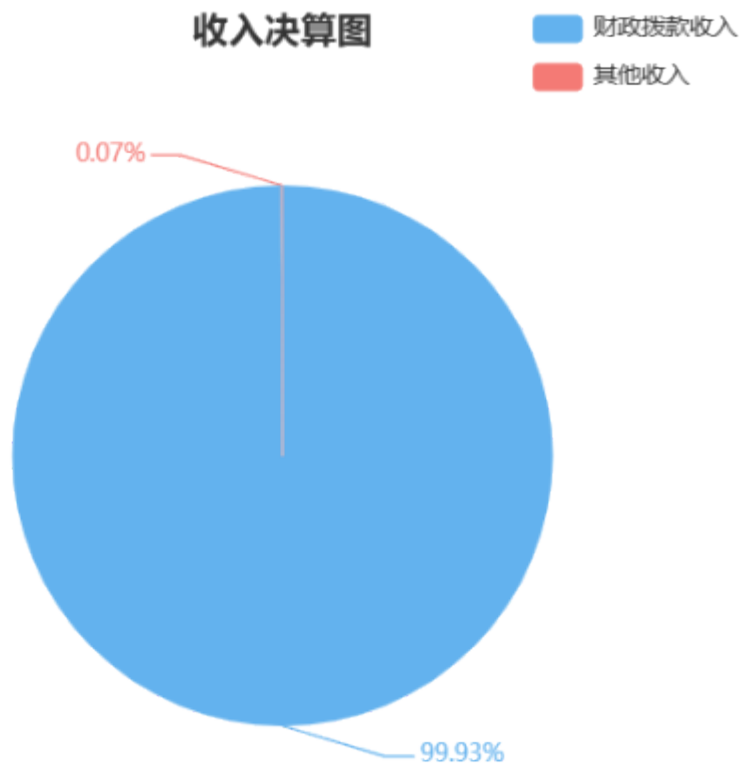
一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 3206.12 万元，与上年相比减少 160.02 万元，下降 4.75%。主要是单位项目减少。

2021 年度支出总计 3206.12 万元，与上年相比减少 160.02 万元，下降 4.75%。主要是单位项目减少。

二、收入决算情况说明

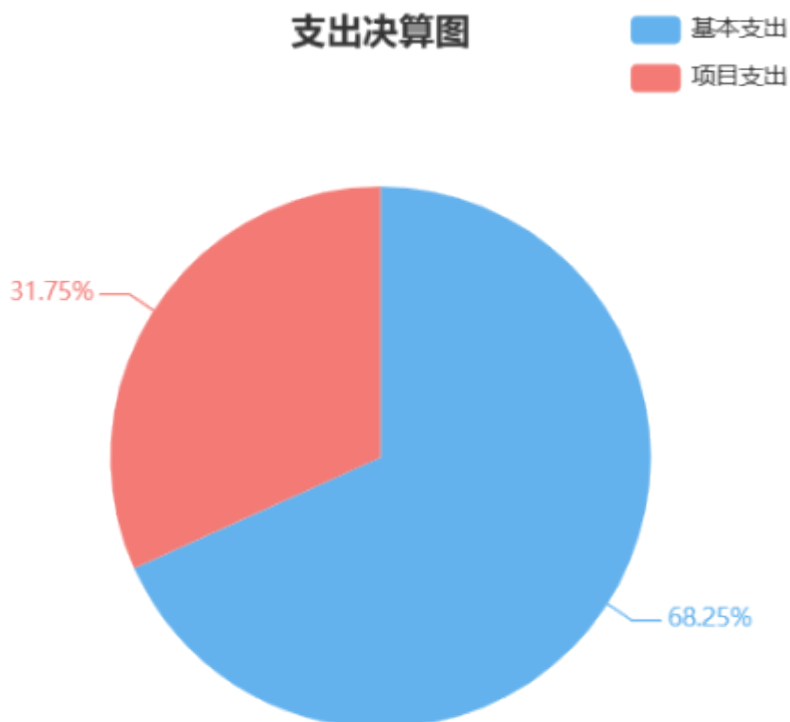
本年收入合计 3070.21 万元，其中：财政拨款收入 3067.93 万元，占 99.93%。其他收入 2.28 万元，占 0.07%。



三、支出决算情况说明

本年支出合计 3206.12 万元，其中：基本支出 2188.24 万元，占 68.25%。项目支出 1017.88 万元，占 31.75%。

支出决算图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 3203.84 万元，与上年相比，减少 139.16 万元，下降 4.16%。主要是单位项目减少。

2021 年度财政拨款支出总计 3203.84 万元，与上年相比，减少 139.16 万元，下降 4.16%。主要是单位项目减少。

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

2021 年度财政拨款支出 3099.98 万元，占本年支出合计的 96.69%，与上年相比，财政拨款支出增加 148.69 万元，上升 5.04%。主要是人员较 2020 年增加及人员工资正常调资。

(二) 财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 3099.98 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）2835.97 万元，占比 91.48%；科学技术支出（类）8.60 万元，占比 0.28%；社会保障和就业支出（类）47.48 万元，占比 1.53%；农林水支出（类）24.32 万元，占比 0.78%；资源勘探信息等支出（类）95.00 万元，占比 3.06%；住房保障支出（类）88.60 万元，占比 2.86%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021 年度财政拨款支出年初预算数为 2049.95 万元，支出决算数为 3099.98 万元，完成年初预算的 151.22%，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 1375.26 万元，支出决算为 1915.96 万元，完成年初预算的 139.32%，决算数大于预算数主要原因是：绩效工资调整。

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 561.5 万元，支出决算为 914.02 万元，完成年初预算的 162.78%，决算数大于预算数主要原因是：公用经费增加。

3、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 5.99 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：项目支出增加。

4、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 8.6 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：项目支出增加。

5、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 47.48 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：预算增加。

6、农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 24.32 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：项目支出增加。

7、资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（款）行政运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 95 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：项目支出增加。

8、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 113.2 万元，支出决算为 88.6 万元，完成年初预算的 78.27%，决算数小于预算数的主要原因是：年终根据实际支出结算。

六、财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 2185.96 万元，其中：人员经费 1790.68 万元，占基本支出的 81.92%，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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 395.28 万元，占基本支出的 18.08%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、

工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 74.69 万元，支出决算为 74.69 万元，完成预算的 100.00%，其中：因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0，无法计算百分比。与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务接待费支出预算为 74.69 万元，支出决算为 74.69 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比增加 37.95 万元，上升 103.29%，增长的主要原因是机关正常三公经费。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0，无法计算百分比。与本年预算数相同，与上年相比减少 0.82 万元，下降 100.00%，减少的主要原因是本年无公务用车购置。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0，无法计算百分比。与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0，无法计算百分比。与本年预算数相同，与上年相比减少 0.82 万元，下降 100.00%，减少的主要原因是无公务用车运行维护费。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 74.69 万元，占 100.00%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国(境)团组 0 个，累计团组 0 人次。

2、公务接待费支出决算为 74.69 万元，全年共接待来访团组 112 个，来宾 1734 人次，主要是各级正常公务接待增加。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，沅江市财政局更新公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0.00 万元，截止 2021 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。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2021 年度政府性基金预算财政拨款收入 98.86 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 98.86 万元，其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 98.86 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 3 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：预算调整增加。

2、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 95.86 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：预算调整增加。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2021 年度国有资本经营预算财政拨款收入 5.00 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 5.00 万元，其中：基本支出 5.00 万元，项目支出 0.00 万元；年末结转和结余 0.00 万元。

十、机关运行经费支出说明

本部门 2021 年机关运行经费支出 390 万元，年初预算数 148 万元，比年初预算增加 242.00 万元，增加 163.51%，主要原因是：机关正常运行经费。

十一、一般性支出情况说明

2021 年本部门开支会议费 0.46 万元，用于预算编制会议，人数 52 人，内容为乡镇预算编制；开支培训费 4.15 万元，用于业务培训，人数 218 人，内容为财政业务培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、政府采购支出说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 1202.88 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 1048.87 万元、政府采购服务支出 154 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 00.00%，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 00.00%；由于货物支出金额为 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；工程采购授予中小企业

合同金额占工程支出金额的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

十三、国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有公务用车 0 辆，其中，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、其他按照规定配备的公务用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十四、预算绩效评价工作开展情况

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入: 指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。
2. 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。
3. 机关运行经费: 指行政单位(含参照公务员法管理的事业单位)使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出,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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费及其他费用。
4. “三公”经费: 指单位用一般公共预算财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中,因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出;公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)以及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)费用。
5. 对附属单位补助支出: 指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。
6. 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发生的支出。
7. 上缴上级支出: 指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。
8. 项目支出: 指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支

出。

9. 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支出, 包括人员经费和公用经费。

10. 年末结转和结余资金: 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。

11. 结余分配: 指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

12. 事业收入: 指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入, 事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

13. 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。

14. 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。

15. 其他收入: 指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

16. 使用非财政拨款结余: 指事业单位使用非财政拨款结余(原事业基金)弥补当年收支差额的数额。

17. 年初结转和结余: 指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

18. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项): 反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

19. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

20. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

21. 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）：反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

22. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

23. 农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）：反映用于农田建设和田间水利相关工程建设的支出。

24. 资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

26. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

27. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）：反映其他政府性基金安排的

支出（包括用以前年度欠款收入安排的支出）。

第五部分

附件