

# 2023年度沅江市财政局 部门决算

# 目 录

## 第一部分 沅江市财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 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
- 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 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情况说明
- 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

## 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：

(1)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。

(2)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。

(3)承担市级各项财政收支管理的职责。

(4)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。

(5)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。

(6)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;监督管理政府采购业务;负责政府采购报表和相关数据的统计工作。

(7)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。

(8)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。

(9) 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。

(10) 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。

(11) 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。

(12) 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。

(13) 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。

(14) 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

沅江市财政局内设办公室、人事股、工会、预算股、国库股、经济建设股、监督股、社会保障股、科教文化股、农业农村股、企业股、金融股、采购股、协税办、综合规划股、行政政法股、绩效评价股、政府债务管理股、综改股、国有资产股、干教中心、数据信息中心 22 个职能股室，管理下属二级机构 4 个，市财政事务中心、市财政投资

评审中心、国有资产事务中心、市国库集中支付核算中心(独立核算)。

## (二) 决算单位构成

沅江市财政局 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括: 沅江市财政局本级。

## 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	2,307.63	一、一般公共服务支出	32	2,148.12
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	7.03	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.17	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	25.95
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	15.91	八、社会保障和就业支出	39	16.02
	9		九、卫生健康支出	40	4.19
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	2.00
	12		十二、农林水支出	43	6.38
	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	105.47
	20		二十、粮油物资储备支出	51	1.50
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.17
	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	82.21
	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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	2,330.74	本年支出合计	58	2,392.01
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	61.27	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,392.01	总计	62	2,392.01

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. 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	2,330.74	2,314.82					15.91
201	一般公共服务支出	2,148.12	2,148.12					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.10	0.10					
2010305	专项业务及机关事务管理	0.10	0.10					
20106	财政事务	2,148.02	2,148.02					
2010601	行政运行	1,589.45	1,589.45					
2010602	一般行政管理事务	426.82	426.82					
2010699	其他财政事务支出	131.74	131.74					
206	科学技术支出	25.95	25.95					
20699	其他科学技术支出	25.95	25.95					
2069999	其他科学技术支出	25.95	25.95					
208	社会保障和就业支出	16.02	16.02					
20808	抚恤	16.02	16.02					
2080801	死亡抚恤	16.02	16.02					
210	卫生健康支出	4.19	4.19					

注：1. 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。

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
21007	计划生育事务	4.19	4.19					
2100717	计划生育服务	4.19	4.19					
212	城乡社区支出	2.00	2.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2.00	2.00					
2120803	城市建设支出	2.00	2.00					
213	农林水支出	6.38	6.38					
21301	农业农村	5.00	5.00					
2130199	其他农业农村支出	5.00	5.00					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1.38	1.38					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1.38	1.38					
221	住房保障支出	105.47	105.47					
22102	住房改革支出	105.47	105.47					
2210201	住房公积金	105.47	105.47					
222	粮油物资储备支出	1.50	1.50					
22201	粮油物资事务	1.50	1.50					

注：1. 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。

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
2220199	其他粮油物资事务支出	1.50	1.50					
223	国有资本经营预算支出	0.17	0.17					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.17	0.17					
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.17	0.17					
229	其他支出	20.94	5.03					15.91
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排	5.03	5.03					
2290401	其他政府性基金安排的支出	5.03	5.03					
22999	其他支出	15.91						15.91
2299999	其他支出	15.91						15.91

注：1. 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。

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	2,392.01	1,813.81	578.20			
201	一般公共服务支出	2,148.12	1,595.90	552.22			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.10	0.10				
2010305	专项业务及机关事务管理	0.10	0.10				
20106	财政事务	2,148.02	1,595.80	552.22			
2010601	行政运行	1,589.45	1,589.45				
2010602	一般行政管理事务	426.82		426.82			
2010699	其他财政事务支出	131.74	6.35	125.39			
206	科学技术支出	25.95	14.94	11.01			
20699	其他科学技术支出	25.95	14.94	11.01			
2069999	其他科学技术支出	25.95	14.94	11.01			
208	社会保障和就业支出	16.02	16.02				
20808	抚恤	16.02	16.02				
2080801	死亡抚恤	16.02	16.02				
210	卫生健康支出	4.19	4.19				

注：1. 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。

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
21007	计划生育事务	4.19	4.19				
2100717	计划生育服务	4.19	4.19				
212	城乡社区支出	2.00		2.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2.00		2.00			
2120803	城市建设支出	2.00		2.00			
213	农林水支出	6.38	0.38	6.00			
21301	农业农村	5.00		5.00			
2130199	其他农业农村支出	5.00		5.00			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1.38	0.38	1.00			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1.38	0.38	1.00			
221	住房保障支出	105.47	105.47				
22102	住房改革支出	105.47	105.47				
2210201	住房公积金	105.47	105.47				
222	粮油物资储备支出	1.50		1.50			
22201	粮油物资事务	1.50		1.50			

注：1. 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。

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
2220199	其他粮油物资事务支出	1.50		1.50			
223	国有资本经营预算支出	0.17		0.17			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.17		0.17			
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.17		0.17			
229	其他支出	82.21	76.91	5.30			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5.03	1.39	3.63			
2290401	其他政府性基金安排的支出	5.03	1.39	3.63			
22999	其他支出	77.18	75.51	1.67			
2299999	其他支出	77.18	75.51	1.67			

注：1. 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。

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	2,307.63	一、一般公共服务支出	33	2,148.12	2,148.12		
二、政府性基金预算财政拨款	2	7.03	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.17	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	25.95	25.95		
	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	16.02	16.02		
	9		九、卫生健康支出	41	4.19	4.19		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	2.00		2.00	
	12		十二、农林水支出	44	6.38	6.38		
	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				
	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	105.47	105.47		
	20		二十、粮油物资储备支出	52	1.50	1.50		
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.17			0.17
	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	5.03		5.03	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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
	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	2,314.82	本年支出合计	59	2,314.82	2,307.63	7.03	0.17
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
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	2,314.82	总计	64	2,314.82	2,307.63	7.03	0.17

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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	2,307.63	1,736.91	570.72
201	一般公共服务支出	2,148.12	1,595.90	552.22
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.10	0.10	
2010305	专项业务及机关事务管理	0.10	0.10	
20106	财政事务	2,148.02	1,595.80	552.22
2010601	行政运行	1,589.45	1,589.45	
2010602	一般行政管理事务	426.82		426.82
2010699	其他财政事务支出	131.74	6.35	125.39
206	科学技术支出	25.95	14.94	11.01
20699	其他科学技术支出	25.95	14.94	11.01
2069999	其他科学技术支出	25.95	14.94	11.01
208	社会保障和就业支出	16.02	16.02	
20808	抚恤	16.02	16.02	
2080801	死亡抚恤	16.02	16.02	
210	卫生健康支出	4.19	4.19	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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
21007	计划生育事务	4.19	4.19	
2100717	计划生育服务	4.19	4.19	
213	农林水支出	6.38	0.38	6.00
21301	农业农村	5.00		5.00
2130199	其他农业农村支出	5.00		5.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1.38	0.38	1.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1.38	0.38	1.00
221	住房保障支出	105.47	105.47	
22102	住房改革支出	105.47	105.47	
2210201	住房公积金	105.47	105.47	
222	粮油物资储备支出	1.50		1.50
22201	粮油物资事务	1.50		1.50
2220199	其他粮油物资事务支出	1.50		1.50

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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明细表

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	1,382.11	302	商品和服务支出	321.20	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	508.21	30201	办公费	31.93	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	238.22	30202	印刷费	34.67	30702	国外债务付息	
30103	奖金	229.38	30203	咨询费	4.10	310	资本性支出	1.54
30106	伙食补助费	25.39	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	1.54
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	151.34	30206	电费	5.17	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	77.55	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		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	19.23	30211	差旅费	41.26	31008	物资储备	
30113	住房公积金	117.06	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	6.27	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	15.73	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	32.05	30215	会议费	9.27	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	2.85	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	11.08	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	16.02	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	7.10	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	12.08	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	20.11	39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金	0.20	30229	福利费	2.30	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	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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明细表

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	73.25	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	8.73	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	65.87			
	人员经费合计	1,414.16					公用经费合计	322.74

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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07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			7.03	7.03	1.39	5.63	
212	城乡社区支出		2.00	2.00		2.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		2.00	2.00		2.00	
2120803	城市建设支出		2.00	2.00		2.00	
229	其他支出		5.03	5.03	1.39	3.63	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的		5.03	5.03	1.39	3.63	
2290401	其他政府性基金安排的支出		5.03	5.03	1.39	3.63	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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08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		0.17		0.17
223	国有资本经营预算支出	0.17		0.17
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.17		0.17
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.17		0.17

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09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
16.81					16.81	16.81					16.81

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。



## 第三部分

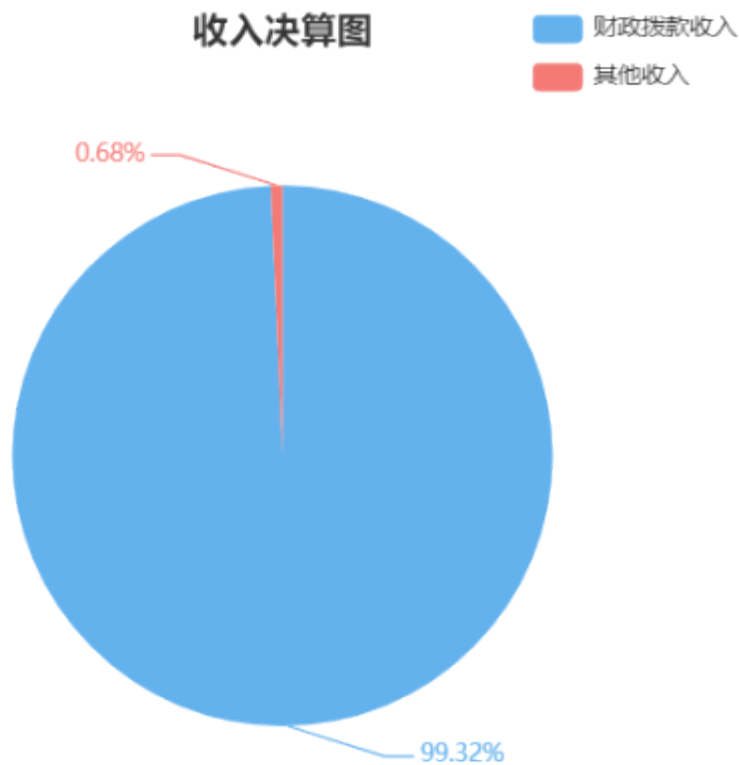
# 2023年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 2392.01 万元，与上年相比减少 137.57 万元，下降 5.44%。主要是因为人员经费正常减少。

### 二、收入决算情况说明

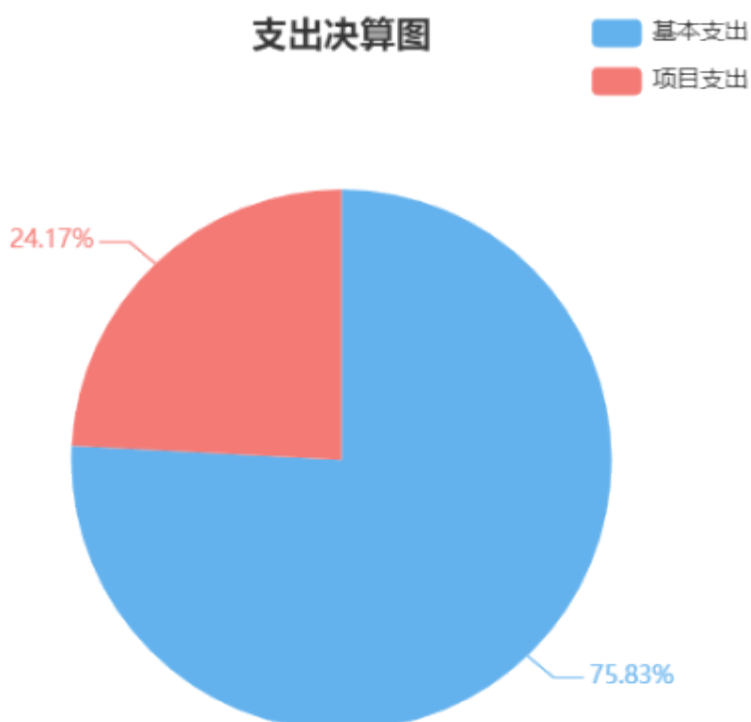
2023 年度收入合计 2330.74 万元，其中：财政拨款收入 2314.82 万元，占 99.32%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 15.91 万元，占 0.68%。



### 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 2392.01 万元，其中：基本支出 1813.81 万元，占 75.83%；项目支出 578.20 万元，占 24.17%；上缴上级支出 0.00 万

元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



#### 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、支总计 2314.82 万元，与上年相比，减少 170.19 万元，下降 6.85%。主要是因为人员减少。

#### 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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 2307.63 万元，占本年支出合计的 96.47%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 158.25 万元，下降 6.42%。主要是人员减少。

##### （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 2307.63 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）2148.12 万元，占比 93.09%；科学技术支出（类）25.95 万元，占比 1.12%；社会保障和就业支出（类）16.02 万元，占比 0.69%；卫生健康支出（类）4.19 万元，占比 0.18%；农林水支出（类）6.38 万元，占比 0.28%；住房保障支出（类）105.47 万元，占比 4.57%；粮油物资储备支出（类）1.50 万元，占比 0.07%。

### （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 1862.68 万元，支出决算数为 2307.63 万元，完成年初预算的 123.89%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）专项业务及机关事务管理（项）。

年初预算为 0.1 万元，支出决算为 0.1 万元，完成年初预算的 100%。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 1589.45 万元，支出决算为 1589.45 万元，完成年初预算的 100%。

3、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 426.82 万元，支出决算为 426.82 万元，完成年初预算的 100%。

4、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 131.74 万元，支出决算为 131.74 万元，完成年初预算的 100%。

5、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 25.95 万元，支出决算为 25.95 万元，完成年初预算的 100%。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 16.02 万元，支出决算为 16.02 万元，完成年初预算的 100%。

7、卫生健康支出（类）计划生育事务（款）计划生育服务（项）。

年初预算为 4.19 万元，支出决算为 4.19 万元，完成年初预算的 100%。

8、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 5 万元，支出决算为 5 万元，完成年初预算的 100%。

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 1.38 万元，支出决算为 1.38 万元，完成年初预算的 100%。

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 105.47 万元，支出决算为 105.47 万元，完成年初预算的 100%。

11、粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）其他粮油物资事务支出（项）。

年初预算为 1.5 万元，支出决算为 1.5 万元，完成年初预算的 100%。

## 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 1736.91 万元，其中：

人员经费 1414.16 万元，占基本支出的 81.42%，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 322.74 万元，占基本支出的 18.58%，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、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 16.81 万元，支出决算为 16.81 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是正常“三公”经费使用支出，与上年相比减少 10.15 万元，下降 37.65%，减少的主要原因是厉行勤俭节约，严控“三公”经费。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 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是无，与上年决算数相同，主要原因是无。

公务接待费支出预算为 16.81 万元，支出决算为 16.81 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是正常公务接待，

与上年相比减少 10.15 万元，下降 37.65%，减少的主要原因是公务接待减少。

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 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是无，与上年决算数相同，主要原因是无。

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 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是无，与上年决算数相同，主要原因是无。

## （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 16.81 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 0 人次，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 16.81 万元，全年共接待来访团组 0 个，来宾 0 人次，主要是正常公务接待发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 0.00 万元，截止 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。我部门 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

2023 年度政府性基金预算财政拨款收入 7.03 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 7.03 万元，其中：基本支出 1.39 万元，项目支出 5.63 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 2 万元，支出决算为 2 万元，完成年初预算的 100%。

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 5.03 万元，支出决算为 5.03 万元，完成年初预算的 100%。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度国有资本经营预算财政拨款收入 0.17 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 0.17 万元，其中：基本支出 0.00 万元，项目支出 0.17 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

1、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业退休人员社会化管理补助支出（项）。

年初预算为 0.17 万元，支出决算为 0.17 万元，完成年初预算的 100%。

## 十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年机关运行经费支出 15,89.45 万元，年初预算数 15,89.45 万元，与年初预算持平，完成年初预算的 100%。



## 十一、一般性支出情况说明

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

## 十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 0 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 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，由于政府采购总额为 0 万元，无法进行百分比测算，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，由于政府采购总额为 0 万元，无法进行百分比测算；由于货物支出金额为 0 万元，无法进行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测算；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行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测算；由于服务支出金额为 0 万元，无法进行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测算。

## 十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 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、离退休干部服务用车 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 年度预算绩效情况的说明

## （一）绩效管理工作开展情况

一年以来，市财政局贯彻落实市委、市政府各项决策部署，坚持“内强管理，外塑形象，力促发展”为主抓手，锚定目标，攻坚克难，担当作为，干在实处，走在前列，扎实推进“三高四新”财源建设，兜实“三保”底线，切实加强财政管理效能建设，确保了全市财税收入稳步增长、重点支出保障有力、风险防控持续加强、国有资产提质升效，为建设洞庭湖区核心城市夯实了财政根基，曾多次被省财政厅评为全省预算执行分析工作、国库集中支付工作、暂付款管理工作、财政决算工作、乡镇财政管理工作、涉农资金整合工作先进单位。

## （二）部门整体支出绩效情况

（一）广开源、深挖潜，财政收入实现稳步增长一是多措并举组织收入。围绕人大批准的收入目标任务，积极应对经济下行及减税降费政策等因素叠加影响，深入实施“三高四新”财源建设工程，扎实做好收入动态监控，持续强化收入征管，较好的完成了收入目标任务。全年完成地方一般公共预算收入 149215 万元，居益阳市第三位，其中完成地方税收收入 73283 万元，同比增长 11.05%，居益阳市第一位。二是多管齐下挖潜增收。全面起底式清查全市国有资产资源家底，分类施策盘活闲置资产资源，全年完成盘活入库收益 92000 万元，居益阳市第一位。三是多策并用向上争资。全年争取各类财政资金 47.94 亿元（含专项债券 1.1 亿元、一般债券 2.2 亿元、再融资债券 12.3 亿元等），为全市经济和社会事业发展提供有力保障。四是多方共管盘活存量。加强财政资金动态监控，建立“定期清理、限期使用、超期

收回”长效机制，通过对结转结余资金、实有账户资金清理，全市清理盘活存量资金 11153 万元，统筹用于“三保”支出和隐性债务还本。

（二）巧施策、释动能，产业经济实现稳定发展一是加力营商环境提档升级。研究出台《沅江市 2023 年税费精诚共治实施方案（试行）》，切实兑现各项惠企政策，坚决落实减税降费举措，做到应退尽退、不打折扣，全年兑现减税降费 1778 万元。严格落实《沅江市财政局关于进一步规范政府采购相关工作的通知》（沅财购〔2023〕3 号），确保政府采购公平公正、公开透明，为市场主体营造公平竞争的市场环境，切实优化营商环境。二是助力市场主体纾困解难。用好用足各类普惠式金融政策工具，落实落细企业“白名单”管理制度，支持中小微企业健康发展，用“真金白银”帮助市场主体纾困解难、激发活力。其中仅“潇湘财银贷”已申请发放贷款企业 29 家，共发放贷款 10549 万元。三是聚力产业发展提质增效。全面推进骨干税源企业上台阶计划，大力推行财政奖补政策，助推产业增产增效，全市全年纳税 500 万元以上企业达 43 家。全年安排各类产业扶持专项资金 3500 万元，税收增量奖补资金 414 万元；兑现 2022 年全市产业发展奖补资金 2864 万元等。

### （三）存在的问题及原因分析

（一）存在的问题 1. 编制有待更严格执行。预算编制与实际支出项目有的仍存在细微差异，绩效目标设立不够明确、细化和量化。2. 固定资产管理有待加强。部分固定资产折损，未及时进行清理。（二）有关建议 1. 按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格

按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。2. 预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体支出预算评价工作。3. 完善固定资产管理制度，从资产采购、使用以及报废各环节规范固定资产的管理，提高固定资产使用效率，减少资金浪费。

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. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）

专项业务及机关事务管理（项）：反映各级政府举行各类重大活动、召开重要会议（如国务院一类会议、国庆招待会、全国劳模大会）的支出，政府机关房 地产管理、公务用车管理等方面的支出。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）计划生育服务（项）：反映计划生育服务支出。

25. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

26. 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）：反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村



27. 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。

28. 粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）其他粮油物资事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于粮油和物资事务方面的支出。

29. 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。

30. 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）。

31. 国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业退休人员社会化管理补助支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的支持国有企业退休人员移交社区实现社会化管理的支出。

## 第五部分

### 附 件