2023年度

溆浦县财政局（本级）

部门决算

**目录**

第一部分 溆浦县财政局（本级）单位概况

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、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

溆浦县财政局（本级）

单位概况

1. 部门职责

（一）组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；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；拟订和执行县、乡镇政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。贯彻执行国家有关金融工作的方针、政策和法律、法规，组织拟订县人民政府金融领域有关规范性文件草案；组织拟订全县金融发展战略、中长期规划；组织拟订加强全县金融行业服务、促进金融行业发展的意见和政策建议。

（二）代政府起草财政、财务、会议管理的制度及办法。

（三）承担全县各项财政收支管理的责任。负责编制年度全县预决算草案并组织执行。代编全县财政收支预算，汇总全县财政总决算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告决算。组织制订全县经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）、乡镇的年度预决算。完善转移支付制度，推进省直管县财政体制改革。

（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，加强彩票监督管理，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县本级国库业务，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。参与县管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案的调查研究，提出对策建议。

（七）负责制定全县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，制定需要全县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）负责编制全县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，负责监管全县企业的国有资产管理，管理资产评估工作。

（九）负责办理和监督全县财政的经济发展支出、政府性投资项目的财政拨款，参与拟订全县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）会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全县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。负责统一管理县政府外债，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）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，组织实施全省会计行政法规规章，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，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）研究分析国家金融政策、宏观金融形势和全县金融运行情况，会同有关部门推进全县金融市场体系建设。

（十五）负责联系省、市驻溆金融管理部门、各类金融机构；组织开展政府与金融机构合作、金融机构和企业对接，引导、协调和鼓励金融机构加大对全县经济社会发展的支持力度。

（十六）组织协调实施金融突发事件应急工作，会同有关部门查处和打击非法金融机构和非法金融业务活动，整顿和规范全县金融市场秩序，防范、化解、处置各类金融风险，维护金融稳定。

（十七）指导全县村镇银行、小额贷款公司、融资性担保机构等地方金融机构的改革、发展和重组；根据省人民政府金融工作办公室授权，会同有关部门对县农村信用社联合社进行管理、指导和协调；会同有关部门推进全县社会信用体系建设和金融安全区创建，推进改善金融生态环境。

（十八）根据国家有关规定和政策，负责融资性担保机构设立初审工作和有关监管工作；指导地方各类风险投资机构、基金的设立和发展工作。

（十九）负责组织推动小额贷款公司试点工作，对小额贷款公司有关重大事项及高管层任职资格进行初审，承担对县内小额贷款公司的监督管理工作；组织推进全县全方位多层次资本市场建设与发展；指导和推进企业改制上市等直接融资工作；指导协调上市公司资产重组及兼并收购，负责全县上市后备资源培育工作；指导地方性金融业等行业协会的自律建设和管理；指导、协调发行地方政府债券等工作。

（二十）承办县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。溆浦县财政局单位内设机构包括：办公室、人事股、国库股、预算股、行政政法股、教科文股、经建股、资环股、农业农村股、金融债务股、资产管理股、会计股、财经监督股、采购办、企业股、综合股、财政评审中心、绩效股、社保股、税政法规股、财政信息中心、预算审核中心、财校共23个职能股室。

（二）决算单位构成。溆浦县财政局2023年部门决算汇总公开单位构成包括：溆浦县财政局本级

第二部分

部门决算表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入支出决算总表 | | | | | |
|  |  |  |  |  | 公开01表 |
| 部门：溆浦县财政局 |  |  |  |  | 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 | 4,617.62 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 3,922.81 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 33 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 34 | 0.00 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 35 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 36 | 0.00 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 37 | 0.00 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0.00 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 38.39 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 451.97 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 | 141.39 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 41 | 0.00 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 42 | 0.00 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 43 | 0.00 |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 44 | 0.00 |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | 0.00 |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0.00 |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 47 | 0.00 |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0.00 |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0.00 |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 50 | 139.81 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0.00 |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 0.00 |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00 |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 54 | 0.02 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0.00 |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0.00 |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00 |
| **本年收入合计** | 27 | 4,656.01 | **本年支出合计** | 58 | 4,656.01 |
| 使用非财政拨款结余和专用结余 | 28 | 0.00 | 结余分配 | 59 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.00 | 年末结转和结余 | 60 | 0.00 |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 4,656.01 | **总计** | 62 | 4,656.01 |
| 注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。 | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门：溆浦县财政局 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 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 |
| 科目代码 | | | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | | | **4,656.01** | **4,617.62** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **38.39** |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 3,922.81 | 3,884.42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38.39 |
| 20103 | | | 政府办公厅（室）及相关机构事务 | 21.00 | 21.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010301 | | | 行政运行 | 20.00 | 20.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010399 | | | 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出 | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20106 | | | 财政事务 | 3,901.51 | 3,863.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38.39 |
| 2010601 | | | 行政运行 | 3,710.28 | 3,671.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38.39 |
| 2010602 | | | 一般行政管理事务 | 184.64 | 184.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010607 | | | 信息化建设 | 4.96 | 4.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010699 | | | 其他财政事务支出 | 1.63 | 1.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20199 | | | 其他一般公共服务支出 | 0.30 | 0.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019999 | | | 其他一般公共服务支出 | 0.30 | 0.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 451.97 | 451.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 380.79 | 380.79 | 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 | 379.48 | 379.48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080599 | | | 其他行政事业单位养老支出 | 1.31 | 1.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | | | 抚恤 | 71.19 | 71.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | | | 死亡抚恤 | 71.19 | 71.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 141.39 | 141.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 141.39 | 141.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 141.39 | 141.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 139.81 | 139.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 139.81 | 139.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 139.81 | 139.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 229 | | | 其他支出 | 0.02 | 0.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22999 | | | 其他支出 | 0.02 | 0.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2299999 | | | 其他支出 | 0.02 | 0.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出决算表 | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开03表 |
| 部门：溆浦县财政局 |  |  |  |  |  |  |  |  | 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 |
| 科目代码 | | | 科目名称 |
|
|
| 栏次 | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | | | **4,656.01** | **4,236.33** | **419.68** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 3,922.81 | 3,503.13 | 419.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20103 | | | 政府办公厅（室）及相关机构事务 | 21.00 | 21.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010301 | | | 行政运行 | 20.00 | 20.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010399 | | | 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出 | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20106 | | | 财政事务 | 3,901.51 | 3,481.83 | 419.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010601 | | | 行政运行 | 3,710.28 | 3,475.24 | 235.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010602 | | | 一般行政管理事务 | 184.64 | 0.00 | 184.64 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010607 | | | 信息化建设 | 4.96 | 4.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010699 | | | 其他财政事务支出 | 1.63 | 1.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20199 | | | 其他一般公共服务支出 | 0.30 | 0.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019999 | | | 其他一般公共服务支出 | 0.30 | 0.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 451.97 | 451.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 380.79 | 380.79 | 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 | 379.48 | 379.48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080599 | | | 其他行政事业单位养老支出 | 1.31 | 1.31 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | | | 抚恤 | 71.19 | 71.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | | | 死亡抚恤 | 71.19 | 71.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 141.39 | 141.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 141.39 | 141.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 141.39 | 141.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 139.81 | 139.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 139.81 | 139.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 139.81 | 139.81 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 229 | | | 其他支出 | 0.02 | 0.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22999 | | | 其他支出 | 0.02 | 0.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2299999 | | | 其他支出 | 0.02 | 0.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。 | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政拨款收入支出决算总表 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门：溆浦县财政局 |  |  |  |  |  |  |  | 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 | 4,617.62 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 3,884.42 | 3,884.42 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 0.00 | 三、国防支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 451.97 | 451.97 | 0.00 | 0.00 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 | 141.39 | 141.39 | 0.00 | 0.00 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 51 | 139.81 | 139.81 | 0.00 | 0.00 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 55 | 0.02 | 0.02 | 0.00 | 0.00 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **本年收入合计** | 27 | 4,617.62 | **本年支出合计** | 59 | 4,617.62 | 4,617.62 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 |  | 62 |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | 0.00 |  | 63 |  |  |  |  |
| **总计** | 32 | 4,617.62 | **总计** | 64 | 4,617.62 | 4,617.62 | 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。 | | | | | | | |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一般公共预算财政拨款支出决算表 | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | 公开05表 |
| 部门：溆浦县财政局 |  |  |  |  |  | 金额单位：万元 |
| 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 | | | | **4,617.62** | **4,197.94** | **419.68** |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 3,884.42 | 3,464.74 | 419.68 |
| 20103 | | | 政府办公厅（室）及相关机构事务 | 21.00 | 21.00 | 0.00 |
| 2010301 | | | 行政运行 | 20.00 | 20.00 | 0.00 |
| 2010399 | | | 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出 | 1.00 | 1.00 | 0.00 |
| 20106 | | | 财政事务 | 3,863.12 | 3,443.44 | 419.68 |
| 2010601 | | | 行政运行 | 3,671.89 | 3,436.85 | 235.04 |
| 2010602 | | | 一般行政管理事务 | 184.64 | 0.00 | 184.64 |
| 2010607 | | | 信息化建设 | 4.96 | 4.96 | 0.00 |
| 2010699 | | | 其他财政事务支出 | 1.63 | 1.63 | 0.00 |
| 20199 | | | 其他一般公共服务支出 | 0.30 | 0.30 | 0.00 |
| 2019999 | | | 其他一般公共服务支出 | 0.30 | 0.30 | 0.00 |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 451.97 | 451.97 | 0.00 |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 380.79 | 380.79 | 0.00 |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 379.48 | 379.48 | 0.00 |
| 2080599 | | | 其他行政事业单位养老支出 | 1.31 | 1.31 | 0.00 |
| 20808 | | | 抚恤 | 71.19 | 71.19 | 0.00 |
| 2080801 | | | 死亡抚恤 | 71.19 | 71.19 | 0.00 |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 141.39 | 141.39 | 0.00 |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 141.39 | 141.39 | 0.00 |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 141.39 | 141.39 | 0.00 |
| 221 | | | 住房保障支出 | 139.81 | 139.81 | 0.00 |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 139.81 | 139.81 | 0.00 |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 139.81 | 139.81 | 0.00 |
| 229 | | | 其他支出 | 0.02 | 0.02 | 0.00 |
| 22999 | | | 其他支出 | 0.02 | 0.02 | 0.00 |
| 2299999 | | | 其他支出 | 0.02 | 0.02 | 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。 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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：溆浦县财政局 | | |  |  |  |  | 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 | 2,724.66 | 302 | 商品和服务支出 | 1,299.28 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 1,040.22 | 30201 | 办公费 | 42.97 | 30701 | 国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 522.10 | 30202 | 印刷费 | 76.10 | 30702 | 国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 171.07 | 30203 | 咨询费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 18.61 |
| 30106 | 伙食补助费 | 42.90 | 30204 | 手续费 | 0.00 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 154.83 | 30205 | 水费 | 3.36 | 31002 | 办公设备购置 | 3.69 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 380.97 | 30206 | 电费 | 25.35 | 31003 | 专用设备购置 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 0.00 | 30207 | 邮电费 | 38.07 | 31005 | 基础设施建设 | 0.00 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 143.65 | 30208 | 取暖费 | 0.00 | 31006 | 大型修缮 | 0.00 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 0.00 | 30209 | 物业管理费 | 0.00 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 14.92 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 3.86 | 30211 | 差旅费 | 200.56 | 31008 | 物资储备 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 260.05 | 30212 | 因公出国（境）费用 | 0.00 | 31009 | 土地补偿 | 0.00 |
| 30114 | 医疗费 | 5.00 | 30213 | 维修（护）费 | 160.77 | 31010 | 安置补助 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 0.00 | 30214 | 租赁费 | 1.68 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 155.38 | 30215 | 会议费 | 4.83 | 31012 | 拆迁补偿 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 0.00 | 30216 | 培训费 | 5.29 | 31013 | 公务用车购置 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 0.00 | 30217 | 公务接待费 | 1.92 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30303 | 退职（役）费 | 0.00 | 30218 | 专用材料费 | 30.00 | 31021 | 文物和陈列品购置 | 0.00 |
| 30304 | 抚恤金 | 61.39 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 | 31022 | 无形资产购置 | 0.00 |
| 30305 | 生活补助 | 80.54 | 30225 | 专用燃料费 | 0.00 | 31099 | 其他资本性支出 | 0.00 |
| 30306 | 救济费 | 1.80 | 30226 | 劳务费 | 85.58 | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.00 | 30227 | 委托业务费 | 188.82 | 39907 | 国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 90.88 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 10.45 | 30229 | 福利费 | 48.43 | 39909 | 经常性赠与 | 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 | 39910 | 资本性赠与 | 0.00 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 193.17 | 39999 | 其他支出 | 0.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 1.20 | 30240 | 税金及附加费用 | 0.00 |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 101.53 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 2,880.04 | 公用经费合计 | | | | | 1,317.89 |
| 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。 | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开07表 |
| 部门：溆浦县财政局 | | | | |  |  |  | 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 | | |  |  |  |  |  |  |
| **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。** | | | | | | | | |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |
| 注：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。  **说明：****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。（当表格数据为空时，应有此说明）** | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | | | | | |
|  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门：溆浦县财政局 | | |  |  | 单位：万元 |
| 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 | | | **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。** | | |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |
| 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。  **说明：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。（当表格数据为空时，应有此说明）** | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 财政拨款“三公”经费支出决算表 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门：溆浦县财政局 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 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 |
| 1.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.92 | 1.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.92 |
| 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。 | | | | | | | | | | | |

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4656.01万元。与上年相比，减少175.34万元，下降3.63%，主要是因为项目减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计4656.01万元，其中：财政拨款收入4617.62万元，占99.18%；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38.39万元，占0.82%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计4656.01万元，其中：基本支出4236.33万元，占90.98%；项目支出419.68万元，占9.02%；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

2023年度财政拨款收、支总计4617.62万元，与上年相比，减少190.84万元，下降3.97%，主要是因为项目减少。

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

2023年度财政拨款支出4808.46万元，占本年支出合计的99.53%，与上年相比，财政拨款支出增加1365.2万元，增长39.65%，主要是因为财政局机房、网络租借及系统维护、财政数据中心及历年数据清洗、财政投资评审工作费、财政专网业务终端虚拟化等希希软件开支增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出4617.62万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出3884.42万元，占84.12%；社会保障和就业支出（类）支出451.97万元，占9.78%;卫生健康支出（类）支出141.39万元，占3.06%；住房保障支出（类）支出139.81万元，占3.02%；其他支出（类）支出0.02万元，占0.0004%；

（三）财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为4617.62万元，支出决算数为4617.62万元，完成年初预算的100%，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）行政运行（项）。

年初预算为20万元，支出决算为20万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

2、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。

年初预算为1万元，支出决算为1万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为3671.89万元，支出决算为3671.89万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

4、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184.64万元，支出决算为184.64万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

5、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4.96万元，支出决算为4.96万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

6、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1.63万元，支出决算为1.63万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

7、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0.3万元，支出决算为0.3万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

8、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379.48万元，支出决算为379.48万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为1.31万元，支出决算为1.31万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

10、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为71.19万元，支出决算为71.19万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

11、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141.39万元，支出决算为141.39万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

12、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139.81万元，支出决算为139.81万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

13、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。

年初预算为0.02万元，支出决算为0.02万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出4197.94万元，其中：

**人员经费**2880.04万元，占基本支出的68.61%,主要包括基本工资1040.22万元、津贴补贴522.1万元、奖金171.07万元、伙食补助费42.9万元、绩效工资154.83万元、机关事业单位基本养老保险缴费380.97万元、职工基本医疗保险缴费143.65万元、其他社会保障缴费3.86万元、住房公积金260.05万元、抚恤金61.39万元、生活补助68.2万元、救济费1.8万元、奖励金10.45万元、其他对个人和家庭的补助1.2万元

**公用经费**1317.89万元，占基本支出的31.39%，主要包括办公费42.97万元、印刷费76.1万元、水费3.36万元、电费25.35万元、邮电费38.07万元、差旅费200.56万元、维修费160.77万元、会议费4.83万元、培训费5.29万元、公务招待费1.92万元、劳务费85.58万元、委托业务费188.82万元、工会经费90.88万元、福利费48.43万元、其他交通费193.17万元、其他商品和服务支出101.53万元、信息网络及软件购置更新14.92万元。

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1.92万元，支出决算为1.92万元，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，无法计算百分比，决算数等于预算数，与上年一致。

公务接待费支出预算为1.92万元，支出决算为1.92万元，完成预算的100%，决算数等于预算数，与上年相比增加1.61万元,增长的主要原因是检查增多。

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，无法计算百分比，决算数等于预算数，与上年一致。

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，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数，与上年一致。

**（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1.92万元，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

2、公务接待费支出决算为1.92万元，全年共接待来访团组10个、来宾96人次，主要是县级以及上级审计检查的接待支出。

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，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，主要是无支出，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。

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0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

本单位无政府性基金收支

**九、关于机关运行经费支出说明**

本部门2023年度机关运行经费支出1317.89万元，比上年决算数增加294.65万元，增长28.8%。主要原因是：维修费、其他交通费用等增加。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费4.83万元，用于召开内控工作会议、综合财务报告编制、决算相关工作会议等财政业务工作会议，人数1120人，内容为内控工作、综合财务报告编制、决算相关工作；

开支培训费5.29万元，用于开展用于开展内控工作会议、决算工作会议、乡村财会人员等培训，人数840人，内容为内控工作、综合财务报告编制、决算相关工作；

举办0次节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额240万元，其中：政府采购货物支出240 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240万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额240万元，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100%，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%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆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）。

十三、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**

2023年，编制预算时，我单位预算资金全部纳入绩效目标管理，预算执行时，为深化绩效监控，促进绩效目标实现，采取单位自控和财政审核相结合的方式，对绩效运行全过程进行跟踪监督，对偏离绩效目标、计划进度滞后、预算执行缓慢的项目及时督促整改。着力确保项目绩效目标顺利实现。项目完成后，采取“三位一体”绩效评价方式，即通过部门自评、财政再评价、第三方评价，对项目绩效情况出具绩效评价报告，及时向社会公开，并将绩效评价结果作为下年度预算编制的重要依据。

**（二）****部门（单位）整体支出绩效情况**

2023年，部门预算整体支出进度100 %，在服务财政改革，保障局机关的正常运转等方面发挥了积极作用，总体支出绩效良好。

1. 效率性分析

2023年，我县地方一般公共预算收入完成106052万元，同比增长8.54%，为全年征收计划的110.37%。其中地方税收完成 76851 万元，同比增长8.55 %，为全年征收计划的 113.87 %；非税收入完成29201 万元，同比增长8.50 %。非税占比为27.53%。

（2）经济效益分析

支出总额控制在预算总额以内，“三公”经费总体控制较好，比上年有所下降，未超过预算控制数。

（3）社会效益分析

1.攻艰克难，全力组织收入。通过分解落实收入任务、强化非税收入征管、盘活国有资源资产等方式，大力组织财税收入。2023年我县地方一般公共预算收入首次突破10亿元，完成了10.6亿元，同比增长8.54%。非税占比27.54%。

2.调优结构，保障重点民生。一是树牢“过紧日子”思想，坚持厉行节约。坚持“三保”支出优先地位，优化支出结构，进一步压减一般性支出和非急需、非刚性支出，确保“三公”经费只减不增，切实兜牢“三保”底线。2023年我县“三公”经费预算较2022年减少94万元。**二是**优化结构，确保重点支出。按照“量入为出、收支平衡、统筹兼顾、突出重点”的原则，优先安排人员经费和单位基本运转经费，以及义务教育学校保障机制、城乡居民医保、新农保、三农等民生配套资金，确保民生保障。2023年，全县一般公共预算支出完成58.66亿元，“三保”支出33.34亿元，其中：保基本民生支出15.63亿元、保工资支出16.67亿元、保运转支出1.04亿元，“三保”重点支出保障到位。**三是**加大“三农”投入，推进乡村振兴。2023年，全县通过“一卡通”发放各类补贴项目98项，补贴资金5.21亿元，惠及群众124.85万人次。2023年共整合涉农资金27938万元，主要用于乡村建设15259万元、产业发展10634万元、三保障1500万元、就业增收545万元。支持“农信担”为新型农业经营主体提供融资担保服务，助推农业产业做大、做强、做优。2023年完成在保余额1.42亿元，解保额0.42亿元。为49家企业及个体经营户授信1.25亿元，放贷1.21亿元。

3.积极防范,打好政府债务风险“阻击仗”**。**通过综合运用预算偿还、处置资产、债券替换、市场转化等多种方式积极防范化解债务风险。一是我县2023年度偿还政府债券0.7亿元，通过向省厅申请发行再融资债券缓释政府债务12.49亿元。二是2023我县共发行政府债券10.73亿元（一般债券1.96亿元，专项债券8.77亿元）。政府债务余额为72.38亿元，其中一般债务36.49亿元，专项债务35.89亿元。

**（三）存在的问题及原因分析**

1.专项资金执行进度较慢

一是对项目资金执行进度的监管力度有所欠缺；二是财政部门因财政资金紧张未及时拨付专项资金。

2.部分资金使用管理不够规范

一是验收程序不够完善；二是对项目资金的监督、检查力度有所不足。

3.部分项目实施管理不够规范

项目管理机制不够完善，在实施项目全过程管理，包括项目申报、政府采购、合同签订、项目验收等各环节，及时发现问题、及时协调处理问题的能力仍需加强。

4.绩效管理工作不够到位

一是基础工作不够扎实，业务工作中仍存在个别漏洞；二是预算绩效运行监控力度不够，对绩效运行情况、项目绩效运行监控汇总分析不够。

第四部分

名词解释

1、财政拨款收入：指县财政当年拨付的资金。

2、基本支出：指部门为保障其机构正常运转、完成日常工作任务的年度基本支出，包括人员经费和公用经费两部分。

3、“三公”经费:包括因公出国（境）费、公务接待费和公务用车购置及运行费。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。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。公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指用于履行公务的机动车辆。

4、机关运行经费：是指为保障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以及其他费用。

第五部分

附 件

**一、**2023年度部门(单位)整体支出绩效自评报告。

**溆浦县财政局**

**2023年整体支出绩效自评报告**

根据《中共湖南省委办公厅 湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》湘办发【2019】10号和《溆浦县财政局关于开展2023年度部门整体支出绩效评价工作的通知》（溆财绩函〔2024〕24号）的文件精神，我局对2023年整体支出进行了绩效评价，现报告如下：

**一、单位概况**

（一）单位基本情况

溆浦县财政局下辖3个副科级二级机构，25个乡镇财政所，内设18个职能股室，核定编制342人，实有在职人员280人，离退休185人(含提前离退休)。主要职能是：贯彻执行中央有关财税政策、法规，制定具体实施办法；制定和执行本县有关财政、财务、会计等方面规章制度；管理各项财政收入和财政专户；管理有关政策性基金；协同有关部门审批收费项目，参与制订、调整收费标准；管理收费票据，承担彩票监管工作；编制年度县级预决算草案并组织执行；监督财税方针政策、法律法规的执行情况；检查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建议；受县政府委托，向县人大代表大会报告财政预算及其执行情况，向县人大常委会报告财政决算等。

1. 部门整体支出情况

2023年收入总计4656万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4617.62万元，其他收入38.39万元。本年支出总计4656万元，其中：基本支出4236.33万元，项目支出419.68万元。

严格落实《预算法》及省、市、县绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升单位责任意识，提高资金使用效益，促进全县经济健康发展。

**二、一般公共预算支出情况**

（一）基本支出

2023年基本支出4197.94万元，其中：工资福利支出2724.66万元，商品和服务支出1299.28万元，对个人和家庭的补助支出155.38万元，资本性支出18.61万元。人员经费主要用于主要用于干部职工工资及政策规定的奖金、社会保障缴费支出、福利费发放等；公用经费主要用于单位的运转及日常性工作开支。

2023年“三公经费”支出1.92万元：其中公务接待费开支1.92万元，在厉行节约控制指标内。由于实行公务用车改革及中央“八项规定”要求，公务用车购置及运行维护费、出国境费均为零。

（二）专项支出

2023年项目支出419.68万元。其中：工资福利支出184.64万元，资本性支出235.04万元，主要用于财政开展日常工作、办理各项财政业务及开展预算一体化工作。

我局严格按照会计核算制度管理项目资金，并严格按照资金文件下达的开支标准范围进行开支，按要求实行专款专用，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容，不准擅自调项、扩项、缩项，更不准拆借、挪用、挤占，资金拨付严格按专项资金的要求执行，无超标准开支情况。

1. **政府性基金预算支出情况**

本单位无政府性基金支出

1. **社会保险基金预算支出情况**

本单位无社会保险基金支出

1. **国有资本经营预算支出情况**

本单位无国有资本经营预算支出

**六、资产管理情况**

2023年底，我单位固定资产原值1036.4万元，净值248.52万元。在资产管理上严格按照《固定资产管理办法》规定，由单位统一进行管理和配置，及时登记、更新台账，并立章建制，做到帐帐、帐证、帐实相符，基本无闲置浪费现象。

1. **整体支出绩效情况**

2023年，部门预算整体支出进度100 %，在服务财政改革，保障局机关的正常运转等方面发挥了积极作用，总体支出绩效良好。

1. 效率性分析

2023年，我县地方一般公共预算收入完成106052万元，同比增长8.54%，为全年征收计划的110.37%。其中地方税收完成 76851 万元，同比增长8.55 %，为全年征收计划的 113.87 %；非税收入完成29201 万元，同比增长8.50 %。非税占比为27.53%。

（2）经济效益分析

支出总额控制在预算总额以内，“三公”经费总体控制较好，比上年有所下降，未超过预算控制数。

（3）社会效益分析

1.攻艰克难，全力组织收入。通过分解落实收入任务、强化非税收入征管、盘活国有资源资产等方式，大力组织财税收入。2023年我县地方一般公共预算收入首次突破10亿元，完成了10.6亿元，同比增长8.54%。非税占比27.54%。

2.调优结构，保障重点民生。一是树牢“过紧日子”思想，坚持厉行节约。坚持“三保”支出优先地位，优化支出结构，进一步压减一般性支出和非急需、非刚性支出，确保“三公”经费只减不增，切实兜牢“三保”底线。2023年我县“三公”经费预算较2022年减少94万元。**二是**优化结构，确保重点支出。按照“量入为出、收支平衡、统筹兼顾、突出重点”的原则，优先安排人员经费和单位基本运转经费，以及义务教育学校保障机制、城乡居民医保、新农保、三农等民生配套资金，确保民生保障。2023年，全县一般公共预算支出完成58.66亿元，“三保”支出33.34亿元，其中：保基本民生支出15.63亿元、保工资支出16.67亿元、保运转支出1.04亿元，“三保”重点支出保障到位。**三是**加大“三农”投入，推进乡村振兴。2023年，全县通过“一卡通”发放各类补贴项目98项，补贴资金5.21亿元，惠及群众124.85万人次。2023年共整合涉农资金27938万元，主要用于乡村建设15259万元、产业发展10634万元、三保障1500万元、就业增收545万元。支持“农信担”为新型农业经营主体提供融资担保服务，助推农业产业做大、做强、做优。2023年完成在保余额1.42亿元，解保额0.42亿元。为49家企业及个体经营户授信1.25亿元，放贷1.21亿元。

3.积极防范,打好政府债务风险“阻击仗”**。**通过综合运用预算偿还、处置资产、债券替换、市场转化等多种方式积极防范化解债务风险。一是我县2023年度偿还政府债券0.7亿元，通过向省厅申请发行再融资债券缓释政府债务12.49亿元。二是2023我县共发行政府债券10.73亿元（一般债券1.96亿元，专项债券8.77亿元）。政府债务余额为72.38亿元，其中一般债务36.49亿元，专项债务35.89亿元。

六、存在的主要问题

1.项目支出预算编制的基础工作还需进一步加强。

2.资金使用效益有待进一步提高。

七、改进措施和有关建议

针对以上存在的问题，应把握以下重点：

1.提高对预算编制重要性的认识，严格按照财政部门要求编制部门预算，认真做好编制前的准备工作，合理确定收入来源，预算收支数字必须依据充分确定的资料，努力提高预算的透明度。

2.加强对部门预算执行情况的监督，既要加强对基本支出资金的合法性、合规性、效益性进行跟踪监督，又要监督项目资金是否使用于相关的项目、资金使用效益如何、效果怎样，确保有限的财政资金真正用在刀刃上，切实提高资金使用效益。

十、部门整体地出绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评结果将作为下年部门预算安排的重要依据，与预算调整和项目安排挂钩。拟于7月1日在溆浦县财政局官网上公开。