

2023年度 财政局部门决算

目录

第一部分 岳阳市屈原管理区财政局概况

- 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、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

财政局概况

一、部门职责

区财政局是区管委综合管理全区财政收支，主管财税政策，实施财政监督，参与对国民经济进行宏观调控的职能部门，主要职责是：

- 1、贯彻执行国家财税法律法规和方针政策，主管全区财政工作；运用财政政策，制定财政综合预算方案；拟订财政管理体制。
- 2、制订和执行财政、财务、会计、国有资产管理的规章制度。
- 3、编制年度区本级预算草案并组织执行预算；编制区本级财政总预算；汇编全区财政收支预算，监督各乡（镇）预算的执行，汇总全区财政总预算；受区管委委托，向区人大政协工委报告区本级预算、预算执行情况和财政总决算。
- 4、管理各项财政收入和财政专户资金；管理有关政府性基金，会同有关部门审查收费项目和标准，管理收费票据。
- 5、上报税制改革建议；根据全区经济发展状况及国民经济发展计划拟定税收收入计划；负责耕地占用税、契税、国有土地有偿使用收入、其他收入的征收管理。
- 6、管理行政政法和教科文支出；拟订和执行政府采购政策，负责控制社会集团购买力工作；制订需要全区统一规定的开支标准和支出政策；执行《行政单位财务规则》、《事业单位财务规则》。
- 7、管理各项财政性专项资金支出；负责财政性资金投资项目、工程预决算审查；负责财政支农、农业财务管理和农业综合开发。
- 8、拟订并执行社会保障资金的财务管理制度；管理财政社会保障支出。

9、执行政府国内债务管理的方针政策、规章制度和管理办法，执行政府外债管理的规章制度，管理世界银行贷款。

10、监督执行行政和事业单位及分行业的会计制度；监督企业执行《企业会计准则》的情况；严格执行区人大批准的政府预算；加强财务检查监督工作。

11、监督财税方针、政策、法律法规的执行；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。

12、参与制订全区财源建设规划，加强财源建设资金的管理与监督。

13、组织开展全区的财政政策调查研究和财政科研工作，负责财政宣传和财政信息工作。

14、负责制订全区财政教育规划，组织全区财政人员的培训。

15、承办区委、区管委和上一级财政部门交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

屈原管理区财政局下设 3 个二级机构：区国库集中支付核算中心、区财政事务中心、区乡镇财政结算中心。其中在职 27 人，离退休 19 人。

本单位 3 个二级机构均无零余额账户且未独立核算，故部门预算由一级预算单位汇总编制并公开。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：岳阳市屈原管理区财政局

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	786.39	一、一般公共服务支出	32	674.95
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	2.00
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	270.00
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	218.38	八、社会保障和就业支出	39	23.00
	9		九、卫生健康支出	40	17.47
	19		十、住房保障支出	50	17.35
本年收入合计	27	1,004.77	本年支出合计	58	1,004.77
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
总计	31	1,004.77	总计	62	1,004.77

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

单位：万元

部门：岳阳市屈原管理区财政局

科目代码			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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,004.77	786.39					218.38
2210201			住房公积金	17.35	17.35					
2069999			其他科学技术支出	270.00	270.00					
2101101			行政单位医疗	5.87	5.87					
2101103			公务员医疗补助	2.76	2.76					
2049999			其他公共安全支出	2.00	2.00					
2010699			其他财政事务支出	301.54	85.60					215.94
2101102			事业单位医疗	6.36	6.36					
2010650			事业运行	74.91	74.91					
2010605			财政国库业务	20.94	20.94					
2010602			一般行政管理事务	31.03	31.03					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	2.48	2.48					
2010601			行政运行	124.71	122.28					2.44
2010607			信息化建设	121.81	121.81					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.00	23.00					

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

单位：万元

部门：岳阳市屈原管理区财政局

科目代码			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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,004.77	246.71	758.06			
		2210201	住房公积金	17.35	17.35				
		2101101	行政单位医疗	5.87	5.87				
		2010650	事业运行	74.91	74.91				
		2101102	事业单位医疗	6.36	6.36				
		2010699	其他财政事务支出	301.54	1.60	299.94			
		2049999	其他公共安全支出	2.00		2.00			
		2101103	公务员医疗补助	2.76	2.76				
		2069999	其他科学技术支出	270.00		270.00			
		2010607	信息化建设	121.81		121.81			
		2010601	行政运行	124.71	112.38	12.34			
		2010605	财政国库业务	20.94		20.94			
		2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.48	2.48				
		2010602	一般行政管理事务	31.03		31.03			
		2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.00	23.00				

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：岳阳市屈原管理区财政局

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	786.39	一、一般公共服务支出	33	456.57	456.57		
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	2.00	2.00		
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38	270.00	270.00		
	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	23.00	23.00		
	9		九、卫生健康支出	41	17.47	17.47		
	19		十、住房保障支出	51	17.35	17.35		
本年收入合计	27	786.39	本年支出合计	59	786.39	786.39		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	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	786.39	总计	64	786.39	786.39		

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

单位：万元

部门：岳阳市屈原管理区财政局

科目代码			科目名称	本年收入			本年支出		
				合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	4	5	6	7	8	9
			合计	786.39	246.71	539.69	786.39	246.71	539.69
		2210201	住房公积金	17.35	17.35		17.35	17.35	
		2101103	公务员医疗补助	2.76	2.76		2.76	2.76	
		2069999	其他科学技术支出	270.00		270.00	270.00		270.00
		2101102	事业单位医疗	6.36	6.36		6.36	6.36	
		2049999	其他公共安全支出	2.00		2.00	2.00		2.00
		2010650	事业运行	74.91	74.91		74.91	74.91	
		2101101	行政单位医疗	5.87	5.87		5.87	5.87	
		2010699	其他财政事务支出	85.60	1.60	84.00	85.60	1.60	84.00
		2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.48	2.48		2.48	2.48	
		2010605	财政国库业务	20.94		20.94	20.94		20.94
		2010607	信息化建设	121.81		121.81	121.81		121.81
		2010602	一般行政管理事务	31.03		31.03	31.03		31.03
		2010601	行政运行	122.28	112.38	9.90	122.28	112.38	9.90
		2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.00	23.00		23.00	23.00	

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

单位：万元

部门：岳阳市屈原管理区财政局

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	206.50	302	商品和服务支出	40.20	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	92.96	30201	办公费	14.24	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	19.16	30202	印刷费	5.66	30702	国外债务付息	
30103	奖金	11.56	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	25.00	30205	水费	0.36	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.00	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.23	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	2.76	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	2.48	30211	差旅费	3.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	17.35	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		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	7.80	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		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	7.55	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.60			
人员经费合计		206.50	公用经费合计				40.20	

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：

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	0	0	0	0	0

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

单位：万元

部门：

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	0	0

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：

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
6.00		6.00			6.00	6.00		6.00			6.00

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1004.77万元。与上年相比，增加268.66万元，增长36.5%，主要是因为增加了岳阳市惠普金融发展风险补偿金。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计1004.77万元，其中：财政拨款收入786.39万元，占78.27%；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218.38万元，占21.73%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计1004.77万元，其中：基本支出246.71万元，占24.55%；项目支出758.06万元，占75.45%；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786.39万元，与上年相比，增加153.76万元，增长24.3%，主要是因为增加了岳阳市惠普金融发展风险补偿金。

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年度财政拨款支出786.39万元，占本年支出合计的78.27%，与上年相比，财政拨款支出增加153.76万元，增长24.3%，主要是因为增加了岳阳市惠普金融发展风险补偿金。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出786.39万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出456.57万元，占58.06%；公共安全支出2万元，占0.25%；科学技术支出270.00万元，占34.33%；社会保障和就业支出23.00万元，占2.92%；卫生健康支出17.47万元，占2.22%；住房保障支出17.35万元，占2.22%。

（三）一般公共预算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794.00万元，支出决算数为786.39万元，完成年初预算的99.04%，其中：

1、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为129.89万元，支出决算为122.28万元，完成年初预算的94.14%，决算数小于年初预算数的主要原因是：厉行节约，降低行政运行成本。

2、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为31.03万元，支出决算为31.03万元，完成年初预算的100%。

3、一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。

年初预算为20.94万元，支出决算为20.94万元，完成年初预算的100%。

4、一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为121.81万元，支出决算为121.81万元，完成年初预算的100%。

5、一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。

年初预算为74.91万元，支出决算为74.91万元，完成年初预算的100%。

6、一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

年初预算为85.6万元，支出决算为85.6万元，完成年初预算的100%。

7、公共安全支出（类）公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）。

年初预算为2.00万元，支出决算为2.00万元，完成年初预算的100%。

8、科学技术支出（类）科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。

年初预算为270.00万元，支出决算为270.00万元，完成年初预算的100%。

9、社会保障和就业支出（类）社会保障和就业支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为23.00万元，支出决算为23.00万元，完成年初预算的100%。

10、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 5.87 万元，支出决算为 5.87 万元，完成年初预算的 100%。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 6.36 万元，支出决算为 6.36 万元，完成年初预算的 100%。

12、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 2.76 万元，支出决算为 2.76 万元，完成年初预算的 100%。

13、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。

年初预算为 2.48 万元，支出决算为 2.48 万元，完成年初预算的 100%。

14、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 17.35 万元，支出决算为 17.35 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 年度财政拨款基本支出 246.71 万元，其中：

人员经费 206.50 万元，占基本支出的 83.7%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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。

公用经费 40.20 万元，占基本支出的 16.3%，主要包括办公费、印刷费、水费、差旅费、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（注意：三公经费情况说明，往年为一般公共预算财政拨款口径，今年为财政拨款口径）

（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 6.00 万元，支出决算为 6.00 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。与上年相比减少（增加）0 万元，减少（增长）0%。

公务接待费支出预算为 6.00 万元，支出决算为 6.00 万元，完成预算的 100%。与上年相比减少 1.5 万元，减少 20%。

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。与上年相比减少（增加）0 万元，减少（增长）0%。

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。与上年相比减少（增加）0 万元，减少（增长）0%。

（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 0 万元，占 0%，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 6.00 万元，全年共接待来访团组 43 个、来宾 429 人次，主要是上级调研、检查及交流等发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0 万元，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 40.20 万元，比年初预算数减少 4.11 万元，减少 9.28%。主要变动原因是：厉行节约，降低机关运行经费支出。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元；开支培训费5.4万元。用于开展业务培训等，培训人数480人次，预决算编制、新财政一体化。

本单位没有举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

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4万元，其中：政府采购货物支出4万元，占政府采购支出总额的100%；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2万元，占政府采购支出总额50%。其中：授予小微企业合同金额0.5万元，占授予中小企业合同金额的25%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额50%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额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）绩效管理工作的开展情况

由局领导牵头、联合办公室、财务等部门组成的评价小组对项目绩效情况进行评估。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

本单位所有支出实行绩效目标管理。纳入2023年单位整体支出绩效目标的金额1004.77万元，其中，基本支出696.77万元，项目支出308万元。

一般公共预算拨款支出预算786.39万元，其中，一般公共服务支出456.57万元，占比58.06%；公共安全支出2万元，占比0.25%；科学技术支出270万

元，占比34.33%；社会保障和就业支出23万元，占比2.92%；卫生健康支出17.47万元，占比2.22%；住房保障支出17.35万元，占比2.22%。

机关运行经费一般公共预算44.31万元，全年支出40.20万元；“三公”经费预算数6.00万元，全年支出6.00万元；培训费预算8.00万元，全年支出5.40万元，开展4次培训，人数480人，内容为部门预算编制培训、部门决算编制培训、绩效评价培训、财政一体化培训。

（三）存在的问题及原因分析

在绩效指标设置的精准性、合理性上有待进一步改善。预算绩效自我评价结果运用不充分，不能推进长效优化发展。

第四部分

名词解释

- 1、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。
- 2、其他收入：指除上述“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”等以外的收入。
- 3、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，使用以前年度积累的使用基金。
- 4、上年结转和结余：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。
- 5、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。
- 6、基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。
- 7、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。
- 8、“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映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。

9、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。10、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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、专用资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

2023 年度屈原管理区财政局整体支出 绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）职能职责

区财政局是区管委综合管理全区财政收支，主管财税政策，实施财政监督，参与对国民经济进行宏观调控的职能部门，主要职责是：

1、贯彻执行国家财税法律法规和方针政策，主管全区财政工作；运用财政政策，制定财政综合预算方案；拟订财政管理体制。

2、制订和执行财政、财务、会计、国有资产管理的规章制度。

3、编制年度区本级预算草案并组织执行预算；编制区本级财政总预算；汇编全区财政收支预算，监督各乡（镇）预算的执行，汇总全区财政总预算；受区管委委托，向区人大政协工委报告区本级预算、预算执行情况和财政总决算。

4、管理各项财政收入和财政专户资金；管理有关政府性基金，会同有关部门审查收费项目和标准，管理收费票据。

5、上报税制改革建议；根据全区经济发展状况及国民经济发展计划拟定税收收入计划；负责耕地占用税、契税、国有土地有偿使用收入、其他收入的征收管理。

6、管理行政政法和教科文支出；拟订和执行政府采购政策，负责控制社会集团购买力工作；制订需要全区统一规定的开支标准和支出政策；执行《行政单位财务规则》、《事业单位财务规则》。

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

8、拟订并执行社会保障资金的财务管理制度；管理财政社会保障支出。

9、执行政府国内债务管理的方针政策、规章制度和管理办法，执行政府外债管理的规章制度，管理世界银行贷款。

10、监督执行行政和事业单位及分行业的会计制度；监督企业执行《企业会计准则》的情况；严格执行区人大批准的政府预算；加强财务检查监督工作。

11、监督财税方针、政策、法律法规的执行；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。

12、参与制订全区财源建设规划，加强财源建设资金的管理与监督。

13、组织开展全区的财政政策调查研究和财政科研工作，负责财政宣传和财政信息工作。

14、负责制订全区财政教育规划，组织全区财政人员的培训。

15、承办区委、区管委和上一级财政部门交办的其他事项。

（二）机构设置

屈原管理区财政局下设 3 个二级机构：区国库集中支付核算中心、区财政事务中心、区乡镇财政结算中心。其中在职 27 人，离退休 19 人。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2023 年基本支出年初预算数为 696.77 万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

（二）项目支出情况

2023 年项目支出年初预算数为 308.00 万元，是指单位为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出，包括有关业务工作经费和运行维护经费。其中，财务人员培训经费 8.00 万元和财政系统信息化建设 300.00

万元。

三、政府性基金预算支出情况

2023 年度本部门无政府性基金安排的支出。

四、国有资本经营预算支出情况

2023 年度本部门无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2023 年度本部门无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

本单位所有支出实行绩效目标管理。纳入 2023 年单位整体支出绩效目标的金额 1004.77 万元，其中，基本支出 696.77 万元，项目支出 308 万元。

一般公共预算拨款支出预算 786.39 万元，其中，一般公共服务支出 456.57 万元，占比 58.06%；公共安全支出 2.00 万元，占比 0.25%；科学技术支出 270.00 万元，占比 34.33%；社会保障和就业支出 23.00 万元，占比 2.92%；卫生健康支出 17.47 万元，占比 2.22%；住房保障支出 17.35 万元，占比 2.22%。

机关运行经费一般公共预算 44.31 万元，全年支出 40.20 万元；“三公”经费预算数 6.00 万元，全年支出 6.00 万元；培训费预算 8.00 万元，全年支出 5.40 万元，开展 4 次培训，人数 480 人，内容为部门预算编制培训、部门决算编制培训、绩效评价培训、财政一体化培训。

七、存在的问题及原因分析

在绩效指标设置的精准性、合理性上有待进一步改善。预算绩效自我评价结果运用不充分，不能推进长效优化发展。

八、下一步改进措施

建立健全预算绩效管理机制，定岗定责，加强人员培训，解决机制困境，本单位虽然面临诸多问题和挑战，但仍要努力适应预算体制变革，以

积极的态度对待预算绩效管理的新要求，做好预算绩效管理工作。通过不断提高单位人员素质，建立健全管理机制等方式，实现财政预算绩效工作“重绩效、讲绩效、抓绩效、用绩效”的目标，推动资金使用提质增效。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

本单位的部门整体支出绩效自评报告和表格按要求及时在单位门户网上公开，按照自评的结果对照各项业务工作及时分析和总结，在来年的预算安排和资金分配、使用上有所调整，以便于更好地发挥资金的使用效益。

其他需要说明的情况

无。

2023 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况(人)	编制数		2023 年实际在职人数		控制率	
	27		27		88.89%	
经费控制情况(万元)	2022 年决算数		2023 年预算数		2023 年决算数	
三公经费	6.28		6.00		6.00	
1、公务用车购置和维护经费	0.00		0.00		0.00	
其中：公车购置	0.00		0.00		0.00	
公车运行维护	0.00		0.00		0.00	
2、出国经费	0.00		0.00		0.00	
3、公务接待	6.28		6.00		6.00	
项目支出：	216.69		308.00		105.84	
1. 财政信息化建设	15.00		0.00		0.00	
2. 运行维护经费	104.69		300.00		100.44	
3. 乡镇财政监管项目	9.00		0.00		0.00	
4. 财会人员培训	8.00		8.00		5.40	
5. 现代化农业专项	80.00		0.00		0.00	
公用经费	119.41		44.31		40.19	
其中：办公经费	9.05		15.00		14.23	
水费、电费、差旅费	12.12		3.36		3.36	
会议费、培训费	0.00		0.00		0.00	
文印费、交通费	0.00		16.54		13.19	
其它	98.24		9.41		9.41	
政府采购金额	4.31		4.50		4.50	
部门基本支出预算调整	0.00		0.00		0.00	
楼堂馆所控制情况 (2023 年完工项目)	批复规模(m ²)	实际规模(m ²)	规模控制率	预算投资(万元)	实际投资(万元)	投资概算控制率
	0	0	0	0	0	0
厉行节约保障措施	无					

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

2023 年度部门整体支出绩效自评表

区级预算 部门名称	岳阳市屈原管理区财政局							
年度预 算申 请 (万元)			年初预算数	全年预 算数	全年执 行数	分值	执行 率	得分
	年度资金总额	1676	1004.77	1004.77	10	100%	10	
	按收入性质分：				按支出性质分：			
	其中： 一般公共预算：786.39				其中：基本支出：696.77			
	政府性基金拨款：0				项目支出：308			
	上级补助收入：0							
	纳入专户管理的非税收入拨款：0							
	其他资金：218.38							
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	贯彻执行国家财税法律法规和方针政策，主管全区财政工作；运用财政政策，制定财政综合预算方案；拟订财政管理体制。贯彻执行国家及上级财政有关预算、税收、财务会计等相关法律法规，拟定和执行乡镇办财政受理体制及市与园区融资平台的财政管理办法；负责区级财政收支管理、非税收入管理、国库集中收付管理、国有资产管理、绩效评估管理、财政系统信息化建设、临时机关会计集中核算工作、投资评审相关工作、社保工作、政府债务管理工作、村级财务和村级财政性项目资金监管工作；区政府交办的其工作。				1、大力实施财源建设工程 2、完善财政支农政策，全面推进乡村振兴 3、坚持尽力而为、量力而行，持续保障和改善民生 4、注重系统集成、协同高效，持续深化财税改革 5、进一步强化财政运行管理，全面推进法治财政建设 6、持续加强政府债务管理，牢牢守住风险底线 7、牢固树立政治机关意识，全面加强机关党的建设			
绩效指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	实际完 成值	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	行政事业单位使用电子票据率	≥90%	100%	10	10	无
		质量指标	信息一体化、集中支付系统正常运行率	≥98%	100%	10	10	无
		时效指标	资金给付及时率	≥95%	100%	10	10	无
		成本指标	按预算执行	≤98%	100%	20	20	无

	效益指标 (30分)	经济效益指标	工程结算审核 节约投资金额	≥1500 万元	100%	10	10	无
		社会效益指标	预算单位集中 支付覆盖率	≥90%	100%	10	10	无
		生态效益指标	支持生态保护： 湘江流域保护 与治理、农村环 境综合整治等	100%	100%	5	5	无
		可持续影 响指标	持续加大民生 投入，兜实兜牢 民生底线，提高 人民群众的幸福 指数	≥15年	100%	5	5	无
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	预算单位满意 度	≥98%	100%	10	10	无
总分						100	100	

2023 年度项目支出绩效自评表

项目支出名称	财会人员培训经费							
主管部门	岳阳市屈原管理区财政局				实施单位	岳阳市屈原管理区财政局		
项目资金 (万元)		年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	8.00	8.00	5.40	10	67.50%	6.75	
	其中：当年财政拨款	8.00	8.00	5.40	10	67.50%	6.75	
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	通过培训，进一步提升全区财务人员业务水平，更好地服务于全区财务工作。				1、开展对全区财务人员培训 4 批次(预算编制培训、部门决算编制培训等)； 2、组织单位工作人员参加省市相关业务培训。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出 指标 (50 分)	数量指标	财务业务培训次数	4 次	100%	10	10	无
		质量指标	培训通过率	98%	100%	10	10	无
		时效指标	培训完成时间	2023 年 12 月之前	100%	10	10	无
		成本指标	财务费	220 元/次	100%	20	20	无
	效益 指标 (30 分)	经济效益指标	降低培训成本	100%	100%	10	10	无
		社会效益指标	财务人员素质提高	90%	100%	10	10	无
		生态效益指标	通过培训，财务人员业务素质、服务态度都得到提高	100%	100%	5	5	无

		可持续影响指标	财务人员学习积极性及业务水平得到提高	≥5 年	100%	5	5	无
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	培训对象满意度	100%	100%	10	10	无
总分						100	96.75	

备注： 一个一级项目支出一张表。如，业务工作经费，运行维护经费，其他事业发展类资金...各一张表。

2023 年度项目支出绩效自评表

项目支出名称	财政信息化建设及信息化运维费							
主管部门	岳阳市屈原管理区财政局			实施单位	岳阳市屈原管理区财政局			
项目资金 (万元)		年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	300.00	300.00	100.44	10	33.48%	3.35	
	其中：当年财政拨款	300.00	300.00	100.44	10	33.48%	3.35	
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	通过财政信息化建设及信息化运维，更好地服务于全区财务工作			完成财政信息化建设及信息化运维工作				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因 分析及改进 措施
	产出指标 (50分)	数量指标	用户使用数量	≥50家	100%	10	10	无
		质量指标	数据共享度	≥80%	100%	10	10	无
		时效指标	数据更新及时性	≥80%	100%	10	10	无
		成本指标	财政信息化建设及信息化运维费	≤300万	100%	20	20	无
	效益指标 (30分)	经济效益指标	提高办事效率	≥80%	100%	10	10	无
		社会效益指标	基层财务信息系统建设覆盖率	≥80%	100%	10	10	无
		生态效益指标	更好地服务全区财务工作	100%	100%	5	5	无

		可持续影响指标	财政信息化系统平稳运行	≥1年	100%	5	5	无
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥98%	100%	10	10	无
总分						100	93.35	

备注：一个一级项目支出一张表。如，业务工作经费，运行维护经费，其他事业发展类资金...各一张表。

2023 年度屈原管理区财政局项目支出 绩效自评报告

一、项目支出基本情况

(一) 项目支出概况。1、财会人员培训经费 8.00 万。为进一步提升全区财务人员业务水平，更好地服务于全区财务工作，区财政局每年度开展 4 次培训，人数 480 人，内容为部门预算编制培训、部门决算编制培训、绩效评价培训、财政一体化培训，故需要培训经费 8.00 万元。2、财政信息化建设及信息化运维费 300.00 万元。财政日常工作离不开财政信息化系统的支持，系统每年都需要专人进行运维，以保障系统平稳运行，预算管理一体化系统上线后，业务复杂性增大、数据量增加，故需系统建设及信息化运维经费。

(二) 项目资金使用管理情况。项目严格按照《专项资金使用管理办法》审核、支付、核算，专款专用。2023 年区财政局与系统运维单位签订合同并支付运维费 100.44 万元，运维公司及时响应并派专人对接处理技术问题。

(三) 项目支出绩效目标完成程度。1、完成全区财务人员培训 4 批次(预算编制培训、部门决算编制培训等)，并组织单位工作人员参加省市相关业务培训。2、财政信息化系统平稳运行，更好地服务于全区财务工作。

二、绩效评价工作情况

由局领导牵头、联合办公室、财务等部门组成的评价小组对项目绩效情况进行评估。

三、项目支出主要绩效及评价结论

项目支出主要绩效是提升财务人员专业能力，确保财政信息安全、稳定、高效运行，经过评价小组的评价，认为项目资金支出合理，达到了预

期的效益。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目支出决策情况

本中心项目由区委区管委审批同意，区财政局具体实施。

(二) 项目执行过程情况

项目按合同时间和进度支付资金，做到不拖欠支付，确保在本年度项目资金支付到位，也达到了预期的绩效目标。

(三) 项目支出产出情况

1、组织全区财务人员培训 4 批次(预算编制培训、部门决算编制培训等)，派单位工作人员参加省市相关业务培训，进一步提升财务人员财政业务工作能力。2、适应财政信息化工作需要，确保信息系统正常运行，监控平台运行正常，能够更好地处理资金数据。

(四) 项目支出效益情况

1、帮助全区财务人员加深了对预算编制、部门决算等工作的理解和认识，进一步提高了财务人员的系统操作水平，为全面使用预算管理一体化系统进行预算编制打下了坚实基础。2、2023 年全年财政信息化系统平稳运行，技术问题得到及时处理，更好地服务于全区财务工作。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

加强领导，落实各部门责任，促使项目严格按照立项要求实施。遵循财政项目相关管理制度，保证项目有序开展。

存在项目绩效目标细化不到位问题，2023 年项目绩效目标主要从项目的数量、质量、时效和成本指标进行了衡量，但对具体单个项目的预期实施成果目标细化不到位。

六、有关建议

统一细化标准，科学分解目标。区财政局将进一步明确项目绩效目标

的设置要求，统一细化标准，严格要求项目分管科室科学分解项目的具体绩效目标，以更全面、更完整地完成项目。

七、其他需要说明的问题

无