

2023年度邵阳市双清区财政局 部门决算

目 录

第一部分 邵阳市双清区财政局概况

- 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、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

邵阳市双清区财政局部门概况

一、部门职责

邵阳市双清区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；拟订和执行区、乡，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。

（二）代政府起草财政、财务、会计管理的制度及办法。

（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。参与区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）负责制定全区行政事业单位国有资产管理规章制度，会同有关部门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）负责除区政府授权相关部门监管以外的经营性国有资产管理，管理资产评估工作。

（九）负责办理和监督区财政的经济发展支出、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，组织实施会计行政法规规章。

（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。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

邵阳市双清区财政局内设机构包括：双清区财政局内设机构12个：党政综合办公室、预算股、国库股、行政政法社保股、经建企财外经

股、农财股、教科文股、乡财股、综合规划与税政法规股、财政监督股、金融债务资产管理政府采购股、绩效评价与投资评审股。

（二）决算单位构成

邵阳市双清区财政局 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：邵阳市双清区财政局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：邵阳市双清区财政局

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	1,082.32	一、一般公共服务支出	32	807.03
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	
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	
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	15.07	八、社会保障和就业支出	39	68.47
	9		九、卫生健康支出	40	20.32
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	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	100.00
	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	86.50
	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	
	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	15.07
	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：邵阳市双清区财政局

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	1,097.39	本年支出合计	58	1,097.39
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		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,097.39	总计	62	1,097.39

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：邵阳市双清区财政局

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	1,097.39	1,082.32					15.07
201	一般公共服务支出	807.03	807.03					
20106	财政事务	807.03	807.03					
2010601	行政运行	350.54	350.54					
2010602	一般行政管理事务	436.11	436.11					
2010608	财政委托业务支出	9.03	9.03					
2010699	其他财政事务支出	11.34	11.34					
208	社会保障和就业支出	68.47	68.47					
20805	行政事业单位养老支出	49.04	49.04					
2080501	行政单位离退休	9.00	9.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.04	40.04					
20808	抚恤	16.36	16.36					
2080801	死亡抚恤	16.36	16.36					
20899	其他社会保障和就业支出	3.08	3.08					
2089999	其他社会保障和就业支出	3.08	3.08					

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：邵阳市双清区财政局

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
210	卫生健康支出	20.32	20.32					
21011	行政事业单位医疗	20.32	20.32					
2101101	行政单位医疗	15.89	15.89					
2101103	公务员医疗补助	3.19	3.19					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.24	1.24					
217	金融支出	100.00	100.00					
21799	其他金融支出	100.00	100.00					
2179999	其他金融支出	100.00	100.00					
221	住房保障支出	86.50	86.50					
22102	住房改革支出	86.50	86.50					
2210201	住房公积金	86.50	86.50					
229	其他支出	15.07						15.07
22999	其他支出	15.07						15.07
2299999	其他支出	15.07						15.07

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：邵阳市双清区财政局

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	1,097.39	561.28	536.11			
201	一般公共服务支出	807.03	370.92	436.11			
20106	财政事务	807.03	370.92	436.11			
2010601	行政运行	350.54	350.54				
2010602	一般行政管理事务	436.11		436.11			
2010608	财政委托业务支出	9.03	9.03				
2010699	其他财政事务支出	11.34	11.34				
208	社会保障和就业支出	68.47	68.47				
20805	行政事业单位养老支出	49.04	49.04				
2080501	行政单位离退休	9.00	9.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.04	40.04				
20808	抚恤	16.36	16.36				
2080801	死亡抚恤	16.36	16.36				
20899	其他社会保障和就业支出	3.08	3.08				
2089999	其他社会保障和就业支出	3.08	3.08				

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：邵阳市双清区财政局

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
210	卫生健康支出	20.32	20.32				
21011	行政事业单位医疗	20.32	20.32				
2101101	行政单位医疗	15.89	15.89				
2101103	公务员医疗补助	3.19	3.19				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.24	1.24				
217	金融支出	100.00		100.00			
21799	其他金融支出	100.00		100.00			
2179999	其他金融支出	100.00		100.00			
221	住房保障支出	86.50	86.50				
22102	住房改革支出	86.50	86.50				
2210201	住房公积金	86.50	86.50				
229	其他支出	15.07	15.07				
22999	其他支出	15.07	15.07				
2299999	其他支出	15.07	15.07				

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：邵阳市双清区财政局

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	1,082.32	一、一般公共服务支出	33	807.03	807.03		
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				
	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	68.47	68.47		
	9		九、卫生健康支出	41	20.32	20.32		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48	100.00	100.00		
	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	86.50	86.50		
	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				

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：邵阳市双清区财政局

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	1,082.32	本年支出合计	59	1,082.32	1,082.32		
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	1,082.32	总计	64	1,082.32	1,082.32		

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：邵阳市双清区财政局

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	1,082.32	546.21	536.11
201	一般公共服务支出	807.03	370.92	436.11
20106	财政事务	807.03	370.92	436.11
2010601	行政运行	350.54	350.54	
2010602	一般行政管理事务	436.11		436.11
2010608	财政委托业务支出	9.03	9.03	
2010699	其他财政事务支出	11.34	11.34	
208	社会保障和就业支出	68.47	68.47	
20805	行政事业单位养老支出	49.04	49.04	
2080501	行政单位离退休	9.00	9.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.04	40.04	
20808	抚恤	16.36	16.36	
2080801	死亡抚恤	16.36	16.36	
20899	其他社会保障和就业支出	3.08	3.08	
2089999	其他社会保障和就业支出	3.08	3.08	

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：邵阳市双清区财政局

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
210	卫生健康支出	20.32	20.32	
21011	行政事业单位医疗	20.32	20.32	
2101101	行政单位医疗	15.89	15.89	
2101103	公务员医疗补助	3.19	3.19	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.24	1.24	
217	金融支出	100.00		100.00
21799	其他金融支出	100.00		100.00
2179999	其他金融支出	100.00		100.00
221	住房保障支出	86.50	86.50	
22102	住房改革支出	86.50	86.50	
2210201	住房公积金	86.50	86.50	

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：邵阳市双清区财政局

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	501.13	302	商品和服务支出	16.99	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	143.63	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	0.67	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	32.88	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	88.53	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	59.14	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	9.78	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.84	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	13.76	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	2.20	30211	差旅费	0.37	31008	物资储备	
30113	住房公积金	130.71	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	10.89	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	28.10	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.02	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	16.66	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	9.77	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	5.54	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治	
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	

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：邵阳市双清区财政局

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	0.16	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.67	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	529.23					公用经费合计	16.99

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：邵阳市双清区财政局

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							

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。

3. 本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：邵阳市双清区财政局

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				

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。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：邵阳市双清区财政局

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
0.62		0.62		0.62		0.62		0.62		0.62	

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

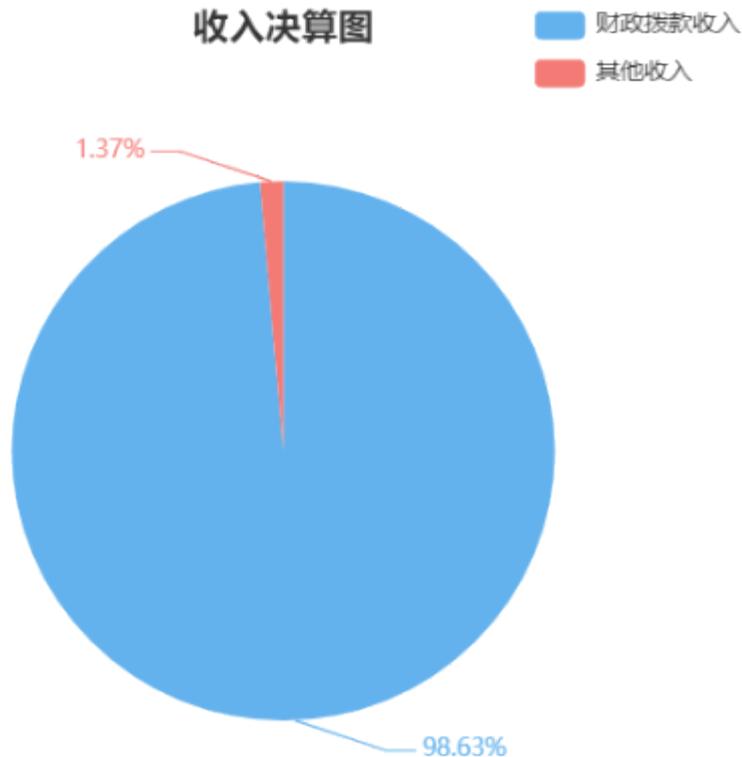
2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 1097.39 万元，与上年相比增加 338.74 万元，上升 44.65%。主要是因为增加农业信贷担保贷款风险保证金 100 万元及征收管理经费。

二、收入决算情况说明

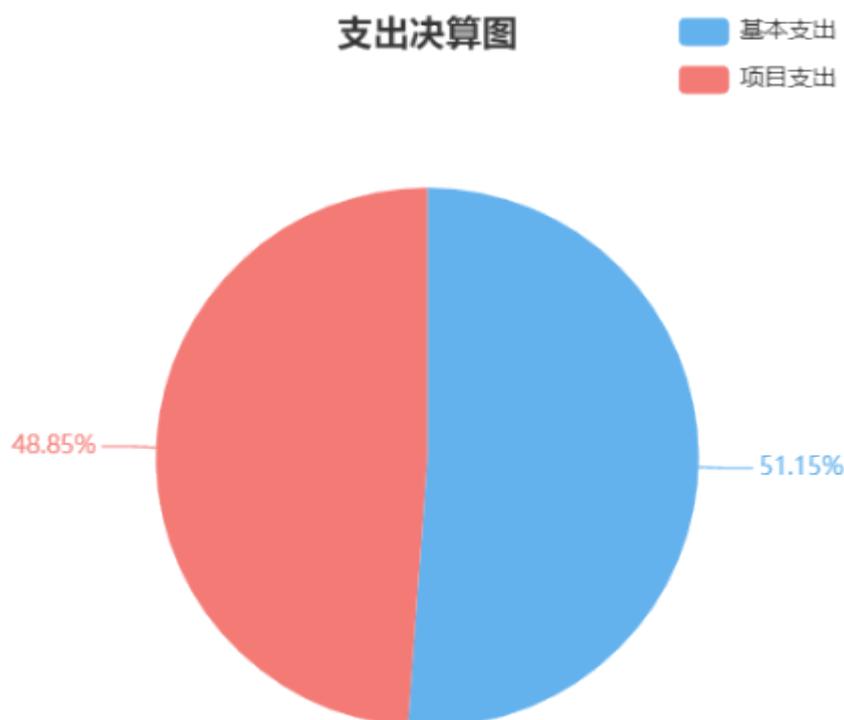
2023 年度收入合计 1097.39 万元，其中：财政拨款收入 1082.32 万元，占 98.63%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 15.07 万元，占 1.37%。



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1097.39 万元，其中：基本支出 561.28 万元，

占 51.15%；项目支出 536.11 万元，占 48.85%；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 1082.32 万元，与上年相比，增加 323.67 万元，上升 42.66%。主要是因为增加农业信贷担保贷款风险保证金 100 万元及征收管理经费。

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 1082.32 万元，占本年支出合计的 98.63%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 323.67

万元，上升 42.66%。主要是增加农业信贷担保贷款风险保证金 100 万元及征收管理经费。

（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 1082.32 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）807.03 万元，占比 74.56%；社会保障和就业支出（类）68.47 万元，占比 6.33%；卫生健康支出（类）20.32 万元，占比 1.88%；金融支出（类）100.00 万元，占比 9.24%；住房保障支出（类）86.50 万元，占比 7.99%。

（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 542.27 万元，支出决算数为 1082.32 万元，完成年初预算的 199.59%，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 251.04 万元，支出决算为 350.54 万元，完成年初预算的 139.64%，决算数大于预算数主要原因是：增加人员经费。

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 94.81 万元，支出决算为 436.11 万元，完成年初预算的 459.98%，决算数大于预算数主要原因是：增加征收管理经费及公用经费。

3、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 9.03 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：年中增加项目支出。

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 0 万元，支出决算为 11.34 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：年中增加项目支出。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。

年初预算为 88.75 万元，支出决算为 9 万元，完成年初预算的 10.14%，决算数小于预算数的主要原因是：年中调整项目支出。

6、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 40.04 万元，支出决算为 40.04 万元，完成年初预算的 100%。

7、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 16.36 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：死亡抚恤年初没有预算，年中本单位一名退休人员过世。

8、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 17.86 万元，支出决算为 3.08 万元，完成年初预算的 17.25%，决算数小于预算数的主要原因是：年中增加项目支出。

9、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 15.89 万元，支出决算为 15.89 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）公务员医疗补助（项）。

年初预算为 3.19 万元，支出决算为 3.19 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）其他行政事业单位医疗支出（项）。

年初预算为 0.66 万元，支出决算为 1.24 万元，完成年初预算的 187.88%，决算数大于预算数主要原因是：年中增加项目支出。

12、金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 100 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：年中增加项目支出。

13、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 30.03 万元，支出决算为 86.5 万元，完成年初预算的 288.05%，决算数大于预算数主要原因是：年中增加项目支出。

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 546.21 万元，其中：

人员经费 529.23 万元，占基本支出的 96.89%，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 16.99 万元，占基本支出的 3.11%，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 0.62 万元，支出决算为 0.62 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是缩减三公经费，与上年决算数相同，主要原因是缩减三公经费。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，主要原因是无因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是无因公出国（境）费支出。

公务接待费支出预算为 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，主要原因是无公务接待费支出，与上年决算数相同，主要原因是无公务接待费支出。

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，主要原因是无公务用车购置费支出，与上年决算数相同，主要原因是无公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出预算为 0.62 万元，支出决算为 0.62 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是购买车辆保险费用，与上年决算数相同，主要原因是购买车辆保险费用。

（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 0.00 万元，占 0.00%，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 0.62 万元，占 100.00%。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 0.00 万元，全年共接待来访团组 0 个，来宾 0 人次，我部门 2023 年度无公务接待费支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.62 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 0.62 万元，主要是购买车辆保险费用等支出，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 1 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

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 16.98 万元，上年决算数 290.62

万元,比上年决算数减少 273.64 万元,下降 94.16%,主要原因是:2023 年单位运行经费在下达项目经费列支。

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 13.42 万元,用于开展全区财务人员业务培训,人数 300 人,内容为 2023 年度全区财会人员培训。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 1 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 1 辆，其他用车主要是行政执法；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

2023 年支出决算 1097.39 万元，其中：基本支出 561.28 万元，项目支出 536.11 万元。2023 年度财政拨款基本支 1082.32 万元，其中工资福利支出 529.23 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、社会保障缴费、住房保障支出、医疗费、抚恤费、退休人员奖金、奖金、遗属生活补助、伙食及其他工资福利等支出；公用经费支出 16.99 万元，主要含办公费、水电费、差旅费、会议费、培训费等机关运行经费，是为保障单位正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出；项目支出 536.11 万元，主要金融支出经费。2023 年三公经费支出为 0.62 万元，其中：因公出国（境）费 0.00 万元，公务用车购置及运行费 0.62 万元（其中：购置费 0.00 万元、运行费 0 万元），公务接待费 0 万元。2023 年我局所有财政性资金、专项资金都纳入绩效管理的范围。为加强财政资金支出绩效管理，提高财政资金使用效益，我局加强财务管理、绩效管理，严格按照制度要求做好年终决算，年度财务审核及编报工资。一是加强收入日常监控，坚持厉行节约，切实保障“三保”支出。树立过紧日子的思想，严控“三公经费”，压减一般支出、节约资金用于支持产业发展和解决突出民生问题。二是明确责任，建立政府性债务管理工作责任制。三是严把国库资金管理关，坚决不用库款还债，划定库款最低保护线，把“三保”支出摆在第一

位。四是做好财政投资评审、政府采购、国有资产管理等重点工作。五是严格预算约束，强化预算执行，坚持先有预算、后有支出、没有预算、不得支出。六是项目动态管理，实施绩效评价。实施政府预算、部门和单位预算、项目预算的绩效管理，加快构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系。

（二）部门整体支出绩效情况

2023年度部门整体支出绩效目标已基本达标：充分发挥双清区财政局职能，推进双清区财政局科学化精细化管理，提高双清区财政局资金使用效益，着力支持经济发展方式转变，实现经济发展的协调性、均衡性、包容性。产出指标及效益指标：提高双清区财政局监管水平，规范双清区财政局行为。

（三）存在的问题及原因分析

当前财政运行还面临不少困难与挑战，存在一些问题：一是财政收入结构单一，新冠肺炎疫情以来经济下滑，同时受减税降费和上级财政体制机制等政策性影响，我区可用财力增加有限。二是财政支出保基本民生、保工资、保运转刚性支出增加，收支矛盾突出，财政平衡压力加大。三是财政资金使用效率有待进一步提高，过“紧日子”和“苦日子”思想，财审联动机制、零基预算和项目库管理理念等上级改革要求需要进一步贯彻。

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. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

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. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. “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。

17. 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。

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)财政委托业务支出(项)：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

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. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

23. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

24. 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。

25. 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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

26. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：

反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

27. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

28. 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）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的

29. 金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）：反映除上述项目以外其他用于金融方面的支出。

30. 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。

第五部分

附 件