

2022年度  
茶陵县财政局部门决算

# 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

### 茶陵县财政局部门概况

## 一、部门职责

茶陵县财政局的主要职责是：

(一)贯彻执行党中央和国家、省、市有关财政工作的法律法规和政策标准，研究拟订全县财政发展规划、年度计划、有关改革方案并组织实施；拟订全县财政、财务、会计管理的制度和办法，并监督执行。

(二)负责分析、预测全县财政经济形势，参与制定全县宏观经济政策，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；负责拟订县、乡（镇）两级与企业之间的财政分配制度，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(三)负责管理县本级各项财政收支；编制全县和县本级财政预、决算草案并组织执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县和县本级财政预算及其执行情况，向县人民代表大会常务委员会报告财政决算情况；负责县本级财政预、决算公开工作；审核批复县直部门（单位）年度财政预、决算，拟订经费支出标准；负责指导乡（镇）年度财政预、决算编制工作，审核乡（镇）年度财政预、决算；指导乡（镇）财政工作。

(四)按分工负责全县政府非税收入管理；组织实施国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责拟订政府采购办法并监督执行，拟订政府购买服务相关制度、办法并组织实施；负责财政票据管理。

(五)负责贯彻执行国家有关税收的法律法规和税收调整政策，协调税收政策的执行；负责研究拟订权限内税收政策及其调整方案并组织实施；按规定承担地方关税管理工作。

(六)负责贯彻执行国家、省、市有关政府债务管理的制度和政策，拟订全县政府性债务管理制度和办法，承担政府债务核查、监督等职责；统一管理全县政府债务；负责政府融资管理，管理涉及外国政府和国际金融组织的贷款。

(七)负责拟订全县行政事业单位国有资产管理体制，制定需要全县统一规定的资产配置政策和标准，管理全县行政事业单位国有资产；负责牵头编制全县国有资产管理情况报告；根据授权集中统一履行国有金融资本出资人职责，拟订需全县统一规定的开支标准和支出政策；负责履行县级国有金融资本管理相关职责，管理地方金融企业国有资产。

(八)负责拟订国有资本经营预算制度和办法，审核汇总编制全县国有资本经营预、决算草案；收取县本级企业国有资本收益；负责组织实施企业财务制度，执行政府和企业的分配制度和办法；负责预算内行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

(九)负责拟订全县政府性资金管理制度；负责全县政府性资金的分配、拨付、监督和预算绩效管理；负责政府投资项目评审管理；参与制定全县投资政策，办理和监督县本级财政的经济发展支出、全县政府性投资项目的财政拨款；参与拟订基建投资有关政策，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；负责财政有偿资金的回收管理；牵头全县财源建设。

(十)会同有关部门监督管理全县财政社会保障和就业及卫生健康支出；负责审核并汇总编报全县社会保险基金预、决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度；负责全县各项社会保障资金（基金）的财务管理和监督。

(十一)负责管理全县会计工作，组织实施国家统一的会计制度，监督和规范会计行为；指导和监督县内注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计；负责全县代理记账机构的审批和管理工作；依法管理资产评估有关工作。

(十二)参与农村综合配套改革有关工作，负责组织财政涉农补贴资金的发放和监督工作。

(十三)负责拟订全县财政监督制度办法，监督检查财税法规、政策执行情况；组织协调重大或专项财政监督检查和会计监督检查工作。

(十四)负责有关行政复议和行政诉讼应诉工作。

(十五)完成县委、县政府交办的其它任务。

## **二、机构设置及决算单位构成**

### **(一) 内设机构设置**

茶陵县财政局为一级预算单位，单位性质行政单位，共设 15 个内设机构：办公室、政工人事股、综合规划股（加挂会计管理股牌子）、预算股、国库股、行政政法股、经济建设股、农业农村股、社会保障股、企业贸易股、财政监督股、金融与债务股、国有资产管理股、绩效管理股、政府采购管理股。4 个事业机构：茶陵县国库集中支付核算中心、茶陵县乡镇财政服务中心、茶陵县财政事务中心、茶陵县财政投资评审中心。人员情况，在编人数 97 人，其中：行政编制人数 25 人，参照公务员法管理人员 12 人，事业编制 60 人，局机关临聘人员 8 人，局机关在岗人员共计 105 人，2022 年新调入 10 人、退休 4 人、调出 5 人。退休人员 56 人（包含财政所退休人员），2022 年新增退休人员 10 人（其中财政所退休人员 6 人）、死亡 1 人。退休人员的退休工资由人社局统一发放。

## （二）决算单位构成

茶陵县财政局 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：茶陵县财政局本级。

## 第二部分

### 部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：茶陵县财政局

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	2,526.52	一、一般公共服务支出	32	2,544.75
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	3.02	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	3.55
	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	
	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	
	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	
	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：茶陵县财政局

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
	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, 529. 54	本年支出合计	58	2, 548. 30
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	18. 76	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2, 548. 30	总计	62	2, 548. 30

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：茶陵县财政局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	2, 529. 54	2, 526. 52					3. 02
201	一般公共服务支出	2, 525. 99	2, 522. 97					3. 02
20106	财政事务	2, 522. 12	2, 519. 10					3. 02
2010601	行政运行	2, 026. 43	2, 026. 43					
2010602	一般行政管理事务	40. 86	40. 86					
2010607	信息化建设	194. 42	194. 42					
2010608	财政委托业务支出	221. 50	221. 50					
2010699	其他财政事务支出	38. 90	35. 88					3. 02
20199	其他一般公共服务支出	3. 87	3. 87					
2019999	其他一般公共服务支出	3. 87	3. 87					
210	卫生健康支出	3. 55	3. 55					
21004	公共卫生	3. 55	3. 55					
2100409	重大公共卫生服务	3. 55	3. 55					

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：茶陵县财政局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	2,548.30	1,887.51	660.79			
201	一般公共服务支出	2,544.75	1,883.96	660.79			
20106	财政事务	2,540.87	1,883.96	656.92			
2010601	行政运行	2,026.43	1,792.40	234.04			
2010602	一般行政管理事务	40.86		40.86			
2010607	信息化建设	194.42	69.78	124.64			
2010608	财政委托业务支出	221.50		221.50			
2010699	其他财政事务支出	57.66	21.78	35.88			
20199	其他一般公共服务支出	3.87		3.87			
2019999	其他一般公共服务支出	3.87		3.87			
210	卫生健康支出	3.55	3.55				
21004	公共卫生	3.55	3.55				
2100409	重大公共卫生服务	3.55	3.55				

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  
金额单位：万元

部门：茶陵县财政局

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	2,526.52	一、一般公共服务支出	33	2,522.97	2,522.97		
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				
	9		九、卫生健康支出	41	3.55	3.55		
	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				
	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				
	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				
	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  
金额单位：万元

部门：茶陵县财政局

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	2, 526. 52	本年支出合计	59	2, 526. 52	2, 526. 52		
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, 526. 52	总计	64	2, 526. 52	2, 526. 52		

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：茶陵县财政局

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, 526. 52	1, 865. 73	660. 79
201	一般公共服务支出	2, 522. 97	1, 862. 18	660. 79
20106	财政事务	2, 519. 10	1, 862. 18	656. 92
2010601	行政运行	2, 026. 43	1, 792. 40	234. 04
2010602	一般行政管理事务	40. 86		40. 86
2010607	信息化建设	194. 42	69. 78	124. 64
2010608	财政委托业务支出	221. 50		221. 50
2010699	其他财政事务支出	35. 88		35. 88
20199	其他一般公共服务支出	3. 87		3. 87
2019999	其他一般公共服务支出	3. 87		3. 87
210	卫生健康支出	3. 55	3. 55	
21004	公共卫生	3. 55	3. 55	
2100409	重大公共卫生服务	3. 55	3. 55	

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明细表

公开06表

部门：茶陵县财政局

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	1,480.72	302	商品和服务支出	342.59	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	416.70	30201	办公费	38.67	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	232.10	30202	印刷费	8.50	30702	国外债务付息	
30103	奖金	464.32	30203	咨询费	5.80	310	资本性支出	23.37
30106	伙食补助费	27.11	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	2.52	31002	办公设备购置	22.14
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	93.87	30206	电费	22.02	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	8.94	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	58.48	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	3.04	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	8.87	30211	差旅费	23.55	31008	物资储备	
30113	住房公积金	104.56	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	5.10	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	74.71	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	19.06	30215	会议费	1.64	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	2.81	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	6.18	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	5.45	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	9.23	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	1.23
30306	救济费		30226	劳务费	11.63	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	45.36	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金	2.18	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。

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：茶陵县财政局

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	72.13	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.20	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	84.69			
	人员经费合计	1,499.77					公用经费合计	365.96

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：茶陵县财政局

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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2022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：茶陵县财政局

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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2022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：茶陵县财政局

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
40.00					40.00	6.18					6.18

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。

## 第三部分

### 2022年度部门决算情况说明

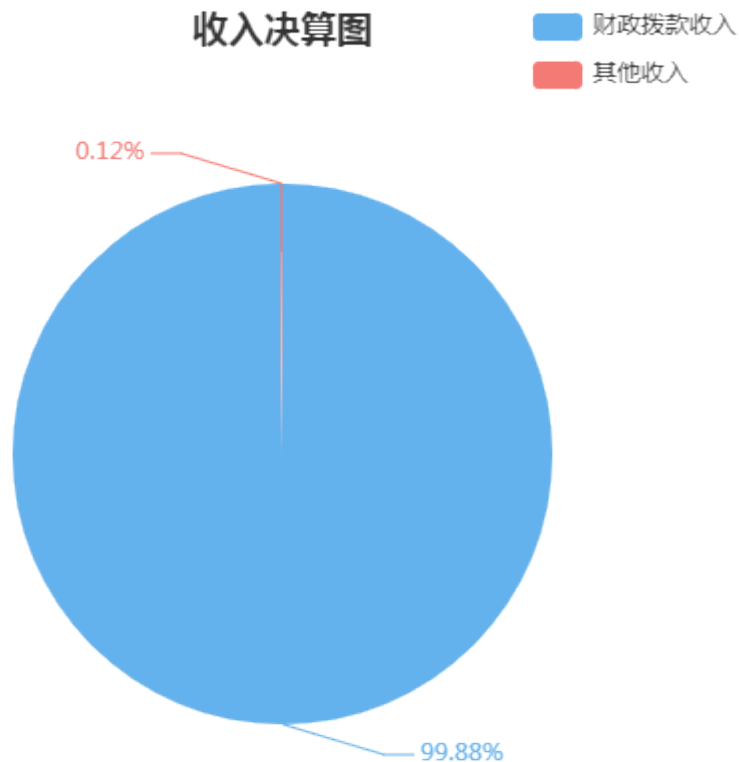
## 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 2548.30 万元，与上年相比增加 303.10 万元，上升 13.50%。主要是因为政府投资评审 2021 年费用未及时结算，都在 2022 年结算，另增加核算云系统及国有资产整合等收入。

2022 年度支出总计 2548.30 万元，与上年相比增加 303.10 万元，上升 13.50%。主要是因为政府投资评审 2021 年费用未及时结算，都在 2022 年结算，增加费用，另增加核算云系统及国有资产整合等费用。

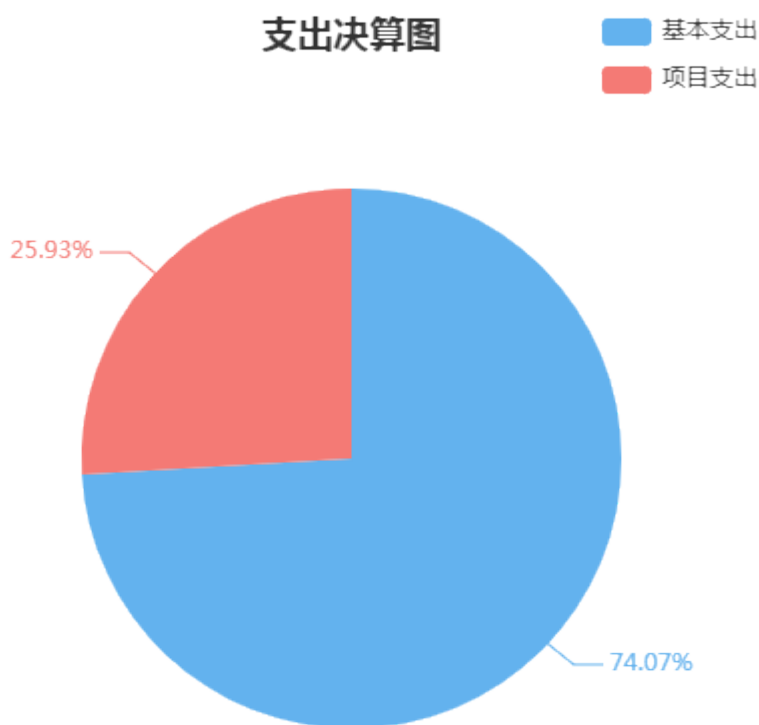
## 二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 2529.54 万元，其中：财政拨款收入 2526.52 万元，占 99.88%。其他收入 3.02 万元，占 0.12%。



### 三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 2548.30 万元，其中：基本支出 1887.51 万元，占 74.07%。项目支出 660.79 万元，占 25.93%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 2526.52 万元，与上年相比，增加 417.12 万元，上升 19.77%。主要是因为政府投资评审 2021 年费用未及时结算，都在 2022 年结算，另增加核算云系统及国有资产整合等费用。

2022 年度财政拨款支出总计 2526.52 万元，与上年相比，增加 417.12 万元，上升 19.77%。主要是因为政府投资评审 2021 年费用未及时结算，都在 2022 年结算，另增加核算云系统及国有资产整合等费

用。

## 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

2022 年度财政拨款支出 2526.52 万元，占本年支出合计的 99.15%，与上年相比，财政拨款支出增加 417.12 万元，上升 19.77%。主要是政府投资评审 2021 年费用未及时结算，都在 2022 年结算，另增加核算云系统及国有资产整合等费用。

### （二）财政拨款支出决算结构情况

2022 年度财政拨款支出 2526.52 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）2522.97 万元，占比 99.86%；卫生健康支出（类）3.55 万元，占比 0.14%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

2022 年度财政拨款支出年初预算数为 2082.3 万元，支出决算数为 2526.52 万元，完成年初预算的 121.33%，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 1671.05 万元，支出决算为 2026.43 万元，完成年初预算的 121.27%，决算数大于预算数主要原因是：追加预算用于支付公务交通补贴、政府投资评审项目 2021 年未及时结算至 2022 年元月才结算。

#### 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 0 万元，支出决算为 40.86 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：上年账未及时

结算完，结转至 2022 年支付。

3、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 150 万元，支出决算为 194.42 万元，完成年初预算的 129.61%，决算数大于预算数主要原因是：上年账未及时结算完，结转至 2022 年支付。

4、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 221.5 万元，支出决算为 221.5 万元，完成年初预算的 100%。

5、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 35.88 万元，支出决算为 35.88 万元，完成年初预算的 100%。

6、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 3.87 万元，支出决算为 3.87 万元，完成年初预算的 100%。

7、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 3.55 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：追加预算，属疫情防控补助。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 1865.73 万元，其中：人员经费 1499.77 万元，占基本支出的 80.39%，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 365.96 万元，占基本支出的 19.61%，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 40.00 万元，支出决算为 6.18 万元，完成预算的 15.45%，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，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 40.00 万元，支出决算为 6.18 万元，完成预算的 15.45%，决算数小于预算数的主要原因是公务接待减少，与上年相比减少 0.22 万元，下降 3.44%，减少的主要原因是压减支出。

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，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

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，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，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 6.18 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。

2、公务接待费支出决算为 6.18 万元，全年共接待来访团组 75 个，来宾 770 人次，主要是接待检查组、督查组、调研组、考察组等人员。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

2022 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

2022 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 2022 年机关运行经费支出 365.96 万元，年初预算数 290.48 万元，比年初预算增加 75.48 万元，增加 25.98%，主要原因是：公务交通补贴年初未预算，追加预算。

## 十一、一般性支出情况说明

2022 年本部门开支会议费 1.64 万元，用于财源建设等会议，人数 500 人，内容为财源建设、老年支部每季度会议等；开支培训费 2.81 万元，用于事业人员培训、专业知识培训，人数 500 人，内容为事业编制人员每年培训、聘请老师培训财务专业知识、云核算培训等；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 2022 年度政府采购支出总额 22.14 万元，其中：政府采购货物支出 22.14 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，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 22.14 万元，占政府采购支出总额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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、关于国有资产占用情况说明

截至 2022 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、关于 2022 年度预算绩效情况的说明

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. 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。

10. 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。

11. 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。

12. 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。

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. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

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）信息化建设（项）：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

21. 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。

22. 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。

23. 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）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出 0

24. 卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）：反映重大疾病、重大传染病预防控制等重大公共卫生服务项目支出。

## 第五部分

### 附件

附件 2

# 项目支出绩效自评表

( 2022 年度)

项目支出名称	政府投资评审项目专项经费							
主管部门	财政局				实施单位	政府投资评审中心		
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	200	200	200	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款		200	200				
	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			
	节约财政资金、建设项目上限值预算审减 10%以上				预算审减达 11.73%			
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 (60 分)	数量指标	送审项目数	≥150	226	20	20	
		质量指标	项目误差率小于 3%	≥90%	95%	20	20	
		时效指标	完成时间	2021 年 12 月 31 日	完成	20	20	
	效益指标 (20 分)	经济效益指标	预算审减率	>10%	11.73%	20	20	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	满意率	>95%	98.5%	10	10	
总分						100	100	

填表人：王卫平

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：

## 附件 2

## 项目支出绩效自评表

( 2022 年度)

项目支出名称	财政票据工本费及征管经费							
主管部门	财政局			实施单位	财政事务中心			
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	90	90	68	10	75.6%	7.56	
	其中：当年财政拨款		90	68				
	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				
	保证县本级使用部门和单位的票据需求，保障合法收费，维护国家利益。			保证县本级使用部门和单位的票据需求，保障合法收费。				
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	普通电子用票单位	>30个	40	10	10	
			领用票据	≧260万份	184万份	10	7.1	
			领票单位	>120个	130个	10	10	
		质量指标	票据使用规范率	≧98%	99%	10	10	
			时效指标	完成时间	2022年12月31日	符合各单位用票时间要求	10	10
		效益指标（30分）	社会效益指标	全县票据使用	正常	正常	30	30
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	满意度	≧95%	98%	10	10	
	总分					100	94.66	

填表人：

填报日期:

联系电话:

单位负责人签字:

# 附件 2

## 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目支出名称	预算绩效评价管理专项								
主管部门	财政局				实施单位	绩效股			
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	200	200	150	10	75%	7.5		
	其中:当年财政拨款								
	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				
	规范预算绩效目标管理,加强绩效管理全方位、全过程覆盖。				全年绩效工作有序开展,对 2021 年扶贫、县本级资金(含部门整体及项目资金)进行了绩效自评;对 2022 年县本级资金进行了绩效目标申报、绩效运行监控等;确定了 2021 年度重点项目资金绩效评价共开展 12 个,实际已完成项目 11 个;对涉农整合资金及债券资金开展了绩效申报、监控、自评等工作。				
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	绩效评价项目数	≥15 个	11 个	15	11	根据各业务股室建议,经党组会议研究,最终确定 2021 年度重点项目资金绩效评价项目为 12 个,其中债券资金项目另行根据省厅要求安排。	
			绩效评价报告数	≥15 个	11 个	15	11	同上	
		质量指标	绩效评价报告合格率	100%	100%	10	10		
		时效指标	年度评价完成及时率	100%	100%	10	10		
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	问题整改落实率	≥95 %	100%	15	15		
		可持续影响指标	评价结果公开率	100%	100%	15	15		
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	工作满意度	95%	95%	10	10		
	总分						100	89.5	

填表人: 填报日期: 联系电话: 单位负责人签字:

附件 2

项目支出绩效自评表

( 2022 年度 )

项目支出名称	财政大平台维护费用							
主管部门	财政局			实施单位	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	150	150	91.72	10	61%	6.1	
	其中：当年财政拨款	150	150					
	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				
	通过新建综合办公系统，财政专线维护，财政软件维护，提高财政信息化水平，提高数据安全性，保障财政各项业务系统连续运行，保障全县财政专网安全稳定运行，为茶陵县经济社会发展做好服务和贡献！			综合办公系统已上线，财政专线、财政软件按计划维护，提高了财政信息化水平、数据安全性，保障了财政各项业务系统连续运行，保障全县财政专网安全稳定运行。				
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	财政软件维护数量	≥4	4	15	15	
			财政专线维护数量	1 套	1	15	15	
		质量指标	财政信息化水平	提升	提升	10	10	
		时效指标	完成时间	12 月 31 日	完成	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	数据安全性	提升	提升	15	15	
			系统稳定运行	年度断网次数≤1 次	0	15	15	
	满意度指标(10 分)	服务对象满意度指标	满意度	≥95%	98%	10	10	
总分						100	96.1	

填表人： 谭刘圣 填报日期： 联系电话：13762270463 单位负责人签字

# 附件 2

## 项目支出绩效自评表

( 2022 年度 )

项目支出名称	乡镇财政建设和管理专项							
主管部门	财政局				实施单位	乡财服务中心		
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	90	90	87.2	10	96.9%	9.69	
	其中：当年财政拨款		90	87.2				
	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			
	改善乡镇（街道）财政所办公条件，提高信息化办公水平，为基层群众提供优质便民服务。				乡镇（街道）财政所办公条件得到改善，信息化办公水平提高，为基层群众提供了优质服务。			
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	财政所环境改善	17个	17个	20	20	
		质量指标	信息化办公水平	提升	提升	20	20	
		时效指标	完成时间	2022年12月31日	完成	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	便民服务	提升	提升	30	30	
	满意度指标 (10分)	可持续影响指标	办公状态	提升	提升	10	10	
总分						100	99.69	

填表人：王乐

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：

附件 2

项目支出绩效自评表

( 2022 年度 )

项目支出名称	湖南省预算单位会计核算云系统							
主管部门	财政局			实施单位	乡财服务中心			
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	30	30	30	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款		30	30				
	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				
	切实推进全省预算一体化建设，全面提升单位会计核算管理的信息化、自动化、标准化水平。实现单位会计核算数据在财政部门的动态反映和集中存储，为各级预算单位会计核算工作规范化提供信息支撑和技术支持，为单位会计核算数据应用夯实基础。			完成 96 个预算单位纳入，全面提升单位会计核算管理的信息化、自动化、标准化水平，实现单位会计核算数据在财政部门的动态反映和集中存储，预算单位会计核算工作更加规范。				
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	预算单位	≥ 150	96	20	12.8	年初设值时把二级机构和乡镇中小学都纳入了范围，根据考核需求上述单位可不纳入。
		质量指标	运转	正常	正常	20	20	
		时效指标	完成时间	2022 年 12 月 31 日	完成	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	信息化、自动化、标准化水平	提升	提升	30	30	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	满意度	95%	提升	10	10	
总分						100	92.8	

填表人：彭勋浩

填表日期：

联系电话：

单位负责人：

附件 2

项目支出绩效自评表

( 2022 年度 )

项目支出名称	平台公司审计费							
主管部门	财政局			实施单位	乡财服务中心			
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	30	30	30	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款		30	30				
	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				
	完成全县国有资产和资源摸底、归集、注入工作，增大国有企业资产规模，促进国有企业发展			完成全县国有资产和资源摸底工作，归集注入资产 9.06 亿元，夯实了平台公司基础。				
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	归集国有资产资源	2 亿	9.06 亿	20	20	
		质量指标	符合归集要求	100%	100%	20	20	
		时效指标	完成时间	12 月份前完成	12 月已完成	10	10	
	效益指标（30 分）	社会效益指标	利用率	提高	提高	30	30	
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	工作满意度	≧95%	98%	10	10	
总分					100	100		

填表人：陈凯容

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：

附件 2

项目支出绩效自评表

( 2022 年度)

项目支出名称	保安服务费							
主管部门	财政局				实施单位	乡财服务中心		
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	3.87	3.87	3.87	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款		3.87	3.87				
	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			
	安全有序				保障了局机关安全有序			
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	安排人员	1 人	1 人	20	20	
		质量指标	安全有序	安全	安全	20	20	
		时效指标	完成时间	12 月 31 日	完成	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	安全有序	安全	安全	30	30	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	满意度	满意	满意	10	10	
总分						100	100	

填表人：陈英

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：

附件 3

部门整体支出绩效自评表

(2022 年度)

省级预算 部门名称	茶陵县财政局							
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	2082.3 万元	2548.3 万元	2548.3 万元	10	100%	10	
	按收入性质分：2548.3 万元			按支出性质分：2548.3 万元				
	其中：一般公共预算：2526.52 万元			其中：基本支出：1887.51 万元				
	政府性基金拨款：			项目支出：660.79 万元				
	纳入专户管理的非税收入拨款：							
	其他资金：21.78 万元（上年结转 18.76 万元、其他收入 3.02 万元）							
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1、培植财源，稳定财政收入势头；2、有保有压，提高“三保”支出保障能力；3、明晰权责，防范化解财政各类风险；4、立足职能，服务全县发展大局；5、党建引领，全面提升财政队伍素质。			1、财税收入稳步增长。一般公共预算收入同比增长 3.2%、地方性收入较同比增长 12.7%、2、财政支出保障重点，全年民生支出 34.817 亿元；3、债务风险绿色可控；4、深化改革降本增效；5、财政管理日趋完善；6、加强队伍建设，提升财政形象。				
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	一般公共预算收入	17.86 亿元	17.0632 亿元	10	9.6	
			地方财政收入	9.67 亿元	10.0896 亿元	10	10	
			政府性基金收入	13.15 亿元	12.7706 亿元	10	9.7	
			全年民生支出	>70%	70.05%	10	10	
			教育培训	2 次	4 次	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效 益指标	保工资	100%	100%	5	5	
			保运转	100%	100%	5	5	
			保基本民生	100%	100%	5	5	
			财政运行风险	降低	降低	5	5	
			债务风险	降低	降低	5	5	
	满意度指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	满意度	≥95%	98%	10	10	
	总分					100	99.3	

附件 4

# 2022 年度茶陵县财政局整体支出 绩效自评报告

单位名称（盖章）：

## 一、基本情况

### （一）单位基本情况

1. 主要职能。贯彻执行党中央和国家、省、市有关财政工作的法律法规和政策标准，研究拟订全县财政发展规划、年度计划、有关改革方案并组织实施；拟订全县财政、财务、会计管理的制度和办法，并监督执行；负责分析、预测全县财政经济形势，参与制定全县宏观经济政策；负责管理县本级各项财政收支；负责全县政府非税收入管理；负责贯彻执行政府债务管理的制度和政策；负责拟订全县行政事业单位国有资产管理制；负责拟订国有资本经营预算制度和办法；负责拟订全县政府性资金管理制度；会同有关部门监督管理全县财政社会保障和就业及卫生健康支出；负责管理全县会计工作；参与农村综合配套改革有关工作；负责拟订全县财政监督制度办法。承担办理财政直接支付业务相关事务性工作；指导全县乡镇财政财务工作；承担县财政收支管理、财政票据管理等事务性工作；承担实施财政性资金投资项目预算评审事务性工作。

2. 机构情况 茶陵县财政局为一级预算单位，单位性质行政单位，共设 15 个内设机构：办公室、政工人事股、综合规划股（加挂会计管理股牌子）、预算股、国库股、行政政法股、经济建设股、农业农村股、社会保障股、企业贸易股、财政监督股、金融与债务股、国有资产管理股、绩效管理股、政府采购管理股。4 个事业机构：茶陵县国库集中支付核算中心、茶陵县乡镇财政服务中心、茶陵县财政事务中心、茶陵县财政投资评审中心。

3. 人员情况， 在编人数 97 人，其中：行政编制人数 25 人，参照公务员法管理人员 12 人，事业编制 60 人，局机关临聘人员 8 人，

局机关在岗人员共计 105 人，2022 年新调入 10 人、退休 4 人、调出 5 人。退休人员 56 人（包含财政所退休人员），2022 年新增退休人员 10 人（其中财政所退休人员 6 人）、死亡 1 人。

## （二）2022 年度整体支出绩效目标

1、培植财源，稳定财政收入势头；2、有保有压，提高“三保”支出保障能力；3、明晰权责，防范化解财政各类风险；4、立足职能，服务全县发展大局；5、党建引领，全面提升财政队伍素质。

## 二、一般公共预算支出情况

2022 年年初预算数为 2082.3 万元，全年预算数为 2548.3 万元，全年执行数为 2548.3 万元。按收入性质分：一般公共预算 2526.52 万元、其他资金 3.02 万元、上年结转 18.76 万元；按支出性质分：基本支出 1887.51 万元、项目支出 660.79 万元。

### （一）基本支出情况

支出情况：本年总支出 2548.3 万元。基本支出 1887.51 万元：其中工资福利支出 1480.72 万元；商品和服务支出 342.58 万元；对个人和家庭的补助支出 19.06 万元；资本性支出 23.37 万。项目支出 660.79 万元：其中商品和服务支出 659.91 万元（政府投资评审费、绩效评价委托业务费；乡镇财政建设和管理经费、财政事务中心购买全县票据工本费等支出）；其他资本性支出 0.88 万元（付上年财政办公系统尾款）。

### （二）项目支出情况

2022 年初预算安排专项资金 793.87 万元。其中政府投资评审项目专项经费 200 万元、预算绩效评价管理专项 200 万元、财政票据工本费和非税收入征管经费 90 万元、乡镇财政建设和管理

经费 90 万元、财政大平台建设维护费 150 万、湖南省预算单位会计核算云系统 30 万元、平台公司审计费 30 万元、保安服务费 3.87 万元。项目支出总计 660.79 万元，政府投资评审项目专项经费 200 万元、预算绩效评价管理专项 150 万元、财政票据工本费和非税收入征管经费 68 万元、乡镇财政建设和管理经费 87.2 万元、财政大平台建设维护费 91.72 万元、湖南省预算单位会计核算云系统 30 万元、平台公司审计费 30 万元、保安服务费 3.87 万元。未执行的原因是年末账未及时结清。

1、财政投资评审专项经费年初预算 200 万元，全年执行数为 200 万元，全年完成项目评审 226 个，项目评审误差率小于 3% 的项目数大于送审项目数的 95%以上，审减率达到 11.73%，节约财政资金。

2、预算绩效评价管理专项年初预算 200 万元，全年执行数 150 万元，结余资金用于结算 2022 年绩效评价未完结项目。预期目标增强预算编制的科学性、合理性、规范性，强化预算支出责任，提高财政资源配置效率和资金使用效益，使财政资金“花钱必问效，无效必问责”。规范预算绩效目标管理，加强绩效管理全方位、全过程覆盖。全年绩效工作有序开展，对 2021 年扶贫、县本级资金（含部门整体及项目资金）进行了绩效自评；对 2022 年县本级资金进行了绩效目标申报、绩效运行监控等；确定了 2021 年度重点项目资金绩效评价共开展 12 个，实际已完成项目 11 个；对涉农整合资金及债券资金开展了绩效申报、监控、自评等工作。

### 三、部门整体支出绩效情况

2022 年，县财政局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，在县委、县政府的坚强领导下，以“稳中求进”为总基调，全面落实“三高四新”战略定位和使命任务，攻坚克难、创新突破，较好地完成了各项工作任务，文明单位创建、财源建设、债务化解、预算绩效管理、外经业务、暂付款清理等 10 余项工作获评省市先进。

**（一）财税收入稳步增长。**今年开展了财源建设“十大”专项行动，取得积极成效，地方财政收入首破 10 亿大关，南五县排名第二，荣获市综合治税表现突出先进单位、财源建设奖励 1000 万元、有色金属资源综合循环利用产业奖励 300 万元。一是“三资”盘活成效明显。归集盘活国有资产 52 处，价值 9.04 亿元，向社会处置国有资产 2.69 亿元；盘活土地 62 宗，实现土地出让收入 12.61 亿元；盘活财政存量资金 1.14 亿元。二是支柱产业初步形成。自 2019 年以来我县一直将建筑业作为重要支柱产业进行打造，建筑业税收从 2018 年的 1.62 亿元增长到今年的 2.8 亿元，年纳税 100 万元以上的建筑企业有 44 家。三是争资引项取得新绩。争取上级补助收入 31.33 亿元；争取专项债券资金 9.48 亿元，全市排名第一。四是砂石经营再上台阶。将全县砂石矿产资源授权给县属国有企业统一经营管理，实现砂石销售收入 9000 万元，较去年增长 3300 万元，实现税收 1500 万元。

**（二）财政支出保障重点。**一是优先保“三保”。“三保”支出累计完成 34.89 亿元，占一般公共预算支出的 70.11%，其中保基本民生支出 18.8 亿元，保工资支出 13.1 亿元，保运转支出 2.99 亿元。二是全力保底线。投入 2600 万元财政资金用于疫情防控，安

排 6.52 亿元用于隐性债务还本付息，教育、农林水、科技、人均公共服务等重点领域支出均较上年有所提升。三是积极保“振兴”。统筹整合涉农资金 2.14 亿元用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，较去年增加 3000 万元。

**（三）债务风险绿色可控。**切实强化“红线”意识和“底线”思维，坚决遏制隐性债务增量，积极稳妥化解存量债务，连续几年完成或超额完成年度债务化解计划，风险总体可控。2022 年，我县新增政府债务 11.43 亿元，化解隐性债务 5.63 亿元、关注类债务 0.99 亿元、经营性债务 2.61 亿元，按财政部口径初步测算债务率为 118.6%，属绿色地区。一至三季度在市债务化解攻坚战考核中获奖金 100 万元。

**（四）深化改革降本增效。**一是推进国企重组整合。今年将 3 个平台公司重组为 2 个国有企业集团，总体人员减少 9 人，每年可降低人力成本约 100 万元，国有企业资产总规模增加到 190 亿元，新增融资成本均控制在 7% 以下。二是用好“金融活水”。对全县各商业银行的税收、存贷比、融资成本和存款利率等进行综合考核，财政专户活期存款年利率由 0.35% 提高到 1.15%，增加利息收入 1059.1 万元；将超过 6% 的融资利率平均降低至 5.86% 左右，每年可直接减少利息支出 310.72 万元。

**（五）财政管理日趋完善。**全面优化政府采购领域营商环境，2022 年共完成采购项目 165 个，预算金额 3.19 亿元，节约资金 2197 万元，节约率 6.9%；严把工程预算评审关，共完成预算评审项目 226 个，送审金额 9.47 亿元，审减金额 1.11 亿元，审减率 11.72%；通过国

库集中支付规范全县各单位经济业务 104 笔，规范金额 2568.7 万元；通过“一卡通”系统集中发放惠民惠农补贴项目 100 项，涉及资金 3.32 亿元，惠及群众 13.79 万人次；切实贯彻“花钱必问效，无效必问责”的理念，组织全县 86 个一级预算单位开展预算目标申报和监控工作，扎实推进预算绩效监督“四评”工作，强化绩效评价结果运用，对高标准农田建设、库区移民后扶项目等不同领域的 11 个重点项目评价结果为“中”的调减预算资金 40 万元。

#### **四、存在的问题及原因分析**

1、项目结算未及时的问题。2、指标值设置不严谨，如湖南省预算单位会计核算云系统专项资金，设纳入预算单位指标值时设值过大（二级机构和乡镇中小学都纳入了范围），没按省考核需要来设置。年末纳入单位只有 96 个单位，与设置值 $\geq 150$  相差。

#### **五、下一步改进措施**

1、项目结算按季度及时结算。2、严格按年度任务设定指标值。

#### **六、绩效自评结果拟应用和公开情况**

绩效自评按要求与当年决算一起公开。