

**2022年度
株洲市财政局部门决算**

目录

第一部分株洲市财政局单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2022年度部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

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
- 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、一般公共预算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说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2022年度预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

株洲市财政局单位概况

一、部门职责

株洲市财政局是株洲市人民政府综合管理全市财政收支、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组成部门，根据株政办发[2015]52号文件，本部门主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省有关财政工作的法律、法规和方针政策；深化财税体制改革；拟订和执行全市财政政策、改革方案，指导全市财政工作；分析、预测宏观经济形势，参与拟订各项宏观经济政策；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；拟订和执行市、区政府间以及政府与企业间的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）拟订和执行财政、财务、会计管理的制度和办法；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和建议。

（三）承担市本级各项财政收支管理的工作；负责编制市本级年度财政预算草案并组织工作实施；负责全市财政总决算、部门决算和政府综合财务报告工作；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市本级预算及其执行情况，向市人大常委会报告财政决算情况；负责审核批复部门（单位）的年度预、决算；深化预算改革，推进预算绩效管理工作。

（四）负责政府非税收入、政府性基金、行政事业性收费、政府购买服务、财政票据和彩票等管理工作。

（五）组织制定国库集中收付制度，指导和监督市本级国库管理工作，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；研究制定市管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施；按规定承担地方关税管理的有关工作。

（七）拟订全市行政事业单位国有资产管理制，负责行政事业单位国有资产的运行与管理；拟订需要全市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）负责审核和汇总编制市本级国有资本经营预、决算草案；拟订国有资本经营预算的制度和办法；负责收取市本级企业国有资本收益；组织实施企业财务制度；负责管理地方金融类企业国有资产；参与拟订企业国有资产管理的相关制度。

（九）负责办理和监督市财政的经济发展支出、市级政府性投资项目的财政拨款；参与拟订城市基础设施建设的有关政策；组织实施基本建设财务制度；负责政府投资项目评审管理；负责市本级的财政统发工资工作；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责财源建设资金的管理和财政有偿资金的回收管理工作；负责农业综合开发管理工作。

（十）会同有关部门监督管理市财政社会保障、就业和医疗卫生支出；组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编报市社会保障预、决算草案。

（十一）负责政府融资与债务管理，防范财政风险；负责管理外国政府和国际金融组织贷款。

（十二）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度；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；指导会计函授的有关工作。

（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）指导城区的农村综合配套改革和乡镇财政管理工作；负责财政涉农补贴资金的发放和监督工作。

（十五）负责有关行政复议和行政诉讼应诉工作。

（十六）承办市人民政府交办的其他事项。

二、机构设置

（一）内设机构设置。株洲市财政局内设机构包括：1. 内设科室 28 个：办公室、人事科、综合规划科、税政法规科、财政经济研究室、预算科、国库科、行政科、政法科、科教科、文化科、经济建设科、自然资源和生态环境科、农业农村科、社会保障科、企业科、对外经济贸易科、绩效管理科、信息管理科、财政监督科、会计管理科、政府采购科、乡镇财政管理科、资产管理科、金融管理科、债务管理科，机关党委（纪委）、离退休人员管理服务科（机关工会）。2. 副处级事业单位 4 个：市国库集中支付核算中心、市财政事务中心、市财政投资评审中心、市政府债务研究与评估服务中心。3. 正科级事业单位 5 个：市财政工资

发放中心、市企业改革资金管理中心、市注册会计师管理办公室、湖南省中华会计函授学校株洲分校、市政府和社会资本合作(PPP)中心。全局现有在编在岗工作人员 179 人,离退休人员 72 人(含提前退休人员 5 人)。

(二)决算单位构成。本单位无独立核算的下属单位,2022 年度部门决算汇总公开单位仅包括株洲市财政局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算 总表

部门：株洲市财政局

2022 年度

公开 01 表
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	6,039.81	一、一般公共服务支出	32	4,784.44
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	11.71	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	5.17	八、社会保障和就业支出	39	517.26
	9		九、卫生健康支出	40	503.20
	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	245.47

	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	0.00
	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	6,056.69	本年支出合计	58	6,050.37
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	16.88
年初结转和结余	29	430.72	年末结转和结余	60	420.16
	30			61	
总计	31	6,487.41	总计	62	6,487.41

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

部门：株洲市财政局

2022 年度

公开 02 表
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		6,056.69	6,039.81	0.00	11.71	0.00	0.00	5.17
201	一般公共服务支出	4,790.75	4,773.87	0.00	11.71	0.00	0.00	5.17
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	4.09	4.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010308	信访事务	4.09	4.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,786.67	4,769.79	0.00	11.71	0.00	0.00	5.17
2010601	行政运行	4,169.12	4,169.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	150.09	150.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	467.46	450.58	0.00	11.71	0.00	0.00	5.17
208	社会保障和就业支出	517.26	517.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	501.33	501.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	277.10	277.10	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	224.23	224.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.94	15.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.94	15.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	503.20	503.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	503.20	503.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	121.73	121.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101199	其他行政事业单位医疗支出	380.99	380.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	245.47	245.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	245.47	245.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	245.47	245.47	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
金额单位：万元

部门：株洲市财政局

2022 年度

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		6,050.37	5,739.52	310.85	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,784.44	4,473.59	310.85	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	4.09	0.00	4.09	0.00	0.00	0.00
2010308	信访事务	4.09	0.00	4.09	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,780.35	4,473.59	306.76	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	4,169.12	4,082.88	86.24	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	150.09	0.00	150.09	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	461.14	390.71	70.44	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	517.26	517.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	501.33	501.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	277.10	277.10	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	224.23	224.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.94	15.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.94	15.94	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	503.20	503.20	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	503.20	503.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	121.73	121.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	380.99	380.99	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	245.47	245.47	0.00	0.00	0.00	0.00

22102	住房改革支出	245.47	245.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	245.47	245.47	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

部门：株洲市财政局

2022
年度

公开 04 表
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	6,039.81	一、一般公共服务支出	33	4,784.44	4,784.44	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	517.26	517.26	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	503.20	503.20	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	245.47	245.47	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	0.00	0.00	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	6,039.81	本年支出合计	59	6,050.37	6,050.37	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	430.72	年末财政拨款结转和结余	60	420.16	420.16	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	430.72		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	6,470.53	总计	64	6,470.53	6,470.53	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：株洲市财政局

2022 年度

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		6,050.37	5,739.52	310.85
201	一般公共服务支出	4,784.44	4,473.59	310.85
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	4.09	0.00	4.09
2010308	信访事务	4.09	0.00	4.09
20106	财政事务	4,780.35	4,473.59	306.76
2010601	行政运行	4,169.12	4,082.88	86.24
2010607	信息化建设	150.09	0.00	150.09
2010699	其他财政事务支出	461.14	390.71	70.44
208	社会保障和就业支出	517.26	517.26	0.00
20805	行政事业单位养老支出	501.33	501.33	0.00
2080501	行政单位离退休	277.10	277.10	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	224.23	224.23	0.00
20808	抚恤	15.94	15.94	0.00
2080801	死亡抚恤	15.94	15.94	0.00
210	卫生健康支出	503.20	503.20	0.00
21011	行政事业单位医疗	503.20	503.20	0.00
2101101	行政单位医疗	121.73	121.73	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.48	0.48	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	380.99	380.99	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	0.00	0.00	0.00

221	住房保障支出	245.47	245.47	0.00
22102	住房改革支出	245.47	245.47	0.00
2210201	住房公积金	245.47	245.47	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

部门：株洲市财政局

公开 06 表
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	3,611.92	302	商品和服务支出	1,643.60	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	952.20	30201	办公费	95.28	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	415.64	30202	印刷费	38.54	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	775.99	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	11.72
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	549.15	30205	水费	80.32	31002	办公设备购置	11.72
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	290.30	30206	电费	137.81	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	19.85	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	126.80	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	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.17	30211	差旅费	46.98	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	343.88	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	153.79	30213	维修（护）费	125.42	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.78	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	472.27	30215	会议费	4.82	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	26.98	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	309.20	30217	公务接待费	6.29	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	17.45	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	296.64	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	145.63	30227	委托业务费	167.60	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	113.52	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	0.00	30229	福利费	148.42	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	36.45	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	160.30	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			

			30299	其他商品和服务支出	137.58			
人员经费合计		4,084.20	公用经费合计					1,655.32

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

部门：株洲市财政局

2022 年度

公开 07 表
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
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							

注：本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。

国有资本经营预算财政拨款
支出决算表

部门：株洲市财政
局

2022 年度

公开 08 表
金额单位：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				

注：本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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码：023

部门：株洲市财政局

制表日期：2022 年

公开 09 表
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
60.75	0.00	54.45	18.00	36.45	6.29	60.73	0.00	54.43	17.98	36.45	6.29

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

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、支总计6487.41万元（收入总计含年初结转和结余430.72万元，支出总计含结余分配16.88万元和年末结转和结余420.16万元）。与上年相比，增加535.11万元，增长9.0%，主要是因为年初结转和结余增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计6056.69万元，其中：财政拨款收入6039.81万元，占99.7%；事业收入11.71万元，占0.2%；其他收入5.17万元，占0.1%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计6050.37万元，其中：基本支出5739.52万元，占94.9%；项目支出310.85万元，占5.1%。

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、支总计6470.53万元（财政拨款收入总计含年初财政拨款结转和结余430.72万元，财政拨款支出总计含年末财政拨款结转和结余420.16万元），与上年相比，增加543.13万元，增长9.2%，主要是因为是一般公共服务支出的增加。

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

2022年度一般公共预算财政拨款支出6050.37万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加332.86万元，增长5.8%，主要是因为增加了一般公共服务支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出6050.37万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出4784.44万元，占79.1%；社会保障和就业（类）支出517.26万元，占8.5%；卫生健康（类）支出503.2万元，占8.3%；住房保障（类）支出245.47万元，占4.1%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为4600.58万元，一般公共预算财政拨款支出决算数为6050.37万元，完成年初预算的131.5%，其中：

1、一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）信访事务（项）。

年初预算为0万元，支出决算为4.09万元决算数大于年初预算数的主要原因是：增加支出。

2、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为3388.4万元，支出决算为4169.12万元，完成年初预算的123.0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加支出。

3、一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为0万元，支出决算为150.09万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增项目支出。

4、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446.27万元，支出决算为461.14万元，完成年初预算的103.3%，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加支出。

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171.54万元，支出决算为277.1万元，完成年初预算的161.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加支出。

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222.61万元，支出决算为224.23万元，完成年初预算的100.7%，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加支出。

7、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算0为万元，支出决算为15.94万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加支出。

8、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120.89万元，支出决算为121.73万元，完成年初预算的100.7%。决算数大于年初预算数的主要原因是：根据实际情况增加此类支出。

9、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0万元，支出决算为0.48万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：根据实际情况增加此类支出。

10、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6.85万元，支出决算为380.99万元，完成年初预算的5561.9%。决算数大于年初预算数的主要原因是：根据实际情况增加此类支出。

11、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244.02万元，支出决算为245.47万元，完成年初预算的100.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是：根据实际情况增加此类支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出5739.52万元，其中：人员经费4084.2万元，占基本支出的71.2%，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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、退休费、生活补助、医疗费补助；公用经费1655.32万元，占基本支出的28.8%，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、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、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算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60.75万元，支出决算为60.73万元，完成预算的99.9%，决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约、压减开支。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算0万元，完成预算的100%，与上年相比金额一致。

公务接待费支出预算为6.29万元，支出决算为6.29万元，完成预算的100%，与上年相比减少2.52万元，减少28.6%，减少的主要原因是厉行节约。

公务用车购置费预算为18万元，支出决算为17.98万元，完成预算的99.9%，决算数小于预算数的主要原因是压减开支，与上年相比增加17.98万元，增长的主要原因是公务用车报损更新。

公务用车运行维护费支出预算为36.45万元，支出决算为36.45万元，完成预算的100%。与上年相比增加8.18万元，增长28.9%，增长的主要原因是公务用车老旧，维修费用增加。

（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6.29万元，占10.4%，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54.43万元，占89.6%。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6.29万元，全年共接待来访团组

45个、来宾487人次，主要是根据公务接待有关规定，接待相关部门检查、联系工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为54.43万元，其中：公务用车购置费17.98万元，株洲市财政局更新公务用车1辆。公务用车运行维护费36.45万元，主要是燃油费、维修费、保险费等支出，截止2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为8辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本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。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、机关运行经费支出说明

2022年度，机关运行经费支出1655.32万元，比年初预算数减少5.17万元，降低0.3%，主要原因是：压减开支；比上年决算数增加128.11万元，增长8.4%。主要原因是：信息建设维护费增加。

十一、一般性支出情况说明

2022年度，会议费年初预算10万元，支出决算为4.82万元，完成年初预算的48.2%。用于召开全市财政工作会议，人数为170人，内容为组织做好当年财政有关工作，经费支出为会议场租费0.79万元、会务用餐费0.85万元、其他费用1.28万元；召开政企

座谈会，人数为 52人，内容为了解企业对财政工作的建议和需求，经费支出为会议场租费0.45万元、会务用餐费0.51万元、其他费用0万元；召开全市财税收入调度会议，人数为30人，内容为组织各县市区财政局关于做好收入工作，经费支出为会议场租费0.3万元、会务用餐费0万元、其他费用0万元；召开株洲市困难群众救助补助资金专项治理会议，人数为20人，内容为做好困难群众救助补助资金自查自纠工作，经费支出为会议场租费0.08万元、会务用餐费0.08万元、其他费用0万元。召开政法报表会议，人数为16人，内容为组织做好政法报表编制工作，经费支出为会议场租费0.18万元、会务用餐费0.15万元、其他费用0.15万元。

二类会议是召开全市财政工作会议，人数为170人，经费支出为会议场租费0.79万元、会务用餐费0.85万元、其他费用1.28万元；三类会议是召开政企座谈会议，人数为52人，经费支出为会议场租费0.45万元、会务用餐费0.51万元、其他费用0万元；召开全市财税收入调度会议，人数为30人，经费支出为会议场租费0.3万元、会务用餐费0万元、其他费用0万元；召开株洲市困难群众救助补助资金专项治理会议，人数为20人，经费支出为会议场租费0.08万元、会务用餐费0.08万元、其他费用0万元。召开政法报表会议，人数为16人，经费支出为会议场租费0.18万元、会务用餐费0.15万元、其他费用0.15万元。

培训费年初预算20万元，支出决算为26.98万元，完成年初预算

的134.9%。用于开展事业单位继续教育培训，人数30人，内容为提升事业单位工作人员政治素养和理论知识，经费支出为1.12万元（含租场费、住宿费、伙食费、授课费、其他）。用于开展预算绩效管理业务培训，人数60人，内容为加强经费支出绩效管理专业学习，经费支出0.57万元。用于参加2022年行政事业单位财务人员能力提升高级研修班培训，人数1人，内容为学习政府会计准则和制度，经费支出0.32万元。用于开展市直及县市区行政事业单位财务专题培训，人数160人，内容为提升财务人员专业素养及理论水平，经费支出24.97万元。

本单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和开支。

十二、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额357.95万元，其中：政府采购货物支出162.38万元、政府采购工程支出24.97万元、政府采购服务支出170.6万元。授予中小企业合同金额357.95万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额357.95万元，占政府采购支出总额的100%。

十三、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，共有车辆8辆，其中，机要通信用车3辆、应急保障用车2辆、执法执勤用车2辆、其他用车1辆，其他用车主要是离退休干部用车；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、2022年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2022年度部门整体支出和专项资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了绩效自评报告。2022年整体支出6050.37万元，其中：基本支出5739.52万元，项目支出310.85万元，2022年度一般公共预算项目支出涉及项目11个，涉及资金310.85万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。详见附件。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、“三公经费”支出：纳入市财政预算管理的“三公经费”，是指用财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行和公务接待费。其中，因公出国（境）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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各项公务接待（含外宾接待）支出。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

2022 年度株洲市财政局部门整体支出 绩效自评报告

一、预算单位基本情况

株洲市财政局是株洲市人民政府综合管理全市财政收支、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组成部门。内设科室 28 个，副处级事业单位 4 个，正科级事业单位 5 个。全局现有在编在岗工作人员 179 人，离退休人员 72 人（含提前退休人员 5 人）。

二、预算收支情况

2022 年预算收入 6056.69 万元，其中年初预算 4600.58 万元，调整追加 1439.23 万元。其他资金来源 16.88 万元。

2022 年支出 6050.37 万元，其中基本支出 5739.52 万元，项目支出 310.85 万元，结余结转 420.16 万元。

三、资金使用及绩效情况（包含单位管理的公共专项）

（一）整体支出绩效情况

2022 年是极不寻常、极不平凡的一年。面对复杂的经济形势、突出的收支矛盾，在市委、市政府的坚强领导下，财政部门紧扣“开源节流、提质增效”的总要求，攻坚克难、担当作为，努力实现了财税收入平稳增长、财政运行平稳有序、债务风险平稳可控。

坚持审时度势抓调度，确保了收入平稳增长。面对疫情反复冲击、经济下行压力加大、各类风险交织叠加，2022 年的收入组织工作一度面临着前所未有的困境，财政部门迎难而上、主动

作为，特别是在 4 月份地方税收大幅下滑时，加强协调会商，指导督促每个县市区因地制宜稳增长，有力推动财税收入 5 月份企稳回升，全年财税收入实现了平稳增长。一是狠抓财源建设和税收征管。按照纵深推进“三高四新”财源建设工程的要求，进一步强化政策引导，强化骨干税源培育，抓实堵漏挖潜，我市财源建设工作取得了明显成效，首次获评省政府真抓实干督查激励表扬。2022 年，全市完成地方一般公共预算收入 190.88 亿元，同比增长 6.2%。其中地方税收收入 136.17 亿元，总量重回全省第二，增幅排名全省第六，较 2021 年底前进 8 位；地方税收占比达到 71.34%，排名全省第一。同时，不断完善税费“精诚共治”工作机制，着重做好建筑业、车船税等重点领域税收挖潜堵漏工作，共实现挖潜增收 10.33 亿元。持续优化考核方式，推动将财税收入组织和财源建设情况纳入市打造“三个高地”竞赛评比，单设赛道，有效提升各县市区抓收入的积极性。二是严格落实税费支持政策。落实近年来最大规模组合式税费支持政策，坚持“应退尽退、迟退不如早退、严格按照要求退”的原则，实实在在用真金白银惠企利民。2022 年全市共有 3862 户次企业办理留抵退税，退税金额 83.91 亿元，有效减轻了企业负担，激发了市场主体活力。在全力保住市场主体的同时，财政部门大力强化税源监控，科学研判收入形势，加强“回补”效应分析，推进有序有度退税，确保了可持续发展。三是多管齐下盘活闲置“三资”。联合相关

市直部门，组建了行政事业、国有资源、国有企业、园区、特许经营权五个工作专班，以项目运作为抓手，通过高效利用、有序处置、有偿使用等方式，灵活采取“用、售、租、融”等手段，积极推进闲置国有资产资源清理工作，将“沉睡”的资产资源转化为新兴产业和发展优势。荣获全省 2022 年度市县清查处置盘活国有资产工作先进单位，省专项行动通报和省政府“两个统筹”专报均对我市相关做法进行了推介，慧泉书记也在市《工作简报》上给予了肯定性批示。

坚持有保有压抓统筹，保障了各项重点支出。在财力紧张的情况下，财政部门坚决落实过“紧日子”的要求，坚持有保有压，积极筹措资金确保疫情防控、“三保”支出、政府债务付息等重点支出需求，并开展常态化监测分析，确保不出风险。2022 年，全市一般公共预算支出 540.68 亿元，其中，民生支出 435.26 亿元，同比增长 20.2%，民生支出占一般公共预算支出比重达到 80.50%，同比提升 6.15 个百分点，充分体现了市委市政府关注民生、人民至上的执政理念。一是精细统筹可用财力。面对财政紧平衡态势，财政部门坚持精打细算、统筹兼顾，服务保障重点支出需求。科学测算全市“三保”支出需求和可用财力，按照“急重轻缓”原则统筹资金调度，优先保障“三保”支出，确保了市本级和各县市区“三保”支出不断链。二是争资争项成效明显。2022 年，全市争取各类财政性资金共计 302.69 亿元，比上年增

加 67.08 亿元，增长 28.47%，为历史新高。尤其是书记、市长高度重视并亲自答辩的全国海绵城市建设示范城市的成功申报，获得补助资金 10 亿元，是建市以来争取到的最大一笔中央专项转移支付。此外，积极争取醴陵市入围财政部“水美乡村、水系连通”示范点，获得专项转移支付 1.2 亿元，等等。三是动真碰硬压减支出。“按照一年预算管一年”的原则，实施了严格的结余结转资金收回办法，年初市本级累计收回各类结余结转指标 10 亿元。建立年中专项资金清理回收机制，首次对执行进度较慢的专项资金进行全面清理甄别，全年共计收回预算内指标 7.7 亿元，统筹用于疫情防控和经济社会发展。出台了《株洲市财政局关于编制预算单位年度财务规划的通知》，进一步强化预算执行，提升刚性约束能力。大力压减非刚性、非重点支出，从严从紧控制预算追加，全年预备费追加规模较上年度下降 12.1%。

坚持问题导向抓规范，提升了财政治理效能。坚持以改革为动力，以降本增效为宗旨，梳理政府支出管理的薄弱环节，采取有效措施加以规范，市本级以全省第二名的成绩获评市县财政日常工作整体水平高质量评价 A 级。一是加强政府采购管理。提请市政府常务会审议通过了《进一步加强政府采购管理的若干规定》，加强政府采购事前、事中、事后全流程的监管，规范审批流程，全面压减政府采购支出规模，在审核 2023 年市本级采购支出时，总额压减 20%以上，其中服务类采购压减 30%以上，直

接受受益对象是政府部门自身的购买服务压减50%以上。二是加强预算绩效管理。建立起财政评价项目“指定评价和‘双随机’相结合”遴选机制，共遴选28个项目开展绩效评价，其中人大四评项目4个，涉及财政资金48.41亿元，评价金额较上年提高43%。评价领域进一步得到拓展，将绩效评估评价结果与预算安排挂钩，在编制2023年预算时，对绩效评价结果“中”以下的项目支出，在上年预算数基础上压减了8556万元。三是加强财政投资评审管理。坚持“关口前移、源头介入、标准控制”原则，把好财政评审关口，将“降成本”工作落到实处，2022年工程建设项目审减率16.39%，较上年提升了4.76个百分点。四是加强财政运行监测。多次专题研究财政运行工作，从6月开始，逐月测算分析财政收支平衡情况，9月开始与各区、各市属国企对账，及时采取措施化解风险隐患，12月中旬开始实行日分析、日调度。通过积极努力，最终顺利实现了关账收支平衡。同时，提请市委市政府审议通过了促进财政平稳健康运行的“20条措施”和进一步促进县区财政平稳运行的“30条措施”，构建起防范财政运行风险的政策体系，确保财政安全平稳运行。

坚持建章立制抓履责，守住了风险防控底线。财政部门始终坚持科学统筹安全与发展，全年全市未出现一起债务违约风险事件，牢牢守住了不发生系统性风险的底线。一是完善工作机制。高位推动组建化债工作专班，修订完善债务化解攻坚战考核办法，

有效压实了市属企业、各县市区及相关市直部门主体责任，不断调整优化考核指标、计分办法和结果运用，并严格兑现奖惩，化债防风险的积极性和主动性明显提升。落实政府性资金配存机制，有效规范市区两级公司增信流程，确保程序严谨透明。二是降低融资成本。全力推进企业债务“短期变长期、高息变低息、非标并表内”，优化融资结构，拉长融资期限，全市债务融资成本明显下降。同时，经市委市政府研究决定，财政部门履行出资人职责，成功组建了株洲市金财融资担保集团有限公司，为缓解中小微企业融资难、融资贵问题提供了有力支撑，为防风险、降成本提供了更多路径选择。三是实施常态化监测。建立起“631”到期债务资金监测机制，按照“一债一策多路径”的原则，细化每笔到期债务偿债资金，并每月分析上报台账汇总情况，通过定期调度，确保按期偿还。严格落实市委“严禁新增高息融资”要求，前移债务融资监测关口，严控高息债务增长，将企业每笔融资纳入监控范围，指导单位对每笔高息融资制定相应清理置换方式和完成时限。建立了企业资金“月监测”机制，对全市企业债务和资金使用进行监测，及时发布风险预警，积极主动防控风险。

（二）项目支出绩效情况

1. 年初预算项目采购系统维护及业务培训和财政事业工作经费, 金额 75 万元, 年中执行调减 14.08 万元, 实际支出 60.92 万元, 结余结转 14.08 万元。项目实施及绩效情况如下:

（1）采购系统维护及业务培训项目

项目支出 45.92 万元，主要用于支持维护保证财政信息网络的安全，省厅将通过财政业务系统的准入监管体系加大财政专网的安全系数，统一财政 IP、统一管理、统一升级，建立上下级联动运维管理体系。从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

（2）财政事业工作项目

项目支出 15 万元，主要用于支持加强收入的征管工作，从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

2. 年中追加项目 ppp 及债务管理专项经费、财税库协调经费、车辆购置费、“三资”盘活专班工作经费、政法经费报表工作补助经费、污染防治攻坚战奖励资金、信访工作“三无”单位创建考核奖励经费、电子财政建设、债务化解攻坚战考核奖励资金，金额 508.97 万元，实际支出 249.93 万元，结余结转 259.04 万元。项目实施及绩效情况如下：

（1）ppp 及债务管理专项经费项目

项目支出 7.32 万元，主要用于支持防范化解债务风险工作。从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

（2）财税库协调经费项目

项目支出 48.4 万元，主要用于支持加强收入征管工作和财源建设工作。从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

（3）“三资”盘活专班工作经费项目

项目支出 10.8 万元，主要用于支持全市“三资”盘活增收工作。从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

（4）车辆购置费项目

项目支出 18 万元，主要用于支持单位公务用车报废更新工作。从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

（5）政法经费报表工作补助经费项目

项目支出 2.24 万元，主要用于支持编制政法经费报表工作。从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

（6）污染防治攻坚战奖励资金项目

项目支出 5 万元，主要用于支持加强全市污染防治工作。从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

（7）信访工作“三无”单位创建考核奖励经费项目

项目支出 4.09 万元，结余结转 0.91 万元。主要用于支持单位做好群众信访工作。从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

（8）电子财政建设资金项目

项目支出 150.09 万元，结余结转 258.13 万元。主要用于支持株洲市财政局弱电改造及机房网络架构、安全防护优化建设。从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

（9）债务化解攻坚战考核奖励项目

项目支出 4 万元。主要用于支持防范化解全市债务风险工作。从评价情况来看，全部完成绩效目标，绩效评价结果为优。

四、存在的问题及下一步改进措施

（一）加强预算管理，提高资金使用效率

做好全面预算管理工作，做好日常运转和重点工作资金保障的同时，压减不必要的支出。严格遵守预算管理流程和制度，不

搞特殊，不乱开口子，使各项预算处于可控范围。

（二）做好内控管理，规范财务行为

进一步规范账户管理、财务事项审批管理，进一步研究各项工作流程标准化操作，从源头上防范资金风险、道德风险、法律风险。做到账证、账账、账表、账实相符，提高会计信息质量。

（三）加强资产管理

进一步完善资产管理制度，按照规定程序购置、分配、使用和处置固定资产，做好日常管理工作，形成定期盘点制度。

五、其他需要说明的情况

附件：2022 年度部门整体支出绩效自评表

附件

2022 年度部门整体支出绩效自评表

部门名称	株洲市财政局机关							
资金情况 (万元)	年度资金总额		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分(分值×执行率)
	合计		4600.58	6487.41	6050.37	10	0.93	9.3
	其中:当年财政拨款			6039.81				
	上年结转资金			430.72				
	其他资金			16.88				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	各项指标达成				基本达成			
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	一般公共预算收入增长率	≥6%	6.2%	5	5	
			民生领域支出预算百分比	≥70%	80.5%	5	5	
			组织考试次数	3	3	3	3	
			会计人员培训	2	2	2	2	
			地方税收收入占比	全省前二	第一名	5	5	
			地方税收收入全省排名	全省前二	第二名	5	5	
		质量指标	采购系统正常运行	不影响预算单位正常使用	不影响	5	5	
			绩效考核	一等奖	一等奖	3	3	
			全国文明单位保持率	100%	100%	2	2	

		时效指标	如期举行会计考试	5月和9月	已完成	5	5	
			各项工作完成时间	2022年底	已完成	5	5	
		成本指标	预算执行率	不超过全年预算	93.26%	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	财政收入增长	增长	增长	10	10	
		社会效益指标	民生保障	提升	提升	5	5	
			会计从业人员素质提升	提升	提升	5	5	
		生态效益指标	政府采购信息公开	公开	公开	5	5	
		可持续影响指标	债务风险率	0发生	0发生	5	5	
			群众的满意度	90%以上	98%	5	5	
			服务对象满意度	≥80%	98%	5	5	
	满意度指标 (10分)							
总分						100	100	等级：优

备注：1. “执行率” = “全年执行数” / “全年预算数”；
2.总分设置为 100 分，等级划分为：90 分（含）—100 分为优，80 分（含）—90 分为良，60 分（含）—80 分为中，60 分以下为差。