

# 2023年度 醴陵市财政局部门决算

# 目录

## 第一部分醴陵市财政局概况

- 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

## 醴陵市财政局概况

## 一、部门职责

（一）根据醴政办发[2015]17号文件，本部门主要职能是：

（一）贯彻执行国家、省、市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措施、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措施；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡财力的建议；拟订和执行市、乡镇（街道）政府间以及政府与企业间的分配措施；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）负责拟订和执行财政、财务、会计管理的制度和办法；提出加强财政管理的措施和建议。

（三）负责本级各项财政收支管理的工作；负责编制本级年度财政预算草案并组织实施；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本级财政预算及其执行情况，向市人大常委会报告财政决算情况和预算调整情况；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；组织开展部门预、决算公开工作。

（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，指导和监督国库管理工作，开展国库现金管理工作；拟订需要全市统一规定的开支标准和支出措施；负责全市财政统发工资工作。

（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；研究拟订市管理权限内有关税收措施及税收措施调整方案，并组织实施。

（七）负责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管理与运行；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；负责制定政府采购制度并监督管理。

（八）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；负责审核和汇总编制国有资本经营

预、决算草案；拟订国有资本经营预算的制度和办法；负责收取企业国有资本收益。

（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投资的有关措施；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；指导和管理社会审计。

（十三）负责全市内销鞭炮烟花、矿产资源和基本建设项目的税费统一征收管理。

（十四）负责指导农村综合配套改革和乡镇财政管理工作；负责组织财政涉农补贴资金的发放和监督工作。

（十五）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。

（十六）承办市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。

醴陵市财政局单位内设机构包括：办公室、人事教育股、综合规划股、法规股、预算股、国库股、行政政法股、文化教育股、经济建设股、农财股、社会保障股、企业外经股、绩效管理股、信息管理股、监督股（纪检监察室）、会计管理股（行政审批股）、政府采购管理股、资产管理股、金融股、债务

股（政府和社会资本合作（PPP）项目管理办公室）。

（二）决算单位构成。

醴陵市财政局单位 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：局机关本级以及市国库集中支付核算中心、市乡镇财政服务中心、市财政事务中心、市财政投资评审中心 4 个二级机构。

# 第二部分

## 部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

部门：醴陵市财政局

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2513.50	一、一般公共服务支出	14	2227.22
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		.....	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		五、教育支出	16	2.19
四、上级补助收入	4		.....	17	
五、事业收入	5		八、社会保障和就业支出	18	144.78
六、经营收入	6		九、卫生健康支出	19	51.24
七、附属单位上缴收入	7		.....	20	
八、其他收入	8	52.83	十六、金融支出	21	0.07
	9		.....		
			十九、住房保障支出	22	140.84
			.....		
本年收入合计	10	2566.33	本年支出合计	23	2566.33
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	25	
总计	13	2566.33	总计	26	2566.33

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：醴陵市财政局

公开 02 表  
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		2566.33	2513.50					52.83
2010601	行政运行	1828.18	1828.18					
2010602	一般行政管理事务	179.27	179.27					
2010607	信息化建设	110.50	110.50					
2010699	其他财政事务支出	91.36	38.53					52.83
2019999	其他一般公共服务支出	17.91	17.91					
2050499	其他成人教育支出	2.19	2.19					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	144.78	144.78					
2101101	行政单位医疗	47.54	47.54					
2101103	公务员医疗补助	3.70	3.70					
2179999	其他金融支出	0.07	0.07					
2210201	住房公积金	140.84	140.84					

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：醴陵市财政局

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		2566. 33	2168. 57	397. 76			
2010601	行政运行	1828.18	1828.18				
2010602	一般行政管理事务	179.27		179.27			
2010607	信息化建设	110.50		110.50			
2010699	其他财政事务支出	91.36	3.53	87. 83			
2019999	其他一般公共服务支出	17.91		17.91			
2050499	其他成人教育支出	2.19		2.19			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	144.78	144.78				
2101101	行政单位医疗	47.54	47.54				
2101103	公务员医疗补助	3.70	3.70				
2179999	其他金融支出	0.07		0.07			
2210201	住房公积金	140.84	140.84				

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：醴陵市财政局

公开 04 表  
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	2513.50	一、一般公共服务支出	15	2174.39	2174.39		
二、政府性基金预算财政拨款	2		.....	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		五、教育支出	17	2.19	2.19		
	4		.....	18				
	5		八、社会保障和就业支出	19	144.78	144.78		
	6		九、卫生健康支出	20	51.24	51.24		
	7		.....	21				
	8		十六、金融支出	22	0.07	0.07		
			.....					
			十九、住房保障支出		140.84	140.84		
			.....					
本年收入合计	9	2513.50	本年支出合计	23	2513.50	2513.50		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	2513.50	总计	28	2513.50	2513.50		

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基本支出决算明细表

部门：醴陵市财政局

公开 06 表

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1733.51	302	商品和服务支出	418.07	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	455.72	30201	办公费	42.79	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	280.92	30202	印刷费	20.94	30702	国外债务付息	
30103	奖金	381.36	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	153.53	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	23.18	30205	水费	2.83	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险	131.32	30206	电费	28.57	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	5.48	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	51.52	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	16.27	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	33.81	30211	差旅费	13.17	31008	物资储备	
30113	住房公积金	168.97	30212	因公出国（境）		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	14.76	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	36.91	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	13.46	30215	会议费	3.44	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.76	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.83	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	1.47	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	6.34	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	33.73	399	其他支出	
30307	医疗费补助	3.70	30227	委托业务费	5.70	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	45.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补	
30309	奖励金	3.42	30229	福利费	15.00	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	101.69	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	0.04			
			30299	其他商品和服务	80.87			
人员经费合计		1746.97	公用经费合计					418.07

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：醴陵市财政局

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							

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：醴陵市财政局

公开 05 表  
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		2513.50	2165.04	348.46
2010601	行政运行	1828.18	1828.18	
2010602	一般行政管理事务	179.27		179.27
2010607	信息化建设	110.50		110.50
2010699	其他财政事务支出	38.53		38.53
2019999	其他一般公共服务支出	17.91		17.91
2050499	其他成人教育支出	2.19		2.19
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	144.78	144.78	
2101101	行政单位医疗	47.54	47.54	
2101103	公务员医疗补助	3.70	3.70	
2179999	其他金融支出	0.07		0.07
2210201	住房公积金	140.84	140.84	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：醴陵市财政局

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				

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：醴陵市财政局

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
1.83					1.83	1.83					1.83

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2566.33万元。与上年相比，减少272.04万元，减少9.58%，主要是因为：一、本年度人员减少15人；二、2022年度补发了2021年的绩效考核奖。故本年度收、支总计较2023年减少272.04万元。

## 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计2566.33万元，其中：财政拨款收入2513.50万元，占97.94%；上级补助收入0万元；事业收入0万元；经营收入0万元；附属单位上缴收入0万元；其他收入52.83万元，占2.06%。

## 三、支出决算情况说明

2023年度支出合计2566.33万元，其中：基本支出2168.57万元，占84.50%；项目支出397.76万元，占15.50%；上缴上级支出0万元；经营支出0万元，；对附属单位补助支出0万元。

## 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2513.50万元，与上年相比，减少295.38万元,减少10.52%，主要是因为一、本年度人员减少15人；二、2022年度补发了2021年的绩效考核奖。

## 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2513.50万元，占本年支出合计的97.94%，与上年相比，财政拨款支出减少294.50万元，减少10.48%，主要是因为人员支出减少265.7万元。

### （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2513.50万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出2174.39万元，占86.51%；教育（类）支出2.19万元，占0.087%；社会保障和就业（类）支出144.78万元，占5.76%；卫生健康（类）支出51.24

万元，占2.04%；金融（类）支出0.07万元，占0.003%；住房保障（类）支出140.84万元，占5.60%。

### （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2341.65万元，支出决算数为2513.50万元，完成年初预算的107.34%，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 1788.27 万元，支出决算为 1828.18 万元，完成年初预算的 102.23%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中调增预算：醴财非指〔2023〕0186 号、醴财预指〔2023〕0569 号、醴财预指〔2023〕0402 号、醴财非指〔2023〕0086 号、醴财预指〔2023〕0652 号、醴财预指〔2023〕0569 号共调增 165.05 万元；调减预算：醴财预指〔2023〕0001 号，共调减预算 101.66 万元。

#### 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 89 万元，支出决算为 179.27 万元，完成年初预算的 201.43%，主要原因是：上年结转财政管理事业费 53.16 万元，上年结转乡镇财政管理及培训专项 17.54 万元，上年结转乡镇财政资金监管经费 8.54 万元；上级指标湘财市县指〔2022〕1 号、湘财行指〔2022〕0037 号、湘财行指〔2022〕0037 号增加预算 29.85 万元；。

#### 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 80 万元，支出决算为 110.50 万元，完成年初预算的 138.13%，决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结转财政信息化建设专项 30.50 万元在本年支出。

#### 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 38.53 万元，完成年初预算的 N%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年下达了上级以前年度指标：湘财

预【2020】307号市县财政日常工作绩效评价奖励资金0.44万元、湘财预指〔2019〕11号预算绩效管理经费2.08万元、湘财预指【2021】2号乡镇财政管理及培训专项6.39万元、株财乡〔2021〕11号乡镇财政监管资金10万元；年中调增醴财预指〔2023〕0082号省农信担醴陵办工作经费9.89万元、醴财预指〔2023〕0311号部门激励性工作经费9.73万元。

5、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0万元，支出决算为17.91万元，完成年初预算的N%，决算数大于年初预算数的主要原因是：下达上级指标株财预〔2023〕0013号县市区财政系统目标考核专项经费12万元，本级追加醴财预指〔2023〕0568号部门激励性工作经费5万元。

6、教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2.19万元，完成年初预算的N%，决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结转至本年的湘财教指【2020】60号中华会计函授学校办学补助经费调整为本年预算。

7、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182.25万元，支出决算为144.78万元，完成年初预算的79.44%，决算数小于年初预算数的主要原因是：年末人员数较年初减少15人。

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48.49万元，支出决算为47.54万元，完成年初预算的98.04%，决算数与年初预算数基本持平。

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3.70万元，完成年初预算的N%，决

算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加预算醴财社指〔2023〕0015号公务员工伤及大病医疗救助3.7万元。

10、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0.07万元，完成年初预算的N%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年下达了上级以前年度指标：株财预【2021】145号防范化解债务风险工作经费1.3万元，本年使用0.07万元。

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153.65万元，支出决算为140.84万元，完成年初预算的91.66%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度年中人员逐渐减少。

## 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2165.04万元，其中：

人员经费1746.97万元，占基本支出的80.69%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、奖励金。

公用经费418.07万元，占基本支出的19.31%，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、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1.83万元，支出决算为1.83万元，完成预算的100%，决算数与预算数持平，与上年相比增加1.83万元，增长100%，增长的主要原因是由于上年末报账不及时，上年发生的公务接待费1.02万元延至本年度报销，本年实际发生公务接待费0.81万元，实际较上年减少20.59%。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比持平。

公务接待费支出预算为1.83万元，支出决算为1.83万元，完成预算的100%，决算数与预算数持平，与上年相比增加1.83万元，增长100%，增长的主要原因是由于上年末报账不及时，上年发生的公务接待费1.02万元延至本年度报销，本年实际发生公务接待费0.81万元，实际较上年减少20.59%。。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比持平。

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，与上年相比持平。

## （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1.83万元，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1.83万元，全年共接待来访团组12个、来宾139人次，主要是“省政府参事课题组调研财源税源建设工作、炎陵财政局来醴学习交流（二批次）、茶陵财政局来醴学习交流、绥宁县人大常委会来醴考察调研、省纪委监委驻省财政厅纪检监察组来醴实地调研、芦淞区财政局来醴学习考察、省惠农补贴资金重点抽查省检查组、省人大常委会委员、

财经委副主任委员、常委会预工委主任一行来醴调研、省联合产权交易所来醴商洽林业碳汇开发事宜、财政部监管局一行来醴开展监督检查、中共株洲市委督查室来醴督查”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，其中：公务用车购置费 0 万元，本级及二级机构更新公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 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年本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的收支。

## 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418.07万元，比上年决算数减少142.13 万元，降低25.37%。主要原因是：落实过紧日子要求，压减一般性公用经费支出。

## 十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费3.84万元，用于召开全省惠农补贴重点抽查培训会，人数36人，为期2天，内容为全省惠农补贴重点抽查培训；召开全省国有“三资”清查、处置与管理改革工作推进会，人数27人，内容为全省国有“三资”清查、处置与管理改革工作推进工作；召开省惠农补贴资金重点抽查进点见面会，人数81人，内容为省惠农补贴资金重点抽查进点见面；召开2023年债务联席会议，人数76人，内容为2023年债务联席会议；召开2023年二季度经济运行监测会议，人数76人，内容为2023年二季度经济运行监测；召开中共醴陵市委理论学习中心组（扩大）会议，人数140人，内容为中共醴陵市委理论学习中心组（扩大）会议；召开国有“三资”清查、处置与管理改革工作推进会，人数22人，内容为国有“三资”清查、处置与管理改革工作推进工作；召开株洲市财税收入“双过半”工作调度视频会议，人数6

人，内容为株洲市财税收入“双过半”工作调度视频；开支培训费26.77万元，用于开展2023年第一期全省财政所长培训.视频培训，人数24人，内容为乡财工作培训；2023年造价实战培训及湖南省交通2023新清单宣贯培训，人数13人，内容为造价评审更新内容；财会监督工作暨财政业务专题培训班，人数338人，全市财会监督业务培训；2023年财政系统干部职工中级职称培训班，人数23人，内容为会计中级职称培训；2023年公路造价实战及交通造价文件宣贯培训，人数3人，内容为2023年公路造价实战及交通造价文件宣贯培训；2023年度一级造价工程师培训，人数7人，内容为2023年度一级造价工程师培训；2023年财政支农政策培训班，人数411人，内容为财政支农政策培训；预算一体化系统资产管理板块操作培训，人数146人，内容为预算一体化系统资产管理板块操作培训；2023年度事业单位人员培训费（网培），人数28人，内容为2023年度事业单位人员培训。2023年本部门未举办节庆、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796.92万元，其中：政府采购货物支出72.99万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出723.93万元。授予中小企业合同金额796.92万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额723.93万元，占授予中小企业合同金额的90.84%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，无工程采购，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。**（政府采购金额的计算口径为：本部门纳入2023年度部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额）**

## 十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门（单位）共有车辆0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0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）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

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金397.76万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2023年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

在年度绩效管理工作安排的基础上，积极推进绩效管理工作，提高财政资金使用效益。一是设置指标合规合理。根据财政工作的总体目标和任务，结合工作实际设置绩效目标及权重。二是提升绩效评价质量。注重采集基础数据，实事求是分析情况。三是注重评价结果运用。深入分析和研究重点专项绩效评价结果，针对问题及不足制定改进措施。

#### （二）部门（单位）整体支出绩效情况

组织对“醴陵市财政局”等1个单位开展整体支出绩效评价。2023年严格执行预算管理制度，全年支出年初预算数2341.65万元，其中：一般公共服务支出1957.27万元，社会保障和就业支出182.24万元，卫生健康支出48.49万元，住房保障支出153.65万元。全年预算数2566.33万元，其中：一般公共服务支出2227.22万元，教育支出2.19万元，社会保障和就业支出144.77万元，卫生健康支出51.24万元，金融支出0.07万元，住房保障支出140.84万元。圆满完成全年各项目标任务，包括增收入、控支出、防风险等，为全市经济社会高质量发展做出了积极贡献。

2023年有2个重点专项资金，分别是财政信息化建设、财政管理事业费。财政信息化建设资金本年安排80万元，上年本项目结转资金30.5万元，实际到位110.5万元。实际使用项目资金110.5万元，其中：邮电费35.08万元，维

修（护）40.93万元，委托业务费3万元，办公设备购置费26.64万元，信息网络及软件购置4.84万元。全部用于财政信息化建设专项经费支出。财政管理事业费本年安排89万元，上年本项目结转资金49万元，实际到位138万元。实际使用项目资金123.34万元，其中：办公费55.82万元，办公设备购置4.16万元，培训费0.29万元，印刷费5.07万元，其他商品和服务58万元。全部用于财政管理事业费支出。

### **（三）存在的问题及原因分析**

部分绩效指标制定与实际工作落实完成情况的结合度不够，影响了绩效评价结果。主要原因是年初工作计划与实际有出入、日常绩效评价不够。下阶段将持续加强日常经费支出管理，同时落实“过紧日子”要求，厉行节约。与年初设置的绩效目标进行对比，强化过程分析，对实际支出预算过快或过慢及占比不合理等情况，及时控制并纠正，确保全年绩效目标顺利完成。

# 第四部分

## 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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。

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。

一般公共服务支出（类）：是指用于人大、政协、政府办公厅（室）及相关机构事务、发展与改革事务、统计信息事务、财政事务、税收事务、审计事务、人力资源事务、纪检监察事务、商贸事务、工商行政管理事务、质量技术监督与检验检疫事务、民族事务、档案事务、民主党派及工商联事务、群众团体事务、党委办公厅（室）及相关机构事务、组织事务、宣传事务、统战事务、其他一般公共服务等方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

社会保障和就业支出（类）：是指用于社会保障和就业方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。归口管理的行政单位离退休，指离退休人员管理机构统一管理的机关离退休人员的经费。

卫生健康支出（类）：是指用于医疗卫生与计划生育方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

金融支出（类）：是指用于反映金融方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

住房保障支出（类）：是指用于住房方面的支出，包括保障机构正常运转、完成日常和特定的工作任务或事业发展目标的支出。

基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

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。

政府采购：是指国家各级政府为从事日常的政务活动或为了满足公共服务的目的，利用国家财政性资金和政府借款购买货物、工程和服务的行为。

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资、基础工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴等。

奖金：反映机关工作人员年终一次性奖金。

伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，如误餐补助等。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映机关事业单位缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗、失业、工伤、生育等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的伤亡、退役医疗等社会保险费。

住房公积金：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。

其他工资福利支出：反映上述项目未包括的人员支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资、编制外长期聘用人员，公务员及参照和依照公务员制度管理的单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

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）。

办公费：反映单位购买按财务会计制度规定不符合固定资产确认标准的日常办公用品、书报杂志等支出。

印刷费：反映单位的印刷费支出。

咨询费：反映单位咨询方面的支出。

水费：反映单位支付的水费、污水处理费等支出。

电费：反映单位的电费支出。

邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补贴费和市内交通费。

维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

会议费：反映会议中按规定开支的住宿费、伙食费、会议室租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的各类培训支出。

专用材料费：反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括药品及医疗

耗材，农用材料，兽医用品，实验室用品，专用服装，消耗性体育用品，专用工具和仪器，艺术部门专用材料和用品，广播电视台发射台发射机的电力、材料等方面的支出。

劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

委托业务费：反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

福利费：反映单位按规定提取的福利费。

其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

税金及附加费用：反映单位提供劳务或销售产品应负担的税金及附加费用，包括营业税、消费税、城市维护建设税、资源税和教育附加等。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行政赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行政事业单位职工和遗属生活补助，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，看守人员和犯人的伙食费、药费等。

奖励金：反映政府各部门的奖励支出，如对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

其他对个人和家庭的补助支出：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出。

办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

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。

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。

**（名词解释应包含本部门专有名词，如省财政厅应有对“财政事务”科目的解释，可参考中央相关部门的名词解释）**





# 第五部分

## 附件

附件 1:

## 醴陵市财政局

### 2023 年度部门整体支出绩效自评报告

#### 一、部门概况

##### (一) 部门基本情况

##### 1. 主要职能

根据醴政办发〔2015〕17号文件，本部门主要职能是：

(1) 贯彻执行国家、省、市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措施、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措施；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡财力的建议；拟订和执行市、乡镇（街道）政府间以及政府与企业间的分配措施；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(2) 负责拟订和执行财政、财务、会计管理的制度和办法；提出加强财政管理的措施和建议。

(3) 负责本级各项财政收支管理的工作；负责编制本级年度财政预算草案并组织实施；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本级财政预算及其执行情况，向市人大常委会报告财政决算情况和预算调整情况；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；组织开展部门预、决算公开工作。

(4) 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。

(5) 组织制定国库集中收付制度，指导和监督国库管理工作，开展国库现金管理工作；拟订需要全市统一规定的开支标准和支出措施；负责全市财政统发工资工作。

(6) 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；研究拟订市管理权限内有关税收措施及税收措施调整方案，并组织实施。

(7) 负责拟订全市行政事业单位国有资产管理制​​度，负责行政事业单位国有资产的管理与运行；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；负责制定政府采购制度并监督管理。

(8) 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；负责审核和汇总编制国有资本经营预、决算草案；拟订国有资本经营预算的制度和办法；负责收取企业国有资本收益。

(9) 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投资的有关措施；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。

(10) 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。

(11) 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。

(12) 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；指导和管理社会审计。

(13) 负责全市内销鞭炮烟花、矿产资源和基本建设项目的税费统一征收管理。

(14) 负责指导农村综合配套改革和乡镇财政管理工作；负责组织财

政涉农补贴资金的发放和监督工作。

（15）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。

（16）承办市人民政府交办的其他事项。

## 2.机构设置

内设机构包括：办公室、人事教育股、综合规划股、法规股、预算股、国库股、行政政法股、文化教育股、经济建设股、农财股、社会保障股、企业外经股、绩效管理股、信息管理股、监督股（纪检监察室）、会计管理股（行政审批股）、财政投资评审中心、政府采购管理股、资产管理股、金融股、债务股（政府和社会资本合作（PPP）项目管理办公室）。

## 3.在职人员情况

本部门年末实有人数126人，其中：行政编制人员47人，行政工勤人员3人，参公事业人员19人，事业人员26人，编外人员31人。

## 4.重点工作计划

（1）坚持生财有道，努力做到收好钱。一是合法。各项收入组织必须依法进行，要进一步摸清税收底数，根据综合治税信息平台相关数据，进行综合分析和评估，促进收入合法合规、应收尽收。二是合理。增长幅度、收入结构要合理。增幅不能忽高忽低，尤其不能出现断崖式下降。税占比、税收占GDP比要稳定提高。2024年全市地方一般公共预算收入预期目标增长8%，约35.33亿元，其中：地方税收收入预期目标为25.42亿元、非税收入预期目标为9.91亿元、税占比71.95%。三是合情。认真落实国务院《关于进一步规范和监督罚缴规定与实施的指导意见》，控制好非税收入尤其是罚没收入规模。既要反对选择性执法、以罚代管，更要反对乱收费、乱罚款。有的领域还应推行轻违不罚、首违不罚，以暖人心。四是合力。抓收入，人人都要参与、人人都要出力。

(2) 坚持用财有度，努力做到用好钱。强化预算管理，优化支出结构，聚众人之财，办众人之事，在兜牢民生底线、完善社保体系、助力乡村振兴、优先教育发展等方面再发力。具体是要把握好“四个度”。一是高度。“财政”，财是表象、政是根本。财永远是为政治、政权服务的，这就是以政领财。2024年财政工作要全力服务“三个走在前”，集中财力支持做好全市中心工作。二是法度。支出管理要按照《预算法》等法律法规的要求，提高管理水平，确保量入为出、收支平衡。三是温度。民生是最大的政治，民心是政权稳定的基石。要优先保障好“三保”，预计2024年“三保”支出达32.1亿元，继续提高民生支出占比，加大村级运转支持力度，由5万元/村提高至9万元/村。2024年城市最低生活保障由650元/月提高至700元/月、农村最低生活保障由5000元/年提高至5400元/年。四是尺度。统一规范好人员经费、会议费、培训费、体检费、住房公积金等费用支出标准，促进用财上的公平、公正。

(3) 坚持理财有效，努力做到钱生钱。一是做活存量，用好“三资”。充分发挥好政府资产、资源、资金的使用效益，全面梳理我市重点项目、重要资源、重大资金，规范国有公司管理，集中财力办大事。2024年拟对外处置27宗资产，预估价值3.77亿元；拟配置28宗资产，预估价值8.02亿元。二是做好增量，争资引资。政府投资需降本增效，争资引资要落地见效，确保项目早开工、早投产、早见效。通过学习先进经验、组建工作专班、强化业务指导，专项债项目储备成果逐步显现。三是做优变量，发展产业。要进一步发挥产业政策引导和放大效应，带动更多资源、资金投入醴陵，放大财政资金杠杆倍数，让有限的财政资金创造更大的价值。2024年产业基金风险补偿金计划为企业提供融资担保，发放贷款1.5亿元、扶持企业突破15家。安排产业发展专项资金4000万元，按照“先予后取、发展产业，注重引导、激发活力，权责对等、利益共享”的原则，重点从招商引资、培育上市企业、引进产业人才、重大科技成果转化、政策配套以及政策兑现六个方面支持我

市产业突围升级，推动实体经济高质量发展。用好产业政策支持实体经济，2024年预计协助争取上级产业项目资金4500万元。

（4）坚持管财有方，努力做到管好钱。全力防范和化解政府债务风险和财政运行风险，确保财政工作行稳致远。一是严规矩。认真落实习近平总书记关于“党政机关要习惯过紧日子”的指示精神，严格执行各项财经法规和管理制度，不断加强对财政资金全过程跟踪监控，决不能让财经纪律成为“稻草人”。为进一步加强村级财务管理，拟出台《醴陵市村级集体资金管理暂行办法》，规范村级财务会计行为，促进农村经济发展和社会稳定。二是强监督。财会监督是党中央赋予财政部门的重要职责，是党和国家监督体系的重要组成部分，我们作为本级财会监督的主责部门，要紧扣“监督动力要前移、监督合力要增强、监督威力要彰显、监督能力要提升”的目标，坚决贯彻落实上级监督政策文件，认真履行财会监督牵头部门职责，进一步压实各部门内部监督的主体责任。2024年将对重大政策执行（惠农财政补贴资金、乡村振兴政策落实、预决算公开、国有资产租赁管理、政府采购代理机构）、会计监督（教育系统、卫健系统、会计代理记账机构）以及内部监督三方面开展重点检查。三是守底线。我们要不断增强风险预判能力、风险管控能力、风险化解能力，坚决守住“平台公司不爆雷、三保支付不断链、隐性债务不新增、债务等级不上升、各项检查不出现颠覆性问题”五个方面的底线。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

2023年收入合计2566.33万元，其中：财政拨款收入2513.5万元，占比97.94%；其他收入52.83万元，占比2.06%。

2023年支出合计2566.33万元，其中：基本支出2168.57万元，占比84.5%；项目支出397.76万元，占比15.5%。

## 二、部门整体支出管理及使用情况

### （一）基本支出

2023年基本支出2168.57万元，其中：人员经费1750.5万元，公用经费418.07万元。

## （二）专项支出

1、专项资金（包括财政资金、自筹资金等）安排落实、总投入等情况分析。财政信息化建设专项：主要用于醴陵市财政信息化建设，包括各类财政软件的购置与维护、财政专网网络租赁费、财政网络中心机房网络设备的购置与维护，网络中心机房的安全加固整改，根据《湖南省财政厅关于进一步加强信息安全等级保护测评与风险评估通知》《湖南省财政厅关于开展信息安全治理专项工作的通知》《中华人民共和国网络安全法》规定，遵循“预防为主，安全第一，严格管理，杜绝隐患”等基本原则，维护财政专网正常运行，切实保障财政“一体化信息系统”的信息安全。

2、专项资金（主要指财政资金）实际使用情况分析。2023年12月31日止，财政计划安排项目资金80万元，上年本项目结转资金30.5万元，实际到位110.5万元，到位率100%。实际使用项目资金110.5万元，其中：邮电费35.08万元，维修（护）40.93万元，委托业务费3万元，办公设备购置费26.64万元，信息网络及软件购置4.84万元。全部用于财政信息化建设专项经费支出。

3、专项资金管理情况分析。（1）制定了项目资金内部控制制度，财务管理制度参照其他项目资金财务管理制度执行，专款专用；（2）项目资金使用合规，严格按相关授权批准程序执行，使用规范。机关电脑、打印机、网络设备、财政专网租赁的采购一律报局领导批准再按政府采购程序进行购买，财政部、省财政厅文件要求购买的软件、设备也严格参照机关设备的购买程序进行采购。未发现有截留、挤占或挪用项目资金的情况；（3）会计核算规范，结果真实，准确；（4）财务监控有效。

## 三、部门专项组织实施情况



### （一）专项组织情况分析。

根据《湖南省财政厅关于进一步加强信息安全等级保护测评与风险评估通知》《湖南省财政厅关于开展信息安全治理专项工作的通知》《中华人民共和国网络安全法》等文件要求进行项目的立项，项目立项以后根据醴陵市政府采购管理办法，项目严格按照采购标准进行管理，达到采购管理标准上限要求项目的严格按照采购程序网上进行公开招、投标管理。机关其他网络设备的采购按照《醴陵市财政局计算机设备、耗材采购管理办法》执行。财政信息化建设和管理一律参照《醴陵市财政局信息安全管理制汇编》中的各项管理规定进行管理。

### 专项管理情况分析。

根据本项目的目标要求：（1）根据财政部、省财政厅对财政信息化建设的要求，对非税系统进行三级等保测评；（2）各财政业务软件的更新维护、与各级软件工程师对接，保障财政信息网络顺畅；（3）跟进各个预算单位财务人员的业务提升，以适应财政系统一体化需求。

## 四、部门整体支出绩效情况

2023年严格执行预算管理制度，全年支出年初预算数2341.65万元，其中：一般公共服务支出1957.27万元，社会保障和就业支出182.24万元，卫生健康支出48.49万元，住房保障支出153.65万元。全年预算数2566.33万元，其中：一般公共服务支出2227.22万元，教育支出2.19万元，社会保障和就业支出144.77万元，卫生健康支出51.24万元，金融支出0.07万元，住房保障支出140.84万元。圆满完成全年各项目标任务，包括增收入、控支出、防风险等，为全市经济社会高质量发展做出了积极贡献。

## 五、存在的主要问题

主要阐述资金安排、使用过程中存在的问题

（一）会计人员业务培训少，人员配备不足，严重影响业务进度。

（二）资金拨付不及时，额度安排不足，影响报账的及时性。

（三）对某些事件年初预见不精准，导致无预算难以支出。

## 六、改进措施和有关建议

对存在的问题提出切实可行的改进措施和有关建议等。

（一）加大对会计人员的业务培训，增加专职会计人员配备。

（二）加快经费拨付进度，额度下达及时。

（三）年初预算制订应该更仔细，充分收集各股室意见，结合本部门年度工作计划安排资金。