

2022 年度澧县财政局部门决算

目 录

第一部分 澧县财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（空表）
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（空表）
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

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、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、国有资本经营预算收入支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明

- 十一、一般性支出情况
- 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 2022 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 澧县财政局概况

一、部门职责

(一) 组织贯彻执行国家、省、市财税方针政策，拟订和执行全县财政政策、改革方案，指导全县财政工作；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；拟订和执行县人民政府以及政府与企业之间的分配政策，完善激励公益事业发展的财税政策。

(二) 承担全县各项财政收支管理的责任；负责编制全县年度财政预算草案并组织执行；汇总全县财政总决算与部门决算；受县人民政府委托，向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向人大常委会报告财政总决算；组织制定全县经济开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；完善转移支付制度，落实省直管县财政体制改革。

(三) 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；负责拟订政府采购制度，并组织实施；负责控制社会集团购买力工作，参与彩票发行、销售监督及财务监管工作。

(四) 组织制定国库管理制度、国库集中支付制度，指导和监督县本级国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责县本级财政银行账户、预算单位银行账户监督管理工作。

(五) 负责制定全县行政事业单位国有资产管理制，按规定管理行政事业单位和规定范围内的其他国有资产；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。

(六) 负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，指导全县企业国有资本收益的收取，组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规

定管理资产评估工作。

（七）负责办理和监督县财政的经济发展支出、县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政策；组织实施基本建设财务制度，组织开展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管理工作；负责农业综合开发管理工作。

（八）负责指导镇、街道财政财务管理工作，指导乡村消赤减债和全县涉农补贴发放工作，承担减轻农民负担和农村综合改革有关工作。

（九）会同有关部门监督管理县社会保障资金（基金），组织实施社会保障资金（基金）的财务管理制度，编报县社会保障预决算草案。

（十）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；指导和协调全县政府性融资工作；按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款；负责承担财税领域交流与合作的具体工作。

（十一）负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，拟订并组织实施全县会计制度，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及会计从业资格的认定管理。

（十二）负责监督检查财税法规、政策的执行；反映、纠正和处置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。

（十三）承办县委、县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

澧县财政局内设机构包括：办公室、人教股、综合规划股、预算与税政法规股、国库股、行政政法股、教科文股、经济建设股、农业股、社会保障股、企业和对外经济贸易股、会计股、金融与债务股、绩效管理股、行政许可办公室、监督检查股、财政事务中心、乡镇财政服务中心、澧县国库集中支付核算中心。

（二）决算单位构成

澧县财政局 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：澧县财政局单位本级

第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：澧县财政局

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	2,721.12	一、一般公共服务支出	32	2,370.48
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	20.00
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		八、社会保障和就业支出	39	115.50
	9		九、卫生健康支出	40	49.56
	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	86.28
	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	79.30
	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	
	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	2,721.12	本年支出合计	58	2,721.12
使用非财政拨款结余	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	2,721.12	总计	62	2,721.12

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

金额单位：万元

部门：澧县财政局

科目编码	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,721.12	2,721.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,370.48	2,370.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,385.65	1,385.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,086.45	1,086.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	93.20	93.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	206.00	206.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	963.23	963.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	963.23	963.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	21.60	21.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	21.60	21.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	115.50	115.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	105.73	105.73	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	105.73	105.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.76	9.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	9.76	9.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	49.56	49.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.56	49.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101101	行政单位医疗	49.56	49.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	86.28	86.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	86.28	86.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	86.28	86.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	79.30	79.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	79.30	79.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	79.30	79.30	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开 03 表

金额单位：万元

部门：澧县财政局

科目编码	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,721.12	1,609.70	1,111.42	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,370.48	1,365.34	1,005.14	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,385.65	1,292.45	93.20	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,086.45	1,086.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	93.20	0.00	93.20	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	206.00	206.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20107	税收事务	963.23	72.89	890.34	0.00	0.00	0.00
2010799	其他税收事务支出	963.23	72.89	890.34	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	21.60	0.00	21.60	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	21.60	0.00	21.60	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	115.50	115.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	105.73	105.73	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	105.73	105.73	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.76	9.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	9.76	9.76	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	49.56	49.56	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.56	49.56	0.00	0.00	0.00	0.00

2101101	行政单位医疗	49.56	49.56	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	86.28	0.00	86.28	0.00	0.00	0.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	86.28	0.00	86.28	0.00	0.00	0.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	86.28	0.00	86.28	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	79.30	79.30	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	79.30	79.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	79.30	79.30	0.00	0.00	0.00	0.00

注：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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：澧县财政局

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	2,721.12	一、一般公共服务支出	33	2,370.48	2,370.48	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34			0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36			0.00	0.00
	5		五、教育支出	37			0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	20.00	20.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	115.50	115.50	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	49.56	49.56	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44			0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	86.28	86.28	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47			0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48			0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49			0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	79.30	79.30	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52			0.00	0.00

	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55			0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56			0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57			0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			0.00	0.00
本年收入合计	27	2,721.12	本年支出合计	59	2,721.12	2,721.12	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60			0.00	0.00
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	2,721.12	总计	64	2,721.12	2,721.12	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：澧县财政局

金额单位：万元

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		7	8	9
合计		2,721.12	1,609.70	1,111.42
201	一般公共服务支出	2,370.48	1,365.34	1,005.14
20106	财政事务	1,385.65	1,292.45	93.20
2010601	行政运行	1,086.45	1,086.45	0.00
2010607	信息化建设	93.20	0.00	93.20
2010699	其他财政事务支出	206.00	206.00	0.00
20107	税收事务	963.23	72.89	890.34
2010799	其他税收事务支出	963.23	72.89	890.34
20199	其他一般公共服务支出	21.60	0.00	21.60
2019999	其他一般公共服务支出	21.60	0.00	21.60
206	科学技术支出	20.00	0.00	20.00
20699	其他科学技术支出	20.00	0.00	20.00
2069999	其他科学技术支出	20.00	0.00	20.00
208	社会保障和就业支出	115.50	115.50	0.00
20805	行政事业单位养老支出	105.73	105.73	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	105.73	105.73	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	9.76	9.76	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	9.76	9.76	0.00
210	卫生健康支出	49.56	49.56	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.56	49.56	0.00
2101101	行政单位医疗	49.56	49.56	0.00

215	资源勘探工业信息等支出	86.28	0.00	86.28
21508	支持中小企业发展和管理支出	86.28	0.00	86.28
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	86.28	0.00	86.28
221	住房保障支出	79.30	79.30	0.00
22102	住房改革支出	79.30	79.30	0.00
2210201	住房公积金	79.30	79.30	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：澧县财政局

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	1,545.54	302	商品和服务支出	64.15	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	466.05	30201	办公费	10.38	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	176.71	30202	印刷费	2.90	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	304.06	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	58.83	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	120.09	30205	水费	1.48	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	110.86	30206	电费	14.71	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	1.42	30207	邮电费	4.97	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	52.58	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	3.75	30211	差旅费	2.96	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	236.23	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	14.96	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	1.40	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	3.71	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	0.00	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	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	15.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.10	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	5.16			
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	1.39			
人员经费合计		1,545.54	公用经费合计				64.15	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

金额单位：万元

部门：澧县财政局

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

金额单位：万元

部门：澧县财政局

科目编码	科目名称	本年支出		
		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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

部门：澧县财政局

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
28.48	0.00	0.00	0.00	0.00	28.48	28.48	0.00	0.00	0.00	0.00	28.48

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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 2,721.12 万元，与上一年度相比增加 306.7 万元，增长 12.7%。支出总计 2,721.12 万元，与上一年度相比增加 306.7 万元，增长 12.7%。主要原因是人员经费保障增长，网络信息化建设、债务发行、国库集中支付等项目支出增加。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 2,721.12 万元，其中：财政拨款收入 2,721.12 万元，占 100%；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 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 2,721.12 万元，其中：基本支出 1,609.7 万元，占 59.16%；项目支出 1,111.42 万元，占 40.84%；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

2022 年度财政拨款收入总计 2,721.12 万元，与上一年度相比增加 306.7 万元，增长 12.7%。2022 年度财政拨款支出总计 2,721.12 万元。与上一年度相比增加 306.7 万元，增长 12.7%。主要原因是人员经费保障增长，网络信息化建设、债务发行、国库集中支付等项目支出增加。

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 2,721.12 万元，占本年支出合计的 100%。与上一年度相比，财政拨款支出增加 306.7 万元，增长 12.7%。主要是因为人员经费保障增长，网络信息化建设、债务发行、国库集中支付等项目支出增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022 年度财政拨款支出 2,721.12 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 2,370.48 万元，占 87.13%；科学技术支出 20 万元，占 0.73%；社会保障和就业支出 115.5 万元，占 4.24%；卫生健康支出 49.56 万元，占 1.82%；资源勘探工业信息等支出 86.28 万元，占 3.17%；住房保障支出 79.3 万元，占 2.91%。

（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 2595 万元，支出决算数为 2,721.12 万元，完成年初预算的 104.86%，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 1,248.94 万元，支出决算为 1,086.45 万元，完成年初预算的 86.99%。决算数小于年初预算数的主要原因是：决算中部分记入一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

2、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 100 万元，支出决算为 93.2 万元，完成年初预算的 93.2%。决算数小于年初预算数的主要原因是：年中追加网络信息化建设项目跨年度结算。

3、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 859 万元，支出决算为 206 万元，完成年初预算的 23.98%。决算数小于年初预算数的主要原因是：决算记入一般公共服务支（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）。

4、一般公共服务支出（类）税收事务（款）其他税收事务支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 963.23 万元，由于年初预算为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年初预算纳入一般公共服务支（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

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 21.6 万元，由于年初预算为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加人员经费。

6、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 20 万元，由于年初预算为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加项目经费。

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 105.73 万元，支出决算为 105.73 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算。

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 9.76 万元，支出决算为 9.76 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算。

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 49.56 万元，支出决算为 49.56 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算。

10、资源勘探工业信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）其他支持中小企业发展和管理支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 86.28 万元，由于年初预算为 0 万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加债务发行项目支出。

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 222 万元，支出决算为 79.3 万元，完成年初预算的 35.72%。决算数小于年初预算数的主要原因是：决算记入一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

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 1,609.7 万元，其中：

人员经费 1,545.54 万元，占基本支出的 96.01%，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、其他工资福利支出。

公用经费 64.15 万元，占基本支出的 3.99%，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、工会经费、福利费、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

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 28.48 万元，支出决算为 28.48 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，由于年初预算为 0 万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为 28.48 万元，支出决算为 28.48 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，与上年相比减少 2.33 万元，下降 7.56%，下降的主要原因是下降的主要原因是单位严格三公经费支出的审核把关和规范三公经费支出。

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，由于年初预算为 0 万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，公务用车购置费支出与上年持平。

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，由于年初预算为 0 万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，公务用车运行维护费支出与上年持平。

（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28.48万元，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，我单位2022年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为28.48万元，全年共接待来访团组165个、来宾2,043人次，主要是各级迎检、项目前期工作对接调研等发生的接待支出发生的接待支出。

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，澧县财政局更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至2022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。我单位2022年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

澧县财政局2022年度没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

澧县财政局2022年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有使用国有资本经营预算财政拨款的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

澧县财政局2022年度机关运行经费支出64.15万元，比年初预算数减少230.53万元，下降78.23%。主要原因是：单位加强经费管理，严格经费支出的审核和规范三公经费支出。

十一、一般性支出情况

2022年度本单位支出会议费5.22万元，人数575人次，内容为财政系统年度总结、国库集中支付电子化系统、乡镇财政决算会议；开支培训费16.67万元，人数320人次，用于财政干部综合能力及财

务人员业务技能培训；我单位未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支 0 万元，无相关活动计划。

十二、关于政府采购支出说明

澧县财政局 2022 年度政府采购支出总额 69.88 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 69.88 万元。授予中小企业合同金额 69.88 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 69.88 万元，占政府采购支出总额的 100%。由于货物支出总额为 0 万元，无法计算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，由于工程支出总额为 0 万元，无法计算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，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，澧县财政局共有车辆 0 辆（台），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；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

十四、关于 2022 年度预算绩效情况说明

见附件：澧县财政局 2022 年度部门整体支出绩效自评报告和项目支出绩效自评表

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项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。

财政事务：反映财政事务方面的支出。

信息化建设：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

预算改革业务：反映财政部门用于预算改革方面的支出。

财政国库业务：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

第五部分 附件

澧县财政局 2022 年度部门整体支出绩效自评报告和项目支出绩效自评表