

# 2021 年度 益阳市赫山区 财政局部门决算

# 目 录

## 第一部分 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 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、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 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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

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、2021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 财政局概况

## 一、部门职责

益阳市赫山区财政局是区政府工作部门，为正科级。益阳市赫山区财政局贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署以及省委、市委、区委的部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。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；拟订和执行区与乡镇、街道、园区，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）制定和执行财政、财务、会计管理制度，参与政府投融资等方面的谈判并签订有关协议、协定。

（三）承担区本级各项财政收支管理的职责。加强预算管理，深化预算管理制度改革；负责编制中期财政规划；负责编制权责发生制政府综合财务报告；负责编制年度区本级预决算草案并组织执行；汇编全区财政收支预算、决算；受区人民政府委托，向区人民代表大会报告全区、区本级预算草案及其预算执行情况，向区人大常委会报告财政总预算和预算调整草案；组织制定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；推进预决算公开工作。

（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；会同有关部门监督和管理彩

票公益金，管理其他彩票资金。

（五）组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导、监督和经办区本级国库业务，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执行。

（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。

（七）负责拟订全区行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理区本级行政事业单位国有资产；负责区本级国有资产、财政股权投资管理工作；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全区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，收取区本级企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定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相关制度，按规定管理资产评估工作，参与国有企业改革，负责区属国有企业改革相关的财政财务工作。

（九）负责办理和监督区财政经济发展支出、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，负责有关政策性补助和专项资金财政管理工作。

（十）汇总和编制全区及区本级社会保险基金预决算草案；会同有关部门管理全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。

（十一）贯彻执行政府性债务管理的政策、制度，负责政府性

债务管理的日常工作，防范财政风险；编制区本级权责发生制政府综合财务报告，报告政府整体财务状况、运行情况；研究和加强地方政府性债务管理的政策、措施；编制地方政府性债务预算（计划），防范地方政府债务风险；推广 PPP 模式，完善政府投融资体制，吸引社会资本参与政府公共产品和服务项目建设，完善财政投入及管理方式，提高政府投资的效率；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）负责预算绩效管理；承担财政投资的评审工作；推进政府向社会购买服务。

（十三）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，指导和管理社会审计。

（十四）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意见建议。

（十五）负责制订全区财政教育规划，组织全区财政人员的培训，管理全区财政干部人员编制和人员异动工作。

（十六）完成区委、区人民政府交办的其他任务。

（十七）职能转变。划出区农业综合开发项目管理职责和区农业开发办公室的职责；划出预算执行情况、其他财政收支情况的监督检查职责以及国有企业监事会和国有企业领导干部经济责任审计的职责。

## 二、机构设置及决算单位构成

### (一) 机构设置情况

益阳市赫山区财政局内设机构 22 个，3 个二级机构。

内设股室分别为：办公室、综合规划股、税政法规股（政务服务股）、预算股、国库股、行政政法教科文股、经济建设股、农业股、社会保障股、企业股（对外经济贸易股）、资产管理股、绩效管理股、金融与债务股（政府性债务领导小组办公室）、会计管理股（干部教育中心）、政府采购股、信息股、农村综合改革股、财政监督股、财政工资发放中心、人事股、财源办、乡镇财政管理股。

所属二级机构分别是：益阳市赫山区国库集中支付核算中心、益阳市赫山区财政投资评审中心、益阳市赫山区财政事务中心。除益阳市赫山区国库集中支付核算中心，其余二级机构及所有内设股室全部纳入 2021 年局机关部门决算编制范围。

### (二) 决算单位构成

益阳市赫山区财政局 2021 年部门决算汇总公开单位构成包括：益阳市赫山区财政局本级以及下属二级机构：益阳市赫山区财政投资评审中心、益阳市赫山区财政事务管理中心（所属二级机构未独立核算）。



## 第二部分 部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：益阳市赫山区财政局

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	1,607.29	一、一般公共服务支出	32	1,617.80
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	60.00
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	101.26
	9		九、卫生健康支出	40	79.42
	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	72.60
	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	

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
	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	<b>1,607.29</b>	本年支出合计	58	<b>1,931.08</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	524.20	年末结转和结余	60	200.41
	30			61	
总计	31	<b>2,131.49</b>	总计	62	<b>2,131.49</b>

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

部门：益阳市赫山区财政局

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		1,607.29	1,607.29					
<b>201</b>	一般公共服务支出	<b>1,294.01</b>	<b>1,294.01</b>					
<b>20106</b>	财政事务	<b>1,294.01</b>	<b>1,294.01</b>					
2010601	行政运行	1,047.85	1,047.85					
2010699	其他财政事务支出	246.16	246.16					
<b>207</b>	文化旅游体育与传媒支出	<b>60.00</b>	<b>60.00</b>					
<b>20799</b>	其他文化旅游体育与传媒支出	<b>60.00</b>	<b>60.00</b>					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	60.00	60.00					
<b>208</b>	社会保障和就业支出	<b>101.26</b>	<b>101.26</b>					
<b>20805</b>	行政事业单位养老支出	<b>101.26</b>	<b>101.26</b>					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	101.26	101.26					
<b>210</b>	卫生健康支出	<b>79.42</b>	<b>79.42</b>					
<b>21011</b>	行政事业单位医疗	<b>79.42</b>	<b>79.42</b>					
2101101	行政单位医疗	79.42	79.42					
<b>221</b>	住房保障支出	<b>72.60</b>	<b>72.60</b>					
<b>22102</b>	住房改革支出	<b>72.60</b>	<b>72.60</b>					
2210201	住房公积金	72.60	72.60					

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：益阳市赫山区财政局

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		1,931.08	1,624.92	306.16			
<b>201</b>	一般公共服务支出	<b>1,617.80</b>	<b>1,371.64</b>	<b>246.16</b>			
<b>20106</b>	财政事务	<b>1,617.80</b>	<b>1,371.64</b>	<b>246.16</b>			
2010601	行政运行	1,371.64	1,371.64				
2010699	其他财政事务支出	246.16		246.16			
<b>207</b>	文化旅游体育与传媒支出	<b>60.00</b>		<b>60.00</b>			
<b>20799</b>	其他文化旅游体育与传媒支出	<b>60.00</b>		<b>60.00</b>			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	60.00		60.00			
<b>208</b>	社会保障和就业支出	<b>101.26</b>	<b>101.26</b>				
<b>20805</b>	行政事业单位养老支出	<b>101.26</b>	<b>101.26</b>				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	101.26	101.26				
<b>210</b>	卫生健康支出	<b>79.42</b>	<b>79.42</b>				
<b>21011</b>	行政事业单位医疗	<b>79.42</b>	<b>79.42</b>				
2101101	行政单位医疗	79.42	79.42				
<b>221</b>	住房保障支出	<b>72.60</b>	<b>72.60</b>				
<b>22102</b>	住房改革支出	<b>72.60</b>	<b>72.60</b>				
2210201	住房公积金	72.60	72.60				

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

公开 04 表

部门：益阳市赫山区财政局

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	1,607.29	一、一般公共服务支出	33	1,617.80	1,617.80		
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	60.00	60.00		
	8		八、社会保障和就业支出	40	101.26	101.26		
	9		九、卫生健康支出	41	79.42	79.42		
	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	72.60	72.60		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				

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
	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				
	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	<b>1,607.29</b>	本年支出合计	59	<b>1,931.08</b>	<b>1,931.08</b>		
年初财政拨款结转和结余	28	323.79	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	323.79		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	<b>1,931.08</b>	总计	64	<b>1,931.08</b>	<b>1,931.08</b>		

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  
金额单位：万元

部门：益阳市赫山区财政局

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		1,931.08	1,624.92	306.16
<b>201</b>	一般公共服务支出	<b>1,617.80</b>	<b>1,371.64</b>	<b>246.16</b>
<b>20106</b>	财政事务	<b>1,617.80</b>	<b>1,371.64</b>	<b>246.16</b>
2010601	行政运行	1,371.64	1,371.64	
2010699	其他财政事务支出	246.16		246.16
<b>207</b>	文化旅游体育与传媒支出	<b>60.00</b>		<b>60.00</b>
<b>20799</b>	其他文化旅游体育与传媒支出	<b>60.00</b>		<b>60.00</b>
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	60.00		60.00
<b>208</b>	社会保障和就业支出	<b>101.26</b>	<b>101.26</b>	
<b>20805</b>	行政事业单位养老支出	<b>101.26</b>	<b>101.26</b>	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	101.26	101.26	
<b>210</b>	卫生健康支出	<b>79.42</b>	<b>79.42</b>	
<b>21011</b>	行政事业单位医疗	<b>79.42</b>	<b>79.42</b>	
2101101	行政单位医疗	79.42	79.42	
<b>221</b>	住房保障支出	<b>72.60</b>	<b>72.60</b>	
<b>22102</b>	住房改革支出	<b>72.60</b>	<b>72.60</b>	
2210201	住房公积金	72.60	72.60	

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：益阳市赫山区财政局

公开 06 表  
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
<b>301</b>	工资福利支出	<b>1,170.38</b>	<b>302</b>	商品和服务支出	<b>372.58</b>	<b>307</b>	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	356.72	30201	办公费	18.40	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	188.37	30202	印刷费	21.60	30702	国外债务付息	
30103	奖金	230.20	30203	咨询费	15.02	<b>310</b>	资本性支出	<b>16.15</b>
30106	伙食补助费	45.38	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	27.76	30205	水费	2.51	31002	办公设备购置	16.15
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	93.38	30206	电费	20.00	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	1.32	30207	邮电费	9.99	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	104.24	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	10.40	30209	物业管理费	37.50	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.60	30211	差旅费	7.20	31008	物资储备	
30113	住房公积金	105.07	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	27.64	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	2.94	30214	租赁费	0.06	31011	地上附着物和青苗补偿	
<b>303</b>	对个人和家庭的补助	<b>65.81</b>	30215	会议费	1.23	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	10.34	30216	培训费	2.00	31013	公务用车购置	
30302	退休费	31.34	30217	公务接待费	3.11	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	10.09	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	11.83	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	8.65	<b>399</b>	其他支出	

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
30307	医疗费补助	8.16	30227	委托业务费	16.90	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	27.01	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	22.26	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	67.10			
30399	其他对个人和家庭的补助	4.15	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	54.31			
人员经费合计		<b>1,236.19</b>	公用经费合计					<b>388.73</b>

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：益阳市赫山区财政局

公开 07 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
5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.00	3.11	0.00	0.00	0.00	0.00	3.11

注：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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：益阳市赫山区财政局

公开 08 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
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：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。我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出业务，本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：益阳市赫山区财政局

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：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。我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款业务，本表无数据。

## 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

2021 年度收入总计 2131.49 万元，与上年相比，减少 236.92 万元，减少 10%。支出总计 2131.49 万元，与上年相比，减少 236.92 万元，减少 10%。收入和支出减少的主要原因是财税目标考核奖励等资金减少。

## 二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 1607.29 万元，其中：财政拨款收入 1607.29 万元，占 100%。

## 三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 1931.08 万元，其中：基本支出 1624.92 万元，占 84.15%；项目支出 306.16 万元，占 15.85%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 1931.08 万元，与上年相比，减少 437.33 万元，减少 18.47%。财政拨款支出总计 1931.08 万元，与上年相比，减少 437.33 万元，减少 18.47%。财政拨款收入和支出减少的主要原因是财税目标考核奖励等资金减少。

## 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

2021 年度财政拨款支出 1931.08 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，增加 94.63 万元，增长 5.15%，主要原因是全区软件维护以及电子信息化建设等工作支出增加。

### （二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 1931.08 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1617.8 万元，占 83.78%；文化旅游体育与传媒支出 60 万元，占 3.11%；社会保障和就业支出 101.26 万元，占 5.24%；卫生健康支出 79.42 万元，占 4.11%；住房保障支出 72.6 万元，占 3.76%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

2021 年度财政拨款支出年初预算为 1169.54 万元，支出决算为 1931.08 万元，完成年初预算的 165.11%。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 915.99 万元，支出决算为 1371.64 万元，完成年初预算的 149.74%，决算数大于年初预算数的主要原因是新增电子网络安全整改项目以及相关软件系统升级维护等其他工作支出。

2. 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 246.16 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是新增电子网络安全整改项目资金支出。

3. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 60 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是新增了全区文化旅游体育宣传及文化传媒工作支出。

4. 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 101.26 万元，支出决算为 101.26 元，完成年初预算的 100%。

5. 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 79.69 万元，支出决算为 79.42 元，完成年初预算的 99.66%，预算数与决算数基本持平。

6. 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 72.60 万元，支出决算为 72.60 元，完成年初预算的 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1624.92 万元，其中：(1) 人员经费 1236.19 万元，占基本支出的 76.08%，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；(2) 公用经费 388.73 万元，占基本支出的 23.92%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、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、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用

车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 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

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为5万元，支出决算为3.11万元，完成预算的62.2%，其中：

因公出国（境）费支出预算0万元，支出决算0万元，与上年持平，2021年我部门未安排因公出国（境）活动。

公务接待费支出预算为5万元，支出决算为3.11万元，完成预算的62.2%，与上年持平。

公务用车购置费支出预算0万元，支出决算0万元，2021年本部门未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算0万元，支出决算0万元，2021年本部门无公务用车。

### (二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元；公务接待费支出决算3.11万元，占100%；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3.11万元，全年共接待来访团组批次23个、来宾229人次。主要用于与有关单位交流工作情况及接受相关部门检查指导工作等发生的接待支出。

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，更新公务用车 0 辆，公务用车运行维护费 0 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，本部门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**

2021 年度本部门无政府性基金预算收支。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

2021 年度本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

## **十、机关运行经费支出说明**

2021 年度本部门机关运行经费支出 388.73 万元，占基本支出的 23.92%。比上年增加 19.6 万元，增长 5.31%，主要原因是增加了物业管理费等支出。

## **十一、一般性支出情况说明**

2021 年度本部门开支会议费 1.23 万元，用于召开财税等相关工作会议，人数 110 人，内容为全年财税相关工作；开支培训费 2 万元，用于开展绩效等其他学习工作培训，人数 125 人，内容为行政事业单位绩效目标管理及业务学习等培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动。

## **十二、政府采购支出说明**

2021 年度本部门政府采购支出总额 284.96 万元，其中：政府采购服务支出 284.96 万元，占政府采购支出总额的 100%。授予中小企业合同金额 284.96 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 284.96 万元，占授予小微企业合同金额的

100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%。

### **十三、国有资产占有情况说明**

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 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 2021 年度预算绩效情况的说明**

#### **（一）预算绩效管理工作开展情况**

为进一步规范财政资金管理，切实提高财政资金使用效益，根据预算绩效管理要求，益阳市赫山区财政局成立了分管财务领导任组长的部门整体支出绩效自评工作小组，组织对益阳市赫山区财政局开展整体支出及项目支出绩效评价，涉及 2021 年度整体支出 1931.08 万元，项目支出 306.16 万元，形成自评报告。从评价情况来看，资金管理合理合规，资产管理按政策及时登记、及时清理、责任到位，严格三公经费管理，节约日常公用开支，内部管理制度制定及时、完善，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高，整体支出及项目绩效总目标和阶段性目标完成情况良好。

#### **（二）部门决算中整体支出、项目支出绩效自评结果**

2021 年我单位切实履行参谋辅政、运转保障职能，不断提升政务服务效能，为全区高质量发展做出积极贡献。根据部门整体支出绩效评价评价指标，部门整体支出绩效得分 99 分；根据部门项目支出绩效

评价指标，部门支出绩效得分 99 分。从评价情况来看，预算执行有效，完成情况较好，基本达到预算绩效目标。

### **（三）以部门为主体开展的重点项目绩效评价结果**

我局的财务信息规范、健全，各项支付手续完备，准确地记录和反映了项目支出的具体情况，原始凭证、会计账簿、财务报表等会计资料都能按期编制、整理归档。所以上述两项均满分。

## 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。

二、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。

三、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。

四、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。

五、科学技术支出（类）：是指用于科学技术方面的支出，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。

六、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。

七、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。

八、农林水支出（类）：是指用于农林水事务支出，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。

九、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。

十、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。

十一、基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、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。

十三、“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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）支出。

十四、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。政府采购不仅是指具体的采购过程，而且是采购政策、采购程序、采购过程及采购管理的总称，是一种对公共采购管理的制度。



十五、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）。

十六、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。

十七、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。

十八、信息网络及软件购置更新：反映政府用于信息网络方面的支出。如计算机硬件、软件购置、开发、应用支出等，如果购建的计算机硬件、软件等不符合财务会计制度规定的固定资产确认标准的，不在此科目反映。

十九、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。

## 第五部分 附件