

2023年度衡东县财政局部门决算

目 录

第一部分 衡东县财政局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 2023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
- 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 2023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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况
- 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 衡东县财政局概况

一、部门职责

（一）组织贯彻执行国家财税方针政策，拟订和执行全县财税发展规划、政策、改革方案，指导全县财政工作。

（二）承担全县各项财政收支管理的责任。

（三）按分工负责政府非税收入管理。

（四）组织实施国库管理、国库集中收付和政府采购制度，指导和监督全县国库业务。

（五）拟订政府财务报告编制办法并组织实施。

（六）负责全县财政银行账户、预算单位银行账户监督管理。

（七）负责政府性债务统计、检测与管理工作。

（八）负责国有资产管理。

（九）负责国有资本经营。

（十）负责财政支出管理，组织开展政府投资项目评审和绩效评价。

（十一）负责社保资金（基金）管理。

（十二）负责管理全县的会计工作。

（十三）负责财政监督检查工作。

（十四）负责组织、协调和指导全县的财源建设工作。

（十五）负责县政府和社会资本合作（PPP）项目管理。

（十六）负责本行业、领域的应急管理工作。

（十七）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

衡东县财政局内设机构包括：衡东县财政局内设机构包括：本单位内设22个股室、4个副科级事业单位及3个股级事业单位，下设办公室，综合规划股，津补贴办公室，税政法规股，行政审批服务股，预

算股，行政政法股，教科文股，经济建设股，农业农村股，社会保障股，企业股，对外经济贸易股，金融与债务股，资产管理股，乡镇财政管理股，会计股，政府采购股，绩效管理股，财政监督检查股，政工人事股，信息网络管理股，政府和社会资本合作中心，工资统发中心，省农业信贷担保有限公司衡东办事处，国库集中支付中心，财政投资评审服务中心，乡镇财政服务中心，财政事务中心。衡东县财政局2023年部门决算汇总公开单位构成包括：衡东县财政局本级。本单位共有编制人数138人，离休人员1人，退休人员50人。实有人数138人。本单位共有编制人数138人，离休人员1人，退休人员50人。实有人数138人。

（二）决算单位构成

衡东县财政局无下属单位，因此，衡东县财政局2023年单位决算即衡东县财政局本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：衡东县财政局

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	2535.77	一、一般公共服务支出	32	2226.87
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	0.00	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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	179.91
	9		九、卫生健康支出	40	5.10
	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	107.93
	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	15.96
	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	2535.77	本年支出合计	58	2535.77
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	2535.77	总计	62	2535.77

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。
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：衡东县财政局		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		2535.77	2535.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2226.87	2226.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2226.87	2226.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1466.56	1466.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	758.31	758.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	179.91	179.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	173.26	173.26	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	147.99	147.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.26	25.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	6.66	6.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080699	其他企业改革发展补助	6.66	6.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.10	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.10	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.10	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	107.93	107.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	107.93	107.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	107.93	107.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	15.96	15.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	15.96	15.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	15.96	15.96	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

部门：衡东县财政局		公开03表 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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2535.77	1777.46	758.31	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2226.87	1468.56	758.31	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	2226.87	1468.56	758.31	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1466.56	1466.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	758.31	0.00	758.31	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	179.91	179.91	0.00	0.00	0.00	0.00

20805	行政事业单位养老支出	173.26	173.26	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	147.99	147.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.26	25.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	6.66	6.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2080699	其他企业改革发展补助	6.66	6.66	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.10	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.10	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	5.10	5.10	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	107.93	107.93	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	107.93	107.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	107.93	107.93	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	15.96	15.96	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	15.96	15.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	15.96	15.96	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：衡东县财政局

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	2535.77	一、一般公共服务支出	33	2226.87	2226.87	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	179.91	179.91	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	5.10	5.10	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	107.93	107.93	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	15.96	15.96	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	2535.77	本年支出合计	59	2535.77	2535.77	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	2535.77	总计	64	2535.77	2535.77	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

部门：衡东县财政局

公开05表
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		2535. 77	1777. 46	758. 31
201	一般公共服务支出	2226. 87	1468. 56	758. 31
20106	财政事务	2226. 87	1468. 56	758. 31
2010601	行政运行	1466. 56	1466. 56	0. 00
2010602	一般行政管理事务	758. 31	0. 00	758. 31
2010699	其他财政事务支出	2. 00	2. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	179. 91	179. 91	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	173. 26	173. 26	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	147. 99	147. 99	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25. 26	25. 26	0. 00
20806	企业改革补助	6. 66	6. 66	0. 00
2080699	其他企业改革发展补助	6. 66	6. 66	0. 00
210	卫生健康支出	5. 10	5. 10	0. 00
21011	行政事业单位医疗	5. 10	5. 10	0. 00
2101101	行政单位医疗	5. 10	5. 10	0. 00
221	住房保障支出	107. 93	107. 93	0. 00
22102	住房改革支出	107. 93	107. 93	0. 00
2210201	住房公积金	107. 93	107. 93	0. 00
229	其他支出	15. 96	15. 96	0. 00

22999	其他支出	15.96	15.96	0.00
2299999	其他支出	15.96	15.96	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

部门：衡东县财政局

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	1710.01	302	商品和服务支出	24.62	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	650.13	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	289.32	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	206.25	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	27.70	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	233.40	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	25.26	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	79.99	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	8.94	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	116.48	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	5.10	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	67.44	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	42.84	30215	会议费	0.00	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	0.00	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	0.76	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30305	生活补助	12.74	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	3.14	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	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	0.00	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	0.00	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	24.62	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	26.20	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		1752.84	公用经费合计					24.62

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：衡东县财政局

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							

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：衡东县财政局

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		0.00	

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

部门：衡东县财政局

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
1.79	0.00	0.00	0.00	0.00	1.79	1.79	0.00	0.00	0.00	0.00	1.79

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 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2,535.77万元。与上一年度相比，收、支总计各增加48.66万元，增长1.96%。主要原因是增加了人员工资等。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计2,535.77万元，其中：财政拨款收入2,535.77万元，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

2023年度支出合计2,535.77万元，其中：基本支出1,777.46万元，占70.1%；项目支出758.31万元，占29.9%；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

2023年度财政拨款收、支总计2,535.77万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加48.66万元，增长1.96%。主要原因是增加了人员工资等。

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年度一般公共预算财政拨款支出2,535.77万元，占本年支出合计的100%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加48.66万元，增长1.96%。主要是因为增加了人员工资等。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,535.77万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出2,226.87万元，占87.82%；社会保障和就业支出179.91万元，占7.09%；卫生健康支出5.1万元，占0.2%；住房保障支出107.93万元，占4.26%；其他支出15.96万元，占0.63%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为2,416.87万元，支出决算数为2,535.77万元，完成年初预算的104.92%，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1,431.03万元，支出决算为1,466.56万元，完成年初预算的102.48%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中增加了人员工资等。

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734万元，支出决算为758.31万元，完成年初预算的103.31%。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了项目经费。

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0万元，支出决算为2万元，由于预算数为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：增加了其他交通费用支出。

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143.91万元，支出决算为147.99万元，完成年初预算的102.84%。决算数大于年初预算数的主要原因是：因人员异动原因，实际发生的社保比预算数大。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为25.26万元，由于预算数为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：因退休等补缴年金，实际支出的年金数大于预算数。

6、社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）其他企业改革发展补助（项）

年初预算为0万元，支出决算为6.66万元，由于预算数为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：年中增加了此项支出。

7、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0万元，支出决算为5.1万元，由于预算数为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：年中增加了老干医疗费。

8、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107.93万元，支出决算为107.93万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

9、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为15.96万元，由于预算数为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：年中增加了支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出1,777.46万元，其中：

人员经费1,752.84万元，占基本支出的98.61%，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、医疗费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费24.62万元，占基本支出的1.39%，主要包括：其他交通费用。

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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为1.79万元，支出决算为1.79万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少0.01万元，下降0.56%，下降的主要原因是减少了公务接待费支出。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为1.79万元，支出决算为1.79万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少0.01万元，下降0.56%，下降的主要原因是减少了公务接待费支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，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，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，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

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1.79万元，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2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为1.79万元，全年共接待来访团组30个、来宾238人次，主要是与外单位交流，工作人员办事就餐等发生的接待支出。

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，购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至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。我单位2023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

衡东县财政局2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

衡东县财政局2023年度没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

衡东县财政局2023年度机关运行经费支出24.62万元，比年初预算数减少146.71万元，下降85.63%。主要原因是：减少了机关运行费用。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费4.99万元，用于召开工作安排会会议，人数1150人，内容为安排日常工作等。开支培训费5.46万元，用于开展业务培训，人数1400人，内容为一体化系统、国资系统等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十二、关于政府采购支出说明

衡东县财政局2023年度政府采购支出总额236.1万元，其中：政府采购货物支出182.6万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出53.5万元。授予中小企业合同金额236.1万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额236.1万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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2023年12月31日，衡东县财政局共有车辆0辆（台），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、其他用车0辆；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况说明

（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12个项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金758.31万。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%。

组织对“网络租赁经费”“国库集中支付经费”等12个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出758.31万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，全县网络畅通，保障了国库集中支付业务的正常运转以及财政业务工作的正常运行等。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

组织对“衡东县财政局”等1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2535.77万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，实施预算绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，通过预算执行，保证了正常工作运转。

（三）存在的问题及原因分析

无

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。

第五部分 附件

[2023年整体绩效自评报告.doc](#)

[绩效评价经费.xlsx](#)

[投资评审经费.xlsx](#)

[网络租赁经费.xlsx](#)

[预算管理一体化项目经费.xlsx](#)

[自评表.xlsx](#)