

2023年度益阳市土地储备发展中心部门决算

目 录

第一部分 益阳市土地储备发展中心概况

- 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、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 益阳市土地储备发展概况

一、部门职责

- （一）负责拟订储备土地的年度储备、供应、拆迁、收支等计划。
- （二）负责土地储备资金（含土地储备专项债券资金）管理。
- （三）负责储备土地的报批、收购、入储。
- （四）负责储备土地的委托拆迁、监督、协调。
- （五）负责储备土地的前期开发，储备土地及地上附着物的管护及临时利用。
- （六）负责储备土地申办规划手续、拟订出让方案。
- （七）负责组织全市储备机构名录的年度申报、土地储备专项债券的组织申报和项目审查。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

益阳市土地储备发展中心内设机构包括：益阳市土地储备发展中心为副处级公益一类事业单位。内设5个科（均为副科级）：综合科、资金管理科、土地储备科、拆迁协调科、前期开发科。本部门共有编制人数18人，实有人数18人。

（二）决算单位构成

益阳市土地储备发展中心无下属单位，因此，益阳市土地储备发展中心2023年单位决算即益阳市土地储备发展中心本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：益阳市土地储备发展中心

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	418.56	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	17086.91	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	20.24	八、社会保障和就业支出	39	29.44
	9		九、卫生健康支出	40	17.87
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	17086.91
	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	372.16
	19		十九、住房保障支出	50	19.32
	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	17525.71	本年支出合计	58	17525.71
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	17525.71	总计	62	17525.71

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

公开02表

部门：益阳市土地储备发展中心

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		17525.71	17505.47	0.00	0.00	0.00	0.00	20.24
208	社会保障和就业支出	29.44	29.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	29.44	29.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.95	0.95	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	25.76	25.76	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	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.23	0.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.87	17.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

21011	行政事业单位医疗	17.87	17.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	12.08	12.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.55	5.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	17086.91	17086.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	17086.91	17086.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	12995.22	12995.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	4091.69	4091.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	372.16	351.92	0.00	0.00	0.00	0.00	20.24
22001	自然资源事务	372.16	351.92	0.00	0.00	0.00	0.00	20.24
2200101	行政运行	211.33	211.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200150	事业运行	72.27	72.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200199	其他自然资源事务支出	88.55	68.32	0.00	0.00	0.00	0.00	20.24
221	住房保障支出	19.32	19.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.32	19.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	19.32	19.32	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

部门：益阳市土地储备发展中心

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		17525.71	396.40	17129.30	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	29.44	29.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	29.44	29.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.95	0.95	0.00	0.00	0.00	0.00

栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	418.56	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	17086.91	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	29.44	29.44	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	17.87	17.87	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	17086.91	0.00	17086.91	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	351.92	351.92	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	19.32	19.32	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	17505.47	本年支出合计	59	17505.47	418.56	17086.91	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	17505.47	总计	64	17505.47	418.56	17086.91	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：益阳市土地储备发展中心

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		418.56	376.17	42.39
208	社会保障和就业支出	29.44	29.44	0.00
20805	行政事业单位养老支出	29.44	29.44	0.00
2080502	事业单位离退休	0.95	0.95	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.76	25.76	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.50	2.50	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.23	0.23	0.00
210	卫生健康支出	17.87	17.87	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.87	17.87	0.00
2101102	事业单位医疗	12.08	12.08	0.00
2101103	公务员医疗补助	5.55	5.55	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.24	0.24	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	351.92	309.53	42.39
22001	自然资源事务	351.92	309.53	42.39

2200101	行政运行	211.33	211.33	0.00
2200150	事业运行	72.27	72.27	0.00
2200199	其他自然资源事务支出	68.32	25.93	42.39
221	住房保障支出	19.32	19.32	0.00
22102	住房改革支出	19.32	19.32	0.00
2210201	住房公积金	19.32	19.32	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：益阳市土地储备发展中心

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	331.32	302	商品和服务支出	39.24	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	89.39	30201	办公费	4.88	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	12.29	30202	印刷费	0.10	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	37.91	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.35
30106	伙食补助费	7.56	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	107.10	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.35
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.06	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	2.50	30207	邮电费	0.02	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.53	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	6.92	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	0.85	30211	差旅费	2.22	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	26.20	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	0.83	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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	5.26	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00

30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.71	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	3.96	30217	公务接待费	0.18	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	0.23	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	0.24	30227	委托业务费	18.80	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.78	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	2.22	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	0.25	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.83	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	6.26			
人员经费合计		336.58	公用经费合计					39.58

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

部门：益阳市土地储备发展中心

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		0.00	17086.91	17086.91	0.00	17086.91	0.00
212	城乡社区支出	0.00	17086.91	17086.91	0.00	17086.91	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	17086.91	17086.91	0.00	17086.91	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	12995.22	12995.22	0.00	12995.22	0.00
2120802	土地开发支出	0.00	4091.69	4091.69	0.00	4091.69	0.00

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

部门：益阳市土地储备发展中心

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		0.00	0.00	0.00

注：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。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

部门：益阳市土地储备发展中心

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
0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.18

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年度收入总计17,525.71万元。与上一年度相比，收入总计减少35,818.99万元，下降67.15%。主要原因是来自于国有土地使用权出让收入等安排的土地成本支出和土地储备资金支出减少。

2023年度支出总计17,525.71万元。与上一年度相比，支出总计减少35,818.99万元，下降67.15%。主要原因是来自于国有土地使用权出让收入等安排的土地成本支出和土地储备资金支出减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计17,525.71万元，其中：财政拨款收入17,505.47万元，占99.88%；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20.24万元，占0.12%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计17,525.71万元，其中：基本支出396.4万元，占2.26%；项目支出17,129.3万元，占97.74%；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年度财政拨款收入总计17,505.47万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少35,839.23万元，下降67.18%。主要原因是来自于国有土地使用权出让收入等安排的土地成本支出和土地储备资金支出减少。

2023年度财政拨款支出总计17,505.47万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少35,839.23万元，下降67.18%。主要原因是来自于国有土地使用权出让收入等安排的土地成本支出和土地储备资金支出减少。

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418.56万元，占本年支出合计的2.39%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少111.99万元，下降21.11%。主要是因为本年度我单位益阳市土地储备

全生命周期系统建设项目进入验收阶段,仅支付项目尾款42.39万元,比2022年该项目资本性支出142.78万元减少支出100.39万元。

(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418.56万元,主要用于以下方面:社会保障和就业支出29.44万元,占7.03%;卫生健康支出17.87万元,占4.27%;自然资源海洋气象等支出351.92万元,占84.08%;住房保障支出19.32万元,占4.62%。

(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275.12万元,支出决算数为418.56万元,完成年初预算的152.14%,其中:

1、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)

年初预算为0万元,支出决算为0.95万元,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:退休人员2022年年度考核奖。

2、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25.76万元,支出决算为25.76万元,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。

3、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2.5万元,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:补缴调出人员职业年金。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)

年初预算为0.23万元,支出决算为0.23万元,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。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)

年初预算为12.08万元,支出决算为12.08万元,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。

6、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5.55万元，支出决算为5.55万元，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。

7、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0.24万元，支出决算为0.24万元，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。

8、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）行政运行（项）

年初预算为211.93万元，支出决算为211.33万元，完成年初预算的99.72%。决算数小于年初预算数的主要原因是：增加的原因是在保障有序开展工作的同时，尽最大限度降低公务接待费，稳步向前推进储备工作业务。

9、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）事业运行（项）

年初预算为0万元，支出决算为72.27万元，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2021年1月-2023年12月绩效奖。

10、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）其他自然资源事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为68.32万元，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：增加土地储备全生命周期系统项目。

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19.32万元，支出决算为19.32万元，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。

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376.17万元，其中：

人员经费336.58万元，占基本支出的89.48%，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、退休费、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费39.58万元，占基本支出的10.52%，主要包括：办公设备购置、办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、委托业务费、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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.18万元，支出决算为0.18万元，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，与上年相比增加0.03万元，增长20%，增长的主要原因是业务工作需要。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，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0.18万元，支出决算为0.18万元，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，与上年相比增加0.03万元，增长20%，增长的主要原因是业务工作需要。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，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，由于预算数为0万元，无法计算百分比，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0.18万元，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0.18万元，全年共接待来访团组2个、来宾12人次，主要是土地业务发生的接待支出。

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

2023年度政府性基金预算财政拨款收入17086.91万元；年初结转和结余0.0万元；支出17086.91万元，其中基本支出0.0万元，项目支出17086.91万元；年末结转和结余0.0万元。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳市土地储备发展中心为事业单位，未纳入机关运行经费统计范围，无机关运行经费。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元，我单位2023年度无会议费开支。开支培训费0.71万元，用于开展土地业务和继续教育培训，人数18人，内容为土地业务和继续教育；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

益阳市土地储备发展中心2023年度政府采购支出总额42.39万元，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42.39万元。授予中小企业合同金额42.39万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额42.39万元，占授予中小企业合同金额的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%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，益阳市土地储备发展中心共有车辆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；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2023年，我单位按照高标准、严要求，突出工作重点，扎实推进预算绩效管理工作，不断完善预算绩效管理体系建设。一是组织开展事前绩效评估，强化预算绩效源头管控，严格按照“无绩效不预算”的原则，切实把好守牢财政支出第一道关口。二是单位编制项目绩效目标和部门整体绩效目标，结合预算管理一体化系统，全年实现了单位预算项目绩效目标全覆盖、部门整体绩效目标全覆盖。三是稳步开展预算绩效监控，将绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，积极开展自主监控，积极促进绩效目标如期实现，资金使用效益得到提高。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

认真学习了财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》、《益阳市财政局关于转发〈湖南省预算绩效管理工作规程（试行）的通知〉》，中央、省、市相关政策精神，市委、市政府年度绩效管理办法等，成立了绩效评价工作小组，负责本部门绩效评价工作的组织领导和具体实施，拟定绩效评价方案，根据资金管理使用情况进行自查，形成绩效报告报送主管部门。我单位2023年度整体支出绩效完成较好。一是资金使用效益高。基本支出经费保障了人员工资福利和机关正常运转；二是资金使用社会效益好。专项支出经费保障了各项目工作顺利开展。

（三）存在的问题及原因分析

一是“九龙治水”惯性思维和土地收益分配办法的缺陷使得“五统一”土地储备运行机制工作难以顺利开展；二是土地市场的需求不足使得土地市场低迷，土地收益难以实现；三是由于国家已停止新发行土地储备债券，而我市的财力又较弱，土地储备资金难以筹措，土地储备规模难以做大。

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

[益阳市土地储备中心2023年整体绩效评价分析\(2\).doc](#)