

赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所
2023 年度部门决算

目 录

第一部分 赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

**第二部分 赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所 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 赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所概况

一、部门主要职责

1、落实国家各项惠农政策，发挥监管职能，加强政策引导，搞好监管工作。2、落实发放各项惠农补助资金。3 农村财务管理指导、监督和审计，财政项目资金管理。4、村级“三资”集体资产监督管理。5、农村集体产权交易工作。6、编制部门预算、决算，并定期报告执行情况。

二、机构设置情况

从单位构成看，赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所部门决算由实行独立核算的赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所本级决算和 0 个下属单位决算组成。

赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所无二级预算单位，无内设机构。

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算批复表

财政批复01表
金额单位：万元

部门：贵港市财政局陆水湖风景区财经管理所

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	270.96	一、一般公共服务支出	32	129.46
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	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	54.20
	9		九、卫生健康支出	40	15.62
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	20.00
	12		十二、农林水支出	43	39.51
	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	12.17
	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	270.96	本年支出合计	58	270.96
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	270.96	总计	62	270.96

注：1. 本表依据《收入支出决算总表》（财决01表）进行批复。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。
3. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算批复表

财政批复02表
金额单位：万元

部门：贵港市财政局陆水湖风景区财经管理所

科目代码	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
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	270.96	270.96					
201	一般公共服务支出	129.46	129.46					
20106	财政事务	129.46	129.46					
2010650	事业运行	97.78	97.78					
2010699	其他财政事务支出	31.68	31.68					
208	社会保障和就业支出	54.20	54.20					
20805	行政事业单位养老支出	54.20	54.20					
2080502	事业单位离退休	33.94	33.94					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.73	13.73					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.53	6.53					
210	卫生健康支出	15.62	15.62					
21011	行政事业单位医疗	15.62	15.62					
2101102	事业单位医疗	7.84	7.84					
2101103	公务员医疗补助	7.78	7.78					
212	城乡社区支出	20.00	20.00					
21299	其他城乡社区支出	20.00	20.00					
2129999	其他城乡社区支出	20.00	20.00					
213	农林水支出	39.51	39.51					
21307	农村综合改革	39.51	39.51					
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	6.00	6.00					
2130799	其他农村综合改革支出	33.51	33.51					
221	住房保障支出	12.17	12.17					
22102	住房改革支出	12.17	12.17					
2210201	住房公积金	12.17	12.17					

注：1. 本表依据《收入决算表》（财决02表）进行批复。
2. 本表含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。
3. 本表批复到项级科目。
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

三、支出决算表

支出决算批复表

财政批复03表
金额单位：万元

部门：赤壁市财政局陆水湖风景区财政管理科

科目代码	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	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	270.96	179.77	91.19			
201		一般公共服务支出	129.46	97.78	31.68			
20106		财政事务	129.46	97.78	31.68			
2010650		事业运行	97.78	97.78				
2010699		其他财政事务支出	31.68		31.68			
208		社会保障和就业支出	54.20	54.20				
20805		行政事业单位养老支出	54.20	54.20				
2080502		事业单位退休	33.94	33.94				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.73	13.73				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	6.53	6.53				
210		卫生健康支出	15.62	15.62				
21011		行政事业单位医疗	15.62	15.62				
2101102		事业单位医疗	7.84	7.84				
2101103		公务员医疗补助	7.78	7.78				
212		城乡社区支出	20.00		20.00			
21299		其他城乡社区支出	20.00		20.00			
2129999		其他城乡社区支出	20.00		20.00			
213		农林水支出	39.51		39.51			
21307		农村综合改革	39.51		39.51			
2130705		对村民委员会和村党支部的补助	6.00		6.00			
2130799		其他农村综合改革支出	33.51		33.51			
221		住房保障支出	12.17		12.17			
22102		住房改革支出	12.17		12.17			
2210201		住房公积金	12.17		12.17			

- 注：1. 本表依据《支出决算表》（财决04表）进行批复。
 2. 本表含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。
 3. 本表批复到项级科目。
 4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算批复表

财政批复04表
金额单位：万元

部门：赤壁市财政局陆水湖风景区财政管理科

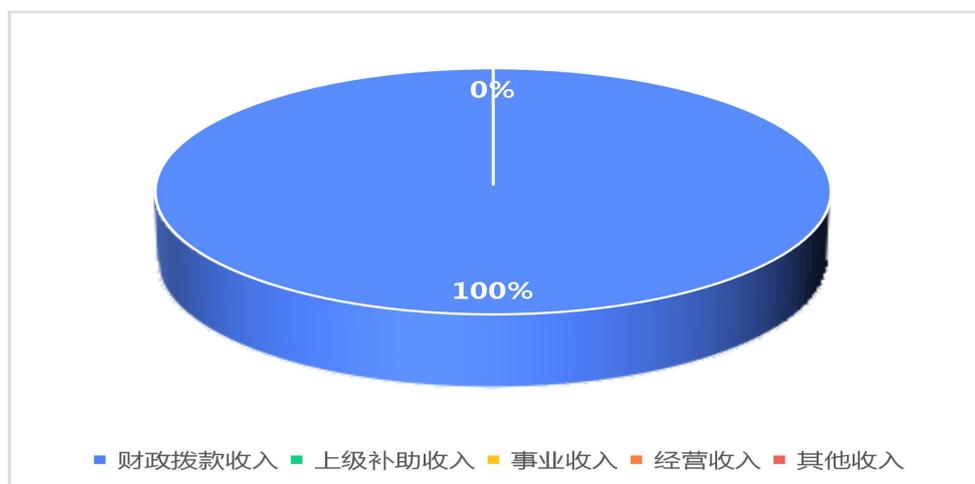
收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
行次	1	行次	2	3	4	5		
一、一般公共预算财政拨款	1	270.96	一、一般公共服务支出	33	129.46	129.46		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	54.20	54.20		
	9		九、卫生健康支出	41	15.62	15.62		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	20.00	20.00		
	12		十二、农林水支出	44	39.51	39.51		
	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	12.17	12.17		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	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	270.96	本年支出合计	59	270.96	270.96		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
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	270.96	总计	64	270.96	270.96		

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 270.96 万元，与 2022 年度相比，收入合计(减少)212.8 万元，(下降)44%。其中：财政拨款收入 270.96 万元，占本年收入 100%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 0 万元，占本年收入 0%。

图 2：收入决算结构

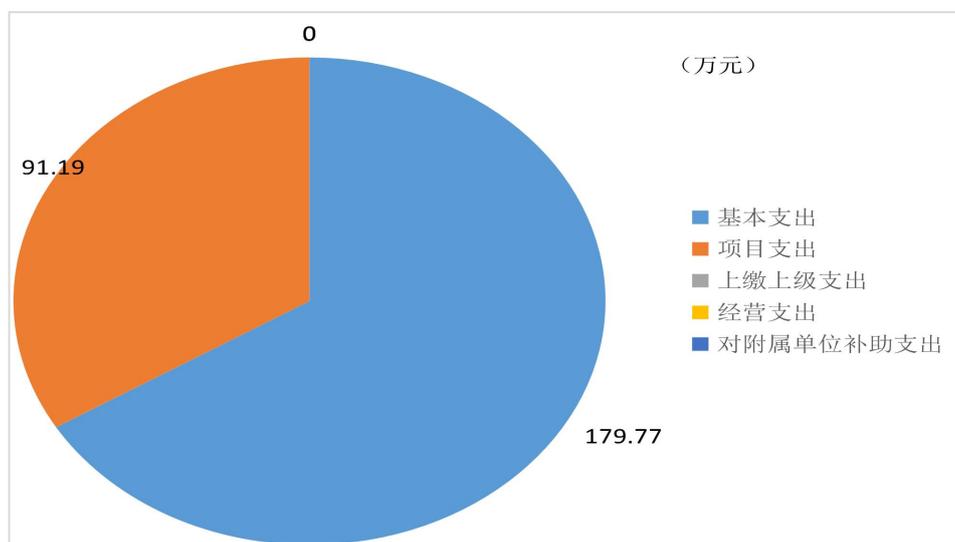


三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 270.96 万元，与 2022 年度相比，支出合计(减少)212.8 万元，(下降)44%。其中：基本支出 179.77 万元，占本年支出 66.35%；项目支出 91.19 万元，占本年支出 33.65%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%；对附属单位补

助支出 0 万元，占本年支出 0 %。

图 3: 支出决算结构

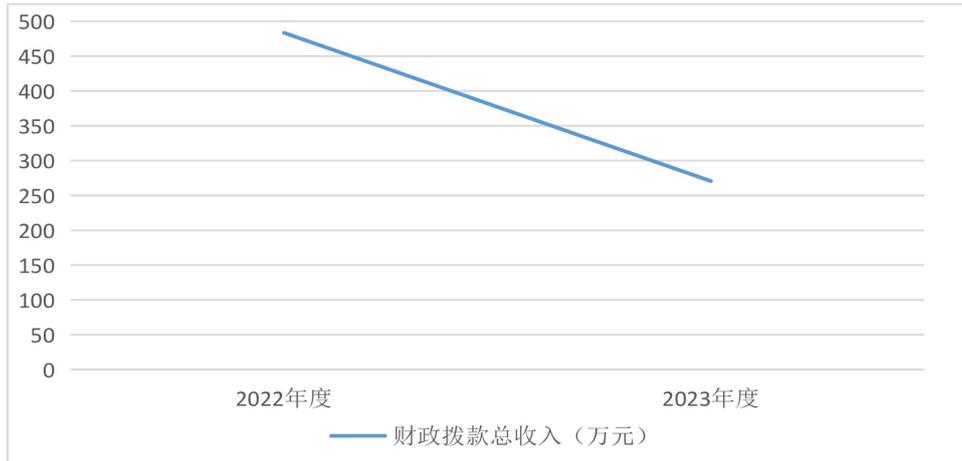


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 270.96 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各(减少)212.8 万元，增长(下降) 44 %。主要原因是农林水支出安排的减少及职工退休等原因。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 270.96 万元，比 2022 年度决算数 (减少) 212.8 万元。(减少) 主要原因是农林水支出安排的减少及职工退休等原因。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2022 年度决算数增加(减少) 0 万元。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2022 年度决算数增加(减少) 0 万元。

图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况



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 270.96 万元，占本年支出合计的 100 %。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加(减少) 202.8 万元，(下降) 44 %。主要原因是农林水支出安排的减少及职工退休等原因。

(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 270.96 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 129.46 万元，占 47.78 %。主要是用于保证职工基本生活和基层财政事业正常运转。
2. 社会保障和就业（类）支出 54.2 万元，占 20 %。主要是用于保障职工再就业和退休职工的基本生活需求。
3. 卫生健康（类）支出 15.62 万元，占 5.76 %。主要是用于提高职工卫生健康水平。
4. 城乡社区（类）支出 20 万元，占 7.38 %。主要是

用于城乡社区基础设施建设和生态环境治理。

5. 农林水（类）支出 39.51 万元，占 14.58 %。主要是用于保障党的三农政策得到贯彻落实。

6. 住房保障（类）支出 12.17 万元，占 4.49 %。主要是用于保障住房改革后的职工安居乐业需求。

（按一般公共预算财政拨款支出功能分类科目列举，简述本部门使用科目）

（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为 188.71 万元，支出决算为 270.96 万元，完成年初预算的 143.59 %。其中：（一般公共预算财政拨款支出决算具体情况，按支出功能分类项级科目逐类分析，简述本部门使用科目）

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。年初预算为 125.28 万元，支出决算为 97.78 万元，完成年初预算的 78.05 %，支出决算数大（小）于年初预算数（凡是年中有追加预算的或决算数低于年初预算数 95%的应作原因说明）的主要原因：一是没有考虑退休人员的人员经费减少及预算控制后商品和服务支出减少等因素；二是预算编制不够严谨精细，特别是津贴补贴及基础绩效等预算偏高过多。

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25.2万元,支出决算为31.68万元,完成年初预算的125.71%,支出决算数大于年初预算数的主要原因是宿舍楼维修等因素,执行中进行了追加和调整。

3. 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,支出决算数为33.94万元,年初没有预算或主要原因是年初对退休金预算没有具体的标准和依据,执行中对事业单位离退休作了追加,调整到33.36万元。

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14.43万元,支出决算为13.73万元,完成年初预算的95.15%。

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6.53万元,年初没有预算或支出决算数大于年初预算数的主要原因:一是平时职业年金没有实际缴费支出,财务上做虚,只有在岗人员退休时才将退休人员的职业年金进行缴费做实;二是在预算执行中进行了追加和调整,年度预算为6.53万元。;

6. 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7.37万元,支出决算为7.84万

元，完成年初预算的106.38%。

7. 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3.28万元，支出决算为7.78万元，完成年初预算的237.2%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：一是预算编制不够科学精细严谨；二是在执行中没有及时调整。

8. 城乡社区支出(类)其他城乡社区支出(款)其他城乡社区支出(项)年初预算为0万元，支出决算为20万元，年初没有预算或支出决算数大于年初预算数的主要原因是年初项目库没有做出来，但有执行中进行了追加调整，年度预算数为20万元。

9. 农林水支出(类)农村综合改革(款)对村民委员会和村党支部的补助支出(项)年初预算为0万元，支出决算为6万元，年初没有预算或支出决算数大于年初预算数的主要原因是年初项目库没有做出来，但有执行中进行了追加调整，年度预算数为6万元。

10. 农林水支出(类)农村综合改革(款)其他农村综合改革支出(项)年初预算为0万元，支出决算为33.51万元，年初没有预算或支出决算数大于年初预算数的主要原因是年初项目库没有做出来，但有执行中进行了追加调整，年度预算数为33.51万元。

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13.15万元,支出决算为12.17万元,完成年初预算的92.55%,支出决算数小于年初预算数的主要原因是预算编制不够科学精细严谨,但在执行中进行了调整,年度预算数为12.55万元。

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179.76万元,其中:

人员经费160.63万元,主要包括:基本工资36.58万元、津贴补贴5.30万元、奖金9.57万元、伙食补助费3.99万元、绩效工资12.65万元、机关事业单位基本养老保险缴费13.73万元、职业年金缴费6.53万元、职工基本医疗保险缴费7.84万元、公务员医疗补助缴费7.78万元、其他社会保障缴费0.97万元、住房公积金12.17万元、医疗费0万元、其他工资福利支出0万元、离休费0万元、退休费33.94万元、退职(役)费0万元、抚恤金0万元、生活补助1.11万元、救济费0万元、医疗费补助0万元、助学金0万元、奖励金3.10万元、个人农业生产补贴0万元、代缴社会保险费0万元、其他对个人和家庭的补助5.38万元。

公用经费19.13万元,主要包括:办公费1.66万元、印刷费0.65万元、咨询费0万元、手续费0万元、水费

0.32 万元、电费 0.83 万元、邮电费 0.25 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0.84 万元、差旅费 0 万元、因公出国(境)费用 0 万元、维修(护)费 0.03 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 0 万元、公务接待费 1.14 万元、专用材料费 0 万元、被装购置费 0 万元、专用燃料费 0 万元、劳务费 0.12 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 1.50 万元、福利费 5.95 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费用 4.92 万元、税金及附加费用 0 万元、其他商品和服务支出 0.93 万元、办公设备购置 0 万元、专用设备购置 0 万元、信息网络及软件购置更新 0 万元、公务用车购置 0 万元、其他资本性支出 0 万元。

(只说明本部门使用科目)

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款本年支出 0 万元。

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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”经费财政拨款支出全年预算为1.14万元，支出决算为1.14万元，完成全年预算的100%。较上年增加0.20万元，增长21.53%。决算数较上年增加的主要原因是单位之间的学习交流及对村组干部群众来单位办事的接待。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 因公出国(境)费全年预算为0万元，支出决算为0万元，完成全年预算的0%。较上年增加(减少)0万元，增长(下降)0%。

全年支出涉及出国(境)团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为0万元，支出决算为0万元，完成全年预算的0%。

3. 公务接待费全年预算为1.14万元，支出决算为1.14万元，完成全年预算的100%，较上年增加0.20万元，增长(下降)21.53%。

外宾接待支出0万元。

国内公务接待支出1.14万元，接待对象主要是其他基层财政所工作人员及本地村组干部群众，主要是开展所属地村(社区)学习交流和相关单位学习交流工作及接受相关部门检查指导工作。2023年共接待国内来访团组16个，122人次(不包括陪同人员)。

十、机关运行经费支出说明

本单位为非参公管理的事业单位。

十一、政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 0 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 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。（各部门公开的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）

十二、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，副省级及以上领导干部用车 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 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本单位对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 4 个，资金 91.19 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。所有项目均开展了全面自评，整体支出预算执行力为 97.2%，执行情况良好，评估结果为优。从评价情况来看，有关项目预算执行及时有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善，较为充分反映财政体制改革的工作目标和任务。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本年度项目全年预算数为 322.63 万元，执行数为 270.96 万元，完成预算 83.98%。主要产出和效益：一是预定绩效目标基本完成，达到预期效果；二是执行情况良好 2022 年部门整体支出绩效目标基本完成；三是比较合理的安排收支预算，保障行政事业单位正常运转；四是推进预算绩效管理。发现的问题及原因：一是预算编制不够严谨缺乏科学性编制预算的基础依据不充分；二是预算调整不到位，没有根据实际情况应调尽调，不仅有少数个别该微调的未调，而且一些偏差较大的年初预算也未作调整；三是预算调整没有将相关数据进行整合，产生调整后的预算虚增；四是财务人员的业务水平亟待提升。下一步改进措施：一是坚持实事求是原则，根据本单位工作实际和目标要求，科学编制部门预算和保证部门预算内容的完整全面精细，确保部门预算在执行过

程中切实可行；二是严格执行上级下达的部门预算批复文件，严禁无预算或超预算支出；三是建立健全内部控制制度，完善内部支出管理，强化内部约束；四是积极开展财务人员的业务培训工作，鼓励财务人员自觉学习财务会计知识和相关法律法规及专业知识

（三）绩效评价结果应用情况。

赤壁市财政局陆水湖财经管理所根据预算绩效管理要求，加强项目规划，核定部门预算项目和预算额度，明确预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标和评价标准，加快建立绩效导向的预算管理体制。在预算执行中，加强项目绩效目标管理，建立项目绩效考核机制，促进项目产出及效益提升，将绩效管理工作落到实处。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门（单位）
（参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。没有数据的表格应当列出空表并说明。部门所属单位决算公开的内容，可参照部门决算公开内容，并与部门预算公开的相关内容做好衔接。）

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指省级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指省级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指省级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

(八) 使用非财政拨款结余和专用结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

(九) 年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)

2. ...

(参考《2023年政府收支分类科目》说明逐项解释)

(十一) 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十二) 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十三) 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。

(十四) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五) 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直部门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)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、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)费用。

(十七)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，包括办公费、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。

(十八)其他专用名词。

（根据本部门使用的其他专用名词补充解释）

第六部分 附件

一、2023年度部门名称整体绩效评价自评表或（报告）

本年度项目全年预算数为 322.63 万元，执行数为 270.96 万元，完成预算 83.98%。主要产出和效益：一是预定绩效目标基本完成，达到预期效果；二是执行情况良好 2022 年部门整体支出绩效目标基本完成；三是比较合理的安排收支预算，保障行政事业单位正常运转；四是推进预算绩效管理。发现的问题及原因：一是预算编制不够严谨缺乏科学性且编制预算的基础依据不充分；二是预算调整不到位，没有根据实际情况应调尽调，不仅有少数个别该微调的未调，而且一些偏差较大的年初预算也未作调整；三是预算调整没有将相关数据进行整合，产生调整后的预算虚增；四是财务人员的业务水平亟待提升。下一步改进措施：一是坚持

实事求是原则，根据本单位工作实际和目标要求，科学编制部门预算和保证部门预算内容的完整全面精细，确保部门预算在执行过程中切实可行；二是严格执行上级下达的部门预算批复文件，严禁无预算或超预算支出；三是建立健全内部控制制度，完善内部支出管理，强化内部约束；四是积极开展财务人员的业务培训工作，鼓励财务人员自觉学习财务会计知识和相关法律法规及专业知识

二、2023 年度 XX 项目绩效评价自评表或（报告）

根据预算绩效管理要求，本单位对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 4 个，资金 91.19 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。所有项目均开展了全面自评，整体支出预算执行力为 97.2%，执行情况良好，评估结果为优。从评价情况来看，有关项目预算执行及时有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平和不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善，较为充分反映财政体制改革的工作目标和任务。

附：

2023 年度赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所 部门整体绩效自评表

单位名称：赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所

单位名称	赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所			
基本支出总额	179.77	项目支出总额	91.19	
预算执行情况 (万元)	部门整体支出 总额	预算数(A)	执行数(B)	执行率 (B/A)
		322.63	270.96	83.98%
年度目标	1、研究制订全处财政事业的发展规划和财政建设，指导和管理全处财务工作，严格控制支出，遵循财务规章制度，合理使用资金。 2、按照保运转、保工资、保重点的原则，实行工资每月按时发放，按时缴纳五险一金，切实保障职工的合法权益，真正保护机关干部的既得利益，进一步增加财政社会保障能力。 3、对专项资金按规定落实立项、预算编制、分配拨付，重点确保涉农资金收支安全，并通过了上级专项审核。 4、及时同银行对账，及时发现问题和纠正问题。有效保障财务资金的安全性、规范性和有效性。			

年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值 (A)	实际完成值 (B)
	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≥ 95%	83.98%
		社会成本指标	新闻舆论支出比	≤ 5%	≤ 5%
		生态环境成本指标	生态环境治理投入比	≤ 5%	0
	产出指标	质量指标	群众投诉率	≤ 5%	0
		时效指标	年底前完成基本工作任务	及时	及时
	效益指标	社会效益指标	单位社会形象良好	≥ 96%	≥ 96%
		经济效益指标	资产保值率	≥ 96%	≥ 96%
		生态效益指标	无环境污染	≥ 98%	≥ 98%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥ 96%	≥ 96%
偏差大或目标未完成原因分析	<p>一是预算执行中，年初预算该调整而未按实际情况进行调整。津贴补贴和基础绩效年初预算偏差过大，其中津贴补贴执行数小于预算数 26.06 万元，基础绩效执行数小于预算数 11.71 万元，另公务员医疗补助执行数大于预算数 4.5 万元也未作调整。</p> <p>二是在预算调整中，没有将相关数据进行整合，年初预算数据未纳入调整的数据中。住宿楼维修调整预算时没有计算年初预算维修（护）费、炊事员等劳务报酬没有计算年初预算劳务费等等多调增 15 万元。</p> <p>三是严控经费支出，商品和服务支出比预算节省 5.91 万元。</p>				
改进措施及结果应用方案	<p>一是科学合理精细编制预算，严格预算控制。</p> <p>二是通过对动态的预算执行情况评估，针对实际数与预算数之间的差异认真分析其原因，找出预算控制中存在的问题并提出改进措施，总结经验教训；</p> <p>三是改进完善更为科学的考核体系，提高整体绩效评价的激励性和科学性，引入专业咨询指导。</p>				

备注：

预算执行情况口径：预算数为调整后财政资金总额（包括上年结余结转），执行数为资金使用单位财政资金实际支出数。

2023 年度特定目标类项目自评表（1）

单位名称： 赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所

项目名称	事业发展费				
主管部门	赤壁市农村财政局	项目实施单位	赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所		
项目类别	1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、市直专项 <input type="checkbox"/> 3、其他项目 <input type="checkbox"/>				
项目类型	1、常年性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>				
预算执行情况（万元）	年度财政资 金总额	预算数（A）	执行数（B）	执行率（B/A）	
		46.68	31.68	67.87%	
年度目标	确保基层财政正常运转				
年度 绩效 目 标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值（A）	实际完成值（B）
	成本指标	经济成本 指标	预算执行率	≥ 95%	67.87%
		社会成本 指标	新闻舆论支 出比	≤ 5%	≤ 5%

标		生态环境成本指标	生态环境治理投入比	≤ 5%	0
	产生指标	质量指标	群众投诉率	≤ 5%	0
		时效指标	年底前完成基本工作任务	及时	及时
	效益指标	社会效益指标	单位社会形象良好	≥ 96%	≥ 96%
		经济效益指标	资产保值率	≥ 96%	≥ 96%
		生态效益指标	无环境污染	≥ 98%	≥ 98%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥ 96%	≥ 96%
总分	90.2分				
偏差大或目标未完成原因分析	预算编制不够科学严谨，预算调整时没有将年初预算进行整合全面测算。				
改进措施及结果应用方案	精细科学全面编制预算，严守预算法律法规，严格预算管理。				

2023 年度特定目标类项目自评表（2）

单位名称： 赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所

项目名称		其他城乡社区支出			
主管部门		赤壁市农村财政局	项目实施单位	赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所	
项目类别		1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、市直专项 <input type="checkbox"/> 3、其他项目 <input type="checkbox"/>			
项目类型		1、常年性项目 <input type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input checked="" type="checkbox"/>			
预算执行情况（万元）		年度财政资金总额	预算数（A）	执行数（B）	执行率（B/A）
			20	20	100.00%
年度目标		加强城乡社区生态环境治理和基础设施建设			
年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值（A）	实际完成值（B）
	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≥ 95%	100.00%
		社会成本指标	新闻舆论支出比	≤ 5%	≤ 5%
		生态环境成本指标	生态环境治理投入比	≤ 5%	0

	产生指标	质量指标	群众投诉率	≤ 5%	0
		时效指标	年底前完成基本工作任务	及时	及时
	效益指标	社会效益指标	单位社会形象良好	≥ 96%	≥ 96%
		经济效益指标	资产保值率	≥ 96%	≥ 96%
		生态效益指标	无环境污染	≥ 98%	≥ 98%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥ 96%	≥ 96%
总分	96分				
偏差大或目标未完成原因分析	无偏差，能够完成目标任务				
改进措施及结果应用方案	无				

2023 年度特定目标类项目自评表（3）

单位名称： 赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所

项目名称		其他农村综合改革支出			
主管部门		赤壁市农村财政局	项目实施单位	赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所	
项目类别		1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、市直专项 <input type="checkbox"/> 3、其他项目 <input type="checkbox"/>			
项目类型		1、常年性项目 <input type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input type="checkbox"/>			
预算执行情况（万元）		年度财政资金总额	预算数（A）	执行数（B）	执行率（B/A）
			33.51	33.51	100.00%
年度目标		加大三农支持力度，贯彻党的惠农政策			
年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值（A）	实际完成值（B）
	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≥ 95%	100.00%
		社会成本指标	新闻舆论支出比	≤ 5%	≤ 5%
		生态环境成本指标	生态环境治理投入比	≤ 5%	0

	产生指标	质量指标	群众投诉率	≤ 5%	0
		时效指标	年底前完成基本工作任务	及时	及时
	效益指标	社会效益指标	单位社会形象良好	≥ 96%	≥ 96%
		经济效益指标	资产保值率	≥ 96%	≥ 96%
		生态效益指标	无环境污染	≥ 98%	≥ 98%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥ 96%	≥ 96%
总分	96分				
偏差大或目标未完成原因分析	无偏差，能够完成目标任务				
改进措施及结果应用方案	无				

2023 年度特定目标类项目自评表（4）

单位名称： 赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所

项目名称		对村民委员会和村党支部的补助			
主管部门		赤壁市农村财政局	项目实施单位	赤壁市财政局陆水湖风景区财经管理所	
项目类别		1、部门预算项目 <input checked="" type="checkbox"/> 2、市直专项 <input type="checkbox"/> 3、其他项目 <input type="checkbox"/>			
项目类型		1、常年性项目 <input type="checkbox"/> 2、延续性项目 <input type="checkbox"/> 3、一次性项目 <input checked="" type="checkbox"/>			
预算执行情况（万元）		年度财政资金总额	预算数（A）	执行数（B）	执行率（B/A）
			6	6	100.00%
年度目标		振兴三农，确保村级组织正常运转			
年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年初目标值（A）	实际完成值（B）
	成本指标	经济成本指标	预算执行率	≥ 95%	100.00%
		社会成本指标	新闻舆论支出比	≤ 5%	≤ 5%
		生态环境成本指标	生态环境治理投入比	≤ 5%	0

	产生指标	质量指标	群众投诉率	≤ 5%	0
		时效指标	年底前完成基本工作任务	及时	及时
	效益指标	社会效益指标	单位社会形象良好	≥ 96%	≥ 96%
		经济效益指标	资产保值率	≥ 96%	≥ 96%
		生态效益指标	无环境污染	≥ 98%	≥ 98%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥ 96%	≥ 96%
总分	96分				
偏差大或目标未完成原因分析	无偏差，能够完成目标任务				
改进措施及结果应用方案	无				