

# 广水市蔡河财政所部门 2023 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 广水市蔡河财政所概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

### 第二部分 广水市蔡河财政所 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 广水市蔡河财政所 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 广水市蔡河财政所概况

### 一、部门主要职责

广水市蔡河财政所主要负责：

- 1、拟定乡镇财政税收发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施。
- 2、制定乡镇财政、财务、会计管理制度并指导、监督执行。
- 3、承担乡镇各项财政收支管理责任，负责编制年度乡镇预决算草案并组织执行。
- 4、负责乡镇政府债券的举借、发行、使用、管理和监督偿还，指导政府性债务管理工作。
- 5、负责管理和监督乡镇财政的农业支出、工商贸易性支出、公共支出和其它支出。

### 二、机构设置情况

从单位构成看，广水市蔡河财政所部门决算由实行独立核算的广水市蔡河财政所本级决算组成。

纳入广水市蔡河财政所 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

#### 1. 广水市蔡河财政所（本级）

广水市蔡河财政所机构设置及人员情况详细说明：2023 年内设岗位：预算、出纳、经费、专户、经管、商贸、农财。现有编制 18 名，实有 18 人，其中：在编在职 17 名，退养 1

人。

## 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		
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	388.53	一、一般公共服务支出	32	388.53
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	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	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	0.00
	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
<b>本年收入合计</b>	27	388.53	<b>本年支出合计</b>	58	388.53
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	
<b>总计</b>	31	388.53	<b>总计</b>	62	388.53

### 二、收入决算表

### 收入决算表

项目		公开02表 单位：万元						
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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		388.53	388.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	388.53	388.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	388.53	388.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	388.53	388.53	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。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

项目		公开03表 单位：万元					
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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		388.53	388.53	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	388.53	388.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	388.53	388.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	388.53	388.53	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

### 四、财政拨款收入支出决算总表

### 收入支出决算总表

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	388.53	一、一般公共服务支出			32	388.53		
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	0.00		
			9		九、卫生健康支出			40	0.00		
			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	0.00		
			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		
<b>本年收入合计</b>				<b>388.53</b>	<b>本年支出合计</b>				<b>388.53</b>		
使用非财政拨款结余和专用结余				0.00	结余分配				0.00		
年初结转和结余				0.00	年末结转和结余				0.00		
<b>总计</b>				<b>388.53</b>	<b>总计</b>				<b>388.53</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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

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			
<b>合计</b>		<b>388.53</b>	<b>388.53</b>	<b>0.00</b>			
201	一般公共服务支出	388.53	388.53	0.00			
20106	财政事务	388.53	388.53	0.00			
2010650	事业运行	388.53	388.53	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。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：广水市蔡河财政所							公开06表 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	335.56	302	商品和服务支出	31.19	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	137.22	30201	办公费	2.18	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	1.40	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	1.99	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	58.50	30205	水费	1.06	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	65.05	30206	电费	2.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	14.08	30207	邮电费	0.08	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	17.35	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	0.00	30211	差旅费	0.97	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	41.36	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	0.70	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	21.78	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	21.78	30217	公务接待费	1.60	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	5.11	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.70	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.84	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	0.10	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	0.92	39999	其他支出	0.00
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	7.55			
	人员经费合计	357.34		公用经费合计	31.19			

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。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广水市蔡河财政所							公开07表 单位：万元	
科目代码	项目 科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
				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。

本单位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表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：广水市蔡河财政所				公开08表 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					

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。

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出

### 九、财政拨款“三公”经费支出决算表 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广水市蔡河财政所											公开09表 单位：万元	
预算数						决算数						
合计	因公出国 (境)	公务用车购置及运行维护				合计	因公出国 (境)	公务用车购置及运行维护				
		小计	公务用车 购置	公务用车 运行	公务接 待费			小计	公务用车 购置	公务用车 运行维护	公务接 待费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
3.50	0.00	0.00	0.00	0.00	3.50	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	1.60	

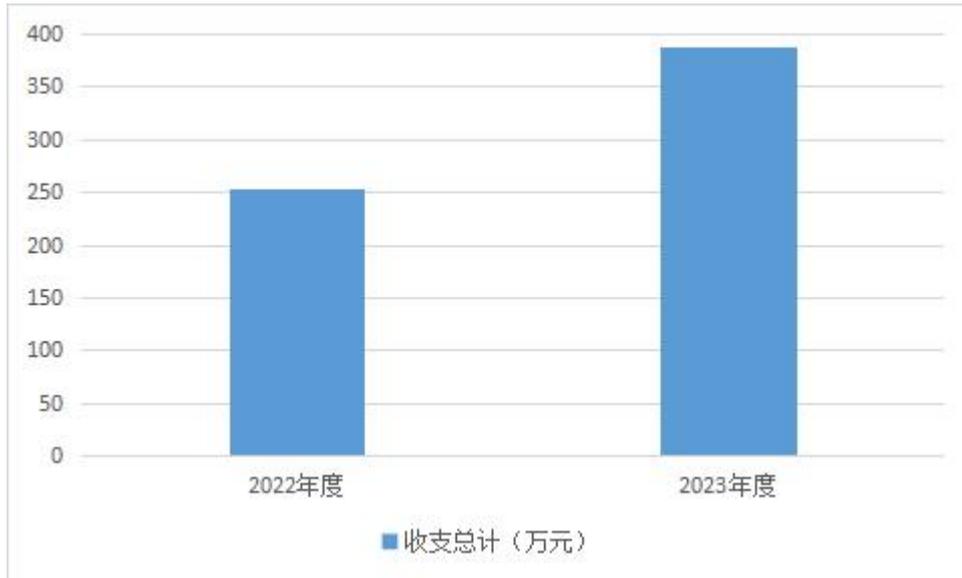
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 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、支总计均为 388.53 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 135.57 万元，增长 53.59%，主要原因是发放 2022 年、2023 年在职人员绩效工资及离退休人员统筹待遇补贴；两单位职工退休，补缴部分养老保险。

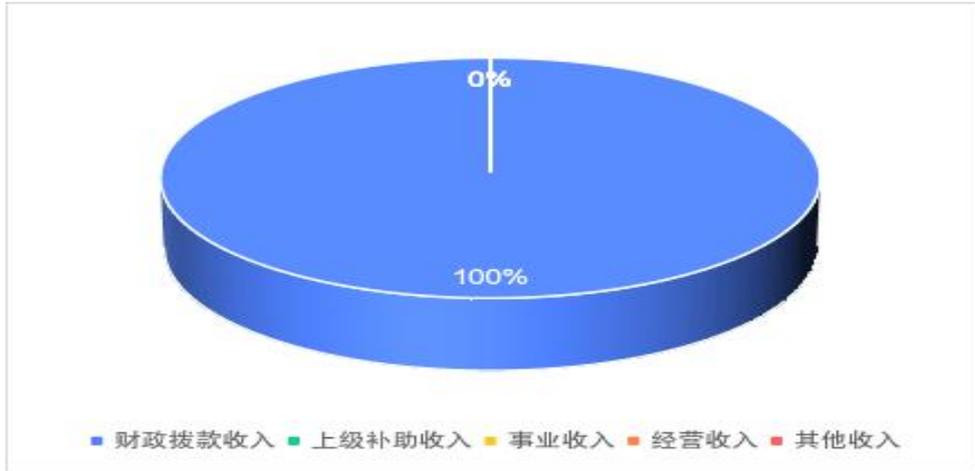
图 1：收、支决算总计变动情况



## 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 388.53 万元，与 2022 年度相比，收入合计增加 135.57 万元，增长 53.59 %。其中：财政拨款收入 388.53 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 %。

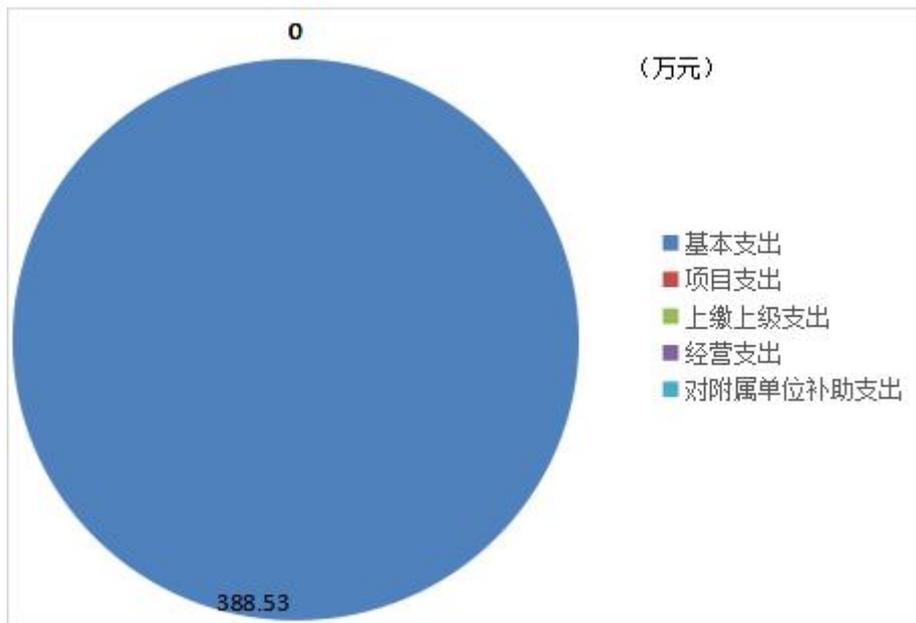
图 2：收入决算结构



### 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 388.53 万元，与 2022 年度相比，支出合计增加 135.57 万元，增长 53.59%。其中：基本支出 388.53 万元，占本年支出 100 %；项目支出 0 万元，占本年支出 0%；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

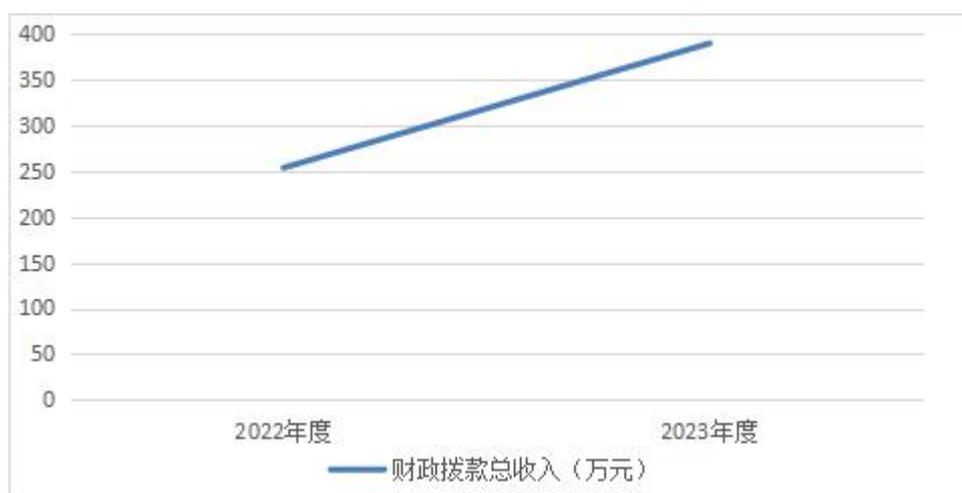


### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 388.53 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 135.57 万元，增长 53.59 %。主要原因是发放 2022 年、2023 年在职人员绩效工资及离退休人员统筹待遇补贴；两名单位职工退休，补缴部分养老保险。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 388.53 万元，比 2022 年度决算数增加 135.57 万元。增加主要原因是工资普调，人员变动和保险缴费。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）万元。增加（减少）主要原因是本单位没有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 0 万元，比 2022 年度决算数增加（减少） 0 万元。增加（减少）主要原因是单位没有国有资本经营预算财政拨款收入。

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 388.53 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 135.57 万元，增长 53.59 %。主要原因是发放 2022 年、2023 年在职人员绩效工资及离退休人员统筹待遇补贴；两名单位职工退休，补缴部分养老保险。

#### （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 388.53 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 388.53 万元，占 100 %。主要是用于财政所人员经费和日常运转开支。

#### （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 312.61 万元，支出决算为 388.53 万元，完成年初预算的 124.28 %。其中：

1. 一般公共服务支出(201)财政事务（06）事业运行（50）。年初预算为 312.61 万元，支出决算为 269.98 万元，完成年初预算的 124.28%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：一是发放 2022 年、2023 年在职人员绩效工资及离退休人员统筹待遇补贴；二是两名单位职工退休，补缴部分养老保险。

### 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 388.53 万元，其中：

人员经费 357.34 万元，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、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 31.19 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修(护)费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

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**

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 3.5 万元，支出决算为 1.6 万元，完成全年预算的 45.71 %。较上年减少 1.9 万元，下降 54.28 %。决算数小于全年预算数的主要原因：厉行节约、减少开支，压实缩减“三公”经费支出。决算数较上年减少主要原因：厉行节约、减少开

支，压实缩减“三公”经费支出。

(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%。主要原因是本单位无该项业务。

全年支出涉及出国(境)团组0个，累计0人次。主要原因是本单位无该项业务。

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100%；较上年增加0万元，增长0%。决算数小于全年预算数的主要原因：厉行节约、减少开支，压实缩减“三公”经费支出。决算数较上年增加的主要原因：公车零件维修。其中：

(1) 公务用车购置费支出0万元，主要是本单位无该项业务。本年度购置(更新)公务用车0辆。

(2) 公务用车运行费支出0万元，主要用于车辆加油、维修及保险。截至2023年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量0辆。

3. 公务接待费全年预算为3.5万元，支出决算为1.6万元，完成全年预算的45.71%，较上年减少1.9万元，下降54.28%。决算数小于全年预算数的主要原因：：厉行节约、减少开支，压实缩减“三公”经费支出。其中：

外宾接待支出0万元。2023年共接待来访团组0

个，  0  人次（不包括陪同人员）。

国内公务接待支出  2.38  万元，接待对象主要是同系统业务来往人员，主要是开展业务技能学习，工作协商工作。2023年共接待国内来访团组  29  个，  230  人次（不包括陪同人员）。

## 十、机关运行经费支出说明

## 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%。

## 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 1 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，其他用车主要是财政所业务用车；单位价值 100 万元以上专用设备 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，本部门组织对 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 0 个，资金 0 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0%。从评价情况来看，本单位整体支出绩效目标已实现。

组织开展部门整体绩效评价，评价情况来看，本单位整体支出绩效目标已实现。

#### (二) 部门决算中项目绩效自评结果。

部门绩效评价结果应用情况：我所根据实际情况建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地利用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效，部门整体支出管理广水平得到了提升。2023 年度部门预算编制规范准确，各项经费足额纳入预算安排，确保我所各项业务工作的正常运转，基本完成年初绩效目标任务。2023 年度部门决算按照相关要求编制，准确、详实、真实地反映了我所财政收支情况。

部门绩效评价结果拟应用情况：

一是坚持厉行节约，提高预算绩效管理广水平经费保障趋紧、公用经费存在缺口是今后几年的常态，因此，全所应继续坚持厉行节约，落实和完善公用经费节约措施，强化经费支出管理，严格控制预算外支出。二是细化预算编制工作，

认真做好预算编制。进一步加强内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。三是加强财务管理，严格财务审核。按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出，严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。四是对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作，切实提高我所财务管理广水平。

## 2. 拟与预算安排相结合情况。

一是实行预算与绩效相结合的管理制度。建立有目标、有监控、有评价、有反馈、有应用的全过程预算绩效管理机制，提高预算管理的科学性、准确性和执行力。根据编制的年度预算设定总体绩效目标和年度绩效目标，并细化分解设定具体的绩效指标，清晰体现指标值。根据全年工作情况，对年度绩效目标实现情况进行考核评价，将考核结果作为以后年度预算安排提供参考依据，提高预算执行的有效性。建立起有目标、有监控、有评价、有反馈、有应用的全过程预算绩效管理机制，提高预算管理的科学性、准确性和执行力。二是加强预算编制。进一步提高预算编制的精确性，加强单位内部机构的预算管理意识，全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，对有控制空间的费用项目，加强预算管理。准确把握财政工作的中心和重点，完

善预算执行监控机制。

(三)绩效评价结果应用情况。

本部门本年度无项目支出，无项目绩效自评。

**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。**

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

#### **第四部分 其他需要说明的情况**

无其他重要事项说明。

#### **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 年度蔡河财政所部门整体绩效评价自评报告或 自评表

# 2023 年度广水市蔡河财政所部门整体绩效自 评结果

### 一、自评结论

#### （一）部门整体绩效自评得分

根据部门整体支出绩效评价标准和对绩效目标完成情况  
的分析，部部门整体绩效自评得分为 98 分。

#### （二）部门整体绩效目标完成情况

1. 从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持  
续发展能力和满意度维度，简要分析完成的绩效目标和未完  
成的绩效目标。

（1）运行成本指标绩效目标部分完成。由于上年度受  
疫情影响，公务接待较其他年度低，上年度年底公务接待部  
分月份今年报账。公务接待费较上年度增加，实际在职人员  
数未超出核定编制数，并能满足实际工作需要。

（2）管理效益方面，战略管理、预算编制、绩效管理、  
资产管理、财务管理绩效目标均完成。战略管理方面，我所  
根据实际情况与战略要求，制定了与我所实际部门职能相符  
的中长期工作规划，年度工作计划明确、具体、可操作，与  
部门职能和中长期规划相匹配。预算编制方面，我所根据自

身实际情况，编制反映本单位全部收入和支出的综合收支预算。预算编制科学合理，立项规范，符合我单位实际需求。绩效管理方面，我单位设置的绩效目标依据充分，符合我所实际及我所制定的中长期规划和年度工作计划，绩效运行监控和评价覆盖所有项目支出，并根据自评和财政评价结果进行了整改，以前年度的评价结果在本年度编制预算时进行了应用。资产管理方面，我所建立并完善了资产管理制度，日常资产管理规范。财务管理方面，我所建立并完善了财务管理制度，会计核算规范，资金使用合规。

（3）履职效能方面，以政治建设为统领，扎实开展党建工作。一是年初制定了《2023年度党建工作计划》，签订了《党风廉政建设责任书》，参加市财政局及镇政府组织的廉政警示教育活动，引导全体干部职工树立廉洁自律意识，筑牢思想道德防线。二是以制度建设为核心，严格党内组织生活制度，认真落实“三会一课”、民主评议党员制度，严格党员教育管理。三是采取集中学习与自学相结合的方式，扎实开展主题教育活动，进一步增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，把讲政治贯彻落实到财政工作的全过程、各方面。

广辟财源，积极协助镇政府招商引资，培植新的财源增长点。将抓财政收入作为工作重心，多措并举，开源节流，主动优化营商环境，加大招商引资力度，加强与税务部门沟通协调，摸清财源，确保应收尽收。实现税收收入 1906 万

元，完成公共财政预算收入 1198 万元。

依法预算，科学理财，认真落实各项惠农政策。预算编制坚持“保工资、保运转、保民生、量力而行”的原则，坚持保障重点与压缩公用经费并举，牢固树立过紧日子的思想，确保各项支出安排科学合理。发放各类惠农补贴资金 650 万元。

（4）社会效应方面，经济效益、社会效益、生态效益绩效目标均完成。我单位实际履职情况产生了良好的经济、社会、环境效益。提高信息准确性。确保享受对象能如期拿到地力保护补贴资金，加强政策宣传。加强耕地地力保护，做到精准的传达国家的政策，让符合政策条件的群众切身切实地感受到国家的温暖。

（5）可持续发展能力方面，全面从严管理，持续改进工作作风，开展警示教育，持之以恒推进党风廉政建设。科学合理建设干部队伍，并根据我所发展需求储备、培养高学历、高层次人才。信息化建设方面，我单位充分运用信息化手段提升工作效率及管理效能，

（6）满意度方面，服务对象满意度、联系部门满意度及内部干部满意度绩效目标均完成。单位内部、服务对象以及社会公众对我所履职效果均非常认可。

2. 从绩效创新型指标维度，简要分析创新型指标的完成情况及占比。

从绩效创新型指标维度来看，2023 年共设创新型指标共

6个，已完成目标有6个：惠农粮食补贴发放户数，一事一议奖补项目验收合格率，财政监督检查覆盖率，惠农政策知晓率，高学历、高层次人才储备率，信息化建设情况；没有未完成的绩效指标

### （三）主要成效、存在的突出问题和原因

包括核实和评述上年度结果应用情况，列举本年度部门主要成效、存在的突出问题和原因。

主要成效：我所根据实际情况建立健全了财务管理制度和约束机制，依法、有效地利用财政资金，提高财政资金使用效率，合理分配人、财、物，完成了部门职能目标，实现了较高的工作效率和支出绩效，部门整体支出管理水平得到了提升。2023年度部门预算编制规范准确，各项经费足额纳入预算安排，确保我所各项业务工作的正常运转，基本完成年初绩效目标任务。2023年度部门决算按照相关要求编制，准确、详实、真实地反映了我所财政收支情况。

存在问题：2023年，我所预算绩效目标的编制还不够科学。由于当前我所所属各部门对预算绩效管理工作的相关规范认知程度还不深刻，我所部分预算支出的绩效目标指标设置还不够全面，细化程度也不够充分，反映部门核心职能的指标设置还可进一步精确、预算编制仍需进一步精确细化，预算执行和支出需进一步规范和严格。随着财务工作日益细化，各项资金需要完全按照所下指标用途分类来使用，我所目前还需要进一步对预算编制进行细化，加强对资金使用的

前瞻性预估。在预算执行过程中，由于各指标预算安排和分配不够精确，导致部分经济科目经费比较紧张。

#### （四）下一步拟改进措施

1. 下一步拟改进措施，包括部门和单位整体绩效广水平提高、部门整体绩效目标调整完善等相关内容。

一是坚持厉行节约，提高预算绩效管理广水平经费保障趋紧、公用经费存在缺口是今后几年的常态，因此，全所应继续坚持厉行节约，落实和完善公用经费节约措施，强化经费支出管理，严格控制预算外支出。二是细化预算编制工作，认真做好预算编制。进一步加强内部机构各科室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。三是加强财务管理，严格财务审核。按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出，严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。四是对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好部门整体支出预算评价工作，切实提高我所财务管理广水平。

2. 拟与预算安排相结合情况。

一是实行预算与绩效相结合的管理制度。建立有目标、有监控、有评价、有反馈、有应用的全过程预算绩效管理机制，提高预算管理的科学性、准确性和执行力。根据编制的年度预算设定总体绩效目标和年度绩效目标，并细化分解设

定具体的绩效指标，清晰体现指标值。根据全年工作情况，对年度绩效目标实现情况进行考核评价，将考核结果作为以后年度预算安排提供参考依据，提高预算执行的有效性。建立起有目标、有监控、有评价、有反馈、有应用的全过程预算绩效管理机制，提高预算管理的科学性、准确性和执行力。二是加强预算编制。进一步提高预算编制的精确性，加强单位内部机构的预算管理意识，全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，对有控制空间的费用项目，加强预算管理。准确把握财政工作的中心和重点，完善预算执行监控机制。

附件：广水市 2023 年度部门整体绩效自评表（附后，格式参见附件 1）

## 二、佐证材料

### （一）基本情况

1. 简要概述部门支出情况以及当年市委市政府布置的重点工作。

重点工作：

（1）负责组织乡镇财政收入，编制财政预决算，执行人大批复的财政预算；

（2）负责乡镇财政专项资金的管理及强农惠农资金发放；

（3）负责对乡镇国有资产的购置、登记、处理进行管理，确保乡镇国有资产安全和保值增值；

(4) 严格执行财政法规和财经制度，监督乡镇范围内各单位的财务活动，认真完成上级主管部门和乡镇交办的其他事项。

## 2. 简要概述年度部门整体绩效目标。

(1) 以党建为引领，扎实推动财政事务各项业务工作，抓好各项创建工作；

(2) 着力培植税源，积极组织协调财政收入足额入库，确保全年税收任务完成；

(3) 强化惠农政策宣传，确保惠农资金发放到位；

(4) 严格执行财经纪律，监督财政资金高效安全运转。

### (二) 部门自评工作开展情况

简要概述部门自评组织实施过程等相关情况。

自评小组从 2023 年 3 月 5 日开始系统收集了部门整体支出执行过程的资料。在系统收集部门整体支出相关资料的基础上，自评小组对所收集到的部门整体支出基础资料一一进行了核实。对照预算文本中设置的各项绩效指标年度指标值，结合具体完成情况对这些指标进行了逐一分析，在此基础上完成了对部门整体支出的综合分析评价。

### (三) 绩效目标完成情况分析

#### 1、运行成本指标完成情况详细分析。

在运行成本指标中，设有六个基本型指标。①公用经费控制率，广水市蔡河财政所公用经费超年初目标值 100%，这一指标未完成，指标评价为 0 分。②在职人员控制率，广水

市蔡河财政所在职人员控制率为 100%，达到了年初目标值 100%，这一指标完成，指标评价为 2 分。③会议费控制率，广水市蔡河财政所会议费控制率为 0%，达到了年初目标值 0%，这一指标完成，指标评价为 2 分。④“三公经费”变动率，广水市蔡河财政所三公经费”变动率达到了年初目标值 100%，这一指标完成，指标评价为 2 分。⑤会议费控制率达到预期目标值 $\leq 99\%$ ，这一指标完成，指标评价为 1 分。⑥项目成本控制率达到年初目标值 100%，这一指标完成，指标评价为 1 分。

## 2、管理效率指标完成情况详细分析。

在管理效率指标中，设有二十个基本型指标。

(1) 战略管理①中长期规划相符性，部门规划与国家、省委省政府、市委市政府战略匹配，与部门职能相符达到了初目标值，这一指标完成，指标评价为 1 分。②工作计划健全，年度工作计划制定明确、具体、可操作，与部门职能和中长期规划相匹配，这一指标完成，指标评价为 1 分。

(2) 预算编制①预算编制科学性，预算编制的基本信息内容真实、完整、准确，基本支出预算，按照规定标准编制项目预算测算依据充分，这一指标完成，指标评价为 1 分。②预算编制合理性，重点项目预算有保障；部门内部项目之间是不交叉重复，这一指标完成，指标评价为 2 分。③立项规范性，各项目设立依据充分，按照规定的程序申请设立，事前经过必要的可行性研究风险评估、绩效评估、集体决策

等。这一指标完成，指标评价为 1 分。④预算调整率，广水市蔡河财政所预算调整率为 0%，达到了年初目标值 0%，这一指标完成，指标评价为 1 分。

(3) 预算执行①预算执行率，广水市蔡河财政所预算执行率为 100%，达到了年初目标值 100%，这一指标完成，指标评价为 2 分。②结转结余率，广水市蔡河财政所结转结余率为 0%，达到了年初目标值 5%以内，这一指标完成，指标评价为 1 分。③政府采购执行率，广水市蔡河财政所政府采购执行率为 100%，达到了年初目标值 100%，这一指标完成，指标评价为 1 分。④非税收入预算完成率，广水市蔡河财政所非税收入预算完成率为 100%，达到了年初目标值 95%，这一指标完成，指标评价为 1 分。

(4) 绩效管理①事前绩效评估完成率，资产管理规范性事前绩效评估已完成，这一指标完成，指标评价为 1 分。②绩效目标合理性，广水市蔡河财政所绩效目标合理性为 100%，达到了年初目标值 100%，这一指标完成，指标评价为 1 分。③绩效监控开展率，广水市蔡河财政所绩效监控开展率为 100%，达到了年初目标值 100%，这一指标完成，指标评价为 1 分。④绩效评价覆盖率，广水市蔡河财政所绩效评价覆盖率为 100%，达到了年初目标值 100%，这一指标完成，指标评价为 1 分。⑤评价结果应用率，广水市蔡河财政所绩效评价结果应用率为 90%，达到了年初目标值 90%，这一指标完成，指标评价为 1 分。

(5) 资产管理①资产管理制度健全性，广水市蔡河财政所制定资产配置、使用、处置、收益等相关制度办法。制定资产配置、使用、处置、收益等相关制度办法。这一指标完成，指标评价为 1 分。②资产管理规范性按批复的预算配置资产，新购资产入库管理规范，定期对现有资产进行盘点、对账，账实相符。这一指标完成，指标评价为 1 分。

(6) 财务管理①财务管理制度健全性，加强财务管理、规范财务行为的管理制度健全完整，已制定或具有相应的财务管理内控制度这一指标完成，指标评价为 1 分。②会计核算规范性财务核算符合符合国家财经法规和财务管理制度及专项资金管理有关规定；部门（单位）基础数据信息和会计信息资料真实、准确、完整。这一指标完成，指标评价为 1 分。③资金使用合规性，使用预算资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，这一指标完成，指标评价为 1 分。

### 3、履职效能指标完成情况详细分析。

在履职效能指标中，设有 5 个绩效指标，其中，2 个基本型指标，三个创新型指标，具体分析如下：

基本型指标：①惠各单位经费保障率，广水市蔡河财政所各单位经费保障率为 100%，达到了年初目标值 90%，这一指标完成，指标评价为 5 分。②部门预决算、3 年期规划编制覆盖率，广水市蔡河财政所部门预决算、3 年期规划编制覆盖率为 98%，达到了年初目标值 100%，这一指标完成，指

标评价为 6 分。

创新型指标：①惠农粮食补贴发放户数，广水市蔡河财政所惠农粮食补贴发放户数 $\geq 12000$ 户，达到了年初目标值 12000 户，这一指标完成，指标评价为 6 分。②财一事一议奖补项目验收合格率，广水市蔡河财政所一事一议奖补项目验收合格率为 100%，达到了年初目标值 100%，这一指标完成，指标评价为 6 分。③财政监督检查覆盖率，广水市蔡河财政所财政监督检查覆盖率为 100%，达到了年初目标值 95%，这一指标完成，指标评价为 6 分。

#### 4、社会效应指标完成情况详细分析。

在社会效应指标中，设有 5 个绩效指标，其中，4 个基本型指标，1 个创新型指标，具体分析如下：

基本型指标：①各单位经费保障率，各单位经费保障率有效提升，这一指标完成，指标评价为 6 分。②预决算人大投票通过率，农预决算人大投票通过率有效提升。这一指标完成，指标评价为 6 分。③检查后单位财务费用节约率，检查后单位财务费用节约率有效提升，这一指标完成，指标评价为 6 分。④各单位正常运转保障率，各单位正常运转保障率有效提升，这一指标完成，指标评价为 6 分。

创新型指标：惠农政策知晓率，惠农政策知晓率有效提升，这一指标完成，指标评价为 6 分。

#### 5、可持续发展能力指标完成情况详细分析。

在社会效应指标中，设有 4 个基本型指标，2 个创新型

指标。

基本型指标：①服务体制改革成效，服务体制改革成效，有效提升，这一指标完成，指标评价为 1 分。②行政管理体制改革成效，农行政管理体制改革成效有效提升。这一指标完成，指标评价为 1 分。③业务学习与培训完成率，2023 年业务学习与培训均已完成，这一指标完成，指标评价为 1 分。④干部队伍体系建设规划情况，④干部队伍体系建设规划科学合理，这一指标完成，指标评价为 0.5 分。

创新型指标：高学历、高层次人才储备率，高学历、高层次人才储备率有序提升，这一指标完成，指标评价为 1 分，信息化维护情况，信息化维护情况良好，这一指标完成，指标评价为 1 分。

#### 6、满意度指标完成情况详细分析。

服务对象满意度，广水市蔡河财政所服务对象满意度为 100%，达到了年初目标值 95%，这一指标完成，指标评价为 2 分。部门满意度，广水市蔡河财政所部门满意度为 100%，达到了年初目标值 98%，这一指标完成，指标评价为 2 分。

#### （四）存在的其他问题和原因

总体来看，2023 年绩效目标指标完成情况较好，但仍存在一些问题。从项目管理上看，部分工作人员对预算绩效管理理念理解不够深入，绩效目标的导向作用未充分发挥，联动性不够。业务完成后结果未达到目标值或偏离度过高的情况，

### （五）上年度部门整体部门自评结果应用情况

上年度自评结果建议在编制部门整体支出预算文本时，应结合年度目标设置相应的效益指标或满意度指标。按照市财政局 2023 年预算绩效改革的要求，在采用推广试点新指标体系进行评价、重新设定预算文本时，结合部门工作实际，设置了相应的效益指标和满意度指标，上年度部门整体部门自评结果得到了应用。

上年度部门整体支出自评结果在绩效平台上公开披露了相关信息，达到了增强财政资金使用的透明度的目的，在使公众了解部门整体支出实际绩效广水平的同时也接受了社会公众的有效监督。

### （六）其他佐证材料

## 广水市 2023 年度部门整体绩效自评表

填报日期：2024年4月10日    单位：355.59万元    单位领导审签（公章）：

单位名称		广水市蔡河财政所							
基本支出总额		355.59 万元			项目支出总额			0	
年度目标：		以党建为引领，扎实推动财政事务各项业务工作，严格执行财经纪律，规范财政管理制度，履行财政职责，监督财政资金高效安全运行							
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标分类	权重分值	年初目标值 (A)	实际完成值 (B)	自评分	复核分
	运行成本 (8分)	公用经费控制 (2分)	公用经费控制率	基本型	2	≤98%	≤98%	2	
			在职人员控制率	基本型	2	≤90%	≤90%	2	
		项目支出成本控制 (4分)	会议费控制率	基本型	1	≤99%	≤99%	1	
			“三公经费”变动率	基本型	2	≤99%	≤99%	2	
	项目成本控制率		基本型	1	≤100%	≤100%	1		
	管理效率 (22分)	战略管理 (2分)	中长期规划相符性	基本型	1	基本符合	基本符合	1	
			工作计划健全性	基本型	1	基本健全	基本健全	1	
		预算编制 (5分)	预算编制科学性	基本型	1	科学	科学	1	
			预算编制合理性	基本型	1	合理	合理	1	
			立项规范性	基本型	1	规范	规范	1	
			预算调整率	基本型	1	控制在5%以内	控制在5%以内	1	
		预算执行 (5分)	预算执行率	基本型	1	≥95%	≥95%	1	
			结转结余率	基本型	1	控制在5%以内	控制在5%以内	1	
			政府采购执行率	基本型	1	=100%	=100%	1	
			非税收入预算完成率	基本型	1	≥95%	≥95%	1	

	绩效管理 (5分)	事前绩效评价完成率	数量型	1	=100%	=100%	1	
		绩效目标合规性	数量型	1	合规	合规	1	
		绩效监控开展率	数量型	1	=100%	=100%	1	
		绩效评价覆盖率	数量型	1	=100%	=100%	1	
		评价结果应用率	数量型	1	≥90%	≥90%	1	
		资产管理 (2分)	资产管理制度的健全性	数量型	1	制度健全	制度健全	1
			资产管理规范性	数量型	1	合理规范	合理规范	1
		财务管理 (3分)	财务管理制度健全性	数量型	1	健全完善	健全完善	1
			会计核算规范性	数量型	1	合理规范	合理规范	1
			资金使用合规性	数量型	1	合理规范	合理规范	1
	履职效能 (30分)	核心业务产出1	各单位经费保障率	数量型	6	≥90%	≥90%	5
		核心业务产出2	部门预决算、3年期规划编制覆盖率	数量型	6	≥98%	≥98%	6
		核心业务产出3	惠农粮食补贴发放户数	创新型	6	12000	12000	6
		核心业务产出4	一事一议奖补项目验收合格率	创新型	6	=100%	=100%	6
		核心业务产出5	财政监督检查覆盖率	创新型	6	≥95%	≥95%	6
社会效益 (30分)	经济效益	.....						
	社会效益	各单位经费保障率	数量型	6	=100%	=100%	5	
		预决算人大投票通过率	数量型	6	=100%	=100%	6	
		惠农政策知晓率	创新型	6	≥90%	≥90%	6	
		检查前单位财务管理节约率	数量型	6	≤20%	≤20%	6	
		各单位正常运转保障率	数量型	6	=100%	=100%	6	
生态效益	.....							
可持续发展能力 (6分)	体制机制改革 (2分)	服务体制改革成效	数量型	1	国游类好	国游类好	1	
		行政管理体制改革成效	数量型	1	国游类好	国游类好	1	

+

分)	人才支撑 (2分)	业务学习与培训完成率	基本型	1	≥90%	≥90%	1		
		干部队伍建设规划情况	基本型	1	执行力强	执行力强	1		
		高学历、高层次人才储备率	创新型	1	有序提升	有序提升	1		
		科技支撑 (2分)	信息化建设情况	创新型	2	显著提升	显著提升	2	
	满意度(4分)	服务对象满意度(2分)	服务对象满意度	基本型	2	≥95%	≥95%	2	
		联系部门满意度(2分)	部门满意度	基本型	2	≥98%	≥98%	2	
自评总分	98								
偏差大或目标未完成原因分析									
改进措施及结果应用方案									

说明:

1. 权重分值的确定, 根据重要性原则进行赋分, 所赋分值不得避重就轻。
2. 除《广水市预算部门整体绩效评价共性指标体系参考框架》“评价要点”一栏中明确规定得分计算方式的指标外, 其余指标按以下原则计算得分:
  - ①定量指标: 正向指标(即目标值为 $\geq X$ , 得分=权重 $\cdot B/A$ ), 反向指标(即目标值为 $\leq X$ , 得分=权重 $\cdot A/B$ ), 得分不得突破权重总额。
  - ②定性指标: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-50%(含50%)、50-0%合理确定分值。

