

# 2023年度衡阳市水政监察支队 部门决算

# 目 录

## 第一部分 衡阳市水政监察支队概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 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、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 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情况说明
- 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

### 衡阳市水政监察支队部门概况

## 一、部门职责

衡阳市水政监察支队的主要职责是：

衡阳市水政监察支队负责全市河道、水资源、水土保持、堤防保护的水行政执法工作；负责取水、节水、水文和防汛抗旱等有关设施及挡水建筑物的保护工作。负责依法查处水事违法行为；负责对水事活动进行监督检查，维护正常的水事秩序；负责对公民、法人或其他组织违反涉水行政法规的行为，实施行政处罚或者采取其他行政措施。负责维护城区范围内河道采砂秩序；负责依法查处城区范围内非法采砂、非法卸砂行为；负责指导、协调城区水利部门打击非法采砂工作。负责指导全市水政监察工作；负责全市水政监察队伍的业务培训工作。配合和协助公安和司法机关查处水事治安和刑事案件。承办市水利局交办的其他工作。

## 二、机构设置及决算单位构成

### （一）内设机构设置

衡阳市水政监察支队属公益一类事业单位，事业编制 31 人，级别为正科级，财务为二级预算单位。内设机构包括：办公室、党群室、人财室、行政执法大队、政策法规安监室、监督管理室。

### （二）决算单位构成

衡阳市水政监察支队部门只有本级，没有其他二级预算单位，因此，纳入 2023 年部门预算编制范围的只有衡阳市水政监察支队本级。

## 第二部分

### 部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳市水政监察支队

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	950.93	一、一般公共服务支出	32	
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	0.18	八、社会保障和就业支出	39	114.72
	9		九、卫生健康支出	40	43.83
	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	759.14
	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	33.66
	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	

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. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳市水政监察支队

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
	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	951.11	本年支出合计	58	951.35
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.24	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	951.35	总计	62	951.35

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. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳市水政监察支队

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	951.11	950.93					0.18
208	社会保障和就业支出	114.72	114.72					
20801	人力资源和社会保障管理事务	19.07	19.07					
2080150	事业运行	19.07	19.07					
20805	行政事业单位养老支出	95.65	95.65					
2080502	事业单位离退休	12.41	12.41					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.44	38.44					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.80	44.80					
210	卫生健康支出	43.83	43.83					
21011	行政事业单位医疗	43.83	43.83					
2101102	事业单位医疗	23.02	23.02					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.81	20.81					
213	农林水支出	758.90	758.72					0.18
21301	农业农村	53.49	53.49					
2130104	事业运行	53.49	53.49					

注：1. 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。  
2. 表格中单元格空白表示数据为零。



收入决算表

公开02表

部门：衡阳市水政监察支队

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
21303	水利	645.41	645.23					0.18
2130304	水利行业业务管理	110.00	110.00					
2130309	水利执法监督	105.26	105.26					
2130399	其他水利支出	430.15	429.97					0.18
21399	其他农林水支出	60.00	60.00					
2139999	其他农林水支出	60.00	60.00					
221	住房保障支出	33.66	33.66					
22102	住房改革支出	33.66	33.66					
2210201	住房公积金	33.66	33.66					

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳市水政监察支队

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	951.35	483.08	468.27			
208	社会保障和就业支出	114.72	98.09	16.63			
20801	人力资源和社会保障管理事务	19.07	19.07				
2080150	事业运行	19.07	19.07				
20805	行政事业单位养老支出	95.65	79.02	16.63			
2080502	事业单位离退休	12.41	12.41				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.44	38.44				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.80	28.17	16.63			
210	卫生健康支出	43.83	23.02	20.81			
21011	行政事业单位医疗	43.83	23.02	20.81			
2101102	事业单位医疗	23.02	23.02				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.81		20.81			
213	农林水支出	759.14	328.31	430.84			
21301	农业农村	53.49	0.38	53.11			
2130104	事业运行	53.49	0.38	53.11			

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳市水政监察支队

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
21303	水利	645.65	327.92	317.72			
2130304	水利行业业务管理	110.00		110.00			
2130309	水利执法监督	105.26		105.26			
2130399	其他水利支出	430.39	327.92	102.46			
21399	其他农林水支出	60.00		60.00			
2139999	其他农林水支出	60.00		60.00			
221	住房保障支出	33.66	33.66				
22102	住房改革支出	33.66	33.66				
2210201	住房公积金	33.66	33.66				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表  
金额单位：万元

部门：衡阳市水政监察支队

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	950.93	一、一般公共服务支出	33				
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	114.72	114.72		
	9		九、卫生健康支出	41	43.83	43.83		
	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	758.72	758.72		
	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	33.66	33.66		
	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				

注：1. 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。  
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表  
金额单位：万元

部门：衡阳市水政监察支队

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
	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	950.93	本年支出合计	59	950.93	950.93		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	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	950.93	总计	64	950.93	950.93		

注：1. 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。  
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳市水政监察支队

金额单位：万元

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	950.93	482.80	468.13
208	社会保障和就业支出	114.72	98.09	16.63
20801	人力资源和社会保障管理事务	19.07	19.07	
2080150	事业运行	19.07	19.07	
20805	行政事业单位养老支出	95.65	79.02	16.63
2080502	事业单位离退休	12.41	12.41	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.44	38.44	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.80	28.17	16.63
210	卫生健康支出	43.83	23.02	20.81
21011	行政事业单位医疗	43.83	23.02	20.81
2101102	事业单位医疗	23.02	23.02	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.81		20.81
213	农林水支出	758.72	328.03	430.70
21301	农业农村	53.49	0.38	53.11
2130104	事业运行	53.49	0.38	53.11

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳市水政监察支队

金额单位：万元

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
21303	水利	645.23	327.65	317.58
2130304	水利行业业务管理	110.00		110.00
2130309	水利执法监督	105.26		105.26
2130399	其他水利支出	429.97	327.65	102.32
21399	其他农林水支出	60.00		60.00
2139999	其他农林水支出	60.00		60.00
221	住房保障支出	33.66	33.66	
22102	住房改革支出	33.66	33.66	
2210201	住房公积金	33.66	33.66	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：衡阳市水政监察支队

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
301	工资福利支出	424.39	302	商品和服务支出	34.34	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	121.64	30201	办公费	3.13	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	0.32	30202	印刷费	1.16	30702	国外债务付息	
30103	奖金	112.51	30203	咨询费	1.00	310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	62.20	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.44	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	28.17	30207	邮电费	2.49	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	27.08	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.38	30211	差旅费	2.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	33.66	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.00	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	24.07	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	2.62	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	17.81	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金	0.08	30229	福利费	0.01	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。



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：衡阳市水政监察支队

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.24	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	21.37	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	4.49			
	人员经费合计	448.46					公用经费合计	34.34

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：衡阳市水政监察支队

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：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：衡阳市水政监察支队

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：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：衡阳市水政监察支队

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
0.54					0.54	0.54					0.54

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

## 第三部分

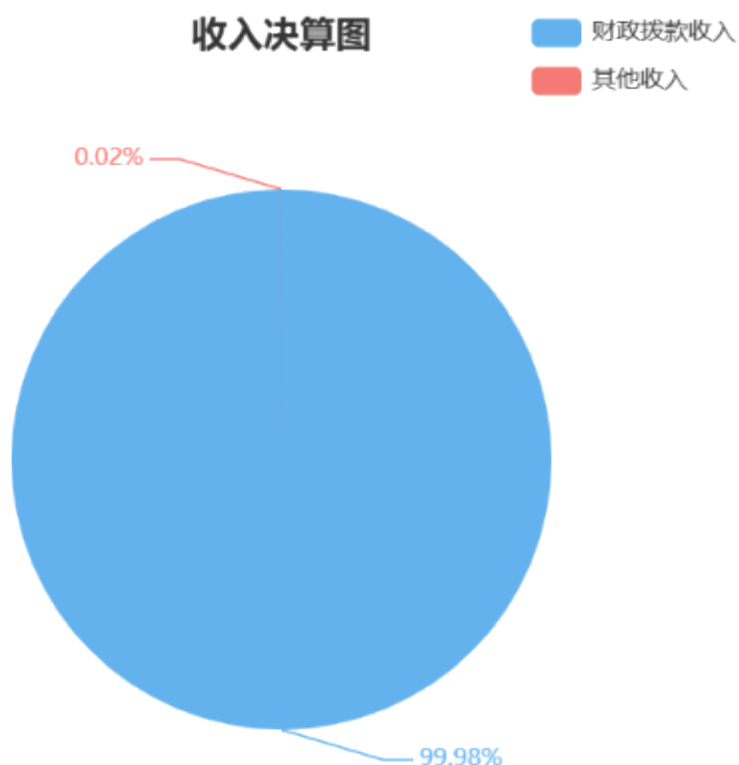
### 2023年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 951.35 万元，与上年相比减少 24.64 万元，下降 2.52%。主要是因为 2023 年单位新增退休人员，人员经费与公用经费有所减少。

## 二、收入决算情况说明

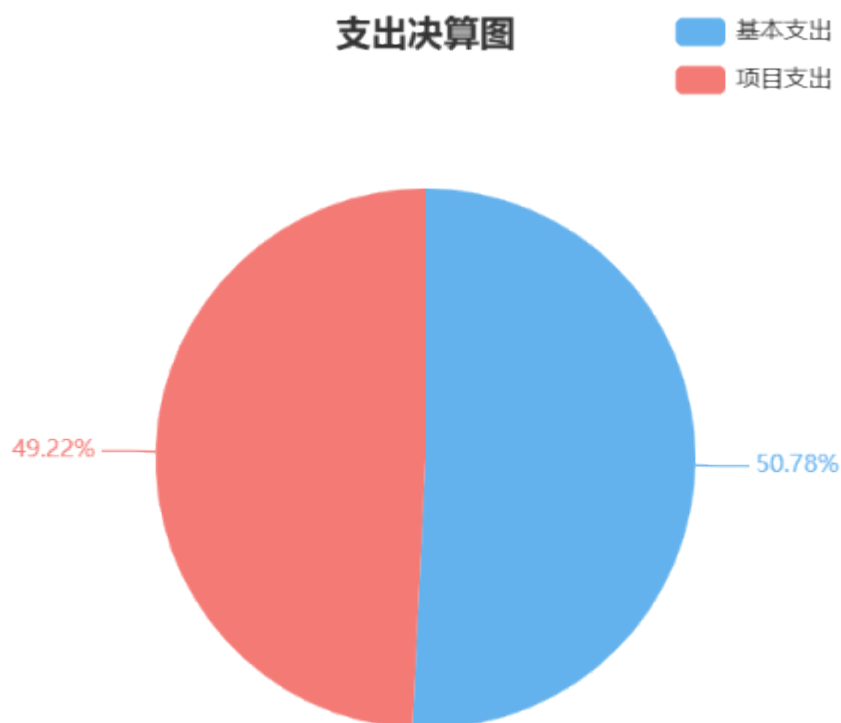
2023 年度收入合计 951.11 万元，其中：财政拨款收入 950.93 万元，占 99.98%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.18 万元，占 0.02%。



## 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 951.35 万元，其中：基本支出 483.08 万元，

占 50.78%；项目支出 468.27 万元，占 49.22%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



#### 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 950.93 万元，与上年相比，减少 19.60 万元，下降 2.02%。主要是因为 2023 年单位新增退休人员，人员经费与公用经费有所减少。

#### 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 950.93 万元，占本年支出合计的 99.96%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 19.60

万元，下降 2.02%。主要是 2023 年单位新增退休人员，人员经费与公用经费有所减少。

## （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 950.93 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）114.72 万元，占比 12.06%；卫生健康支出（类）43.83 万元，占比 4.61%；农林水支出（类）758.72 万元，占比 79.79%；住房保障支出（类）33.66 万元，占比 3.54%。

## （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 704.24 万元，支出决算数为 950.93 万元，完成年初预算的 135.03%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）事业运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 19.07 万元，完成年初预算的 100%。

2、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 12.41 万元，完成年初预算的 100%。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 42.34 万元，支出决算为 38.44 万元，完成年初预算的 90.79%，决算数小于预算数的主要原因是：2023 年新增退休人员，人员经费减少。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机



关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 21.17 万元，支出决算为 44.8 万元，完成年初预算的 211.62%，决算数大于预算数主要原因是：2023 年退休职业年金记实。

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 23.02 万元，支出决算为 23.02 万元，完成年初预算的 100%。

6、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 22.05 万元，支出决算为 20.81 万元，完成年初预算的 94.38%，决算数小于预算数的主要原因是：2023 年新增退休人员，人员经费减少。

7、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 53.49 万元，完成年初预算的 100%。

8、农林水支出（类）水利（款）水利行业业务管理（项）。

年初预算为 80.00 万元，支出决算为 110 万元，完成年初预算的 137.50%，决算数大于预算数主要原因是：该项目资金功能分类资金使用增加。

9、农林水支出（类）水利（款）水利执法监督（项）。

年初预算为 105.26 万元，支出决算为 105.26 万元，完成年初预算的 100%。

10、农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）。

年初预算为 375.86 万元，支出决算为 429.97 万元，完成年初预

算的 114.40%，决算数大于预算数主要原因是：该项目资金功能分类资金使用增加。

11、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 60 万元，完成年初预算的 100%。

12、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 34.54 万元，支出决算为 33.66 万元，完成年初预算的 97.45%，决算数小于预算数的主要原因是：2023 年新增退休人员，人员经费减少。

## 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 482.80 万元，其中：

人员经费 448.46 万元，占基本支出的 92.89%，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、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 34.34 万元，占基本支出的 7.11%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、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、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 0.54 万元，支出决算为 0.54

万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是单位严格控制三公经费开支，与上年相比增加 0.54 万元，由于上年决算数为 0 万元，无法计算增减比率，增长的主要原因是 2022 年疫情期间减少公务交流接待，未做年初预算。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是无，与上年决算数相同，主要原因是无。

公务接待费支出预算为 0.54 万元，支出决算为 0.54 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是单位严格控制三公经费开支，与上年相比增加 0.54 万元，由于上年决算数为 0 万元，无法计算完成比率，增长的主要原因是 2022 年疫情期间减少公务交流接待，未做年初预算。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是无，与上年决算数相同，主要原因是无。

公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是无，与上年决算数相同，主要原因是无。

## （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 0.54 万元，占 100.00%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0.00 万元，占

0.00%。具体情况如下：

1、因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国(境)团组 0 个，累计 0 人次，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 0.54 万元，全年共接待来访团组 21 个，来宾 108 人次，主要是常宁市水利局、衡东县水利局、广西壮族自治区水利厅等单位工作人员交流工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 0.00 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。我部门 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 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出情况**

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

#### **十、关于机关运行经费支出说明**

本部门 2023 年机关运行经费支出 0 万元，年初预算数 0 万元，与年初预算持平。

#### **十一、一般性支出情况说明**

2023 年本部门开支会议费 0.31 万元，用于召开工作会议，人数 42 人，内容为全市水利部河湖遥感图斑核查会议餐费及八一退役座谈会；开支培训费 8.05 万元，用于开展工作技能等培训，人数 108 人，内容

为干部培训费、培训课时费、培训期间的午餐费、场地费、车费等费用。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

## 十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 139.28 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 139.28 万元。授予中小企业合同金额 139.28 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 139.28 万元，占政府采购支出总额的 100.00%；由于货物支出金额为 0 万元，无法进行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测算；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行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测算；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，本部门共有车辆 1 辆，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 1 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 年度预算绩效情况的说明

### （一）绩效管理工作开展情况

一、绩效目标编制年度预算编制通知下发后，本局各股（室）在开展预算编制工作的同时，进行绩效目标的编制。绩效目标应符合“指

向明确、细化量化、合理可行、相应匹配”的要求，并按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则开展具体的编制工作，具体程序如下：1. 项目单位在申报项目资金时，根据该项目功能特性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，编制《项目绩效目标申报表》；2. 预算管理小组编制年度预算时，根据部门职能职责和年度工作计划，预计整体支出在本年度内所要达到的总体产出和效果，编制《部门整体支出绩效目标申报表》。二、绩效评价工作小组市财政部门下发绩效评价通知后，评价工作小组组织开展绩效评价工作，负责整个评价工作的组织领导，制定评价工作方案。绩效评价工作小组负责整个评价工作的组织领导，制定评价工作方案，开展具体评价工作。三、制定绩效评价方案绩效评价工作小组拟定具体评价方案，主要内容有：评价对象、评价目的、评价依据、评价指标，评价标准，选取评价方法、工作时间安排、准备评价资料及有关工作要求等。经所有成员讨论或经专家研究、论证，报绩效评价工作小组组长审批通过后，开展具体评价工作。四、现场审查绩效评价工作小组根据所设计的评价工作方案以及相关评价工作要求，采取勘查、问询、复核等多种方式收集基础资料，资料包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体系需要的各项数据资料等。五、综合评价绩效评价工作小组每位评价成员对收集的基础资料进行充分地分析，摸清评价对象的具体情况，内部及时进行交流沟通。评价组成员根据了解的情况，结合评价标准和评价指标，对评价对象进行独立打分。同时，在评价工作底稿中列明发现的问题以及相关的改进建议，并予以签字确认。六、

编制评价报告综合评价工作结束后，由绩效评价工作小组根据评分结果、评价过程中所发现的问题以及相关的改进意见进行评价报告的编制，评价报告应做到内容真实完整、层次分明、逻辑清楚、用词准确。评价报告经绩效评价工作小组组长审批后及时报送区财政部门。绩效评价工作小组应建立工作档案，财务股将有关绩效评价所涉及的过程文档，如评价方案、收集资料、工作底稿、评价报告等材料归档保管，以备存查。

## （二）部门整体支出绩效情况

从数量、质量、时效等方面看，我单位很好地完成了整体支出绩效目标，预算执行进度均衡，总体完成率较高，各项工作圆满完成年度主要计划任务。整体支出全年执行数为 951.35 万元，其中：基本支出 483.08 万元；用于保障在职人员、离退休人员工资经费和公用经费，确保日常工作正常运转；项目经费支出 951.35 万元。主要用于单位专项开支。全年资金支出规范、运转顺畅、资金下达合法，无铺张浪费，无债务风险，有力保障重点工作，基本实现整体支出绩效目标。

## （三）存在的问题及原因分析

预算编制还不够细致和准确，本单位当年预算执行中因养老保险、医疗保险、住房公积金以及医保铺底等财政预算安排的资金是按在职职工人数及工资基数测算，与实际情况有差距，单位在办案经费中调整解决，再加上财政年终追加预算，造成当年决算和年初预算有一定的差距。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附

件。



## 第四部分

### 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、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）费用。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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发生的支出。

7. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

8. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9. 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支出，包括人员经费和公用经费。

10. 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。

11. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

12. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

13. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

14. 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，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

15. 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。

16. 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。

17. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

18. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）

事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

19. 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）：反映事业单位开支的离退休经费。

20. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

21. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

23. 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）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的

24. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

25. 农林水支出（类）水利（款）水利行业业务管理（项）：反映用于水利行业业务管理方面的支出。有关业务包括制定政策、法规及行

业标准、规程规范、进行水利宣传、审计监督检查、精神文明建设以及农田水利管理、水利重大活动、水利工程质量监督、水利资金监督管理、水利国有资产监管、行政许可及监督管理等。

26. 农林水支出（类）水利（款）水利执法监督（项）：反映水利系统纳入预算管理的事业单位开展水利执法监督活动的支出。

27. 农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）：反映除上述项目以外其他用于水利方面的支出。

28. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

29. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分

### 附 件