

# 天门市水产技术推广站 2022 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 天门市水产技术推广站概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

### 第二部分 天门市水产技术推广站 2022 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 天门市水产技术推广站 2022 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 天门市水产技术推广站概况

### 一、部门主要职责

- 1、推广水产技术，促进渔业发展。
- 2、水产技术推广
- 3、水产技术推广体系指导
- 4、水产新技术引进与试验示范
- 5、水产技术培训
- 6、水产职业技能鉴定
- 7、水产病害防治
- 8、渔业环境管理
- 9、鱼药鱼料质量监测
- 10、渔业技术服务

### 二、机构设置情况

天门市水产技术推广站部门决算包括：基层二级单位决算。  
纳入部门决算汇总范围的单位共 1 个。

纳入天门市水产技术推广站 2022 年度部门决算编制范围的  
二级预算单位包括：

1. 天门市水产技术推广站（本级）

## 第二部分 2022 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

部门：天门市水产技术推广站

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	141.28	一、一般公共服务支出	32	0.72
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	140.56
	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>27</b>	<b>141.28</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>141.28</b>
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	20.49	年末结转和结余	60	20.49
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>161.77</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>161.77</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。

### 二、收入决算表

收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

部门：天门市水产技术推广站

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
<b>合计</b>		<b>141.28</b>	<b>141.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
201	一般公共服务支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	140.56	140.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	137.56	137.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	119.16	119.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130124	农村合作经济	18.40	18.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130707	农村综合改革示范试点补助	3.00	3.00	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

部门：天门市水产技术推广站

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		141.28	141.28	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	140.56	140.56	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	137.56	137.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	119.16	119.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2130124	农村合作经济	18.40	18.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130707	农村综合改革示范试点补助	3.00	3.00	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

财政拨款收入支出决算总表

部门：天门市水产技术推广站

公开04表  
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	141.28	一、一般公共服务支出	33	0.72	0.72	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	140.56	140.56	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	0.00	0.00	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
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>141.28</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>141.28</b>	<b>141.28</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	28	20.49	年末财政拨款结转和结余	60	20.49	20.49	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	20.49		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				
<b>总计</b>	<b>32</b>	<b>161.77</b>	<b>总计</b>	<b>64</b>	<b>161.77</b>	<b>161.77</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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支出和年末结转结余情况。

## 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

公开05表

部门：天门市水产技术推广站

金额单位：万元

科目代码	科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		141.28	141.28	0.00
201	一般公共服务支出	0.72	0.72	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.72	0.72	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	0.72	0.72	0.00
213	农林水支出	140.56	140.56	0.00
21301	农业农村	137.56	137.56	0.00
2130104	事业运行	119.16	119.16	0.00
2130124	农村合作经济	18.40	18.40	0.00
21307	农村综合改革	3.00	3.00	0.00
2130707	农村综合改革示范试点补助	3.00	3.00	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

公开06表

部门：天门市水产技术推广站

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	97.62	302	商品和服务支出	43.66	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	41.10	30201	办公费	0.91	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	4.36	30202	印刷费	5.24	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	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	17.14	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	12.50	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	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	10.19	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	2.98	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.11	30211	差旅费	5.37	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	6.97	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	4.95	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	0.00	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	20.15	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	0.00	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	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	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	2.25	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	4.54	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	0.00	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	2.22			
人员经费合计		97.62	公用经费合计		43.66			

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

公开07表

金额单位：万元

部门：天门市水产技术推广站

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。

## 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

公开08表

金额单位：万元

部门：天门市水产技术推广站

科目代码	项目 科目名称	本年支出		
		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。

## 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

公开09表

金额单位：万元

部门：天门市水产技术推广站

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

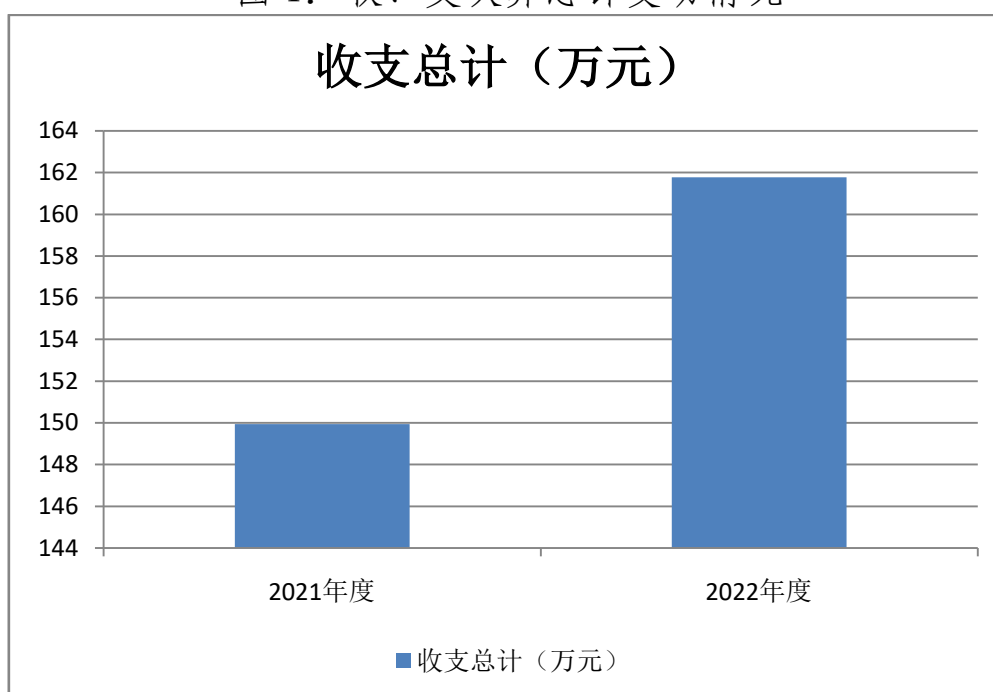
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

### 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

#### 一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 161.77 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 11.83 万元，增长 0.92 %，主要原因是 7 月人才引进 1 名。

图 1: 收、支决算总计变动情况

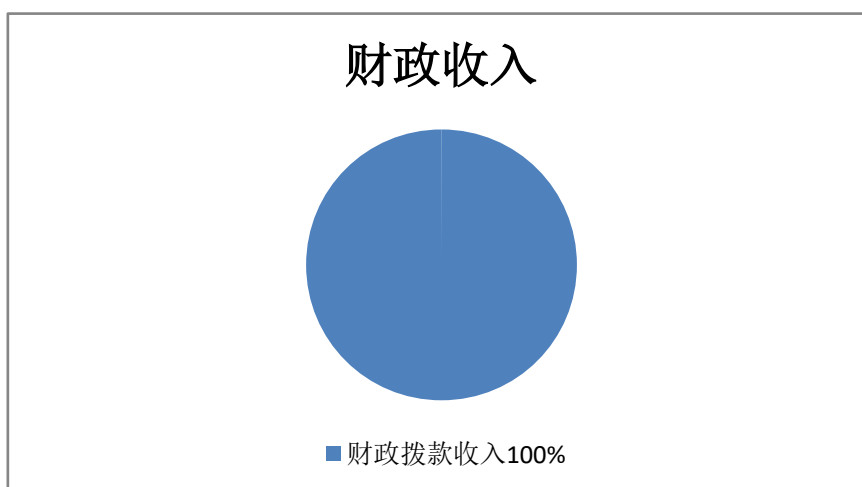


#### 二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 141.28 万元，与 2021 年度相比，收入合计增加 11.83 万元，增长 0.92 %。其中：财政拨款收入 141.28 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 %。



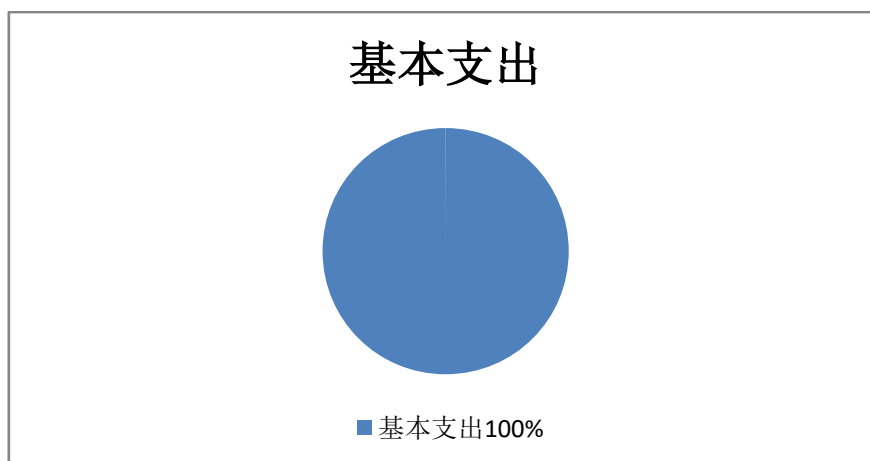
图 2：收入决算结构



### 三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 141.28 万元，与 2021 年度相比，支出合计增加 11.83 万元，增长 0.92 %。其中：基本支出 141.28 万元，占本年支出 0 %；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

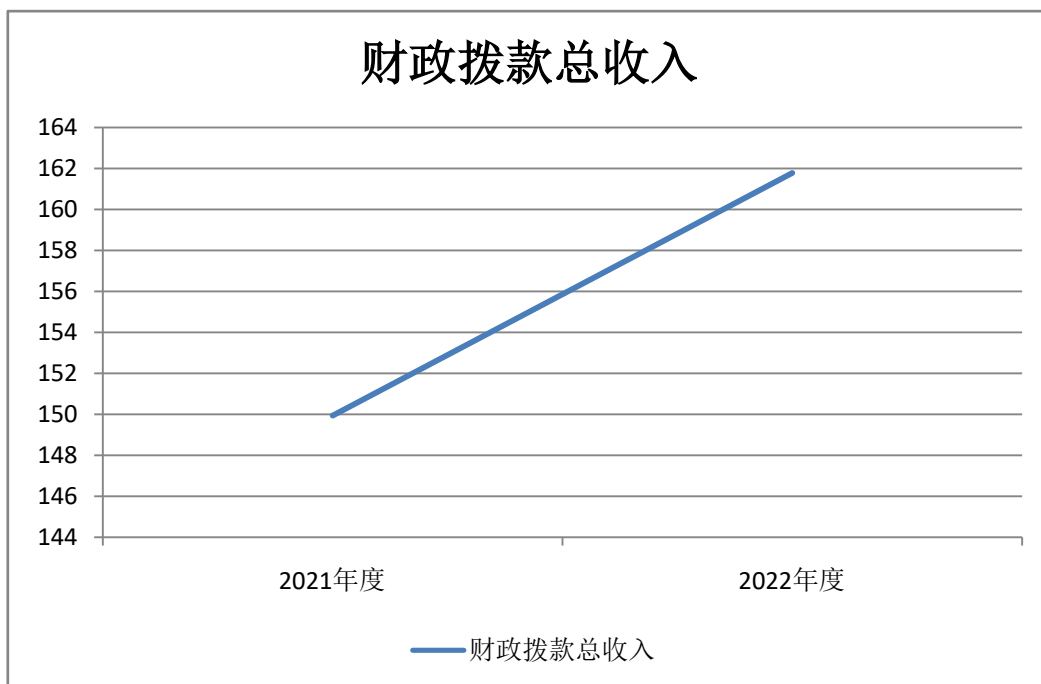


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 161.77 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 11.83 万元，增长 0.92 %。主要原因是 7 月人才引进 1 名。

2022 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 141.28 万元，比 2021 年度决算数增加 11.83 万元。增加主要原因是 7 月人才引进 1 名。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2021 年度决算数增加（减少） 0 万元。增加（减少）主要原因是无。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2021 年度决算数增加（减少） 0 万元。增加（减少）主要原因是无。

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。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 141.28 万元，占本年支出合计的 0.92 %。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 11.83 万元，增长 0.92 %。主要原因是 7 月人才引进 1 名。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 141.28 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 0.72 万元，占 0.01 %。主要是用于机构事务等方面支出。

2. 农林水支出（类） 140.56 万元，占 0.99 %。主要是用于机关事务等方面支出。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 \_\_\_\_\_ 万元，支出决算为 141.28 万元，完成年初预算的 100 %。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 141.28 万元，支出决算为 141.28 万元，完成年初预算的 100 %。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 141.28 万元，

其中：

人员经费 97.62 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 43.66 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022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 141.28 万元，本年支出 141.28 万元，年末结转和结余 20.49 万元。具体支出情况为：

(一)基础支出(类)。一般公共服务支出为 0.72 万元，主要

用于一般机构事务等方面支出；

(二)农林水支出(类)。支出为 140.56 万元，主要用于事业运行等方面支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：天门市水产技术推广站

公开08表  
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
档次		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

1. 本单位无人员因公出国。
2. 本单位无公务用车。
3. 本单位本年度无接待任务。

## 十、机关运行经费支出说明

无

## 十一、政府采购支出说明

本单位本年度无政府采购。

## 十二、国有资产占用情况说明

无

### 十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况。

《2022 年度天门市水产技术推广中心整体部门自评表》附后。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本单位本年度无项目。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门参照部门预算公开的范围、体例和内容进行公开。

#### 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：指市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：指市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：指市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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额金额。

(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《2022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: 纳入市级财政预决算管理的 “三公” 经费, 是指市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、2022 年度天门市水产技术推广站整体绩效评价报告

# 天门市水产技术推广站 部门整体支出绩效评价报告

评价单位：天门市水产技术推广站

报告时间：2023 年 6 月

# 评价小组

组长：杨凯

成员：饶霞、李鼎伟、张雪、潘明瑶、涂华军

## 目 录

### 1. 引言

#### 1.1 部门职责概述

#### 1.2 部门支出描述

#### 1.3 部门项目实施情况

### 2. 绩效评价概述

#### 2.1 绩效评价目的

#### 2.2 绩效评价实施过程

#### 2.3 绩效评价的局限性

### 3. 部门整体支出绩效评价分析

#### 3.1 投入（各指标得分情况和绩效分析）

#### 3.2 过程（各指标得分情况和绩效分析）

#### 3.3 产出（各指标得分情况和绩效分析）

#### 3.4 效果（各指标得分情况和绩效分析）

### 4. 需要说明事项

### 5. 绩效评价结论

#### 5.1 绩效评价得分

#### 5.2 存在绩效问题

### 6. 经验教训与建议

#### 6.1 经验教训

#### 6.2 建议

附：部门整体支出绩效评价指标评分表

## 1. 引言

### 1.1 部门职责概述

本单位主要职责：推广水产技术，促进渔业发展。水产技术推广管理，水产技术推广体系指导，水产新技术引进与试验示范，水产技术培训，水产职业技能鉴定，水产病害防治，渔业环境管理，鱼药鱼料质量监测，渔业技术服务

### 1.2 部门支出描述

1、单位全年收入 1234070.01 元，其中财政经费收入 1182070.01 元；上级补助收入 52000 元。

2、单位全年支出 1234070.01 元，其中财政拨款支出 1182070.01 元，其他支出 52000 元。

### 1.3 部门项目实施情况

2022 年本单位无 100 万以上的项目，年初预算 11 万元，其中 1 万元为水产技术推广指导工作经费，10 万元为水产病害防治和水质检测工作经费，均已完成工作。

## 2. 绩效评价概述

### 2.1 绩效评价目的

全面分析和综合评价水产技术推广站经费管理及经费使用情况。以使水产技术推广站经费效用最大化并为以后年度财政资金安排提供参考依据。通过此次绩效评价，使水产技术推广站能发现自己的不足，进一步增强水产技术推广站支出管理的责任，优化支出结构，提高财政资金使用效益，创新和加强社会经济管

理工作，促使其提高服务水平，保障更好地履行职责，更好地为天门农业事业持续、健康、快速发展保驾护航。

## 2.2 绩效评价实施过程

1、成立绩效自评工作小组。成立以水产技术推广站站长为组长，班子成员、财务人员、技术推广工作人员为成员的自评工作小组。

### 2、前期准备工作

(1) 核实数据。对 2022 年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实。

(2) 查阅资料。查阅 2022 年度预算安排、预算追加、资金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证。

(3) 了解有关项目实施的具体情况，推广工作完成效果等。

### 3、绩效自评工作组织过程

(1) 据实填报整体经费“绩效自评表”（附后）。

(2) 收集了评价佐证资料。

(3) 归纳汇总。对完成的工作情况进行综合分析、归纳汇总。

(4) 评价组对各项评价指标进行分析讨论。

4、绩效自评报告：综合各方面评价情况，形成 2022 年度绩效自评报告。

## 2.3 绩效评价的局限性

1、指标设计不尽合理，导致评价结果与实际情况不一定相

符。如预算控制率指标在编制预算时，存在不可控性，预算可能不符合实际需要，导致有部分调整，当按预算控制率指标的计算公式计算，本指标基本都大于 0。

2、社会信息的不对称性，可能导致评价结果出现差异。如发放调查问卷时，面对社会公众，而社会公众对单位情况不了解，或存在误解会导致社会调查结果不够准确。

3、在设计绩效评价体系时目标的确定与量化往往带有较强的主观性与经验主义，这需要在评价过程中不断完善。

### 3. 部门整体支出绩效评价分析

#### 3.1 投入（15分）

##### 3.1.1 目标设定（5分）

（1）职责明确：水产技术推广站的职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责。本指标 1 分，得分 1 分。

（2）活动合规性：水产技术推广站部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内，且部门活动符合省委、省政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。本指标分值 2 分，评价得分 2 分。

（3）活动合理性：水产技术推广站在部门整体支出绩效指标设置时，根据部门工作职能和发展规划，结合年度工作计划，充分考虑了部门整体支出绩效指标的重要性和综合性，绩效指标设定清晰、细化、可衡量。本指标分值 2 分，评价得分 2 分。

##### 3.1.2 预算配置（10分）

(1) 部门绩效自评项目占比率：本年度列入本级财政预算安排的项目有 2 个，均参与自评。本指标分值 5 分，评价得分 5 分。

(2) 在职人员控制率：水产技术推广站编制人数 9 人，实有在职人员 9 人，在职人员控制率为 100%。本指标分值 5 分，评价得分 5 分。

### **3.2 过程（50 分）**

#### **3.2.1 预算执行（27 分）**

(1) 预算完成率：通过查阅预决算资料，年初批复部门预算 123.40 万元，实际执行 123.40 万元。完成年初预算。本指标分值 5 分，评价得分 5 分。

(2) 预算调整率：年初批复部门预算 123.40 万元，无项目经费调整。本指标分值 5 分，评价得分 5 分。

(3) 支付进度率：部门预算执行较及时、均衡。本指标分值 8 分，评价得分 8 分。

(4) 结转结余控制率：本年结转结余率为 0%。本指标分值 4 分，评价得分 4 分。

(5) 公用经费控制率：我单位公用经费未突破预算。本指标分值 5 分，评价得分 5 分。

(6) 政府采购执行率：我单位无政府采购。本指标分值 5 分，评价得分 0 分。

#### **3.2.2 预算管理（15 分）**

(1) 资金使用合规性：严格执行了政府采购、国库集中支付等制度，经查阅相关凭证，部门支出有完整的审批程序，符合部门预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。本指标分值 8 分，评价得分 8 分。

(2) 预决算信息公开性：按规定内容和时限公开了预决算信息。本指标分值 3 分，评价得分 3 分。

(3) 基础信息完整性：部门基础数据信息和会计资料真实、完整，我们本着严谨的态度，不断完善，精益求精。本指标分值 4 分，评价得分 4 分。

### 3.2.3 资产管理（8 分）

(1) 资产管理完整：部门的资产保存完整、使用合规、配置合理、处置规范。本指标分值 3 分，评价得分 3 分。

(2) 固定资产利用率：部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率为 100%。本指标分值 5 分，评价得分 5 分。

## 3.3 产出（20 分）

### 3.3.1 职责履行（20 分）

(1) 项目实际完成率：部门履行工作任务目标的实际完成率为 100%。本指标分值 6 分，评价得分 6 分。

(2) 项目质量达标率：部门履职质量目标的质量达标率为 100%。本指标分值 7 分，评价得分 7 分。

(3) 活动关键指标达标率：部门活动已完成关键指标绩效目标设置的 100%。本指标分值 7 分，评价得分 7 分。

### 3.4 效果（7.5分）

#### 3.4.1 工作成效（4.5分）

部门预算绩效管理工作评价：财政部门对包括绩效目标管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况的部门绩效管理工作开展情况进行核查评价，得分90分。本指标分值5分，评价得分4.5分。

#### 3.4.2 社会效益（3分）

社会公众或服务对象满意度：合格问卷调查样本量中，对部门履职效果满意的样本量为86%。本指标分值5分，评价得分3分。

### 4. 需要说明事项

无

### 5. 绩效评价结论

#### 5.1 绩效评价得分

##### （1）评分结果

根据部门整体支出绩效评价指标体系打分，评价人员得出本次绩效指标评分为：投入15分；过程50分；产出20分；效果7.5分，具体得分情况详见附表。合计绩效评价得分为92.5分，财政支出绩效为“优秀”。

##### （2）综合评价结论

经过资料收集、现场勘查、访谈以及评价分析等评价程序，我们认为水产技术推广站2022年度部门整体支出符合国家及省



市相关规划的要求，在决策依据及决策程序上符合相关规定，设立了明确、细化、可衡量的绩效目标。财政资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定，未发现截留、挤占、挪用、虚列等情况。相关管理制度基本完备，资金到位及时，事中监控有效，基本完成了预定的绩效目标。

## 5.2 存在绩效问题

（1）预算编制工作有待细化。预算编制不够精确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还需进一步加强。

（2）预算执行监督滞后。一是预算执行约束力不够，受政策非连续性与预算执行等不协调的因素影响，预算在执行过程中缺乏有效的监督机制；二是预算执行审核缺乏常态性，由于部门专业监督人员缺乏，很难做到对财政预算资金进行全覆盖跟踪监督，同时，审核监督独立性不够充分也限制了监督职责的发挥。

## 6. 经验教训与建议

### 6.1 经验教训

需要加强财务人员的业务学习，不仅局限在操作方面，还需要重点学习相关法律法规和上级要求等，提高自身思想认识，重视项目进行中的预算和绩效评估等工作。

### 6.2 建议

#### （1）预算编制方面

一是加强政策学习，组织单位人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强

财务人员的预算意识，科学编制部门预算。

二是细化预算指标，提高预算科学性，预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。

三是年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差，为科学、准确地编制部门预算积累经验。

四是按照预算规定的项目和用途严格财务审计，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务预算，在预算金额内严格控制费用的支出。

五是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。

## （2）预算执行方面

加快预算执行进度。部门预算批复后，应结合单位实际情况进行预算执行进度分析，科学合理安排支出，降低预算支出的波动幅度。严格执行项目支出预算，积极组织项目的实施，通过加强对项目支出预算执行的管理，杜绝单位虚报项目支出或不进行充分科学论证导致项目支出无法实施的现象，提高财政资金使用绩效。

加强对预算执行过程的控制和结果的反馈。重视预算执行过程的控制，统一部门预算口径与会计核算口径，对预算收入完成

情况，预算支出情况，预算调整情况进行监控，采取措施纠正执行偏差，不断完善事前计划、事中控制、事后总结反馈的管理体系。同时，单位应当加强决算管理工作，确保决算真实、完整、准确、及时，加强决算分析工作，强化决算分析结果的运用。

加强财政预算执行的监督。应建立财政预算资金使用的跟踪回访、责任追究制度，完善预算项目的调整变更、追加、取消的审批规范制度，用规范、机制和制度全方位、全过程检查监督预算资金的运行，确保预算资金的有效使用，预防避免发生违法违纪行为，严惩预算执行中出现的违法违规问题。

### （3）财务管理方面

一是单位财会人员应认真学习《会计法》、《行政事业单位会计制度》、《会计基础工作规范》等财务制度，熟悉和掌握其中的法律、法规、制度以及各类规定，依法做好会计基础工作，依法建账、算账和记账。

二是单位财会人员应加强会计业务学习，提高综合素质，来适应当前财政科学化、精细化管理的要求，并与实际工作相结合，不断提高自身的政策水平和业务技术水平。

三是强化财务人员责任意识和管理意识，提升财务人员业务素质 and 职业道德水平，使财务人员熟悉掌握财务管理各环节要求，增强在实际工作中解决遇到问题和困难的能力。

附件 5：部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
投入 (15)	目标设定 (5)	职责明确 (1)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合（1）； 不符合（0）。	1
		活动合规性 (2)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 评价要点： 1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内； 2. 部门活动符合省委、省政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。	全部符合（2）； 其中一项不符合（0）。	2
		活动合理性 (2)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。 评价要点： 1. 活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现； 2. 在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合（2）； 其中一项不符合（0）。	2
	预算配置 (10)	部门绩效自评项目占比 (5)	部门自评项目在所有项目中所占的份额，反映和评价部门对项目自评的重视程度。 占比率=(自评项目个数/所有项目个数)×100%。 部门支出项目绩效自评范围：本年度列入本级财政预算安排的项目。	得分=占比率×该指标分值。	5

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
		在职人员控制率(5)	<p>部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。</p> <p>在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。</p> <p>在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临时人员除外。</p> <p>编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编制数。</p>	<p>1. 在职人员控制率小于或等于100%的，得满分；</p> <p>2. 在职人员控制率大于或等于115%的，得0分；</p> <p>3. 在职人员控制率在100%-115%之间的，在0分和满分之间计算确定：得分=[max（在职人员控制率）-某部门在职人员控制率]/[max（在职人员控制率）-min（在职人员控制率）]×该指标分值。</p>	5
过程(55)	预算执行(32)	预算完成率(5)	<p>通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。</p> <p>预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。</p>	<p>1. 预算完成率大于或等于95%的，得满分；</p> <p>2. 预算完成率小于或等于85%的，得0分；</p> <p>3. 预算完成率在85%-95%之间的，在0分和满分之间计算确定：得分=[某部门预算完成率-min（预算完成率）]/[max（预算完成率）-min（预算完成率）]×该指标分值。</p>	5
		预算调整率(5)	<p>部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和评价部门预算的调整程度。</p> <p>预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。</p>	<p>1. 预算调整率等于0的，得满分；</p> <p>2. 预算调整率大于或等于10%的，得0分；</p> <p>3. 预算调整率在0-10%之间的，在0分和满分之间确定：得分=[max（预算调整率）-某部门预算调整率]/[max（预算调整率）-min（预算调整率）]×该指标分值。</p>	5
		支付进度率(8)	<p>部门季度支付数与季度任务数的比率，用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。</p> <p>支付进度率=（季度支付数/季度任务数）×100%。</p>	按每一季度的执行情况分别进行打分，并将每季度的得分累加，总得分为：	8

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
				$w = \sum_{i=1}^n y_i$ $y_i = 2 \cdot \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85\%}^{x_i} dx_i$ <p>具体计算方法详见部门整体支出绩效评价方案。</p>	
		结转结余率 (4)	通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较,反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余率=(结转结余总额/支出预算数)×100%。	1. 结转结余率等于0的,得满分; 2. 结转结余率大于或等于50%的,得0分; 3. 结转结余率在0-50%之间的,在0和满分之间计算确定: 得分=[max(结转结余率)-某部门结转结余率]/[max(结转结余率)-min(结转结余率)]×该指标分值。	4
		公用经费控制率 (5)	通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。 公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。	1. 公用经费控制率小于或等于100%的,得满分; 2. 公用经费控制率大于或等于105%的,得0分; 3. 公用经费控制率在100%-105%之间的,在0和满分之间计算确定: 得分=[max(公用经费控制率)-某部门公用经费控制率]/[max(公用经费控制率)-min(公用经费控制率)]×该指标分值。	5
		政府采购执行率 (5)	通过对部门本年度实际政府采购预算项目个数与政府采购预算项目个数的比较,反映和评价部门政府采购预算执行情况。 政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。	1. 政府采购执行率等于100%的,得满分; 2. 政府采购执行率小于或等于90%的,0分; 3. 政府采购执行率在90%-100%之间的,在0和满分之间计算确定: 得分=[某部门政府采购执行率-min	0

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
			政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	(政府采购执行率) / [max(政府采购执行率) - min(政府采购执行率)] × 该指标分值。	
预算管理 (15)	资金使用合规性(8)	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,反映和评价部门预算资金的规范运行情况。 评价要点: 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续; 3. 项目的重大开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留情况; 6. 不存在挤占情况; 7. 不存在挪用情况; 8. 不存在虚列支出情况。		全部符合(8); 符合其中七项(6); 符合其中六项(4); 符合其中五项(2); 符合其中四项及以下(0)。	8
	预决算信息公开性(3)	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 评价要点: 1. 公开预决算信息; 2. 按规定内容公开预决算信息; 3. 按规定时限公开预决算信息。		全部符合(3); 符合其中两项(2); 符合其中一项及以下(0)。	3
	基础信息完善性(4)	部门基础信息是否完善,用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。 评价要点: 1. 基本财务管理制度健全; 2. 基础数据信息和会计信息资料真实;		符合全部四项(4); 符合其中三项(2); 符合其中两项(1); 符合其中一项及以下(0)。	4

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
			3. 基础数据信息和会计信息资料完整; 4. 基础数据信息和会计信息资料准确。		
	资产管理 (8)	资产管理完整性 (3)	部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴, 用以反映和评价部门资产运行情况。 评价要点: 1. 资产保存完整; 2. 资产账务管理是否合规, 帐实相符; 3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	符合全部三项 (3); 符合其中两项 (2); 符合其中一项 (1); 符合零项 (0)。	3
		固定资产利用率 (5)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率, 用以反映和评价部门固定资产使用效率。 固定资产利用率= (实际在用固定资产总额/所有固定资产总额) × 100%。	1. 固定资产利用率大于或等于 95% 的, 得满分; 2. 固定资产利用率小于或等于 85% 的, 得 0 分; 3. 固定资产利用率在 85%-95% 之间的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门固定资产利用率-min (固定资产利用率)] / [max (固定资产利用率)-min (固定资产利用率)] × 该指标分值。	5
产出 (20)	职责履行 (20)	项目实际完成率 (6)	部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率, 用以反映和评价部门履职任务目标的实现程度。 项目实际完成率= (实际完成项目数/计划完成项目数) × 100%。	1. 项目实际完成率大于或等于 95% 的, 得满分; 2. 项目实际完成率小于或等于 85% 的, 得 0 分; 3. 项目实际完成率在 85%-95% 之间的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门项目实际完成率-min (项目实际完成率)] / [max (项目实际完成率)-min (项目实际完成率)] × 该指标分值。	6
		项目质量达标率 (7)	部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率, 用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。 项目质量达标率= (已完成项目中	1. 项目质量达标率等于 100% 的, 得满分; 2. 项目质量达标率小于或等于 99% 的, 得 0 分; 3. 项目质量达标率在 99%-100% 之间	7



一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
效果 (10)			质量达标项目个数/已完成项目个数) ×100%。 项目质量达标是指项目决算验收合格。	的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门项目质量达标率-min(项目质量达标率)] / [max(项目质量达标率)-min(项目质量达标率)] ×该指标分值。	7
		活动关键指标达标率(7)	部门活动中达到绩效目标的关键指标个数与关键指标总个数的比率, 用以反映和评价部门活动履职目标的实现程度。 活动关键指标达标率=(关键指标达标个数/关键指标总个数) ×100%。 活动关键指标达标是指完成关键指标绩效目标设置的 90%及以上。	得分=活动关键指标达标率×该指标分值。	
	工作成效(5)	部门预算绩效管理工作评价(5)	财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果, 用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。 1. 财政部门对部门绩效管理工作开展情况进行核查评价, 包括绩效管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况, 按百分制。 2. 以部门为单位进行综合计算, 得出各部门绩效管理工作评价结果。	综合得分=(部门绩效管理工作评价结果/100) *5 分	4 · 5
	社会效益(5)	社会公众满意度(5)	通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度, 反映和评价部门支出所带来的社会效益。	按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分: 优秀(5); 良好(3); 合格(1); 不合格(0)。	3

## 二、2022 年度项目绩效评价报告

本年度无项目