

天门市汉北河河道堤防管理处 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 天门市汉北河河道堤防管理处概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

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、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 天门市汉北河河道堤防管理处概况

一、部门主要职责

- 1、防汛抗灾。
- 2、堤防工程建设与管理。
- 3、水资源环境保护，水土保持。

二、机构设置情况

天门市汉北河河道堤防管理处内设科室 5 个，包括：政工科、水政科、工程管理科、计财科、办公室。

天门市汉北河河道堤防管理处下设 8 个管理段，分别为：竟陵管理段、老龙堤管理段、八一管理段、新河口管理段、龙坑管理段、白湖管理段、龙骨湖管理段、皂市管理段。

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表
单位：万元

部门：天门市汉北河河道堤防管理处

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	1,261.25	一、一般公共服务支出	32	49.15
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	1,212.10
	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
本年收入合计	27	1,261.25	本年支出合计	58	1,261.25
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	1,261.25	总计	62	1,261.25

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

部门：天门市汉北河河道堤防管理处

公开02表
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		1,261.25	1,261.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	49.15	49.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	49.15	49.15	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	49.15	49.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,212.10	1,212.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	1,212.10	1,212.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130306	水利工程运行与维护	1,212.10	1,212.10	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：天门市汉北河河道堤防管理处

公开03表
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		1,261.25	1,261.25	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	49.15	49.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	49.15	49.15	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	49.15	49.15	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,212.10	1,212.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	1,212.10	1,212.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2130306	水利工程运行与维护	1,212.10	1,212.10	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

公开04表

部门：天门市汉北河河道堤防管理处

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	1,261.25	一、一般公共服务支出	33	49.15	49.15	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	1,212.10	1,212.10	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
本年收入合计	27	1,261.25	本年支出合计	59	1,261.25	1,261.25	0.00	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	1,261.25	总计	64	1,261.25	1,261.25	0.00	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

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：天门市汉北河河道堤防管理处

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		1,261.25	1,261.25	0.00
201	一般公共服务支出	49.15	49.15	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	49.15	49.15	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	49.15	49.15	0.00
213	农林水支出	1,212.10	1,212.10	0.00
21303	水利	1,212.10	1,212.10	0.00
2130306	水利工程运行与维护	1,212.10	1,212.10	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

单位：万元

部门：天门市汉北河河道堤防管理处

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	1,132.60	302	商品和服务支出	112.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	450.14	30201	办公费	7.26	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	48.53	30202	印刷费	6.37	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	13.98
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	201.29	30205	水费	0.65	31002	办公设备购置	13.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	160.26	30206	电费	2.69	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	71.63	30207	邮电费	1.16	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	99.73	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	5.35	30211	差旅费	5.25	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	88.83	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	14.71	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	6.83	30214	租赁费	2.18	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	2.67	30215	会议费	1.13	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.02	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	1.28	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.24	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	35.32	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	27.89	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	0.90	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	2.67	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	3.95			
人员经费合计		1,135.27	公用经费合计					125.98

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

单位：万元

部门：天门市汉北河河道堤防管理处

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							

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。

备注：此表为空表，本单位 2023 年度无政府性基金支出

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

公开08表

部门：天门市汉北河河道堤防管理处

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。

备注：此表为空表，本单位 2023 年度无国有资本经营支出

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

公开09表

部门：天门市汉北河河道堤防管理处

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				合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.90	0.00	0.90	0.00	0.90	0.00	0.90	0.00	0.90	0.00	0.90	0.00

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 1261.25 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 32.97 万元，增长 2.7%，主要原因是公用经费增加。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1261.25 万元，与 2022 年度相比，收入合计增加 32.97 万元，增长 2.7%。其中：财政拨款收入 1261.25 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%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1261.25 万元，与 2022 年度相比，支出合计增加 32.97 万元，增长 2.7%。其中：基本支出 1261.25 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%。

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 1261.25 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 32.97 万元，增长 2.7%。主要原因是公用经费增加。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1261.25 万元，比 2022 年度决算数增加 32.97 万元。增加主要原因是公用经费增加。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 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 0 万元。

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 1261.25 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 32.97 万元，增长 2.7%。主要原因是公用经费增加。

（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 1261.25 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）支出 49.15 万元，占 3.9%。主要是机关养老保险追加指标。

2. 农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）1212.1 万元，占 96.1%。主要是人员经费与公用经费。

（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 1142.96 万元，支出决算为 1261.25 万元，完成年初预算的 110.3%。其中：

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 49.15 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因：机关养老保险追加预算指标。

农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）年初预算为 1142.96 万元，支出决算为 1212.1 万元，完成年初预算的 106.1%。支出决算数大于年初预算数的主要原因：职工普调增资。

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 1261.25 万元，其中：

人员经费 1135.27 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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 125.98 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、差旅费、维修（护）费、租赁费、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、办公设备购置、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

本单位 2023 年度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 2023 年度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 0.88 万元，支出决算为 0.9 万元，完成全年预算的 100.2%。较上年增加 0.02 万元，增长 0.02%。决算数大于全年预算数的主要原因是公务用车运行维护费。

（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%。较上年不变。

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 6 万元，支出决算为 0.9 万元，完成全年预算的 15%；较上年增加 0.02 万元，增长 2.3%。决算数小于全年预算数的主要原因：2023 年度公务用车购置及运行费预算增加。

(1) 公务用车购置费支出 0 万元。本年度购置(更新)公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行费支出 0.9 万元，主要用于于公务用车的燃料费、维修费、保险费和其他相关费用等。截至 2023 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3. 公务接待费全年预算为 2.1 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%，较上年不变。

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 0 万元。2023 年共接待国内来访团组

0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出说明

本单位属于公益一类事业单位，非参公管理的事业单位，无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 13.98 万元，其中：政府采购货物支出 13.98 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 13.98 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 13.98 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，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 2 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 2 辆，其他用车主要是堤防维护期间使用；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）预算绩效管理工作的开展情况。

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%。

本单位组织开展部门整体支出绩效评价，包括投入、过程、产出、效果，评价情况来看单位在 2023 年整体支出绩效评价综合得分 100 分，自评结果为“优秀”。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

天门市汉北河河道堤防管理处 2023 年度无项目。

（三）绩效评价结果应用情况。

部门绩效评价结果应用情况。根据单位职责分工，研究制定、优化、调整整体绩效目标，使之能较为全面地反映本单位职责履行情况。绩效管理不只是财政支出方面，更要强化效率，更好履行单位职责。

部门绩效评价结果拟应用情况。根据重点工作安排及完成情况，调整优化相关工作的预算安排，调减低效资金，取消无效资金，增加高效资金，进一步优化资金分配方案。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出的部门（单位）

本单位 2023 年度无此项业务。

第四部分 其他需要说明的情况

无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)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出(项)

2. 农林水支出(类)水利(款)水利工程运行与维护(项)

(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。无

第六部分 附件

一、2023 年度汉北河整体绩效评价自评表或（报告）

天门市汉北河河道堤防管理处整体支出 绩效评价报告

评价单位： 天门市汉北河河道堤防管理处

报告时间： 2024 年 6 月

评价小组

组长：彭必武

成员：刘伟平 杨红梅 吴嘉昕

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：最终总得分共划分四个区间标准，分别为：
最终得分在 90（含）-100 分为优秀，最终得分 80（含）-90 分为良，最终得分 60（含）-80 分为中，最终得分 60 分以下为差。

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

- (1) 防汛抗灾；
- (2) 堤防工程建设与管理；
- (3) 水资源环境保护，水土保持。

1.2 部门支出描述

截止 2023 年 12 月 31 日，费用支出总额为 1,408.73 万元。相比 2021 年，费用支出减少了 188.15 万元，下降了 11.78%。其中工资福利费用 1141.72 万元，商品和服务费用 127.06 万元，对个人和家庭的补助费用 9.27 万元，固定资产折旧费用 130.68 万元。

1.3 部门项目实施情况

2023 年度无项目实施。

2. 绩效评价概述

2.1 绩效评价目的

通过开展绩效评价工作，探索建立规范的财政专项资金绩效评价指标体系，完善财政预算编制方法，并为以后年度该项资金绩效目标审核、预算安排提供决策依据。通过绩效评价使预算单位树立绩效意识、成本意识和责任意识，提高财政专项资金的使用效益和管理水平。

2.2 绩效评价实施过程

通过调研，对相关文件的解读，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，成立评价实施工作组，制定评价工作方案，确定目标。结合绩效目标，由绩效评价小组按确定的评价指标体系评分标准、评价方法和相关的工作程序和步骤，在规定的时间节点召开意见交流会，多方征求意见，达成共识，开展绩效评价工作。

2.3 绩效评价的局限性

绩效评估是难以客观准确的，首先，不同的评价指标都是从一个侧面反映单位实际，它们都是有效的，但同时，也都是片面的；其次，不同指标经常属于不同的范畴，不具有可比性，指标间的权重难以合理地确定；再次，长期绩效及社会价值是难以准确计量的。

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）

“投入”部分满分分值 15 分，自评分值 15 分，得分率 100%。

目标设定方面，我处严格制定了 2023 年部门整体绩效目标，部门整体绩效目标清晰、细化、可衡量；预算配置方面，我处紧扣部门履职目标，编制了依据充分、数据详实、结构细化的部门预算，基本支

出预算充分保障机构正常运转；人员工资、日常公用经费、其它完成部门职能任务所必须的支出，不存在缺口。

3.2 过程（各指标得分情况和绩效分析）

“过程”部分满分分值 55 分，自评分值 55 分，得分率 100.00%。

预算执行方面，我处严格按照 2023 年部门预算指标完成资金的拨付，有完整的审批程序和手续，项目的重大开支经过评估论证，符合部门预算批复的用途。

预算绩效管理方面，我处建立了部门支出内控制度；管理办法、制度、措施得到有效执行，积极开展事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价等工作；同时严格按照相关要求及时收集、整理、分析与部门整体阶段性资金支出及绩效目标完成相关的数据、信息并上报、预决算及时公开。

资产管理方面，我处已制定资产管理制度，资产管理制度合法、合规、完整并得到有效执行；资产保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴。

3.3 产出（各指标得分情况和绩效分析）

“产出”部分满分分值 20 分，自评分值 20 分，得分率 100%。

我部门 2023 年度重点工作办结率为 100%，年度实际完成率为 100%。

3.4 效果（各指标得分情况和绩效分析）

“效果”部分满分分值 10 分，自评分值 10 分，得分率 100%。

2023 年我处积极配合财政部门开展相关工作，均达到预期目标，效益较为明显；预算年度中部门未发生过违纪违法情况。

4. 需要说明事项

无其他需要说明事项。

5. 绩效评价结论

最终总得分共划分四个区间标准，分别为：最终得分在 90（含）-100 分为优秀，最终得分 80（含）-90 分为良，最终得分 60（含）-80 分为中，最终得分 60 分以下为差。

5.1 绩效评价得分

我处 2023 年整体支出绩效评价综合得分 100 分，自评结果为“优秀”。

5.2 存在绩效问题

无

6. 经验教训与建议

6.1 经验教训

单位使用财政补助资金，纳入预算管理，执行《政府会计制度》，预算执行率较高，资金使用合规也较为规范，评价的风险较低。在评价过程中，资金到位率和执行率看预算会计分录及预算会计相关科目，资金使用的合规性及财务监控有效性，看财务会计的相关明细科和财务会计分录，都需查看会计凭证及附件资料。

6.2 建议

一是制定工作方案。紧密结合工作实际，制定了绩效管理工作方案。为了使管理方案更具科学性、操作性，采取自上而下、自下而上的方法，对管理方案进行全面分析、讨论，认真听取意见。

二是开展宣传发动。明确开展绩效管理的指导思想、组织领导、目标任务、管理范围、管理内容、管理方法和工作步骤，增强责任感和紧迫感，争创一流业绩、提供一流服务、建设一流队伍，做到思想到位、组织到位、措施到位、工作到位，把绩效管理的各项任务落到实处。

三是建立工作制度。建立绩效管理工作责任制度，实行有错无为问责制，对工作不认真负责，出现严重错误，以及弄虚作假等现象予以通报批评。

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	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	全部符合(2)； 其中一项不符合(0)。	2

		(2)	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。		
	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
		在职人员控制率 (5)	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。 在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。 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聘人员除外。 编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编制数。	1. 在职人员控制率小于或等于100%的，得满分； 2. 在职人员控制率大于或等于115%的，得0分； 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。	5
过程 (55)	预算执行 (32)	预算完成率 (5)	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。 预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。	1. 预算完成率大于或等于95%的，得满分； 2. 预算完成率小于或等于85%的，得0分； 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。	5
		预算调整率 (5)	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。 预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	1. 预算调整率等于0的，得满分； 2. 预算调整率大于或等于10%的，得0分； 3. 预算调整率在0-10%之间的，在0	5

	数) × 100%。	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。	
支付进 度率 (8)	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。 支付进度率= (季度支付数/季度 任务数) × 100%。	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: $w = \sum_{i=1}^n y_i$ $y_i = 2 - \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85\%}^{x_i}$ 具体计算方法详见部门整体支出 绩效评价方案。	8
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	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:	5

		购预算项目个数/政府采购预算项目个数) × 100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	得分=[某部门政府采购执行率-min(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; 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。	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
	资产管理	资产管 理完整 部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴,	符合全部三项(3); 符合其中两项(2);	3

	(8)	性 (3)	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。	符合其中一项 (1)； 符合零项 (0)。	
		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)	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)	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)	得分=活动关键指标达标率 × 该指标分值。	7

			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。		
效果 (10)	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,包括绩效目标管理、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	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)。	5