附件1：

2023年度

溆浦县国库集中支付核算

中心部门决算

**目录**

第一部分 溆浦县国库集中支付核算中心（单位）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、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、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

溆浦县国库集中支付核算

中心（单位）概况

1. 部门职责

溆浦县国库集中支付核算中心的主要职能是负责全县行政事业单位执行综合财政支出预算，负责全县行政事业单位“单位资金”的指标录入下达，办理预算单位集中支付业务、代理银行的资金清算业务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。溆浦县国库集中支付核算中心属于副科级参照公务员管理的事业单位，内设机构包括：办公室、支付管理室、稽核室、信息室、资金管理室5个股室。单位事业编制40人，2023年底实有人数24人，其中：在职16人，退休8人。

（二）决算单位构成。本单位2023年部门决算汇总公开单位构成包括：溆浦县国库集中支付核算中心本级。

第二部分

部门决算表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
| 收入支出决算总表 |
|  |  |  |  |  | 公开01表 |
| 部门：溆浦县国库集中支付核算中心 |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 收入 | 支出 |
| 项 目 | 行次 | 决算数 | 项 目 | 行次 | 决算数 |
| 栏 次 |  | 1 | 栏 次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 320.65 | 一、一般公共服务支出 | 14 | 300.98 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 15 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 16 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 17 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 18 |  |
| 六、经营收入 | 6 |  | 六、科学技术支出 | 19 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 九、卫生健康支出 | 20 | 10.16 |
| 八、其他收入 | 8 |  | 十九、住房保障支出 | 21 | 9.51 |
|  | 9 |  |  | 22 |  |
| **本年收入合计** | 10 |  | **本年支出合计** | 23 |  |
|  使用非财政拨款结余（含专用结余） | 11 |  |  结余分配 | 24 |  |
|  年初结转和结余 | 12 |  |  年末结转和结余 | 25 |  |
| **总计** | 13 | 320.65 | **总计** | 26 | **320.65** |
| 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。 |

收入决算表 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 公开02表 |
| 部门： | 溆浦县国库集中支付核算中心　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 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 | 320.65　 | 320.65　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 201　 | 　一般公共服务支出 | 300.98　 | 300.98　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 20106 | 　财政事务 | 300.98　 | 300.98　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  |
| 　2010601 | 　行政运行 | 228.61　 | 228.61　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2010602　 | 　一般行政管理事务 | 72.38　 | 72.38　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 210 | 卫生健康支出　 | 10.16　 | 10.16　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 21011　 | 　行政事业单位医疗 | 10.16　 | 10.16　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 7.24 | 7.24 |  |  |  |  |  |
| 2101102 |  事业单位医疗 | 2.92 | 2.92 |  |  |  |  |  |
| 221 |  住房保障支出 | 9.51 | 9.51 |  |  |  |  |  |
| 22102 |  住房改革支出 | 9.51 | 9.51 |  |  |  |  |  |
| 2210201 |  住房公积金 | 9.51 | 9.51 |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 |

|  |
| --- |
| 支出决算表 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 公开03表 |
| 部门： | 　溆浦县国库集中支付核算中心　　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 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 | 320.65　 | 212.02　 | 108.64　 | 　 | 　 | 　 |
| 201　 | 　一般公共服务支出 | 300.98　 | 192.35 | 108.64 |  |  |  |
| 20106 | 　财政事务 | 300.98　 | 192.35 | 108.64 |  |  |  |
| 2010601 | 　行政运行 | 228.61　 | 192.35 | 36.26 |  |  |  |
| 2010602　 | 　一般行政管理事务 | 72.38　 |  | 72.38 |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出　 | 10.16　 | 10.16　 |  |  |  |  |
| 21011　 | 　行政事业单位医疗 | 10.16　 | 10.16　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 7.24 | 7.24 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2101102 |  事业单位医疗 | 2.92 | 2.92 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 221 |  住房保障支出 | 9.51 | 9.51 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 22102 |  住房改革支出 | 9.51 | 9.51 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 2210201 |  住房公积金 | 9.51 | 9.51 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 财政拨款收入支出决算总表 |
| 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 公开04表 |
| 部门：溆浦县国库集中支付核算中心 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 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 | 320.65　 | 一、一般公共服务支出 | 15 | 300.98　 | 300.98　 | 　 | 　 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 　 | 二、外交支出 | 16 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 　 | 三、国防支出 | 17 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 4 | 　 | 四、公共安全支出 | 18 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 5 | 　 | 五、教育支出 | 19 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 6 | 　 | 六、科学技术支出 | 20 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 7 | 　 | 九、卫生健康支出 | 21 | 10.16　 | 10.16　 | 　 | 　 |
| 　 | 8 | 　 | 十九、住房保障支出 | 22 | 9.51　 | 9.51　 | 　 | 　 |
| **本年收入合计** | 9 | 320.65　 | **本年支出合计** | 23 | 320.65　 | 320.65　 | 　 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 | 　 | 年末财政拨款结转和结余 | 24 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  一般公共预算财政拨款 | 11 | 　 | 　 | 25 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  政府性基金预算财政拨款 | 12 | 　 | 　 | 26 | 　 | 　 | 　 | 　 |
|  国有资本经营预算财政拨款 | 13 | 　 | 　 | 27 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| **总计** | 14 | 320.65　 | **总计** | 28 | 320.65　 | 320.65　 |  |  |
| 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情况。 |

一般公共预算财政拨款支出决算表

 部门： 溆浦县国库集中支付核算中心 公开05表

 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 | 　320.65 | 　212.02 | 　108.64 |
| 201　 | 　一般公共服务支出 | 300.98　 | 192.35 | 108.64 |
| 20106 | 　财政事务 | 300.98　 | 192.35 | 108.64 |
| 2010601 | 　行政运行 | 228.61　 | 192.35 | 36.26 |
| 2010602　 | 　一般行政管理事务 | 72.38　 |  | 72.38 |
| 210 | 卫生健康支出　 | 10.16　 | 10.16　 |  |
| 21011　 | 　行政事业单位医疗 | 10.16　 | 10.16　 | 　 |
| 2101101 |  行政单位医疗 | 7.24 | 7.24 | 　 |
| 2101102 |  事业单位医疗 | 2.92 | 2.92 | 　 |
| 221 |  住房保障支出 | 9.51 | 9.51 | 　 |
| 22102 |  住房改革支出 | 9.51 | 9.51 | 　 |
| 2210201 |  住房公积金 | 9.51 | 9.51 | 　 |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。 |

|  |
| --- |
| 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 部门： 溆浦县国库集中支付核算中心 公开06表单位：万元 |
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 153.42　 | 302 | 商品和服务支出 | 57.51　 | 307 | 债务利息及费用支出 | 　 |
| 30101 |  基本工资 | 73.51 | 30201 |  办公费 | 6.03　 | 30701 |  国内债务付息 | 　 |
| 30102 |  津贴补贴 | 28.72　 | 30202 |  印刷费 | 1.13　 | 30702 |  国外债务付息 | 　 |
| 30103 |  奖金 | 5.91　 | 30203 |  咨询费 | 　 | 310 | 资本性支出 | 1.09　 |
| 30106 |  伙食补助费 | 1.92　 | 30204 |  手续费 | 　 | 31001 |  房屋建筑物购建 | 　 |
| 30107 |  绩效工资 | 22.09　 | 30205 |  水费 | 　 | 31002 |  办公设备购置 | 1.09　 |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 　 | 30206 |  电费 | 0.59　 | 31003 |  专用设备购置 | 　 |
| 30109 |  职业年金缴费 | 　 | 30207 |  邮电费 | 0.09　 | 31005 |  基础设施建设 | 　 |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 10.16　 | 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 | 　 | 31007 |  信息网络及软件购置更新 | 　 |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 　 | 30211 |  差旅费 | 5.75　 | 31008 |  物资储备 | 　 |
| 30113 |  住房公积金 | 11.11　 | 30212 |  因公出国（境）费用 | 　 | 31009 |  土地补偿 | 　 |
| 30114 |  医疗费 | 　 | 30213 |  维修（护）费 | 0.5　 | 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 | 　 | 30215 |  会议费 | 　 | 31012 |  拆迁补偿 | 　 |
| 30301 |  离休费 | 　 | 30216 |  培训费 | 0.02　 | 31013 |  公务用车购置 | 　 |
| 30302 |  退休费 | 　 | 30217 |  公务接待费 | 0.52　 | 31019 |  其他交通工具购置 | 　 |
| 30303 |  退职（役）费 | 　 | 30218 |  专用材料费 | 4.95　 | 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 | 1.56　 | 399 | 其他支出 | 　 |
| 30307 |  医疗费补助 | 　 | 30227 |  委托业务费 | 　 | 39907 |  国家赔偿费用支出 | 　 |
| 30308 |  助学金 | 　 | 30228 |  工会经费 | 3 | 39908 |  对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 　 |
| 30309 |  奖励金 | 　 | 30229 |  福利费 | 5.89　 | 39909 |  经常性赠与 资本性赠与

|  |
| --- |
|  经常性赠与 |
|  资本性赠与 |

|  |
| --- |
|  经常性赠与 |
|  资本性赠与 |

 | 　 |
| 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 | 　 |
| 30311 |  代缴社会保险费 | 　 | 30239 |  其他交通费用 | 12.26　 | 39999 |  其他支出 | 　 |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 | 　 | 30240 |  税金及附加费用 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 　 | 　 | 　 | 30299 |  其他商品和服务支出 | 15.21　15.21 | 　 | 　 | 　 |
| 人员经费合计 | 　153.42 | 公用经费合计 | 　58.60 |
| 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。 |
| 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 公开07表 |
| 部门： | 溆浦县国库集中支付核算中心 |  |  |  | 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 |
| 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 | **我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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。**说明：****我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）** |

|  |
| --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 |
|  |  |  |  |  | 公开08表 |
| 部门： | 溆浦县国库集中支付核算中心 |  | 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 | **我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据** |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 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。**说明：****我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）** |

|  |
| --- |
| 财政拨款“三公”经费支出决算表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开09表 |
| 部门： | 溆浦县国库集中支付核算中心 |  |  |  |  |  |  |  | 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 | 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 |
| 1 |  |  |  |  | 1 | 0.69 |  |  |  |  | 0.69 |
| 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320.65万元。与上年相比，增加18.83万元，增长6.24%，主要是因为：一是2023单位安排干部职工体检，增加了职工福利费；二是单位办公室年久失修，增加了维修经费；三是乡村振兴工作经费增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计320.65万元，其中：财政拨款收入320.65万元，占100%；上级补助收入0万元；事业收入0万元；经营收入0万元；附属单位上缴收入0万元；其他收入0万元。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计320.65万元，其中：基本支出212.02万元，占66.12%；项目支出108.64万元，占33.88%；上缴上级支出0万元；经营支出0万元；对附属单位补助支出0万元。

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320.65万元，与上年相比，增加18.83万元，增长6.24%，主要是因为：一是2023单位安排干部职工体检，增加了职工福利费；二是单位办公室年久失修，增加了维修经费；三是乡村振兴工作经费增加。

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年度财政拨款支出320.65万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出增加18.83万元，增长6.24%，主要是因为：一是2023单位安排干部职工体检，增加了职工福利费；二是单位办公室年久失修，增加了维修经费；三是乡村振兴工作经费增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出320.65万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出300.98万元，占93.87%；卫生健康支出10.16万元，占3.17%;住房保障支出9.51万元，占2.96%

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为320.65万元，支出决算数为320.65万元，完成年初预算的100%，其中：

1、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为228.61万元，支出决算为228.61万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

2、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为72.37万元，支出决算为72.37万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为7.24万元，支出决算为7.24万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

4、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2.92万元，支出决算为2.92万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

5、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9.51万元，支出决算为9.51万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出212.02万元，其中：

**人员经费**153.42万元，占基本支出的72.36%,主要包括基本工资73.51万元、津贴补贴28.72万元、奖金5.91万元、伙食补助费1.92万元、绩效工资22.09万元、职工基本医疗保险缴费10.16万元、住房公积金11.11万元。

**公用经费**58.6万元，占基本支出的27.64%，主要包括办公费6.03万元、印刷费1.13万元、电费0.59万元、邮电费0.09万元、差旅费5.75万元、维修费0.50万元、培训费0.02万元、公务接待费0.52万元、专用材料费4.95万元、劳务费1.56万元、工会经费3万元、福利费5.89万元、其他交通费用12.26万元、其他商品和服务支出15.22万元、办公设备购置1.09万元。

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1万元，支出决算为0.69万元，完成预算的69%，决算数小于预算数的主要原因是实际外来办事人员工作用餐少于预期，与上年相比增加0.08万元，增长13.11%,增长的主要原因是外来办事人员比上年增多。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数，与上年相比一致。

公务接待费支出预算为1万元，支出决算为0.69万元，完成预算的69%，决算数小于预算数的主要原因是实际外来办事人员工作用餐少于预期，与上年相比增加0.08万元，增长13.11%,增长的主要原因是外来办事人员比上年增多。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数，与上年相比一致。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0，无法计算百分比，决算数等于预算数，与上年相比一致。

**（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0.69万元，占100%，因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.69万元，全年共接待来访团组25个、来宾345人次，主要是外来办事人员在食堂用工作餐发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，单位本级更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，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0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

 2023年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。 本单位无政府性基金收支。

**九、关于机关运行经费支出说明**

本部门2023年度机关运行经费支出58.6万元，与年初预算数一致，比上年增加17.68万元，增长43.21%。主要原因是本年单位安排干部职工体检，增加了职工福利费；单位办公室年久失修，增加了维修经费；乡村振兴工作经费增加。

十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元，用于召开0次会议，人数0人；

开支培训费0.02万元，用于开展事业编制人员培训，人数1人，内容为事业人员继续教育培训；

举办0次节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

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，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、关于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（不含车辆）0台（套）。

十三、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**

根据预算绩效管理要求，我部门组织组织对“溆浦县国库集中支付核算中心”1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出320.65万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，部门整体绩效目标已完成，保证了单位正常运转，确保完成部门各项工作。

组织对“支付业务管理及会计资料工本费”和“ 非税收入拨工作经费”2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出108.64万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。项目立项规范，按规定的程序申请设立，所提交的文件和材料符合相关要求；单位专项资金的使用严格按照国家财经法规和财务管理制度规定，专款专用，资金拨付有完整的审批程序和手续，所有经费支出都纳入部门预算，严格按预算执行。

**（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

2023年部门整体绩效目标：1、确保人员经费及时足额发放，部门正常运转；2、严格执行预算下达的用款计划，确保全县国库集中支付资金无差错。

2023年基本支出为212.02万元，比上年减少23.8万元，主要是单位积极响应上级厉行节约、公用经费只减不增的原则，控制日常公用经费支出，比上年大幅度减少，保证了单位正常运转，确保完成部门各项工作。

以集中支付为重点，做实基础工作。目前，纳入集中支付的预算单位239个，一年来，我们严格执行预算下达的资金用款计划，确保资金支付无差错。截止12月底，通过国库集中支付平台办理的支付业务达到12.47万笔，金额为89.8亿元，无一笔支付错误。

**（三）存在的问题及原因分析**

发现的主要问题及原因：依据绩效目标设定的绩效指标不够细化，量化指标数量不够完整的问题。

下一步改进措施：以后要进一步加强预算管理，进一步细化政策配套措施。

第四部分

名词解释

一、**“三公”经费**：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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）支出。

二、**机关运行经费**：为保障行政单位（含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以及其他费用。

**三、财政事务：**指的是与财政相关的各种活动和事务，包括行政管理、机关服务、预算改革业务、财政国库业务、财政监督、信息化建设、财政委托业务等。

第五部分

附 件

**一、**2023年度部门(单位)整体支出绩效自评报告。

溆浦县国库集中支付核算中心2023年部门整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）部门基本情况

溆浦县国库集中支付核算中心属于副科级参照公务员管理的事业单位，事业编制40人，2023年底实有人数25人，基中：在职16人，退休9人。内设办公室、支付管理室、稽核室、信息室、资金管理室5个股室。单位主要职能是负责全县行政事业单位“单位资金”的指标录入下达，办理预算单位集中支付业务、代理银行的资金清算业务。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

2023年全年支出合计320.65万元，其中：基本支出212.02万元，项目支出108.63万元。

1. 一般公共预算支出情况

（**一）基本支出**

2023年全年基本支出212.02万元，其中：工资福利支出153.42万元；商品和服务支出57.51万元；资本性支出1.09万元。单位2023年“三公”经费0.52万元。单位有健全的内部财务管理制度、会计核算制度，所有经费支出都纳入部门预算，严格按预算执行，不得无预算、超预算支出，办公室按照单位财务制度和有关文件标准统一管理，按程序审批，按预算控制，统一支付。

**（二）专项支出**

2023年全年项目支出108.63万元，有两个项目，其中：

1、支付业务管理及会计资料工本费53.22万元，主要是全县国库集中支付业务管理办公、印刷、差旅等专项工作经费，县直行政事业单位领用和使用的财务票据专项印刷费。

2、非税收入工作经费55.41万元，主要是非税收入返还工作经费。

按照单位财务制度和有关文件标准统一管理，所有专项资金都纳入部门预算，严格按预算执行，专款专用。

三、政府性基金预算支出情况

2023年本单位无政府性基金预算支出。

四、国有资本经营预算支出情况

2023年本单位无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2023年本单位无社会保险基金预算支出。

六、资产管理情况

2023年底单位固定资产22.84万元，其中：通用设备19.57万元；家具、用具3.27万元。为固定资产正确核算，单位加强固定资产购置、使用、保管的管理，单位固定资产的购买要与单位履行职能相适应，科学合理、优化资产结构，新增固定资产需通过办公室申报，经单位领导审批后，统一购买。财务建立固定资产明细账，并在资产系统按使用部门建立固定资产卡片。单位固定资产妥善保管，责任到人，固定资产的调拨、毁损和核销，按规定程序报财政局资产股审批后，核销处理。

七、部门整体支出绩效情况

2023年部门整体绩效目标：1、确保人员经费及时足额发放，部门正常运转；2、严格执行预算下达的用款计划，确保全县国库集中支付资金无差错。

2023年基本支出为212.02万元，比上年减少23.8万元，主要是单位积极响应上级厉行节约、公用经费只减不增的原则，控制日常公用经费支出，比上年大幅度减少，保证了单位正常运转，确保完成部门各项工作。

以集中支付为重点，做实基础工作。目前，纳入集中支付的预算单位239个，一年来，我们严格执行预算下达的资金用款计划，确保资金支付无差错。截止12月底，通过国库集中支付平台办理的支付业务达到12.47万笔，金额为89.8亿元，无一笔支付错误。

五、存在的主要问题

预算编制不够精准、细化，在实际执行中存在有一定的偏差。

六、改进措施和有关建议

加强预算编制编制的前瞻性，按照《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上年度和本年度预算收支变化因素，科学合理的编制预算草案，避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况。