

2023年度常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会 部门决算

目 录

第一部分 常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

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、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决算情况
- 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 常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会概况

一、部门职责

- （一）负责管理垸内水利，服务农业发展。
- （二）防汛抗旱管理，抗洪抢险组织建设。
- （三）水利工程建设与管理，防汛抗旱资金管理。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会内设机构包括：内设股室6个，分别为：办公室、人秘股、工程股、计财股、堤管股、水政股，无副科级单位。本部门共有编制人数73人，实有人数59人。

（二）决算单位构成

常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会无下属单位，因此，常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会2023年单位决算即常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会本级。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会

公开01表
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	1966.34	一、一般公共服务支出	32	0.00
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	135.95	八、社会保障和就业支出	39	86.18
	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	2016.11
	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	2102.29	本年支出合计	58	2102.29
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	2102.29	总计	62	2102.29

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.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：常德市鼎城区民主阳城垵水利管理委员会								公开02表
								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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2102.29	1966.34	0.00	0.00	0.00	0.00	135.95
208	社会保障和就业支出	86.18	86.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	86.18	86.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	86.18	86.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2016.11	1880.16	0.00	0.00	0.00	0.00	135.95
21301	农业农村	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130102	一般行政管理事务	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	1816.11	1680.16	0.00	0.00	0.00	0.00	135.95
2130301	行政运行	861.24	861.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130302	一般行政管理事务	954.87	818.91	0.00	0.00	0.00	0.00	135.95

注：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。

支出决算表

部门：常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会

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		2102.29	947.42	1154.87	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	86.18	86.18	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	86.18	86.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	86.18	86.18	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2016.11	861.24	1154.87	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
2130102	一般行政管理事务	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	1816.11	861.24	954.87	0.00	0.00	0.00
2130301	行政运行	861.24	861.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2130302	一般行政管理事务	954.87	0.00	954.87	0.00	0.00	0.00

注：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。

财政拨款收入支出决算总表

部门：常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会

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	1966.34	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	86.18	86.18	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	1880.16	1880.16	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	1966.34	本年支出合计	59	1966.34	1966.34	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	1966.34	总计	64	1966.34	1966.34	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：常德市鼎城区民主阳城垵水利管理委员会

金额单位：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		1966.34	947.42	1018.91
208	社会保障和就业支出	86.18	86.18	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	86.18	86.18	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	86.18	86.18	0.00
213	农林水支出	1880.16	861.24	1018.91
21301	农业农村	200.00	0.00	200.00
2130102	一般行政管理事务	200.00	0.00	200.00
21303	水利	1680.16	861.24	818.91
2130301	行政运行	861.24	861.24	0.00
2130302	一般行政管理事务	818.91	0.00	818.91

注：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。

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：常德市鼎城区民主阳城垵水利管理委员会

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	845.63	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	302.41	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00

30102	津贴补贴	28.75	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	155.10	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	160.52	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	87.31	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	38.53	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	5.39	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	67.61	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	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	101.80	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	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	6.34	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	0.00	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	93.68	30229	福利费	0.00	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	1.78	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
人员经费合计		947.42	公用经费合计					0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：常德市鼎城区民主阳城垵水利管理委员会

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：常德市鼎城区民主阳城垵水利管理委员会

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		0.00	0.00	0.00

注：我单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：常德市鼎城区民主阳城垵水利管理委员会

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
0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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；本单位没有此收入，也没有使用此支出，故本表无数据。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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2,102.29万元。与上一年度相比，收、支总计各增加785.85万元，增长59.7%。主要原因是职工及退休人员绩效奖金年初未纳入年初预算；单位加大增资增项力度，项目资金增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计2,102.29万元，其中：财政拨款收入1,966.34万元，占93.53%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入135.95万元，占6.47%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计2,102.29万元，其中：基本支出947.42万元，占45.07%；项目支出1,154.87万元，占54.93%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占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1,966.34万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加844.69万元，增长75.31%。主要原因是职工及退休人员绩效奖金年初未纳入年初预算；单位加大增资增项力度，项目资金增加。

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年度一般公共预算财政拨款支出1,966.34万元，占本年支出合计的93.53%。与上一年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加844.69万元，增长75.31%。主要是因为职工及退休人员绩效奖金年初未纳入年初预算；中途追加项目资金。

（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1,966.34万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出86.18万元，占4.38%；农林水支出1,880.16万元，占95.62%。

（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834.48万元，支出决算数为1,966.34万元，完成年初预算的235.64%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为86.18万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：中途追加项目资金。

2、农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为0万元，支出决算为200万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：中途追加项目资金。

3、农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）

年初预算为750.6万元，支出决算为861.24万元，完成年初预算的114.74%。决算数大于年初预算数的主要原因是：职工及退休人员绩效奖金年初未纳入年初预算；中途追加项目资金。

4、农林水支出（类）水利（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为83.88万元，支出决算为818.91万元，完成年初预算的976.29%。决算数大于年初预算数的主要原因是：职工及退休人员绩效奖金年初未纳入年初预算；单位加大增资增项力度，中途追加项目资金。

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947.42万元，其中：

人员经费947.42万元，占基本支出的100%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费0万元，占基本支出的0%。

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

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务接待费支出与上年持平。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

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，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车运行维护费支出与上年持平。

（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0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，由于支出为0万元，无法计算百分比。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，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，我单位2023年度无公务接待费支出。

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，购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截至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。我单位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

常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会2023年度没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会为财政补助事业单位，未纳入机关运行经费统计范围，无机关运行经费。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0.4万元，用于召开每年一次垸防汛分指挥部的防汛抗旱动员会议，人数110人，内容为防汛抗旱动员工作会议。开支培训费0万元，我单位2023年度无培训费开支。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十二、关于政府采购支出说明

常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会2023年度政府采购支出总额1,176.61万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出1,176.61万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额1,176.61万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1,176.61万元，占授予中小企业合同金额的100%。由于货物支出总额为0万元，无法计算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，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，由于服务支出总额为0万元，无法计算服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，常德市鼎城区民主阳城垸水利管理委员会共有车辆0辆（台），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、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年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

1)、切实抓好垸内防汛抗旱工作，民主阳城垸水利管理委员会充分发挥垸区防汛抗旱作用，提前制定汛期应急、抢险、转移工作方案。2)、搞好单位堤防管理、水利秋冬修工作，确保水利设施运行正常。3)、推行河长制。完善河长制工作方案，建立以党政领导负责制为核心、以节水治污控源和生态保护修复为重点的河长体系。4)、切实强化安全饮水运行管理，规范经营管理，层层压实责任，实行定岗、定人。5)、完成职能各项管理工作，6)、完成鼎城区委、区政府及区水利局交办的其它工作。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

纳入2023年部门整体支出绩效目标的金额为835.48万元，基本支出776.48万元，单位项目支出59万元。

（三）存在的问题及原因分析

预算执行及绩效管理存在问题：一是年初预算编制精细化不够。二是支出责任制度不完善。三是预算管理方面存在问题。改进措施：一是深化预算执行率与预算编制有机结合。将上年预算执行情况作为下一年预算编制的重要依据，严格控制下一年预算资金。二进一步完善预算支出责任制定。将责任落实到岗，任务落实到人。三是细化财政部门预算编制，严格财政预算执行，强化预算约束，提高支出的精准度和有效性。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：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。

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。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

[民主阳城垵水利管理委员会2023年度部门整体支出绩效自评报告.docx](#)