文昌市财政预算评审中心2023年度

部门决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况 3

一、部门职责 3

二、机构设置 3

第二部分 2023年度部门决算公开表 3

第三部分 2023年度部门决算情况说明 4

一、收入支出总体情况说明 4

二、收入决算情况说明 5

三、支出决算情况说明 5

四、财政拨款收入支出决算情况说明 5

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 6

1. 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 9

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明....10

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明 11

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明..............12

十、预算绩效情况说明 12

十一、其他重要事项情况说明 13

第四部分 名词解释 14

第一部分 基本情况

一、单位职责

文昌市财政预算评审中心是隶属市财政局全额财政拨款公益一类事业单位，负责政府工程采购项目，财政投资重大建设项目的跟踪评审和财政专项资金的专项核查等相关工作。

二、机构设置

文昌市财政预算评审中心事业编制共13名，其中：主任1名，副主任1名，管理人员11名。

评审中心为纳入文昌市财政局2023年度部门决算编制范围的二级预算单位。

第二部分 2023年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件1。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明  
 2023年度收入总计223.85万元，支出总计223.85万元，与2022年度相比，收入、支出总计各增加114.26万元，增长104.26%。主要原因：人员社保基数变化。使用非财政拨款结余0.00万元，较2022年度决算数增加0.00万元，主要原因是无该项收入。年初结转结余0.00万元，主要是无该项收入。

（注：2023年度相关决算数据可取自附件财决公开01表；2022年度相关决算数据可取自2022年度部门决算报表财决01表《收入支出决算总表》）

二、收入决算情况说明  
 本年收入合计223.85万元，其中：财政拨款收入223.85万元，占100%；上级补助收入0.00万元；事业收入0.00万元；经营收入0.00万元；附属单位上缴收入0.00万元；其他收入0.00万元。

（注：上述各项收入数字可取自财决公开02表）

三、支出决算情况说明

本年支出合计223.85万元，其中：基本支出223.85万元，占100%；项目支出0.00万元；上缴上级支出0.00万元；经营支出0.00万元；对附属单位补助支出0.00万元。

（注：上述各项支出数字可取自财决公开03表）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入223.85万元，支出223.85万元。与2022年度相比，财政拨款收入、支出各增加114.26万元，增长104.26%。主要原因：人员招录、调动等数量增加。

财政拨款年初结转结余0.00万元，主要是根据财政政策要求结转，

财政拨款年末结转结余0.00万元，主要是根据财政政策要求结余。

（注：2023年度决算相关数据可取自财决公开04表。2022年度决算相关数据可取自2022年度部门决算报表财决01-1表《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223.85万元，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114.26万元，主要原因是一般公共服务支出增加。

（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223.85万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出149.18万元，占66.64%；社会保障和就业（类）支出37.34万元，占16.68%；卫生健康（类）支出22.91万元，占10.23%；住房保障（类）支出14.43万元，占6.45%。

（注：根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列）

（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223.85万元，支出决算为223.85万元，完成年初预算的100%。其中：

1.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。

年初预算为149.18万元，支出决算为149.18万元，完成年初预算的100%。收支平衡。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）其财政委托业务支出（项）。

年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。收支平衡。

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37.34万元，支出决算为37.34万元，完成年初预算的100%。收支平衡。

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7.97万元，支出决算为7.97万元，完成年初预算的100%。收支平衡。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。

年初预算为14.94万元，支出决算为14.94万元，完成年初预算的100%。收支平衡。

6.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14.43万元，支出决算为14.43万元，完成年初预算的100%。收支平衡。

（注：本部分支出决算数字可取自财决公开05表，年初预算数可取自各部门（单位）年初预算大本，根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列）

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223.85万元，其中：人员经费216.99万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、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；对个人和家庭的补助中的离休费、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6.86万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、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；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等；其他支出中的国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴、经常性赠予、资本性赠予和其他支出。

（注：上述数字可取自财决公开06表，各部门（单位）根据实际支出情况，选列相应支出经济分类。）

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2023年度政府性基金预算财政拨款支出0.00万元，与2022年度相比，政府性基金预算财政拨款支出没有变动，主要原因是无此项收入。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

无该项支出

（注：根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列）

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

无该项支出

（注：根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分2023年决算相关数据取自财决公开07表；2022年决算相关数据取自财决09表《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情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况。

无该项支出

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

无该项支出

（注：根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列）

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

无该项支出

（注：根据各部门（单位）实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分2023年决算相关数据取自财决公开08表）。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2023年度财政拨款“三公”经费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元；公务接待费支出决算0.00万元。

十、预算绩效情况说明。

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：根据预算管理要求，我部门（单位）组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，自评项目2个，共涉及资金 17万元，自评覆盖率达到100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（预算部门、单位可根据实际情况反映重点项目绩效自评结果）。

无涉及此项

（三）部门评价结果（预算部门填写，部门所属单位不需填写）。

无涉及此项

（四）财政评价结果（如有）。

无涉及此项

十一、其他重要事项情况说明。

（一）机关运行经费支出情况。

无此项支出

（注：机关运行经费预算数字可取自部门决算报表财决01-1表《财政拨款收入支出决算总表》，年初预算数-一般公共预算财政拨款-公用经费，注意部门汇总公开决算时，因事业单位没有机关运行经费支出，故部门汇总的机关运行经费预算数应为部门所属的各行政单位或参公单位的汇总数；决算数字可取自2023年度部门决算报表F03表《机构运行信息表》“机关运行经费”栏。）

（二）政府采购支出情况。

无此项支出。

（注：上述政府采购支出相关数字取自2023年度部门决算报表F03表《机构运行信息表》，授予中小企业和小微企业合同金额由各部门查阅本部门相关资料填写。）

（三）国有资产占用情况。

截至2023年12月31日，本部门拥有房屋面积100平方米，其中：办公用房50平方米，业务用房50平方米，其他（不含构筑物）0平方米。

本部门无车辆。

单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

年末在建工程0万元。

（注：上述国有资产占用情况相关数字取自2022年度部门决算F01表《预算支出相关信息表》、F03表《机构运行信息表》。）

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、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（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、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。

十五、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）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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等。

（注：支出功能分类的名词解释，各部门（单位）根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2022年政府收支分类科目》）