

2023 年度
保靖县茶叶产业开发办公室部门决算

目 录

第一部分 保靖县茶叶产业开发办公室概况

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（空表）

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（空表）

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、国有资本经营预算支出决算情况

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

保靖县茶叶产业开发办公室概况

一、部门职责

（一）宣传贯彻党的路线、方针、政策，制定单位年度工作计划和近期工作安排，协助领导组织实施、督查。负责做好单位行政事务性工作，包括纪检、人事、文化、考勤、后勤保障、国有资产管理、节假日值班安排及办公用品的申报、领取、购置、报修等管理工作。负责做好组织、纪检、宣传、统战、机要、督查、档案、保密、信访等工作。负责抓好全单位干部思想建设、组织建设和作风建设，协助单位领导组织全单位政治理论和业务学习，指导精神文明建设工作。负责组织实施单位目标管理责任制考评，做好全单位干部年度考核、奖惩工作。负责做好文件、公文、函件的接收、登记、保密、传递、保管、督办和文书归档工作。负责起草单位工作安排、总结和综合性文稿，做好各项会议的会务及督办工作。负责做好人事外宣、对外联络及综合协调工作。负责完成领导交办的其它工作。

（二）严格遵守《会计法》，执行财政制度，维护财经纪律，对单位的一切经济活动进行会计核算和会计监督。认真编制并严格执行财务预算计划，遵守各项收入制度、费用开支范围和开支标准，分清资金渠道，合理使用资金。根据合法的原始凭证正确、及时地填制和审核会计凭证，做到凭证齐全，使用会计科目准确，反映内容真实、清楚，数据正确，手续完备。及时记账算账、按时结账、如期报账、定期对账，按照规定编制有关财务报表。经常清理往来账目，避免呆账，并对费用账户进行分析，提出建议。要妥善保管会计凭证、会计账簿、财务会计报表和其他会计资料，负责会计资料的整理和归档。严格票据管理，保管和使用空白发票、收据应合规范。对审计、财政、税务等部门依照法律和有关规定进行的监督，应如实提供有关资料，不得拒报、隐匿、谎报。财务人员调离本岗位时必须办理交接手续。遵守职业道德，做到廉洁奉公、坚持原则、实事求是、一丝不苟、热忱服务。

（三）负责研究制定全县茶叶产业中长期发展规划、年度计划，起草茶叶产业发展政策，指导种植结构和布局调整。负责茶叶产业项

目编制、储备、申报、实施具体工作，项目结束后，及时收集整理和归档项目资料，并做好项目总结及经验推广。拟定全县茶产业发展规划，抓好茶叶产业生产计划、基地建设项目及重大技术推广项目，进行督促检查项目实施。负责茶叶病虫害预测预报，包括茶叶病虫害预测、上报、防控等，监督检查防控项目的实施和落实情况。负责茶叶生产、加工技术培训，协助各部门、企业搞好茶叶质量标准体系的完善和茶叶市场整顿工作。茶叶生产新技术、新设备引进推广；开展茶叶产业调查研究，及时反映生产中的情况和问题，提出工作建议。组织开展茶叶新品种、新技术的试验、示范和推广工作；负责保靖黄金茶的良种选育、繁殖。对茶圃进行监督、检查、鉴定、登记工作。负责起草本股室的文件、材料、数据统计，包括茶叶产业种植面积、分布情况、种植规模、种植品种等相关内容，完成领导交办的各项任务。

（四）组织开展茶叶新品种、新技术的试验、示范和推广工作负责保靖黄金茶的良种选育、繁殖。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

保靖县茶叶产业开发办公室内设机构包括：本部门共有编制人数14人，实有11人，内设股室4个，分别为办公室，财务室，业务室，茶叶研究所。

（二）决算单位构成

保靖县茶叶产业开发办公室无下属单位，因此，保靖县茶叶产业开发办公室2023年单位决算即保靖县茶叶产业开发办公室本级。

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：保靖县茶叶产业开发办公室

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	1348.51	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	139.43	八、社会保障和就业支出	39	13.04
	9		九、卫生健康支出	40	6.50
	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	1458.51
	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	9.89
	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	1487.94	本年支出合计	58	1487.94
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	1487.94	总计	62	1487.94

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：保靖县茶叶产业开发办公室

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		1487.94	1348.51	0.00	0.00	0.00	0.00	139.43
208	社会保障和就业支出	13.04	13.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	13.04	13.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.04	13.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1458.51	1319.09	0.00	0.00	0.00	0.00	139.43
21301	农业农村	421.30	281.87	0.00	0.00	0.00	0.00	139.43
2130101	行政运行	255.31	115.88	0.00	0.00	0.00	0.00	139.43
2130122	农业生产发展	160.00	160.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1037.21	1037.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1037.21	1037.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.89	9.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.89	9.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.89	9.89	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。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

公开 03 表

部门：保靖县茶叶产业开发办公室

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		1487.94	171.53	1316.41	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	13.04	13.04	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	13.04	13.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.04	13.04	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	6.50	6.50	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1458.51	142.10	1316.41	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	421.30	131.01	290.29	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	255.31	125.01	130.29	0.00	0.00	0.00
2130122	农业生产发展	160.00	0.00	160.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1037.21	11.09	1026.12	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1037.21	11.09	1026.12	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	9.89	9.89	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	9.89	9.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	9.89	9.89	0.00	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

公开 04 表

部门：保靖县茶叶产业开发办公室

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	1348.51	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	13.04	13.04	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	6.50	6.50	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	1319.09	1319.09	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	9.89	9.89	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	1348.51	本年支出合计	59	1348.51	1348.51	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	1348.51	总计	64	1348.51	1348.51	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：保靖县茶叶产业开发办公室

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		1348. 51	162. 39	1186. 12
208	社会保障和就业支出	13. 04	13. 04	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	13. 04	13. 04	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13. 04	13. 04	0. 00
210	卫生健康支出	6. 50	6. 50	0. 00
21011	行政事业单位医疗	6. 50	6. 50	0. 00
2101102	事业单位医疗	6. 50	6. 50	0. 00
213	农林水支出	1319. 09	132. 97	1186. 12
21301	农业农村	281. 87	121. 88	160. 00
2130101	行政运行	115. 88	115. 88	0. 00
2130122	农业生产发展	160. 00	0. 00	160. 00
2130199	其他农业农村支出	6. 00	6. 00	0. 00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	1037. 21	11. 09	1026. 12
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	1037. 21	11. 09	1026. 12
221	住房保障支出	9. 89	9. 89	0. 00
22102	住房改革支出	9. 89	9. 89	0. 00
2210201	住房公积金	9. 89	9. 89	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。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：保靖县茶叶产业开发办公室

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	119.58	302	商品和服务支出	42.82	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	40.90	30201	办公费	6.99	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	4.56	30202	印刷费	3.15	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	19.19	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	25.49	30205	水费	0.18	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.04	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	6.50	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	0.00	30211	差旅费	0.95	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	9.89	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	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	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.19	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	3.80	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.30	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	6.62	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	17.01	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	1.63			
人员经费合计		119.58	公用经费合计					42.82

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

部门：保靖县茶叶产业开发办公室

公开 07 表
金额单位：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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。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

部门：保靖县茶叶产业开发办公室

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
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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。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。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

部门：保靖县茶叶产业开发办公室

金额单位：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
0.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.19	0.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.19

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。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

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 1,487.94 万元。与上年相比，减少 4,289.79 万元，减少 74.25%。主要原因是本年度项目支出跨年度结算。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1,487.94 万元，其中：财政拨款收入 1,348.51 万元，占 90.63%；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 139.43 万元，占 9.37%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1,487.94 万元，其中：基本支出 171.53 万元，占 11.53%；项目支出 1,316.41 万元，占 88.47%；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 1,348.51 万元。与上年相比，减少 95.85 万元，减少 6.64%。主要原因是本年度项目收支减少。

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 1,348.51 万元，占本年支出合计的 90.63%。与上年相比，财政拨款支出减少 95.85 万元，下降 6.64%。主要是因为本年度项目支出减少。

（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 1,348.51 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 13.04 万元，占 0.97%；卫生健康支出 6.5 万元，占 0.48%；农林水支出 1,319.09 万元，占 97.82%；住房保障支出

9.89 万元，占 0.73%。

（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 154.53 万元，支出决算数为 1,348.51 万元，完成年初预算的 872.65%，其中：

1. 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 12.97 万元，支出决算为 13.04 万元，完成年初预算的 100.54%。决算数大于年初预算数的主要原因是：决算数调整。

2. 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 5.45 万元，支出决算为 6.5 万元，完成年初预算的 119.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是：决算数调整。

3. 农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）

年初预算为 125.59 万元，支出决算为 115.88 万元，完成年初预算的 92.27%。决算数小于年初预算数的主要原因是：决算数调整。

4. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 160 万元，由于年初预算为 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：该支出为省级项目支出。

5. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 6 万元，由于年初预算为 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：决算数调整。

6. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 1,037.21 万元，由于年初预算为 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：该项目为中央预算资金。

7. 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 10.53 万元，支出决算为 9.89 万元，完成年初预算的 93.92%。决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度决算调整。

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 162.39 万元，其中：

人员经费 119.58 万元，占基本支出的 73.63%，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、住房公积金。

公用经费 42.82 万元，占基本支出的 26.37%，主要包括：办公费、印刷费、水费、差旅费、公务接待费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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 0.19 万元，支出决算为 0.19 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，与上年相比减少 0.11 万元，下降 36.67%，下降的主要原因是单位厉行节约。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，由于年初预算为 0 万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为 0.19 万元，支出决算为 0.19 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，与上年相比减少 0.11 万元，下降的主要原因是厉行节俭。

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，由于年初预算为 0 万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，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，由于年初预算为 0 万元，无法计算百分比，决算数与预算数一致，主要原因是我单位严格执行预算，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 0.19 万元，占 100%，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%。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 0.19 万元，全年共接待来访团组 2 个、来宾 39 人次，主要是乡镇茶产区工作人员发生的接待支出。

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，保靖县茶叶产业开发办公室更新公务用车 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

保靖县茶叶产业开发办公室 2023 年度没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算支出决算情况

保靖县茶叶产业开发办公室 2023 年度没有国有资本经营预算财政拨款支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

保靖县茶叶产业开发办公室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 万元，我单位 2023 年度无会议费开支。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、赛事等活动，开支 0 万元。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 229.13 万元，其中：政府采购货物支出 78.08 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支

出 151.05 万元。授予中小企业合同金额 229.13 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 229.13 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%，由于工程支出总额为 0 万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，保靖县茶叶产业开发办公室共有车辆 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

为真实准确反映我部门 2023 年度财政拨款资金使用效益，进一步提高预算绩效管理水平，按照保靖县财政局《关于开展 2023 年度财政资金绩效评价的通知》（保财绩〔2024〕3 号）文件要求，本单位组织对 2023 年收支全面开展绩效自评。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

根据评价指标体系测算，保靖县茶叶办 2023 年度部门整体支出绩效评价得分是：预算执行率 10 分，成本指标 10 分，产出指标 36 分，效益指标 30 分，满意度指标 10 分，总绩效分 96 分。

（三）存在的问题及原因分析

1、绩效目标编制不完善。申报的绩效目标缺乏具体的数量指标、时效指标、且申报的绩效目标未与所需成本衔接。2、建议加强预算法学习，包括领导及相关业务人员都应加强对全面预算管理的重视程度，增强财政资金绩效考评意识，坚持先有预算、后有支出，有支出必有结果，有结果需考评效率、效益的财政资金使用模式。

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 to 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