

附件 2:

**2023 年度**

**\*\*\*\*\* (填写单位全称)**

**部门决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、部门职责 . . . . .
- 二、机构设置 . . . . .

## 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、财政拨款“三公”经费支出决算表 . . . . .
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 . . . . .
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 . . . . .

## 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 . . .
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明 . . . . .
  - (一) 机关运行经费支出情况说明 . . . . .
  - (二) 政府采购支出情况说明 . . . . .
  - (三) 国有资产占有使用情况说明 . . . . .
  - (四) 预算绩效管理工作开展情况说明 . . . . .

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分 单位概况

## 一、部门职责

详细介绍本部门（单位）职责。

## 二、机构设置

对本部门（单位）及所属预算单位构成进行详细说明。如：  
按照部门决算编报要求，纳入\*\*\*部门（单位）2023年度部门决算编报范围的单位共\*\*\*\*\*个，包括\*\*\*\*\*个二级预算单位。

1.\*\*\*\*\*

2.\*\*\*\*\*

3...

...

## 第二部分 2023 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开部门：

公开 01 表（金额单位：元）

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1		一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
<b>本年收入合计</b>	27		<b>本年支出合计</b>	57	
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
<b>总计</b>	30		<b>总计</b>	60	

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表





# 财政拨款收入支出决算总表

公开部门：

公开 04 表      金额单位：元

收 入			支 出					
项 目	行 次	决 算 数	项 目（按功能分类）	行 次	决 算 数			
					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		3	栏 次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1		一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37				
	9		九、卫生健康支出	38				
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48				
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
<b>本年收入合计</b>	24		二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一、一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
二、政府性基金预算财政拨款	27		<b>本年支出合计</b>	56				
三、国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
<b>总计</b>	29		<b>总计</b>	58				

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余结转情况，数据取自财决 01-1 表





# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

公开部门：

金额单位：元

项 目	行次	2023 年度预算数	行次	2023 年度决算数
“三公”经费支出合计	1		10	
因公出国（境）费	2		11	
公务用车购置及运行维护费	3		12	
（1）公务用车购置费	4		13	
（2）公务用车运行维护费	5		14	
公务接待费	6		15	
（1）国内接待费	7		16	
其中：外事接待费	8		17	
（2）国（境）外接待费	9		18	

注：2023 年度预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出。决算数据取自 F03 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

2023 年度收入总计\*\*元，支出总计\*\*元。与上年相比，收入增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%，主要原因是……。支出增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%，主要原因是……。

### 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计元，其中：财政拨款收入\*\*元，占收入的\*\*%；上级补助收入\*\*元，占收入的\*\*%；事业收入\*\*元，占收入的\*\*%；经营收入\*\*元，占收入的\*\*%；附属单位上缴收入\*\*元，占收入的\*\*%；其他收入\*\*元，占收入的\*\*%。

### 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计元，其中：基本支出\*\*元，占支出的\*\*%；项目支出\*\*元，占支出的\*\*%；上缴上级支出\*\*元，占支出的\*\*%；经营支出\*\*元，占支出的\*\*%；对附属单位补助支出\*\*元，占支出的\*\*%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计\*\*元，同比增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%；支出总计\*\*元，同比增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%。主要原因是……。

### 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\*\*元，占本年支出合计的\*\*%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出（增加）减少\*\*元，增长（下降）\*\*%，主要原因是……。

## **（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\*\*元，主要用于以下方面：……（按所涉及的支出功能分类科目说明，如：一般公共服务（类）支出\*\*元，占\*\*%；教育（类）支出\*\*元，占\*\*%；科学技术（类）支出\*\*元，占\*\*%；文化体育与传媒（类）支出\*\*元，占\*\*%；社会保障和就业（类）支出\*\*元，占\*\*%；农林水（类）支出\*\*元，占\*\*%；住房保障（类）支出\*\*元，占\*\*%，……等等。）

## **（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\*\*元，支出决算为\*\*元，完成年初预算的\*\*%，其中：

（以下要将支出决算按照所涉及的支出功能分类科目，逐项说明具体支出决算情况，及决算数大于（小于）预算数的主要原因。）

以财政部门为例：

**1.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。**年初预算为\*\*元，支出决算为\*\*元，完成年初预算的\*\*%，决算数大于（小于）预算数的主要原因……。

**2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。**

年初预算为元，支出决算为元，完成年初预算的%，决算数大于（小于）预算数的主要原因\*\*\*。

**3.一般公共服务（类）财政事务（款）机关服务（项）。**年初预算为元，支出决算为元，完成年初预算的%，决算数大于（小于）预算数的主要原因.....。

1.....

2.....

3.....

## 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\*\*元，其中：人员经费\*\*元，公用经费\*\*元。支出具体情况如下：

（1）工资福利支出\*\*元，较年初预算数增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%，主要原因是.....；较上年决算数增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%。

（2）商品和服务支出\*\*元，较年初预算数增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%，主要原因是.....；较上年决算数增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%。

3.对个人和家庭的补助\*\*元，较年初预算数增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%，主要原因是.....；较上年决算数增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%。

4.其他资本性支出\*\*元，较年初预算数增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%，主要原因是.....；较上年决算数增加（减少）

\*\*元，增长（下降）\*\*%。

5.....

6.....

## 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”经费财政拨款支出年初预算为\*\*元，支出决算为\*\*元，完成年初预算的\*\*%。2023年度“三公”经费支出**决算数**小于（大于）**年初预算数**的主要原因是.....。

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2022年度减少（增加）\*\*元，下降（增长）\*\*%，主要原因是.....。

### （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，因公出国（境）费支出占\*\*%；公务用车购置及运行费支出占\*\*%；公务接待费支出占\*\*%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费。**年初预算为\*\*元，支出决算为\*\*元，完成年初预算的\*\*%；比上年减少（增加）\*\*元，下降（增长）\*\*%。决算数小于（大于）年初预算数的主要原因是.....。2023年度因公出国（境）团组数\*\*个，因公出国（境）人次数\*\*人。主要用于开展以下工作：.....。

**2.公务用车购置及运行维护费。**年初预算为\*\*\*元，支出决算为\*\*元，完成年初预算的\*\*%；比上年减少（增加）\*\*元，下降（增长）\*\*%。决算数小于（大于）年初预算数的主要原因是.....。

决算数较上年减少（增加）的主要原因是……。

其中：公务用车购置费支出为\*\*元，购置数为\*\*辆；公务用车运行维护费支出\*\*元，主要用于……等。截至2023年12月31日开支财政拨款的公务用车保有量为\*\*辆。

**3.公务接待费。**年初预算为\*\*元，支出决算为\*\*元，完成年初预算的\*\*%；比上年减少（增加）\*\*元，下降（增长）\*\*%。决算数小于（大于）年初预算数的主要原因是……。决算数较上年减少（增加）的主要原因是……。

其中：国内接待费支出\*\*元，主要用于……。国（境）外接待费支出\*\*元，主要用于……。2023年度国内公务接待批次\*\*个，国内公务接待人次\*\*人，国（境）外公务接待批次\*\*个，国（境）外公务接待人次\*\*人。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余\*\*元，本年收入\*\*元，本年支出\*\*元，年末结转和结余\*\*元，较上年决算数增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%，主要原因是：……。支出具体情况如下（按支出功能分类科目说明）：

……。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2023年度，我单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

**（此数据应与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位的一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和进行核对。此括号内容删除。）**

2023 年度本部门机关运行经费支出\*\*元，比 2022 年度增加（减少）\*\*元，增长（下降）\*\*%。主要原因是……。

## **（二）政府采购情况说明**

2023 年度本部门政府采购支出决算总额\*\*元，其中：政府采购货物预算\*\*元，政府采购工程预算\*\*元，政府采购服务预算\*\*元。

授予中小企业合同金额\*\*元，占政府采购支出总额的\*\*%，其中：授予小微企业合同金额\*\*元，占授予中小企业合同金额的\*\*%，货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的\*\*%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的\*\*%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的\*\*%。

## **（三）国有资产占有使用情况说明**

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门房屋面积\*\*平方米，共有车辆\*\*辆，其中：领导干部用车\*\*辆、机要通信用车\*\*辆、应急保障用车\*\*辆、执法执勤用车\*\*辆、特种专业技术用车\*\*辆、离退休干部用车\*\*辆、其他用车\*\*，其他用车主要是……；单价 100 万元以上专用设备\*\*台（套）。

## **（四）预算绩效管理工作开展情况说明**

**1. 预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，

\*\*\*\*\*（本部门或其他某部门）组织对 2023 年度支出开展绩效自评。中一般公共预算项目\*\*个，包含一级项目\*\*个，二级项目\*\*个，共涉及资金\*\*万元，占一般公共预算项目支出总额的\*\*%。政府性基金预算项目\*\*个，涉及资金\*\*万元，占政府性基金项目支出总额的\*\*%。

.....（请各部门对具体项目绩效管理工作进行说明）

共组织对\*\*\*\*\*、\*\*\*\*\*等\*\*个项目开展了绩效评价，涉及一般公共预算支出\*\*元，政府性基金预算支出\*\*元。其中，对\*\*\*\*\*、\*\*\*\*\*等项目分别委托\*\*\*\*\*、\*\*\*\*\*等第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，.....（请对预算绩效评价情况进行简单说明）。

2.项目绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，\*\*\*\*\*项目自评得分为\*\*分。发现的主要问题：.....。下一步改进措施：.....。

（附《2023 年度项目支出绩效自评表》）

## 第四部分 名词解释

一、支出功能分类科目编码、名称：按照《2023年政府收支分类科目》“类”、“款”、“项”的编码和名称填列

二、年初结转和结余：是指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

三、基本支出结转：是指单位基本支出收支相抵后结转本年使用的累计余额，包括事业单位未转入事业基金的基本支出结转。

四、项目支出结转和结余：是指单位从财政部门或上级单位等取得，需要结转本年继续使用的项目支出收支累计余额。

五、基本建设资金结转和结余：是指单位基本建设类资金中非偿还性资金结转本年使用的累计余额。

六、本年收入：是指单位本年度取得的全部收入。

七、本年支出：是指单位本年度全部支出。

八、结余分配：是指单位当年结余的分配情况。

九、年末结转和结余：是指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

十、财政拨款收入：是指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

十一、事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

十二、经营收入：是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。

十三、其他收入：是指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

十四、基本支出：是指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十五、项目支出：是指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十六、经营支出：是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。

十七、人员经费：是指单位基本支出中用一般公共预算财政拨款安排的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”。

十八、日常公用经费：是指单位用一般公共预算财政拨款安排的除人员经费以外的基本支出。

十九、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指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。

二十、机关运行经费：是指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

.....

(名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理 etc 规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。三公”经费支出口径应在专业名词解释中予以说明。此括号内容删除。)

## 第五部分 附件

附件：《2023 年度项目支出绩效自评表》  
其他有关公开资料