

虎林市商务局
2023年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 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、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

主要职责是：

1. 外贸：贯彻落实国家关于对外贸易、国际经济合作和外商投资发展战略、方针政策；拟订全市外贸进出口、对外经济技术合作和外商投资中长期发展战略、年度计划，制定实施细则，组织实施。

2. 内贸：贯彻执行国家关于规范市场运行、流通秩序和打破市场垄断、地区封锁方针政策；研究拟订全市国内贸易发展规划；监测分析市场运行和商品供求状况，组织实施重要消费品市场调控和重要生产资源流通管理，建立健全统一、开放、有序的市场体系。

3. 口岸：贯彻落实党中央、国务院关于口岸工作方针政策和规定，根据本地口岸实际情况制定具体实施细则，加强口岸的管理工作，确保口岸畅通及高效运转；协调处理口岸各单位之间矛盾。

二、机构设置

虎林市商务局部门决算是包括商务局本级以及所属1家决算单位的汇总决算。本部门中，行政单位1家，事业单位1家，纳入商务局部门决算编制范围的预算单位具体情况如下：

序号	单位名称	单位级次	单位性质	内设机构数量	内设机构（处/室）
1	虎林市商务局	1	行政	4	办公室、内贸股、外贸股、口岸管理股
2	虎林市口岸边民互市贸易区服务中心	2	事业	2	办公室、口岸管理股

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：虎林市商务局

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	1,676.82	一、一般公共服务支出	31	1,387.80
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	34.29
	9		九、卫生健康支出	39	17.03
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	240.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	21.86
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,676.82	本年支出合计	57	1,700.97
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	24.15	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,700.97	总计	60	1,700.97

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. 本表报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：虎林市商务局

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	1,676.82	1,676.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,365.78	1,365.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	1,365.48	1,365.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011301	行政运行	189.12	189.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	173.49	173.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399	其他商贸事务支出	1,002.86	1,002.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013204	公务员事务	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	34.29	34.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	6.95	6.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	6.95	6.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	27.34	27.34	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	27.34	27.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.24	15.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.24	15.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.71	6.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.53	8.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	240.00	240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	240.00	240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2160299	其他商业流通事务支出	240.00	240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.52	21.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.52	21.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.52	21.52	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：虎林市商务局

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	1,700.97	430.57	1,270.40	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,387.80	363.90	1,023.90	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	1,387.50	363.60	1,023.90	0.00	0.00	0.00
2011301	行政运行	189.90	189.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	173.69	173.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2011399	其他商贸事务支出	1,023.90	0.00	1,023.90	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2013204	公务员事务	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	34.29	27.79	6.50	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	6.95	0.45	6.50	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	6.95	0.45	6.50	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	27.34	27.34	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	27.34	27.34	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.03	17.03	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.03	17.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.29	8.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.74	8.74	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	240.00	0.00	240.00	0.00	0.00	0.00
21602	商业流通事务	240.00	0.00	240.00	0.00	0.00	0.00
2160299	其他商业流通事务支出	240.00	0.00	240.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	21.86	21.86	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.86	21.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.86	21.86	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：虎林市商务局

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	1,676.82	一、一般公共服务支出	33	1,387.80	1,387.80	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	34.29	34.29	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	17.03	17.03	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	0.00	0.00	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	240.00	240.00	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	21.86	21.86	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	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	1,676.82	本年支出合计	59	1,700.97	1,700.97	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	24.15	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	24.15		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	1,700.97	总计	64	1,700.97	1,700.97	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：虎林市商务局

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	1,700.97	430.57	1,270.40
201	一般公共服务支出	1,387.80	363.90	1,023.90
20113	商贸事务	1,387.50	363.60	1,023.90
2011301	行政运行	189.90	189.90	0.00
2011350	事业运行	173.69	173.69	0.00
2011399	其他商贸事务支出	1,023.90	0.00	1,023.90
20132	组织事务	0.30	0.30	0.00
2013204	公务员事务	0.30	0.30	0.00
208	社会保障和就业支出	34.29	27.79	6.50
20801	人力资源和社会保障管理事务	6.95	0.45	6.50
2080116	引进人才费用	6.95	0.45	6.50
20805	行政事业单位养老支出	27.34	27.34	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.34	27.34	0.00
210	卫生健康支出	17.03	17.03	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.03	17.03	0.00
2101101	行政单位医疗	8.29	8.29	0.00
2101102	事业单位医疗	8.74	8.74	0.00
216	商业服务业等支出	240.00	0.00	240.00
21602	商业流通事务	240.00	0.00	240.00
2160299	其他商业流通事务支出	240.00	0.00	240.00
221	住房保障支出	21.86	21.86	0.00

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
22102	住房改革支出	21.86	21.86	0.00
2210201	住房公积金	21.86	21.86	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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：虎林市商务局

单位：万元

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	267.34	302	商品和服务支出	82.86	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	81.53	30201	办公费	2.65	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	102.10	30202	印刷费	1.25	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	16.98	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	0.03	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.73	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.34	30206	电费	1.34	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.41	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	17.03	30208	取暖费	60.92	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	0.51	30211	差旅费	0.21	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	21.86	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	1.90	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	80.37	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	15.51	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	37.01	30217	公务招待费	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	27.34	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	1.04	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

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
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.59	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	0.06	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	0.77	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	8.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.45	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	347.71					公用经费合计	82.86

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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：虎林市商务局

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：1. 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。

2. 本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：虎林市商务局

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	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：虎林市商务局

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
4.30	0.00	4.30	0.00	4.30	0.00	4.30	0.00	4.30	0.00	4.30	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；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、2023年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

虎林市商务局2023年度总收入1,700.97万元，其中本年收入1,676.82万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,676.82万元，比上年决算数增加116.60万元，增长7.47%。主要变动情况：2022年决算无汇总单位，2023年增加一个下级单位。

（二）年度支出增减变化情况

虎林市商务局2023年度总支出1,700.97万元，其中本年支出1,700.97万元。具体情况如下：

1. 基本支出430.57万元，比上年决算数减少44.27万元，下降9.32%。主要变动情况：退休人员减少。

2. 项目支出1,270.40万元，比上年决算数增加185.01万元，增长17.05%。主要变动情况：口岸项目预算增加。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2023年度，虎林市商务局财政拨款“三公”经费支出总额为4.30万元，与2022年度决算相比增加3.28万元，增长321.57%，变化的主要原因是商务局年初预算为2万元，口岸年初预算为2.5万元；与2023全年预算持平。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2022年度决算持

平；与2023全年预算持平。

因公出国（境）团组数0个，与上年相比增加0个；因公出国（境）人数0人，与上年相比增加0人。

（二）公务用车购置及运行维护费4.30万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2022年度决算持平；与2023全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费4.30万元，与2022年度决算相比增加3.28万元，增长321.57%，变化的主要原因是商务局年初预算为2万元，口岸年初预算为2.5万元；与2023全年预算持平。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量1辆，与上年相比增加0辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2022年度决算持平；与2023全年预算持平。

全年国内公务接待的批次为0次，与上年相比增加接待批次0次；接待人数0人，与上年相比增加接待人数0人。

三、机关运行经费支出情况

虎林市商务局2023年度机关运行经费支出46.10万元，比上年决算数减少37.87万元，下降45.10%。主要增减变动情况是：全面落实政“过紧日子”的要求，减机关运行经费开支。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。虎林市商务局2023年度无政府采购支出。

（二）面向中小企业预留情况。虎林市商务局2023年度无面向中小企业预留情况。

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，虎林市商务局共有车辆3辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车1辆、特种专业技术用车0辆、其他用车2辆，其他用车主要是口岸现场除草、清雪四轮车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋10215平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，商务局对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目4个，共涉及资金457.04万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

（二）部门预算整体支出自评结果。

虎林市商务局部门预算整体支出自评涉及资金505.10万元，执行数为1430.95万元，完成预算的283%，得98分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：在财务和业务方面严格按照年初绩效工作的要求，对基本支出和项目支出按照年初绩效有序进行支出，严格执行资金管理，并接受财政、审计部

门的监督，做到了专款专用，无截留、卡扣、占用和挪用等情况，财务制度健全，财务处理及时，会计核算规范。发现的主要问题及原因：为加强我单位财政项目资金管理，客观公正地核查项目资金预期目标实现程度，考核资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在问题及原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政项目资金管理水平和使用效益，为同类资金预算安排提供重要依据。下一步改进措施：1、加强学习，提高思想认识。组织财务人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识。2、规范财务运行，加强预算支出管理。严格遵循“先有预算、后有支出”的原则，在资金支付管理方面，严格按照规定程序向财政部门申请用款，在财政部门批复的支出预算资金范围内申请使用一般预算支出经费。建立健全并认真执行各项资金使用管理制度，建立内部控制机制，资金使用严格履行审批程序，确保资金支出合法真实。严格落实会计核算、报销审批制度，加强对资金使用环节的监督。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

虎林市商务局对4个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计457.04万元，执行数合计457.04万元，完成预算的100%，平均得分90分。重点项目具体情况为：

（1）“政府促消费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分87分。全

年预算数为200万元，执行数为200万元，完成预算的100%。

项目绩效目标完成情况：2023年促消费政府投入资金200万元。该项目资金全部用于落实消费刺激政策，提振了消费信心。1、从质量指标来看，消费券核销率 $\geq 98\%$ ；2、经济性：拉动了经济增长，提高企业营业额，很好地实现投入资金的价值；3、社会效益指标：拉动了经济增长，提高了企业积极性。明显提振消费者信心；4、可持续性：释放消费需求，拉动生产、增加就业；5、服务对象满意度：提高参与活动顾客满意度。

(2) “限上批零住餐企业纳统补贴资金”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分87分。全年预算数为240万元，执行数为240万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：截止2023年12月31日，2021年新增限上批零住餐企业纳统补贴资金240万元。该项目资金全部用于2021年新增限上批零住餐企业奖励政策。提高企业纳统积极性，带动社零额增长。促进社会消费经济发展。1、从质量指标来看，预算编制到项目率100%；2、经济性：提高限上批零住餐业销售额，拉动我市社零额增长；3、社会效益指标：全省批零住餐业结构和地区布局趋于合理，稳定完善批零住餐业发展能力；4、可持续性：稳定增强全省批零住餐业市场竞争力；5、服务对象满意度：获支持的批零住餐业满意度100%。

(3) 口岸现场取暖费项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分89分。全

年预算数为12.04万元，执行数为12.04万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2023年“口岸现场取暖费”项目已经完成，在下一步的工作中，项目实施管理程序有待进一步规范；项目痕迹资料有待进一步完善；项目后续管理有待进一步加强。商务局“口岸现场取暖费”项目总体评价是：项目科学合理，项目管理规范，项目监管到位，项目完成较好，项目质量较高，运行保障有力，各项效益明显，群众反响较好，社会效益显著。

（4）参加国内展会、省厅、鸡西组织的学习及培训费用的项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分85分。全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：截止2023年12月31日，该项项目任务已按时、按质、按量全部完成。项目执行严格控制预算，同时在项目执行中采取节约成本的措施，未有超出预算的情况发生。1、制度执行有力。资金拨付坚持按项目计划，项目进度和分阶段拨款，坚持部门审核，先做事，后报账，从而保证了专项资金专款专用，有效防止了截留，挤占和挪用。我局全力搞好财政部门与相关部门的协调，严格执行资金跟项目走，项目跟计划走的原则，做到两个部门相互协商，相互配合，工作中做到相互合作，同时加强跟进和核实工作，使资金调拨和项目进程融为一体。2、财务资料完整。在专项资金的使用方面，根据项目的预算，分别设立明细科目，做到专账核算、专款专用。日常工作中，对资金的支出严格关，对不符合审批程序的事项

及时纠正，对不符合规定的票据拒绝报销，严格执行不同支出额度的签字程序。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

虎林市商务局对4个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计457.04万元，执行数合计457.04万元，完成预算的100%，平均得分90分。具体情况为：

（1）“政府促消费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分87分。全年预算数为200万元，执行数为200万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2023年促消费政府投入资金200万元。该项目资金全部用于落实消费刺激政策，提振了消费信心。1、从质量指标来看，消费券核销率 $\geq 98\%$ ；2、经济性：拉动了经济增长，提高企业营业额，很好地实现投入资金的价值；3、社会效益指标：拉动了经济增长，提高了企业积极性。明显提振消费者信心；4、可持续性：释放消费需求，拉动生产、增加就业；5、服务对象满意度：提高参与活动顾客满意度。

（2）“限上批零住餐企业纳统补贴资金”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分87分。全年预算数为240万元，执行数为240万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：截止2023年12月31日，2021年新增限上批零住餐企业纳统补贴资金240万元。该项目资金全部用于2021年新增限上批零住餐企业奖励

政策。提高企业纳统积极性，带动社零额增长。促进社会消费经济发展。1、从质量指标来看，预算编制到项目率100%；2、经济性：提高限上批零住餐业销售额，拉动我市社零额增长；3、社会效益指标：全省批零住餐业结构和地区布局趋于合理，稳定完善批零住餐业发展能力；4、可持续性：稳定增强全省批零住餐业市场竞争力；5、服务对象满意度：获支持的批零住餐业满意度100%。

（3）口岸现场取暖费项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分89分。全年预算数为12.04万元，执行数为12.04万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2023年“口岸现场取暖费”项目已经完成，在下一步的工作中，项目实施管理程序有待进一步规范；项目痕迹资料有待进一步完善；项目后续管理有待进一步加强。商务局“口岸现场取暖费”项目总体评价是：项目科学合理，项目管理规范，项目监管到位，项目完成较好，项目质量较高，运行保障有力，各项效益明显，群众反响较好，社会效益显著。

（4）参加国内展会、省厅、鸡西组织的学习及培训费用的项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分85分。全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：截止2023年12月31日，该项项目任务已按时、按质、按量全部完成。项目执行严格控制预算，同时在项目执行中采取节约成本的措施，未有超出预算的情况发生。1、制度执行有力。资

金拨付坚持按项目计划，项目进度和分阶段拨款，坚持部门审核，先做事，后报账，从而保证了专项资金专款专用，有效防止了截留，挤占和挪用。我局全力搞好财政部门与相关部门的协调，严格执行资金跟项目走，项目跟计划走的原则，做到两个部门相互协商，相互配合，工作中做到相互合作，同时加强跟进和核实工作，使资金调拨和项目进程融为一体。

2、财务资料完整。在专项资金的使用方面，根据项目的预算，分别设立明细科目，做到专账核算、专款专用。日常工作中，对资金的支出严格关，对不符合审批程序的事项及时纠正，对不符合规定的票据拒绝报销，严格执行不同支出额度的签字程序。

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、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

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。