

2023年度

龙山县人民检察院单位决算

目录

第一部分 龙山县人民检察院概况

- 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
- 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 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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、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

龙山县人民检察院概况

一、 部门职责

（一）基本情况。

1、 主要职能

根据《宪法》和《人民检察院组织法》规定，龙山县人民检察院作为国家法律监督机关，对上级人民检察院和县人大负责，受县人大及其常委会监督并报告工作，接受上级人民检察院和中共龙山县委领导。主要任务是依法履行法律监督职责，确保宪法和法律在全省统一正确实施。主要职责有：

（一）深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深入贯彻党的路线方针政策和决策部署，统一全院干警思想和行动，坚持党对检察工作的绝对领导，坚决维护习近平总书记的核心地位，坚决维护党中央权威和集中统一领导。

（二）根据上级人民检察院指定，立案侦查司法工作人员相关职务犯罪案件。

（三）依法对刑事案件审查批准逮捕、决定逮捕、提起公诉。

（四）负责应由龙山县人民检察院承办的刑事、民事、行政诉讼活动及刑事、民事、行政判决和裁定等生效法律文书执行的法律监督工作。

（五）负责应由龙山县人民检察院承办的提起公益诉讼工作。

（六）对同级侦查机关报请核准追诉的案件进行审查，并提出处理意见。

（七）依照法律规定开展调查核实，依法提出抗诉、纠正意见、检察建议。

（八）负责应由龙山县人民检察院承办的对看守所、社区矫正机构等执法活动的法律监督工作。

（九）受理向龙山县人民检察院的控告申诉。

（十）负责其他应当由龙山县人民检察院承办的事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。龙山县人民检察院内设机构包括：办公室、政治部、第一检察部、第二检察部、第三检察部。

（二）决算单位构成。龙山县人民检察院 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：龙山县人民检察院本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：龙山县人民检察院

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1430.25	一、一般公共服务支出	31	168.22
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	1280.37
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	168.25	八、社会保障和就业支出	38	65.97
	9		九、卫生健康支出	39	30.00

	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	8.00
	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	0.00
	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	85.17
	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
	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	1598.50	本年支出合计	57	1637.73
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	73.68	年末结转和结余	59	34.45
总计	30	1672.18	总计	60	1672.18

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.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：龙山县人民检察院

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1598.50	1430.25	0.00	0.00	0.00	0.00	168.25
2010101	行政运行	4.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.05
2019999	其他一般公共服务支出	124.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	124.17
2040401	行政运行	982.11	982.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040402	一般行政管理事务	87.00	87.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040403	机关服务	26.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26.53
2040410	检察监督	180.00	1,80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2049999	其他公共安全支出	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.50
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101101	行政单位医疗	30.00	30.00	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	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.00
2210201	住房公积金	85.17	85.17	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。

支出决算表

公开 03 表

部门：龙山县人民检察院

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1637.73	1286.50	351.23	0.00	0.00	0.00
2010101	行政运行	4.05	4.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	164.17	117.20	46.96	0.00	0.00	0.00
2040401	行政运行	982.11	982.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2040402	一般行政管理事务	87.00	0.00	87.00	0.00	0.00	0.00
2040403	机关服务	18.97	0.00	18.97	0.00	0.00	0.00
2040409	“两房”建设	0.38	0.00	0.38	0.00	0.00	0.00
2040410	检察监督	180.00	0.00	180.00	0.00	0.00	0.00
2040499	其他检察支出	6.41	0.00	6.41	0.00	0.00	0.00

2049999	其他公共安全支出	5.50	2.00	3.50	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	7.97	7.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.00	30.00	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	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：龙山县人民检察院

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	1430.25	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	1249.49	1249.49	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	65.97	65.97	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	30.00	30.00	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	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	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	85.17	85.17	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	1430.25	本年支出合计	59	1430.63	1430.63	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1430.25	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	0.38		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	1430.63	总计	64	1430.63	1430.63	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：龙山县人民检察院

公开 05 表
单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1430.63	1163.25	267.38
2040401	行政运行	982.11	982.11	0.00
2040402	一般行政管理事务	87.00	0.00	87.00
2040409	“两房”建设	0.38	0.00	0.38
2040410	检察监督	180.00	0.00	180.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.00	58.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	7.97	7.97	0.00
2101101	行政单位医疗	30.00	30.00	0.00
2210201	住房公积金	85.17	85.17	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：龙山县人民检察院

公开 06 表
单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	710.15	302	商品和服务支出	446.06	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	192.33	30201	办公费	65.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	171.18	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	81.90	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	0.00	30205	水费	5.26	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	58.00	30206	电费	30.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	30.00	30207	邮电费	65.84	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	3.50	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	44.88	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.00	30211	差旅费	37.49	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	85.17	30212	因公出国（境）费	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	88.57	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	7.04	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	8.00	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	4.97	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	51.71	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	22.80	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织	0.00
30309	奖励金	0.00	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	17.00	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	35.88	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	2.07	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务	58.70			
人员经费合计		717.29	公用经费合计					446.06

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：龙山县人民检察院

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		此表无数据					

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。

说明：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：龙山县人民检察院

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		此表无数据		

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。

说明：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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：龙山县人民检察院

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
50.00	0.00	42.00	25.00	17.00	8.00	0.00	0.00	42.00	25.00	17.00	8.00

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、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计1598.50万元。与上年相比，减少475.10万元，减少22.91%，主要是因为本年度“两房”建设减少，收入总体减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计1598.50万元，其中：财政拨款收入1430.25万元，占89.47%；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168.25万元，占10.53%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计1637.73万元，其中：基本支出1286.50万元，占78.55%；项目支出351.23万元，占21.45%；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1430.63万元，与上年相比，减少463.32万元，减少24.46%，主要是因为本年度“两房”建设减少。

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1430.63万元，占本年支出合计的87.35%，与上年相比，财政拨款支出减少452.95万元，减少24.05%，主要是因为本年度“两房”建设减少。

（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1430.63万元，主要用于以下方面：公共安全支出1249.49万元，占87.34%；社会保障与就业支出65.97万元，占4.61%；卫生健康支出30.00万元，占2.10%；住房保障支出85.17万元，占5.95%。

（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1423.58万元，支出决算数为1430.63万元，完成年初预算的100.50%，其中：

1、公共安全支出-检察-行政支出。

年初预算为976.06万元，支出决算为982.11万元，完成年初预算的100.62%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加艰苦边远地区津贴标准新增补助资金6.05万元。

2、公共安全支出-检察-一般行政管理事务。

年初预算为86.00万元，支出决算为87.00万元，完成年初预算的101.16%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加2023年办案成本补偿1万元。

3、公共安全支出-检察-“两房”建设。

年初预算为0.38万元，支出决算为0.38万元，完成年初预算的100%。

4、公共安全支出-检察-检察监督。

年初预算为180.00万元，支出决算为180.00万元，完成年初预算的100%。

5、社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-机关事业单位基本养老保险缴费支出。

年初预算为58.00万元，支出决算为58.00万元，完成年初预算的100%。

6、社会保障和就业支出-其他社会保障和就业支出-其他社会保障和就业支出。

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%。

7、卫生健康支出-行政事业单位医疗-行政单位医疗。

年初预算为30.00万元，支出决算为30.00万元，完成年初预算的100%。

8、住房保障支出-住房改革支出-住房公积金。

年初预算为85.17万元，支出决算为85.17万元，完成年初预算的100%。

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1163.25万元，其中：

人员经费717.19万元，占基本支出的61.65%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利与支出、生活补助和其他对个人和家庭的补助。

公用经费446.06万元，占基本支出的38.35%，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费和其他商品和服务支出费。

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50.00万元，支出决算为50.00万元，完成预算的100%，与上年相比增加1.44万元，增长2.97%，增长的主要原因是疫情结束，工作交流增加，导致公务接待增加。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，与上年相比无变化。

公务接待费支出预算为8.00万元，支出决算为8.00万元，完成预算的100%，与上年相比增加1.44万元，增长21.95%，增长的主要原因是疫情结束公务接待增加。

公务用车购置费支出预算为25万元，支出决算为25万元，完成预算的100%，与上年相比增加7万元，增长38.89%，增长的主要原因是新购置执法执勤用车，公务用车购置费需增加。

公务用车运行维护费支出预算为17万元，支出决算为17万元，完成预算的100%，与上年相比减少7万元，减少29.17%，减少的主要原因是新购置执法执勤用车，公务用车购置费需增加。

（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8万

元，占16%，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42万元，占84%。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。

2、公务接待费支出决算为8万元，全年共接待来访团组110个、来宾693人次，主要是各级检察机关、相关部门交流和协办案件发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为42万元，其中：公务用车购置费25万元，单位本级更新公务用车1辆。公务用车运行维护费17万元，主要是购买燃油、对车辆进行维修检测、购买保险等支出，截止2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为5辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度本单位无政府性基金收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位2023年度机关运行经费支出446.06万元，比上年决算数减少58.7万元，降低11.63%。主要原因是：因响应节约型机关号召导致本年机关运行经费降低。

十、一般性支出情况说明

2023年本单位无举办三类会议、培训活动、节庆、晚会、论坛、赛事等活动，故无相关预算支出。

十一、关于政府采购支出说明

本单位2023年度政府采购支出总额170.46万元，其中：政府采购货物支出88.53万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出81.93万元。授予中小企业合同金额170.46万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额170.46万元，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%，工程采购授予中小企业合同

金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆5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5辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据《项目支出绩效评价办法》、《湖南省预算支出绩效评价管理办法》等文件要求，我单位由办公室牵头，各业务部门分工配合，组织开展了绩效自评工作。制定了绩效自评工作的方案，并依照方案，通过听取意见、查阅资料、账本等方式，取得了所需要的经费支出情况，并联合各业务部门对所掌握的信息进行综合分析，得出相关结论。

（二）单位整体支出绩效情况

1、财政供养人员控制率：2023年我院在职人员编制数43人，年末实际在职人数41人，在职人员控制率为95.35%。

2、“三公经费”变动率：2023年“三公经费”预算安排为50万元，实际支出数为50万元，“三公经费”预算执行率100%。

3、管理制度健全性。为规范机关财务管理，建立健全财务管理制度，我院制定了《龙山县人民检察院财务管理制度》、《龙山县人民检察院公务车辆管理办法》等一系列合法合规、较为完整的，具有很强的可操作性财务管理制度。坚持经费预算科学化、精细化，执行控制规范化、责任化，监督检查常态化、同步化。

4、资金使用合规性。资金的支付符合国家财经法规和财务管理制度规

定,以及有关专项资金管理办法的规定;资金拨付有完整的审批程序和手续;经费支出符合部门预算批复的用途;资金使用除部分支出预算不足有调剂使用外,无截留、挪用、虚列支出等情况。

5、预决算信息公开性。部门预决算信息按规定内容,在规定的时限内予以公开。基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

(三) 存在的问题及原因分析

1、全口径、一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的结转和结余资金本年年初数与上年年末数不一致的情况说明:

2040401调整前年初结转和结余19.63万元,调整后为9.65万元,调减9.98万元,主要原因是省级财政收回上年未使用完的财政拨款结余。

2、主要指标上下年变动幅度超过20%,经具体核实并说明原因。

(1) 本年收入较上年降幅22.91%,主要原因是:本年度“两房”建设已完成,导致本年度收入总体减少。

(2) 一般公共预算财政拨款收入较上年降幅20.34%,主要原因是:去年年中追加350万元用于“两房”建设,导致本年度财政拨款总体减少。

(3) 其他收入较上年降幅39.52%,主要原因:本年度“两房”建设已完成,导致本机关其他收入减少。

(4) 本年支出较上年降幅28.92%,主要原因:“两房”开支减少,导致本年度支出减少。

(5) 项目支出较上年降幅54.80%,其中:“两房”项目建设完成并投入使用,本年度支付的工程建设款较上年大幅减少。

(6) 基本建设类项目较上年降幅100%,其中:“两房”项目建设完成并投入使用,本年度无基本建设类项目开支。

(7) 年末结转和结余较上年降幅58.82%,主要原因是:根据最新预算管理规定,本年度应无财政拨款结余,导致本机关年末结转和结余减少。

（8）一般公共预算财政拨款结转和结余较上年降幅100%，主要原因是：本机关于2023年12月25日预算执行率达到100%。

（9）货币资金较上年增幅为78.42%，主要原因：根据审计相关要求，需收回2021-2022年劳保费，同时请示省院同意暂存于本机关邮政特设户，导致本年度货币资金增加。

（10）财政应返还额度较上年降幅为100%，主要原因：本机关于2023年12月25日预算执行率达到100%。

（11）本年公车购置费比上年增加38.89%，主要原因是：由于本年度新购置执法执勤用车一台，对“三公”经费进行了内部调整。

（12）本年公车运行维护费比上年度减少29.17%，主要原因是：由于本年度新购置执法执勤用车一台，对“三公”经费进行了内部调整。

（13）本年公务接待费比上年度增加21.88%，主要原因是：由于本年度新购置执法执勤用车一台，对“三公”经费进行了内部调整。

（14）全年预算数中本年收入合计比上年减少22.91%，主要原因是：本年“两房”建设项目已完成并投入使用，较上年项目工程款收入数减少，整体收入较上年减少。

（15）全年预算数中本年支出合计比上年减少29.97%，主要原因是：本年“两房”建设项目已完成并投入使用，较上年项目工程款支出数减少，整体支出较上年减少。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指省本级财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入等以外的收入。主要是指非本级财政拨款收入、补助收入、存款利息收入等。

三、上年结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成产生的结余资金。

四、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成产生的结余资金。

五、公共安全支出（类）检察（款）：指检察机关用于保障机构正常运行、开展检察业务工作的支出。

六、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指单位用于干警教育培训的支出。

七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指单位用于未归口社保的离退休人员的工资性支出。

八、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：指单位按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。

（一）住房公积金（项）：指按照国家统一规定，按规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（二）购房补贴（项）：指1998年住房分配货币化改革以后，按照国家房改政策规定，向无房职工、住房面积未达到规定标准的职工发放的住房补贴。

九、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、项目支出：指在基本支出以外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费财政拨款支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中所发生的租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费指单位按规定开支的各种公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障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用及其他费用。

十三、“两房”建设支出：人民检察院办案用房和专业技术用房建设支出。

第五部分

附 件

一、2023年度单位整体支出绩效自评报告。

<https://www.hn.jcy.gov.cn/xwfb/czxx/ndyjsgk/202406/18061447874310307>

84.html