

2021年度凤凰风景名胜区管理处部门决算

目 录

第一部分 凤凰风景名胜区管理处概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2021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、一般公共预算财政拨款“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 2021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、一般公共预算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
- 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2021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 凤凰风景名胜区管理处概况

一、部门职责

1、贯彻执行国务院《风景名胜区条例》、《风景名胜区建设管理规定》、《湖南省风景名胜区建设管理规定》、《风景名胜区环境卫生管理标准》、《风景名胜区安全管理标准》、《湘西土家族苗族自治州凤凰历史文化名城保护条例》等风景名胜方面的法律法规和国家其他相关法律法规。

2、负责编制、修订、报批风景名胜区和凤凰历史文化名城保护规划。根据《凤凰风景名胜区总体规划》和《凤凰历史文化名城保护规划》，负责组织编制景区各项详细规划和经批准后的实施工作；组织或者参与涉及景区保护有关的其他规划的编制和实施监督。

3、负责风景名胜区和历史文化名城的保护、利用和统一管理工作；建立健全风景名胜区和历史文化名城保护的各项管理制度；负责风景名胜区内重要景观的调查、鉴定工作，并制定相应的保护措施；负责景区旅游基础设施、公共服务设施、公共安全卫生、景区经营和游览秩序的督查管理。

4、负责风景名胜区门票的出售管理；对风景名胜区内的交通、服务等项目，依照有关法律、法规和风景名胜区规划，采用招标等公平竞争的方式确定经营者。

5、负责行使《凤凰风景名胜区总体规划》范围内风景资源的有偿使用费的征收并开展稽查工作。

6、负责对风景名胜区和历史文化名城内从事建设活动、经营活动、广告设置及张贴、举办大型游乐等活动、改变水资源、水环境和其他影响生态和景观的活动的审核，规范管理。

7、负责对风景名胜区内采集物种标本、野生药材和其他林副产品的审核。

8、负责对承担风景名胜区建设项目施工任务的施工单位施工资质证书进行确认。

9、负责对凤凰历史文化名城民族、民间文化的普查、收集、整理研究及交流。

10、负责控制凤凰历史文化名城内的商业过度开发，对历史文化名城内的经营活动进行指导和监督，适时发布鼓励或者限制经营的项目目录，重点发展具有当地民族文化特色的无污染、无公害产业，合理安排历史文化名城内商品经营市场布局。

11、负责建立健全凤凰风景名胜区和凤凰历史文化名城的安全生产和应急管理制度，完善和细化景区涉旅应急预案体系建设。

12、承办县人民政府和上级主管部门依法依规交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

凤凰风景名胜区管理处内设机构7个包括：办公室、法规科、规划建设科、资源保护科、经营管理科、执法监督科、应急管理科。本部门共有编制人数36人,实有人数33人。

（二）决算单位构成

凤凰风景名胜区管理处2021年部门决算汇总公开单位构成包括：凤凰风景名胜区管理处本级。

第二部分 2021年度部门决算表

收入支出决算总表

部门:凤凰风景名胜区管理处

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	433.41	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	238.73	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	359.05
八、其他收入	8	134.26	八、社会保障和就业支出	39	35.41
	9		九、卫生健康支出	40	14.96
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	362.51
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	26.09

	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	0.20
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	806.40	本年支出合计	58	798.22
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1.60	年末结转和结余	60	9.78
	30			61	
总计	31	808.00	总计	62	808.00

注: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。

收入决算表

部门:凤凰风景名胜区管理处		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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		806.40	672.14					134.26
207	文化旅游体育与传媒支出	357.45	357.45					
20701	文化和旅游	357.45	357.45					
2070101	行政运行	267.25	267.25					
2070102	一般行政管理事务	58.20	58.20					
2070199	其他文化和旅游支出	32.00	32.00					
208	社会保障和就业支出	35.41	35.41					
20805	行政事业单位养老支出	34.31	34.31					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	34.31	34.31					

栏次		1	2	3	4	5	6
合计		798.22	386.38	411.84			
207	文化旅游体育与传媒支出	359.05	307.05	52.00			
20701	文化和旅游	359.05	307.05	52.00			
2070101	行政运行	267.25	267.25				
2070102	一般行政管理事务	59.80	39.80	20.00			
2070199	其他文化和旅游支出	32.00		32.00			
208	社会保障和就业支出	35.41	35.41				
20805	行政事业单位养老支出	34.31	34.31				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.31	34.31				
20899	其他社会保障和就业支出	1.09	1.09				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.09	1.09				
210	卫生健康支出	14.96	14.96				
21001	卫生健康管理事务	0.50	0.50				
2100199	其他卫生健康管理事务支出	0.50	0.50				
21011	行政事业单位医疗	14.46	14.46				
2101102	事业单位医疗	14.46	14.46				
212	城乡社区支出	362.51	2.67	359.84			
21201	城乡社区管理事务	20.22		20.22			
2120199	其他城乡社区管理事务支出	20.22		20.22			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	238.73		238.73			
2120803	城市建设支出	238.73		238.73			
21299	其他城乡社区支出	103.56	2.67	100.89			
2129999	其他城乡社区支出	103.56	2.67	100.89			
221	住房保障支出	26.09	26.09				
22102	住房改革支出	26.09	26.09				
2210201	住房公积金	26.09	26.09				
229	其他支出	0.20	0.20				
22999	其他支出	0.20	0.20				
2299999	其他支出	0.20	0.20				

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

部门:凤凰风景名胜区管理处

公开04表
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	433.41	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	238.73	二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	359.05	359.05		
	8		八、社会保障和就业支出	40	35.41	35.41		
	9		九、卫生健康支出	41	14.46	14.46		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	238.73		238.73	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	26.09	26.09		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				

	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	672.14	本年支出合计	59	673.74	435.01	238.73	
年初财政拨款结转和结余	28	1.60	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	1.60		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	673.74	总计	64	673.74	435.01	238.73	

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

部门:凤凰风景名胜区管理处

公开05表
金额单位: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		435.01	383.01	52.00
207	文化旅游体育与传媒支出	359.05	307.05	52.00
20701	文化和旅游	359.05	307.05	52.00
2070101	行政运行	267.25	267.25	
2070102	一般行政管理事务	59.80	39.80	20.00
2070199	其他文化和旅游支出	32.00		32.00
208	社会保障和就业支出	35.41	35.41	
20805	行政事业单位养老支出	34.31	34.31	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.31	34.31	

20899	其他社会保障和就业支出	1.09	1.09	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.09	1.09	
210	卫生健康支出	14.46	14.46	
21011	行政事业单位医疗	14.46	14.46	
2101102	事业单位医疗	14.46	14.46	
221	住房保障支出	26.09	26.09	
22102	住房改革支出	26.09	26.09	
2210201	住房公积金	26.09	26.09	

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

部门:凤凰风景名胜区管理处

公开06表
金额单位:万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	334.89	302	商品和服务支出	47.71	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	124.56	30201	办公费	3.32	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	16.10	30202	印刷费	0.01	30702	国外债务付息	
30103	奖金	38.50	30203	咨询费		310	资本性支出	0.41
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	79.77	30205	水费	0.22	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.31	30206	电费	2.76	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.50	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.46	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.09	30211	差旅费	0.57	31008	物资储备	
30113	住房公积金	26.09	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.15	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.60	31011	地上附着物和青苗补偿	

303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.66	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.08	31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	0.41
30306	救济费		30226	劳务费	1.17	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.45	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	1.38	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	2.94	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.09	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.81			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	31.00			
人员经费合计		334.89	公用经费合计					48.12

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门:凤凰风景名胜区管理处

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费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6.72		3.36		3.36	3.36	1.16		1.09		1.09	0.08

注:本表反映部门本年度“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;决算数是包括当年一般公共预算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。

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。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 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计808万元。与上一年度相比，收、支总计各增加167.17万元，增长26.09%。主要是因为2021年度财政拨款投入的项目经费增加。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计806.4万元，其中：财政拨款收入672.14万元，占83.35%；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134.26万元，占16.65%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计798.22万元，其中：基本支出386.38万元，占48.41%；项目支出411.84万元，占51.59%；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

2021年度财政拨款收、支总计673.74万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加254.49万元，增长60.7%。主要是因为2021年度财政拨款投入的项目经费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2021年度财政拨款支出435.01万元，占本年支出合计的54.5%。与上一年度相比，财政拨款支出增加39.33万元，增长9.94%。主要是因为2021年度财政拨款投入的项目经费增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出435.01万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒支出359.05万元，占82.54%；社会保障和就业支出35.41万元，占8.14%；卫生健康支出14.46万元，占3.32%；住房保障支出26.09万元，占6%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021年度财政拨款支出年初预算数为363.67万元，支出决算数为435.01万元，完成年初预算的119.62%，其中：

1、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）行政运行（项）

年初预算为246.08万元，支出决算为267.25万元，完成年初预算的108.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员发生异动。

2、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为44万元，支出决算为59.8万元，完成年初预算的135.91%。决算数大于年初预算数的主要原因是：按规定使用以前年度财政拨款结转资金及科目调整。

3、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为32万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：财政部门追加安排协税护税工作经费。

4、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32.72万元，支出决算为34.31万元，完成年初预算的104.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员发生异动。

5、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为1.43万元，支出决算为1.09万元，完成年初预算的76.22%。决算数小于年初预算数的主要原因是：工伤保险缴费比率下调。

6、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14.75万元，支出决算为14.46万元，完成年初预算的98.03%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员发生异动。

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24.58万元，支出决算为26.09万元，完成年初预算的106.14%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员发生异动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出383.01万元，其中：人员经费334.89万元，占基本支出的87.44%，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、其他社会保障缴费、住房公积金。公用经费48.12万元，占基本支出的12.56%，主要包括：其他资本性支出、办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、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、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算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

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为6.72万元，支出决算为1.16万元，完成预算的17.26%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为3.36万元，支出决算为0.08万元，完成预算的2.38%，决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实关于厉行节约的各项要求，严控公务接待费支出，公务接待费支出与上年持平。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为3.36万元，支出决算为1.09万元，完成预算的32.44%，决算数小于预算数的主要原因是进一步从严控制公务用车运行维护费开支，公务用车购置费及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

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.08万元，占6.9%，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1.09万元，占93.1%。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2021年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为0.08万元，全年共接待来访团组2个、来宾5人次，主要是古城的保护管理、景区建设发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为1.09万元，其中：公务用车购置费0万元，2021年度未购买公务用车更新公务用车0辆。公务用车运行维护费1.09万元，主要是车辆的燃料费，维修费，保险费支出，截至2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2021年度政府性基金预算财政拨款收入238.73万元；年初结转和结余0万元；支出238.73万元，其中基本支出0万元，项目支出238.73万元；年末结转和结余0万元。

九、关于机关运行经费支出说明

凤凰风景名胜区管理处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、一般性支出情况

2021年本部门会议费支出0万元，我单位2021年度无会议费支出；2021年本部门培训费支出0.66万元，用于开展事业单位工作人员培训，人数20人，培训内容为公共科目（公需科目）和专业科目。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动等。

十一、关于政府采购支出说明

凤凰风景名胜区管理处2021年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，凤凰风景名胜区管理处共有车辆1辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车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、其他用车1辆，其他用车主要是景区的巡查，维护，整治；单价50万元（含）以上通用设备0台（套），单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十三、关于2021年度预算绩效情况说明

（1）绩效管理评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2021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2个，共涉及资金52万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2021年度风景名胜区总体规划编制经费、古城免费旅游公厕管理费、北边街临河沿线景观和环境整治工程款等3个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金238.73万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。组织对2021年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对“风景区资源保护经费”“协税护税工作经费”“风景名胜区总体规划编制经费”“北边街临河沿线景观和环境整治工程款”“古城免费旅游公厕管理费”等5个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出52万元，政府性基金预算支出238.73万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，各项经费严格遵守相关财务管理制度，严格执行审批程序和报账手续，专款专用。

组织对凤凰风景名胜区管理处本级开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出435.01万元，政府性基金预算支出238.73万元。从评价情况来看，较好地完成了年初目标任务，优化生态和旅游环境，推动旅游业持续健康发展，提升古城旅游品质。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

凤凰风景名胜区管理处项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为96.8分。项目全年预算数为303万元，执行数为290.73万元，完成预算的95.95%。项目绩效目标完成情况：一是项目按期完成，各项绩效目标全部实现；二是优化人居和旅游环境，提升了古城旅游品质。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。凤凰风景名胜区管理处项目绩效自评综述：2021年度部门整体支出评价报告（含项目支出绩效）已于2022年7月14日在单位门户网站公开，见附件。

（3）部门评价项目绩效评价结果。

部门评价项目数量3个以内的，至少将1个部门评价报告向社会公开；部门评价项目数量大于3个的，至少将2个部门评价报告向社会公开。报告框架可参考《项目支出绩效评价办法》（财预〔2020〕10号）中《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》、《湖南省预算支出绩效评价管理办法》（湘财绩〔2020〕7号）。

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。

第五部分 附件

[凤凰风景名胜区管理处2021年度绩效评价.zip](#)