

2022年度益阳市驻长沙办事处部门决算

目 录

第一部分 益阳市驻长沙办事处概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 2022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、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 2022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2022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 益阳市驻长沙办事处概况

一、部门职责

- (一) 负责信访维稳。
- (二) 收集经济信息。
- (三) 沟通与长沙有关部门工作联系。
- (四) 搞好有关接待服务工作。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

益阳市驻长沙办事处内设机构包括：内设股室2个,分别为：综合信访科和联络信息科。本部门共有编制人数6人，实有人数6人。

(二) 决算单位构成

益阳市驻长沙办事处无下属单位，因此，益阳市驻长沙办事处2022年单位决算即益阳市驻长沙办事处本级。

第二部分 2022年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市人民政府驻长沙办事处

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	239.50	一、一般公共服务支出	32	236.17
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		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	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	21.69
	9		九、卫生健康支出	40	21.40
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	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	5.24
	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	
	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	239.50	本年支出合计	58	284.50
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	45.00	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	284.50	总计	62	284.50

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

部门：益阳市人民政府驻长沙办事处

公开02表

金额单位：万元

科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	239.50	239.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	191.16	191.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	191.16	191.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	137.50	137.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	53.66	53.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	21.69	21.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.69	21.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.74	12.74	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	6.99	6.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.97	1.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.40	21.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	12.71	12.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2100409	重大公共卫生服务	12.71	12.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.69	8.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.93	2.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.75	1.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.02	4.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.24	5.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.24	5.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.24	5.24	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：益阳市人民政府驻长沙办事处

金额单位：万元

科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		284.50	135.13	149.37	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	236.17	99.50	136.66	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	236.17	99.50	136.66	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	137.50	99.50	38.00	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	98.66	0.00	98.66	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	21.69	21.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	21.69	21.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.74	12.74	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	6.99	6.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.97	1.97	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.40	8.69	12.71	0.00	0.00	0.00
21004	公共卫生	12.71	0.00	12.71	0.00	0.00	0.00
2100409	重大公共卫生服务	12.71	0.00	12.71	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.69	8.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.93	2.93	0.00	0.00	0.00	0.00

2101103	公务员医疗补助	1.75	1.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.02	4.02	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	5.24	5.24	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	5.24	5.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	5.24	5.24	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：益阳市人民政府驻长沙办事处

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	239.50	一、一般公共服务支出	33	236.17	236.17	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34			0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36			0.00	0.00
	5		五、教育支出	37			0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38			0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	21.69	21.69	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	21.40	21.40	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44			0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47			0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48			0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49			0.00	0.00

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	5.24	5.24	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52			0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55			0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56			0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57			0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			0.00	0.00
	27	239.50	本年收入合计	59	284.50	284.50	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	45.00	年末财政拨款结转和结余	60			0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	45.00		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				
	32	284.50	总计	64	284.50	284.50	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
金额单位：万元

部门：益阳市人民政府驻长沙办事处

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		7	8	9
合计		284.50	135.13	149.37
201	一般公共服务支出	236.17	99.50	136.66
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	236.17	99.50	136.66
2010301	行政运行	137.50	99.50	38.00
2010302	一般行政管理事务	98.66	0.00	98.66
208	社会保障和就业支出	21.69	21.69	0.00

20805	行政事业单位养老支出	21.69	21.69	0.00
2080501	行政单位离退休	12.74	12.74	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6.99	6.99	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.97	1.97	0.00
210	卫生健康支出	21.40	8.69	12.71
21004	公共卫生	12.71	0.00	12.71
2100409	重大公共卫生服务	12.71	0.00	12.71
21011	行政事业单位医疗	8.69	8.69	0.00
2101102	事业单位医疗	2.93	2.93	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.75	1.75	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.02	4.02	0.00
221	住房保障支出	5.24	5.24	0.00
22102	住房改革支出	5.24	5.24	0.00
2210201	住房公积金	5.24	5.24	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：益阳市人民政府驻长沙办事处

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	109.50	302	商品和服务支出	12.06	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	35.13	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	20.98	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	21.05	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.61
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.11	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.61
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.57	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.70	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	8.14	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	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。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

部门：益阳市人民政府驻长沙办事处

公开08表
金额单位：万元

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：益阳市人民政府驻长沙办事处

公开09表
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
15.38	0.00	11.95	0.00	11.95	3.43	15.38	0.00	11.95	0.00	11.95	3.43

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 2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计284.5万元。与上一年度相比，收入总计减少129.44万元，下降31.27%。主要原因是2022年单位严格控制各项支出，另外2022年疫情防控专项资金减少。

2022年度支出总计284.5万元。与上一年度相比，支出总计减少129.44万元，下降31.27%。主要原因是2022年单位严格控制各项支出，另外2022年疫情防控专项资金减少。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计239.5万元，其中：财政拨款收入239.5万元，占100%；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0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计284.5万元，其中：基本支出135.13万元，占47.5%；项目支出149.37万元，占52.5%；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

2022年度财政拨款收入总计284.5万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少96.01万元，下降25.23%。主要原因是2022年财政减少项目指标，另外2022年疫情防控专项资金减少。

2022年度财政拨款支出总计284.5万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少96.01万元，下降25.23%。主要原因是2022年财政减少项目指标，另外2022年疫情防控专项资金减少。

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

2022年度财政拨款支出284.5万元，占本年支出合计的100%。与上一年度相比，财政拨款支出增加28.76万元，增长11.25%。主要是因为2022年基础绩效奖金在每月工资发放。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出284.5万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出236.17万元，占83.02%；社会保障和就业支出21.69万元，占7.62%；卫生健康支出21.4万元，占7.52%；住房保障支出5.24万元，占1.84%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022年度财政拨款支出年初预算数为137.93万元，支出决算数为284.5万元，完成年初预算的206.26%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）

年初预算为115.05万元，支出决算为137.5万元，完成年初预算的119.51%。决算数大于年初预算数的主要原因是：财政追加了2021年绩效奖金。

2、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为0万元，支出决算为98.66万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：驻黄花机场境外输入防控工作经费。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）

年初预算为0万元，支出决算为12.74万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加退休人员市直绩效考核奖。

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6.99万元，支出决算为6.99万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为1.97万元，支出决算为1.97万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

6、卫生健康支出（类）公共卫生（款）重大公共卫生服务（项）

年初预算为0万元，支出决算为12.71万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：2021年5-8月疫情防控工作补助经费。

7、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2.93万元，支出决算为2.93万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为1.75万元，支出决算为1.75万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为4.02万元，支出决算为4.02万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

10、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5.24万元，支出决算为5.24万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，我单位严格按预算执行决算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度财政拨款基本支出135.13万元，其中：人员经费122.45万元，占基本支出的90.62%，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费12.67万元，占基本支出的9.38%，主要包括：办公设备购置、手续费、维修（护）费、会议费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

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

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算为15.38万元，支出决算为15.38万元，完成预算的100%，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3.43万元，支出决算为3.43万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上

年相比减少0.57万元，下降14.25%，下降的主要原因是严格控制支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，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11.95万元，支出决算为11.95万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少1.92万元，下降13.84%，下降的主要原因是严格控制支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算3.43万元，占22.3%，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11.95万元，占77.7%。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2022年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为3.43万元，全年共接待来访团组41个、来宾349人次，主要是维稳、招商等发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为11.95万元，其中：公务用车购置费0万元，单位本级或某二级机构购置新公务用车0辆。公务用车运行维护费11.95万元，主要是维稳、调疫情防控、招商支出，截至2022年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

益阳市驻长沙办事处2022年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

2022年本部门机关运行经费12.67万元，比上年决算减少34.85万元，下降73.34%，主要原因是2022年单位严格控制各项开支。

十、一般性支出情况

2022年度本单位支出会议费6.96万元，召开全国、全省两会维稳动员会议，人数96人；开支培训费0万元，我单位2022年度无培训费支出；举办0场节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元，无相关活动安排。

十一、关于政府采购支出说明

益阳市驻长沙办事处2022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。授予中小企业合同金额0万元，由于政府采购总额为0万元，无法计算百分比，其中：授予小微企业合同金额0万元，由于政府采购总额为0万元，无法计算百分比。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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0%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，益阳市驻长沙办事处共有车辆2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2辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单价100万元（含）以上专用设备0台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况说明

（一）部门整体支出绩效情况

（1）预算执行方面。本年预算配置控制较好，按照市委编办核定的单位财政供养人员编制数要求，实际在职人员数控制在编制人数范围内；按照绩效目标设定的要求，项目执行过程中，在保证项目质量安全的前提下，单位合理控制成本；“三公经费”支出总额控制得当。

（2）预算管理方面。按照2022年初制定的单位预算方案，无论是在资金、项目还是在支出模式、支出结构上，都严格管理，较好地完成了年初绩效预算的目标。

（二）存在的问题及原因分析

（一）部门整体支出绩效管理意识有待提高

部门整体支出绩效管理工作意识不够主要体现在：一是部门年度预算编制当中绩效目标意识不够，二是预算执行过程当中存在有开支政策依据但无预算安排的支出；三是对部门整体支出绩效评价结果利用欠充分。

（二）预算控制工作有待加强

预算控制是实现预算收支任务的关键步骤，也是整个预算管理工作的中心环节。当年财政拨款收入决算239.4万元，较年初预算增加66.万元，尽管其中有政策性调整和政府临时交办事务等原因追加预算，加

大了预算控制工作的难度。

（三）单位日常运转所需公用经费预算不足

部门年度预算中，基本支出预算中公用经费预算较少，不能满足单位日常运行费用支出。

九、下一步改进措施

（一）提高认识，加强部门整体支出绩效评价工作

单位全体干职工要提升部门整体支出绩效管理意识，将绩效理念贯穿于预算编制与执行的全过程。对每个部门以及项目都分别制定相应的绩效指标，将部门整体支出绩效评价工作落实到每一笔费用支出当中，科学合理地对财政支出进行管理。

（二）严格预算管理，增强预算控制意识

加强预算编制的前瞻性。建议在编制年度部门预算时，结合上年度预决算收支情况和预算年度可以预计的收支情况进行科学、合理预算，尽可能保证预算年度内预算收支应编尽编。全面、科学地编制好年度部门预算，是严格预算管理，做好预算控制工作的前提。

增强预算管理的执行力。杜绝预算执行和资金使用上的随意性。

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