

2022年度中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室 部门决算

目 录

第一部分 中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室概况

- 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、国有资本经营预算收入支出决算情况
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、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 中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室概况

一、部门职责

（一）贯彻执行党和国家关于行政体制管理改革和机构改革及机构编制工作的方针、政策、法规，拟定全区行政管理体制改革和机构改革及机构编制管理的实施办法，统一管理全区党政机关和人大、政协、法院、检察院以及各民主党派、人民团体的机构编制工作。

（二）研究拟定我区行政管理体制改革和机构改革方案及有关规定；审核区直各部门和乡镇机构改革方案。

（三）协调区委、区政府各部门的职能配置及其调整；协调区委各部门之间、区政府各部门之间、区委部门与区政府各部门之间以及各部门与乡镇（街道）之间的职责分工，承办区政府与乡镇（街道）下设机构之间的事权划分。

（四）负责区委、区政府各部门和人大、政协、法院、检察院以及各民主党派、人民团体的机构设置（含内设机构）、人员编制、领导职数的审核。

（五）研究制定事业单位管理体制与机构改革方案，负责各类事业单位的机构编制管理工作。审核区委、区政府直属和各部门所属事业单位的职能配置、机构设置、人员编制、领导职数及岗位结构；审核乡镇（街道）事业单位职能配置、机构设置、人员编制、领导职数及岗位结构；研究制定事业单位类别划分、等级规格、编制配备、岗位结构等标准。

（六）研究拟定全区机构编制宏观规划和年度计划，并监督实施；办理机关事业单位出入编事宜；协同有关部门做好机关事业单位人员调入、录用和政策性分配安置工作。

（七）负责机构改革和机构编制管理信息采集、情况综合，承担机构编制统计、培训等工作。

（八）负责全区机关事业单位的名称预先核准、登记注册、核发《统一社会信用代码证》，办理机关事业单位合并、分立、更名、转让、撤销手续和核准变更登记、注销登记。

（九）承担中文域名有关工作；依法保护全区核准登记（备案）的机关事业单位的有关登记事项的合法权益。

（十）监督检查全区机关事业单位落实机构编制、登记管理工作的方针、政策、法规，组织实施事业单位年度报告制度，依法查处事业单位违法违规行为。

（十一）负责机关事业单位登记管理行政执法、行政复议、行政诉讼工作。

（十二）承办区委、区政府和区委编委交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室内设机构包括：办公室、机构编制室、事业单位登记管理室、机构编制监督检查室。中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室共有编制45名（含机动编制），其中行政15名、工勤2名、事业25名，实有人员15人。

（二）决算单位构成

中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室2022年部门决算汇总公开单位构成包括：所属1个事业单位，即：区机构编制事务中心，副科级。

第二部分 2022年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室

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	302.57	一、一般公共服务支出	32	303.44
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	9.13	八、社会保障和就业支出	39	8.26
	9		九、卫生健康支出	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	
	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	311.70	本年支出合计	58	311.70
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	311.70	总计	62	311.70

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：中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室

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		311.70	302.57	0.00	0.00	0.00	0.00	9.13
201	一般公共服务支出	303.44	294.30	0.00	0.00	0.00	0.00	9.13
20132	组织事务	238.55	229.42	0.00	0.00	0.00	0.00	9.13
2013201	行政运行	185.58	176.45	0.00	0.00	0.00	0.00	9.13
2013202	一般行政管理事务	52.97	52.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	64.88	64.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013601	行政运行	64.88	64.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	8.26	8.26	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：中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室

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		311.70	258.73	52.97	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	303.44	250.47	52.97	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	238.55	185.58	52.97	0.00	0.00	0.00
2013201	行政运行	185.58	185.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2013202	一般行政管理事务	52.97	0.00	52.97	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	64.88	64.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2013601	行政运行	64.88	64.88	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	8.26	8.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	8.26	8.26	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：中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室

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	302.57	一、一般公共服务支出	33	294.30	294.30	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	8.26	8.26	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41			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			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
本年收入合计	27	302.57	本年支出合计	59	302.57	302.57	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		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			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	302.57	总计	64	302.57	302.57	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

部门：中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室

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		7	8	9
合计		302.57	249.60	52.97
201	一般公共服务支出	294.30	241.33	52.97
20132	组织事务	229.42	176.45	52.97
2013201	行政运行	176.45	176.45	0.00
2013202	一般行政管理事务	52.97	0.00	52.97
20136	其他共产党事务支出	64.88	64.88	0.00
2013601	行政运行	64.88	64.88	0.00
208	社会保障和就业支出	8.26	8.26	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	8.26	8.26	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	8.26	8.26	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：中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室

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	217.51	302	商品和服务支出	22.74	307	债务利息及费用支出	0.00

30101	基本工资	83.97	30201	办公费	0.07	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6.09	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	58.30	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	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	45.68	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	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	0.00	30208	取暖费	0.00	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	2.85	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.86	30211	差旅费	0.89	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	22.61	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	0.00	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	9.36	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	8.64	30217	公务接待费	1.55	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	0.72	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	0.30	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.50	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.06			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	7.52			
人员经费合计		226.86	公用经费合计					22.74

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室

金额单位：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	0	0	0	0	0

注：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。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

公开08表

部门：中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室

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		0	0	0

注：我单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。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：中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室

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
3.09	0.00	0.00	0.00	0.00	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00	3.09

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、支总计311.7万元。与上一年度相比，收、支总计各减少9.97万元，下降3.1%。主要原因是项目收入减少。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计311.7万元，其中：财政拨款收入302.57万元，占97.07%；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9.13万元，占2.93%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计311.7万元，其中：基本支出258.73万元，占83.01%；项目支出52.97万元，占16.99%；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、支总计302.57万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各增加32.85万元，增长12.18%。主要原因是2022年度财政拨款收入中人员收入增加。

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

2022年度财政拨款支出302.57万元，占本年支出合计的97.07%。与上一年度相比，财政拨款支出增加32.85万元，增长12.18%。主要是因为2022年度财政拨款收入中人员收入增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出302.57万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出294.3万元，占97.27%；社会保障和就业支出8.26万元，占2.73%。

（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183.9万元，支出决算数为302.57万元，完成年初预算的164.53%，其中：

1、一般公共服务支出（类）组织事务（款）行政运行（项）

年初预算为150.4万元，支出决算为176.45万元，完成年初预算的117.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了项目资金。

2、一般公共服务支出（类）组织事务（款）一般行政管理事务（项）

年初预算为33.5万元，支出决算为52.97万元，完成年初预算的158.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了项目资金。

3、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）行政运行（项）

年初预算为0万元，支出决算为64.88万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了项目资金。

4、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0万元，支出决算为8.26万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了项目资金。

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249.6万元，其中：

人员经费226.86万元，占基本支出的90.89%，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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助。

公用经费22.74万元，占基本支出的9.11%，主要包括：办公费、物业管理费、差旅费、公务接待费、劳务费、委托业务费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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3.09万元，支出决算为3.09万元，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3.09万元，支出决算为3.09万元，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，与上年相比增加1.12万元，增长56.85%，增长的主要原因是机构编制部门考察学习的活动相对增多。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，由于预算数为0万元，无法计算百分比，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，公务用车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

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3.09万元，占100%，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0万元，占0%。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3.09万元，全年共接待来访团组80个、来宾800人次，主要是其他区县编办考察学习发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，购置公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，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0辆。我单位2022年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室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、国有资本经营预算收入支出决算情况

中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室2022年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

2022年本部门机关运行经费22.74万元，比上年决算增加16.25万元，增长250.39%，主要原因是机构改革等工作业务量增加。

十一、一般性支出情况

2022年度本单位支出会议费0.5万元，召开机构编制培训会；开支培训费1万元，人数50人，开展机构编制统计及事业单位登记培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室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%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，中共常德市鼎城区委机构编制委员会办公室共有车辆0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）。

十四、关于2022年度预算绩效情况说明

（一）部门整体支出绩效情况

全面贯彻党内法律法规、科学使用机构编制资源、强化机构编制刚性约束、有序推进各领域改革工作、抓好实名制信息系统工作、落实机关事业单位登记工作、全面落实完成招商引资、乡村振兴、疫情防控等区委交办的各项中心工作任务。

（二）存在的问题及原因分析

存在的主要问题：本单位2022年预算执行情况总体较好，但也存在不太合理的的地方，主要表现为：1. 年初编制的预算不够精准，导致年内预算追加较大，预算控制率较低，影响单位评分及评价等次，形成原因主要为年初编制预算的不可控性造成的，2022年机构编制管理基础建设工作、多项专项体制改革经费没有列入年初预算或者预算资金不够，另外还追加了绩效奖金、综治先进单位奖金、补发津补贴等经费，全部未列入年初预算，造成预算追加较多。2. 各项制度和预

算执行情况还有待加强，加强各类预算支出管理，使财务结算和报账更加及时和科学合理。

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