

黑龙江省泥河水库管理处 2023年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 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、单位职责

黑龙江省泥河水库管理处的主要职责是：承担泥河水库水利工程的维护管理工作；承担泥河水库控制流域的防洪调度工作；为社会提供供水服务。

二、机构设置

黑龙江省泥河水库管理处单位内设机构（科室）共六个，包括：办公室、工程科、财务科、安保科、综合科、纪检监察室。

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

单位：黑龙江省泥河水库管理处

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	1,026.46	一、一般公共服务支出	31	0.00
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	229.24	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	210.04
	9		九、卫生健康支出	39	52.49
	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	927.59
	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	63.22
	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	1,255.70	本年支出合计	57	1,253.35
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	2.35
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,255.70	总计	60	1,255.70

注：1. 本表反映单位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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：黑龙江省泥河水库管理处

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	1,255.70	1,026.46	0.00	0.00	229.24	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	210.04	209.30	0.00	0.00	0.74	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	210.04	209.30	0.00	0.00	0.74	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	104.91	104.91	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	70.33	69.59	0.00	0.00	0.74	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.80	34.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.49	37.88	0.00	0.00	14.61	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.49	37.88	0.00	0.00	14.61	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	52.49	37.88	0.00	0.00	14.61	0.00	0.00
213	农林水支出	929.94	716.35	0.00	0.00	213.60	0.00	0.00
21303	水利	929.94	716.35	0.00	0.00	213.60	0.00	0.00
2130306	水利工程运行与维护	929.94	716.35	0.00	0.00	213.60	0.00	0.00
221	住房保障支出	63.22	62.93	0.00	0.00	0.29	0.00	0.00
22102	住房改革支出	63.22	62.93	0.00	0.00	0.29	0.00	0.00
2210201	住房公积金	63.22	62.93	0.00	0.00	0.29	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：黑龙江省泥河水库管理处

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	1,253.35	973.92	52.54	0.00	226.88	0.00
208	社会保障和就业支出	210.04	209.30	0.00	0.00	0.74	0.00
20805	行政事业单位养老支出	210.04	209.30	0.00	0.00	0.74	0.00
2080502	事业单位离退休	104.91	104.91	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	70.33	69.59	0.00	0.00	0.74	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.80	34.80	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.49	37.88	0.00	0.00	14.61	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.49	37.88	0.00	0.00	14.61	0.00
2101102	事业单位医疗	52.49	37.88	0.00	0.00	14.61	0.00
213	农林水支出	927.59	663.80	52.54	0.00	211.25	0.00
21303	水利	927.59	663.80	52.54	0.00	211.25	0.00
2130306	水利工程运行与维护	927.59	663.80	52.54	0.00	211.25	0.00
221	住房保障支出	63.22	62.93	0.00	0.00	0.29	0.00
22102	住房改革支出	63.22	62.93	0.00	0.00	0.29	0.00
2210201	住房公积金	63.22	62.93	0.00	0.00	0.29	0.00

注：本表反映单位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

单位：黑龙江省泥河水库管理处

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	1,026.46	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	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	209.30	209.30	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	37.88	37.88	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	716.35	716.35	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	62.93	62.93	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	1,026.46	本年支出合计	59	1,026.46	1,026.46	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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	1,026.46	总计	64	1,026.46	1,026.46	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：黑龙江省泥河水库管理处

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	1,026.46	973.92	52.54
208	社会保障和就业支出	209.30	209.30	0.00
20805	行政事业单位养老支出	209.30	209.30	0.00
2080502	事业单位离退休	104.91	104.91	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.59	69.59	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.80	34.80	0.00
210	卫生健康支出	37.88	37.88	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.88	37.88	0.00
2101102	事业单位医疗	37.88	37.88	0.00
213	农林水支出	716.35	663.80	52.54
21303	水利	716.35	663.80	52.54
2130306	水利工程运行与维护	716.35	663.80	52.54
221	住房保障支出	62.93	62.93	0.00
22102	住房改革支出	62.93	62.93	0.00
2210201	住房公积金	62.93	62.93	0.00

注：本表反映单位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

单位：黑龙江省泥河水库管理处

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	783.28	302	商品和服务支出	60.71	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	260.39	30201	办公费	4.33	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	204.38	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	82.12	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	0.01	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.41	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	69.59	30206	电费	3.89	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	34.80	30207	邮电费	1.48	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	37.56	30208	取暖费	4.40	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	1.48	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.79	30211	差旅费	6.16	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	62.93	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	1.03	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	29.72	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	129.93	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.03	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	100.59	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	26.27	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	2.43	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	1.89	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.32	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	10.19	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	0.32	30229	福利费	21.37	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	0.00	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	4.05	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	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	913.21					公用经费合计	60.71

注：本表反映单位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

单位：黑龙江省泥河水库管理处

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. 本表反映单位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. 本单位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

单位：黑龙江省泥河水库管理处

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. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位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

单位：黑龙江省泥河水库管理处

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度财政拨款“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。

2. 本单位没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

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

(一) 年度收入增减变化情况

黑龙江省泥河水库管理处2023年度总收入1,255.70万元，其中本年收入1,255.70万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,026.46万元，比上年决算数增加27.41万元，增长2.74%。主要变动情况：一是单位缴纳在职人员医疗保险比例增加，二是公用经费增加。

2. 经营收入229.24万元，比上年决算数减少40.24万元，下降14.93%。主要变动情况：渔业收入及供水收入减少。

3. 其他收入0.00万元，比上年决算数减少69.00万元，下降100.00%。主要变动情况：水投集团拨付维修经费减少。

(二) 年度支出增减变化情况

黑龙江省泥河水库管理处2023年度总支出1,255.70万元，其中本年支出1,253.35万元。具体情况如下：

1. 基本支出973.92万元，比上年决算数增加22.38万元，增长2.35%。主要变动情况：一是单位缴纳在职人员医疗保险比例增加，二是公用经费支出增加。

2. 项目支出52.54万元，比上年决算数减少63.97万元，下降54.91%。主要变动情况：水投集团安排的维修项目经费支出减少。

3. 经营支出226.88万元，比上年决算数减少42.60万元，

下降15.81%。主要变动情况：渔业收入及供水收入减少，安排支出减少。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

黑龙江省泥河水库管理处2023年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2022年度决算为0万元，2023年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

黑龙江省泥河水库管理处2023年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。黑龙江省泥河水库管理处2023年度政府采购支出总额56.27万元，其中：政府采购货物支出3.73万元、政府采购工程支出52.54万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%；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%。

（二）面向中小企业预留情况。黑龙江省泥河水库管理处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，黑龙江省泥河水库管理处共有车辆5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1辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车4辆，其他用车主要是生产用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）2台（套）。房屋9,463.76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，黑龙江省泥河水库管理处对2023年度预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目6个，共涉及资金242.15万元，其中，一般公共预算项目1个，涉及资金52.54万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；经营收入安排的项目5个，涉及资金189.61万元，占经营项目支出总额的100%。

（二）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

黑龙江省泥河水库管理处对6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257.52万元，执行数合计242.15万元，完成预算的94.03%，平均得分96.06分。重点项目具体情况为：

（1）“水利设施维修项目（海漫）”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96.94分。全年预算数为52.84万元，执行数为52.54万元，完成预算的99.43%。项目绩效目标完成情况：已完成对泄洪闸下游海漫维修加固20延长米。发现的主要问题及原

因：由于项目施工地点特殊性，致使资金支付时间较晚。下一步改进措施：进一步优化年度工作计划，抢前抓早，确保按计划完成各季度工作任务。

(2) “单位管理经费”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99.75分。全年预算数为92.94万元，执行数为90.64万元，完成预算的97.53%。项目绩效目标完成情况：弥补了公用经费不足，保了单位的各项工作任务圆满的完成。发现的主要问题及原因：由于单位需用自有资金弥补财政拨款不足，每年利用自有资金安排的不够准确，加之突发性支出较多致使产生多次调整。下一步改进措施：一是提高预算资金编制精准度。加强预算科学化精细化管理，在资金安排和年初预算审核时，结合实际，分类研究，科学测算，合理安排。在年中预算调整时，合理设置调整幅度，预留出偶发事项资金需求，对于年初安排的待实施的项目，减少资金安排计划，防止经费安排不足或过多。二是加强预算编制意识。加强单位内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，经费支出严格按照财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

(3) “单位运转经费”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80分。全年预算数为40万元，执行数为63.77万元，完成预算的159.43%。项目绩效目标完成情况：所有的运维工作均按照我单位相关管理制度执行，工作取得了较好的成效，极大程度

上保障了单位正常运转，维持了单位内部稳定。为业务开展提供了有力的后勤保障，一定程度上促进了单位经济发展。

发现的主要问题及原因：由于单位需用自有资金弥补财政拨款不足，每年利用自有资金安排的不够准确，加之突发性支出较多致使产生多次调整及追加。下一步改进措施：一是提高预算资金编制精准度。加强预算科学化精细化管理，在资金安排和年初预算审核时，结合实际，分类研究，科学测算，合理安排。在年中预算调整时，合理设置调整幅度，预留出偶发事项资金需求，对于年初安排的待实施的项目，减少资金安排计划，防止经费安排不足或过多。二是加强预算编制意识。加强单位内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，经费支出严格按照财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。三是规范预算资金使用，强化预算执行与监督。合理安排预算资金使用，加强预算执行监管和执行情况分析，及时掌握项目绩效实现情况和资金支出进度，严格按照支出计划安排支出，确保执行进度与序时进度相匹配。

(4) “设备购置经费”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100分。全年预算数为3.73万元，执行数为3.73万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：所有的设备采购工作均按照《黑龙江省政府采购管理暂行办法》及《黑龙江省政府采购省直单位分散采购管理办法（暂行）》等有关政府采购规定执行，工作取得了较好的成效，提高了办公效率，改善了办

公条件，极大程度上保障了单位正常工作的开展，一定程度上促进了单位经济发展。发现的主要问题及原因：利用自有资金安排的办公设备采购时，单位内部审批程序繁琐。下一步改进措施：在保证经营收入进款充足的前提下，优化审批程序，强化流程管理，确保支出及时有序。

(5) “委托业务经费”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100分。全年预算数为8.01万元，执行数为8.01万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：所有的业务委托工作均按照我单位相关管理制度执行，工作取得了较好的成效。发现的主要问题及原因：由于单位需用自有资金弥补财政拨款不足，每年利用自有资金安排的不够准确，加之突发性支出较多致使产生多次调整。下一步改进措施：一是提高预算资金编制精准度。加强预算科学化精细化管理，在资金安排和年初预算审核时，结合实际，分类研究，科学测算，合理安排。在年中预算调整时，合理设置调整幅度，预留出偶发事项资金需求，对于年初安排的待实施的项目，减少资金安排计划，防止经费安排不足或过多。二是加强预算编制意识。加强单位内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，经费支出严格按照财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出。

(6) “单位管理经费”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99.66分。全年预算数为60万元，执行数为23.46万元，完成预算的

39.10%。项目绩效目标完成情况：通过弥补劳务费、公务用车运行维护费等，保证了单位正常运转。发现的主要问题及原因：由于单位需用自有资金弥补财政拨款不足，每年利用自有资金安排的不够准确，加之突发性支出较多致使产生多次调整。下一步改进措施：提高预算资金编制精准度。加强预算科学化精细化管理，在资金安排和年初预算审核时，结合实际，分类研究，科学测算，合理安排。

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。

卫生健康支出：反映政府医疗卫生方面的支出。具体包括医疗卫生管理事务支出、公立医院、基层医疗卫生机构支出、公共卫生、医疗保障、中医药、食品和药品监督管理事务等。

农林水支出：反映政府农林水事务支出。具体包括：农业支出、林业支出、水利支出、扶贫支出、农业综合开发支出等。

住房保障支出：集中反映政府用于住房方面的支出（按照国家有关规定为职工缴纳住房公积金、发放提租补贴和购房补贴支出）。

预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。