

2023年度中国人民政治协商会议宁远县委员会
办公室
部门决算

目 录

第一部分 中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室概况

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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

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

中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室部门概况

一、部门职责

中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室的主要职责是：

1、负责县政协全体会议、常务委员会会议、主席会议、主席办公会、常务委员专题座谈会和专门委员会的会务工作，负责上述会议所形成的决议、决定、建议案的组织实施。

2、协调县政协各专门委员会的工作，充分发挥县政协委员的作用，履行政治协商、民主监督、参政议政的基本职能。

3、负责县政协委员进行视察、参观、调查、座谈、学习、研讨等活动的服务和具体组织工作，受市政协办公室的委托，组织在宁远的省、市政协委员进行视察活动。

4、研究统一战线和人民政协的理论、政策，调查研究地方政协的共同性问题及其解决方法。

5、宣传人民政协的方针政策，工作业绩和经验以及政协委员的先进事迹，收集和反映县政协委员和各界人士的意见与建议，综合反映社情民意。

6、指导全县政协各联络组、界别组的工作，联系各民主党派、工商联、各人民团体和无党派人士，联系县直有关部门，互通信息、协调工作、加强合作。

7、负责县政协开展各项活动的有关后勤服务管理工作和县政协机关行政事务管理工作。

8、负责权限范围内的人事任免。

9、负责接待来宁远访问的海内外有关友好人士和对外联谊工作。

10、承办县委、县政协主席、副主席交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

内设 6 个机构（政协办公室、委员学习联络委员会、文教卫体和文史委员会、提案委员会、社会法制和民族宗教委员会、经济科技和外事委员会、农业农村和人口资源环境委员会），下属事业单位 1 个：宁远县政协云中心。

（二）决算单位构成

中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,052.20	一、一般公共服务支出	32	1,052.20
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	
	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	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	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	1,052.20	本年支出合计	58	1,052.20
使用非财政拨款结余和专用结余	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	1,052.20	总计	62	1,052.20

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

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	1,052.20	1,052.20					
201	一般公共服务支出	1,052.20	1,052.20					
20101	人大事务	74.25	74.25					
2010101	行政运行	74.25	74.25					
20102	政协事务	977.95	977.95					
2010201	行政运行	755.51	755.51					
2010204	政协会议	76.00	76.00					
2010299	其他政协事务支出	146.44	146.44					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

金额单位：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	1,052.20	677.42	374.77			
201	一般公共服务支出	1,052.20	677.42	374.77			
20101	人大事务	74.25		74.25			
2010101	行政运行	74.25		74.25			
20102	政协事务	977.95	677.42	300.53			
2010201	行政运行	755.51	663.18	92.33			
2010204	政协会议	76.00		76.00			
2010299	其他政协事务支出	146.44	14.25	132.20			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

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	1,052.20	一、一般公共服务支出	33	1,052.20	1,052.20		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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				
	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				

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

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
	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	1,052.20	本年支出合计	59	1,052.20	1,052.20		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
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	1,052.20	总计	64	1,052.20	1,052.20		

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

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	1,052.20	677.42	374.77
201	一般公共服务支出	1,052.20	677.42	374.77
20101	人大事务	74.25		74.25
2010101	行政运行	74.25		74.25
20102	政协事务	977.95	677.42	300.53
2010201	行政运行	755.51	663.18	92.33
2010204	政协会议	76.00		76.00
2010299	其他政协事务支出	146.44	14.25	132.20

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

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	483.37	302	商品和服务支出	110.79	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	206.88	30201	办公费	14.25	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	101.89	30202	印刷费	6.35	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	8.83	30205	水费	0.65	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	75.64	30206	电费	2.50	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	10.93	30207	邮电费	4.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	35.34	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	2.17	30211	差旅费	8.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	41.69	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.93	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	83.26	30215	会议费	3.02	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	3.50	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	7.40	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	80.96	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	2.31	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	2.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	25.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金		30229	福利费	6.00	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

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：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	6.54	39999	其他支出	
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	17.66			
	人员经费合计	566.63					公用经费合计	110.79

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

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
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	4	5	6
合计							

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：中国人民政治协商会议宁远县委员会办公室

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
7.40					7.40	7.40					7.40

注：1. 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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

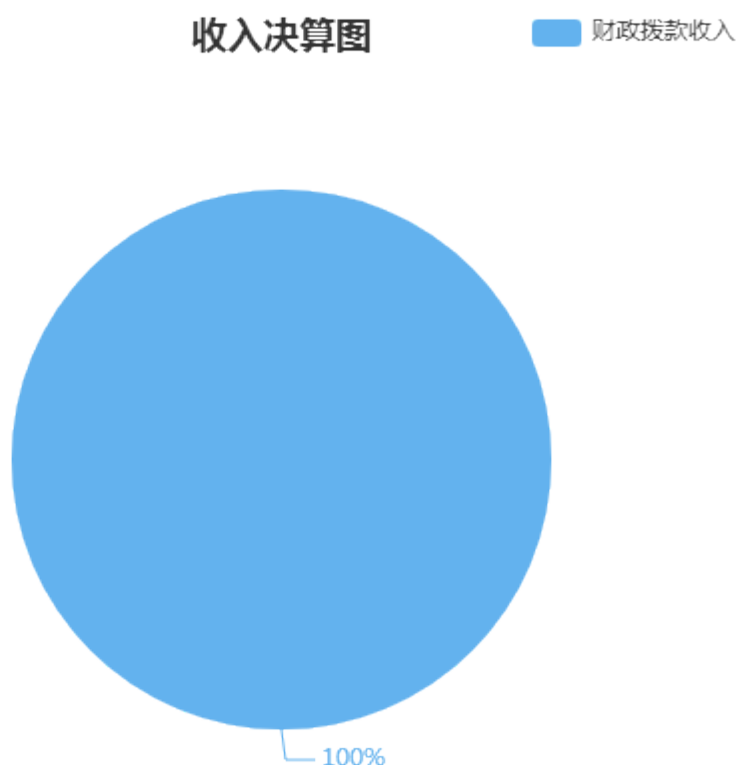
2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 1052.20 万元，与上年相比增加 218.83 万元，上升 26.26%。主要是因为基于 2023 年临时新增项目经费的正常调整。

二、收入决算情况说明

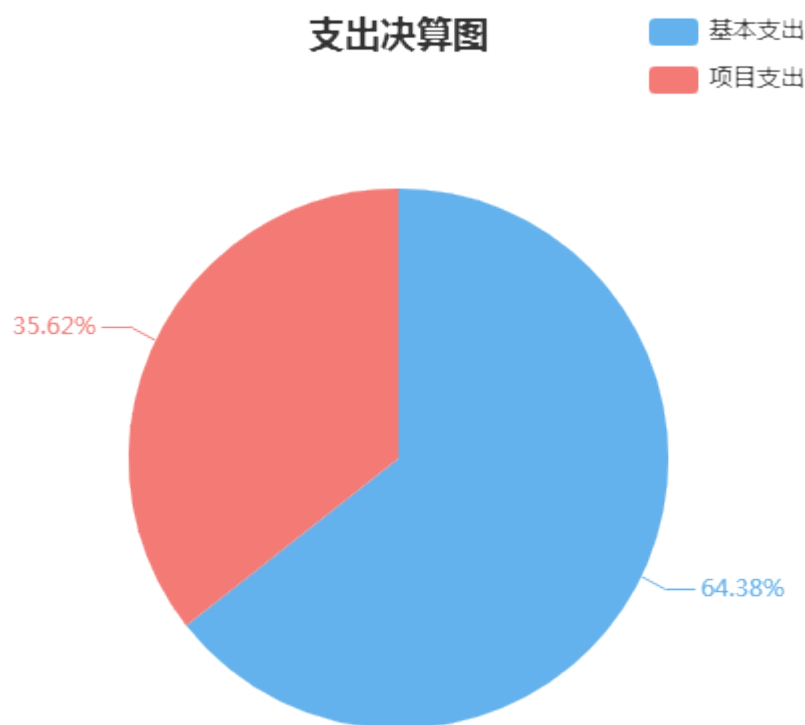
2023 年度收入合计 1052.20 万元，其中：财政拨款收入 1052.20 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1052.20 万元，其中：基本支出 677.42 万元，

占 64.38%；项目支出 374.77 万元，占 35.62%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



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 1052.20 万元，与上年相比，增加 218.83 万元，上升 26.26%。主要是因为基于 2023 年临时新增项目经费的正常调整。

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 1052.20 万元，占本年支出合计的 100.00%，与上年相比，财政拨款支出增加 218.83 万元，上升

26.26%。主要是基于 2023 年临时新增项目经费的正常调整。

（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 1052.20 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）1052.20 万元，占比 100.00%。

（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 833.89 万元，支出决算数为 1052.20 万元，完成年初预算的 126.18%，其中：

1、一般公共服务支出（类）人大事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 74.25 万元，支出决算为 74.25 万元，完成年初预算的 100%。

2、一般公共服务支出（类）政协事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 682.39 万元，支出决算为 755.51 万元，基于新增项目导致实际支出的正常调整。

3、一般公共服务支出（类）政协事务（款）政协会议（项）。

年初预算为 76 万元，支出决算为 76 万元，完成年初预算的 100%。

4、一般公共服务支出（类）政协事务（款）其他政协事务支出（项）。

年初预算为 146.44 万元，支出决算为 146.44 万元，完成年初预算的 100%。

5、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 64.87 万元，支出决算为 0 万元，基于计算方式存在

差异。

6、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 2.7 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0.00%，决算数小于预算数的主要原因是：基于计算方式存在差异。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为 35.27 万元，支出决算为 0 万元，基于计算方式存在差异。

8、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 48.65 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0.00%，决算数小于预算数的主要原因是：基于计算方式存在差异。

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 677.42 万元，其中：

人员经费 566.63 万元，占基本支出的 83.65%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 110.79 万元，占基本支出的 16.35%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 7.40 万元，支出决算为 7.40 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年决算数相同。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务接待费支出预算为 7.40 万元，支出决算为 7.40 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，与上年决算数相同。

（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 7.40 万元，占 100.00%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国（境）

团组 0 个，累计 0 人次，我单位 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 7.40 万元，全年共接待来访团组 35 个，来宾 315 人次，主要是外地政协机关单位和外地企业来宁调研考察发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 0.00 万元，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 1 辆。我单位 2023 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

2023 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年机关运行经费支出 110.81 万元，年初预算数 113.93 万元，比年初预算减少 3.12 万元，减少 2.74%，主要原因是：开源节流。

十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 73 万元，用于召开政协宁远县委员会十届三次会议会议，人数 229 人，内容为总结 2022 年度政协工作取得的成绩，剖析 2022 年度政协工作存在的不足，布局 2023 年度政协工作的开展；开支培训费万元，用于开展培训，人数 0 人，内容为。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

本部门 2023 年度政府采购支出总额 15 万元，其中：政府采购货物支出 15 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，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 15 万元，占政府采购支出总额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比测算；由于服务支出金额为 0 万元，无法进行服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比测算。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 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 0 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；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十四、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

（一）专项组织情况分析按照绩效自评要求，机关组织成立了绩效评价工作小组，组织学习国家法律法规，制定了建立绩效管理制度。核查了 2023 年我办财政预算批复执行及部门整体支出情况，着重核查了“三公”经费及资产管理、内控制度情况。（二）专项管理情况分

析把专项资金预算编制、预算执行、绩效管理相结合。申请支出事项必须有预算指标，再履行预算支出审批手续，无预算指标或预算指标的事项应先履行预算追加调整程序，这样保证了项目资金的合理使用，同时定期采集绩效运行的信息，督促各部门按时完成预算执行目标。

（二）部门整体支出绩效情况

2023 年，县政协办委班子在县委和县政协党组的正确领导下，在市政协各办委的具体指导下，紧紧围绕中心，服务大局，积极履职，主动作为，圆满完成了全年工作任务。通过前面对部门整体支出情况的概述和实际支出情况的分析，部门整体支出绩效目标管理情况评价如下：2023 年预算配置：财政供养人员控制在预算编制以内，在职人员控制率小于 100%；三公经费预算总额 9.05 万元，较上年 9.1 万元减少 0.05 万元，根据湘财预【2013】46 号关于严控“三公经费”预算管理的通知，未来 5 年内，各部门“三公经费”预算原则上不再增加，因此三公经费的预算编制需从严控制。预算执行方面，基本支出总额未超出预算总额。根据财政预算批复，对部门预算做了调减，不存在截留或滞留专项资金情况；预算管理方面管理制度需要完善，制度的执行有待进一步强化，资金使用的合规性有待进一步规范。资产管理方面应细化和完善资产管理制度，财务核算在制度上有待完善、执行上有待提高。

（三）存在的问题及原因分析

1、预算编制有待更完整、科学。支出预算与实际支出项目有的存在差异。2、在预算执行过程中与财政批复的内容存在偏差。3、存

在一些临时性工作追加经费现象,预算编制的精确性有待进一步提高。改进措施和有关建议针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要,拟实施的改进措施如下:1、提高前瞻性,编制好预算。严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制;进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。2、加强财务管理,严格财务审核。加强单位财务管理,健全单位财务管理制度体系,规范单位财务行为。在费用报账支付时,按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算,杜绝超支现象的发生。3、控好“三公”经费,严格执行中央八项规定。严格控制“三公”经费的规模 and 比例,把关“三公”经费支出的审核、审批,杜绝挪用和挤占其他预算资金行为;进一步细化“三公”经费的管理,合理压缩“三公”经费支出。4、强化学习,提高业务水平。特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训,规范部门预算收支核算,切实提高部门预算收支管理水平。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

5. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

6. 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发生的支出。

7. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

8. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

9. 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支出，包括人员经费和公用经费。

10. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

11. 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。

12. 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。

13. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

14. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

15. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

16. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

17. 年末结转和结余资金：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。

18. 一般公共服务支出（类）人大事务（款）行政运行（项）：反

映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

19. 一般公共服务支出（类）政协事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

20. 一般公共服务支出（类）政协事务（款）政协会议（项）：反映各级政协召开政治协商会议等专门会议的支出。

21. 一般公共服务支出（类）政协事务（款）其他政协事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他政协事务支出。

22. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

23. 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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件