

**佳木斯市前进区发展改革工
信局
2022年度部门决算公开说明**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022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、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 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022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、部门职责

部门决算中包含佳木斯市前进区发展改革工信局以及佳木斯市前进区金融服务中心共2个单位的汇总决算，佳木斯市前进区金融服务中心由于未独立核算与佳木斯市前进区发展改革工信局合并编制部门决算，因此合并公开。其中，

佳木斯市前进区发展改革工信局的主要职责是：

（一）研究提出全区国民经济和社会发展战略、中长期规划及年度计划，引导和促进全区经济结构合理化和区域经济的协调发展。

（二）负责权限范围内项目审批、核准、备案工作。

（三）组织论证、筛选、谋划重大项目，负责省市级重大项目的申报工作，负责重大项目的牵头协调工作，争取多上项目和上级扶持金政策支持。

（四）负责全区工业经济、中小企业和信息化发展的统筹协调。

（五）制定年度区域经济发展计划并组织实施。

（六）监测分析全区规模工业、信息产业运行态势。

（七）推进新兴产业发展和产业调整升级。

（八）指导协调新兴产业发展和工业园区规划建设，协调项目建设中的矛盾和问题。

（九）负责全区技术改造投资管理工作的，负责全区节能减排的综合协调工作；负责中小企业发展的综合指导与协调

佳木斯市前进区金融服务中心主要职责是：

（一）贯彻落实全面从严治党要求，切实履行领导本单位、本系统党建工作的主体责任，以党的政治建设为统领，全面推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，深入推进反腐败斗争；以提升组织力为重点，加强党的基层组织标准化、规范化建设，不断提高党的建设质量。

（二）贯彻执行国家金融工作方针政策和法律法规，组织实施区委、区政府关于金融工作的有关决策，研究分析全区金融形势和金融改革发展稳定重要问题并提出建议。

（三）协助市金融局统筹非法集资、互联网金融等重大金融风险的处置化解工作。

（四）联系金融管理部门及其驻我区派出机构，协调服务全区银行业、证券业、保险业等金融机构。

（五）参与协调全区重大项目融资服务，为金融机构服务实体经济提供信息支持。

（六）加强全区金融人才队伍建设、干部培训及金融人才交流工作。

（七）协助市金融局协调全区防范和处置非法集资工作和清理整顿各类交易场所等工作，协助市P2P网络借贷风险应对工作领导小组及市互联网金融风险专项整治工作领导小组办公室日常工作。

(八) 完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

本部门无内设机构。佳木斯市前进区发展改革工信局为合并公开单位，合并范围除佳木斯市前进区发展改革工信局以外包括佳木斯市前进区金融服务中心，以上单位未独立核算，故与佳木斯市前进区发展改革工信局合并公开。

第二部分 2022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

部门：佳木斯市前进区发展改革工信局

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	187.23	一、一般公共服务支出	32	93.64
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.01	八、社会保障和就业支出	39	60.16
	9		九、卫生健康支出	40	4.98
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	28.64
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	187.24	本年支出合计	58	187.42
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	1,384.77	年末结转和结余	60	1,384.59
	30			61	
总计	31	1,572.01	总计	62	1,572.01

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. 本表报表金额单位转换时可能存在位数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：佳木斯市前进区发展改革工信局

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	187.24	187.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
201	一般公共服务支出	93.46	93.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
20104	发展与改革事务	93.46	93.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2010401	行政运行	52.12	52.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.01
2010402	一般行政管理事务	1.98	1.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	39.36	39.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	60.16	60.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	60.16	60.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	52.57	52.57	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	7.59	7.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.64	28.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.64	28.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6.46	6.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	22.18	22.18	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：佳木斯市前进区发展改革工信局

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	187.42	185.44	1.98	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	93.64	91.66	1.98	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	93.64	91.66	1.98	0.00	0.00	0.00
2010401	行政运行	52.11	52.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2010402	一般行政管理事务	1.98	0.00	1.98	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	39.54	39.54	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	60.16	60.16	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	60.16	60.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	52.57	52.57	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	7.59	7.59	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	4.98	4.98	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.64	28.64	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.64	28.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6.46	6.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2210202	提租补贴	22.18	22.18	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：佳木斯市前进区发展改革工信局

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	187.23	一、一般公共服务支出	33	93.64	93.64	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	60.16	60.16	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	4.98	4.98	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	0.00	0.00	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	28.64	28.64	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	187.23	本年支出合计	59	187.42	187.42	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,382.37	年末财政拨款结转和结余	60	1,382.19	371.19	1,011.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	371.37		61				
政府性基金预算财政拨款	30	1,011.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,569.61	总计	64	1,569.61	558.61	1,011.00	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。

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

部门：佳木斯市前进区发展改革工信局

金额单位：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	187.42	185.44	1.98
201	一般公共服务支出	93.64	91.66	1.98
20104	发展与改革事务	93.64	91.66	1.98
2010401	行政运行	52.11	52.11	0.00
2010402	一般行政管理事务	1.98	0.00	1.98
2010499	其他发展与改革事务支出	39.54	39.54	0.00
208	社会保障和就业支出	60.16	60.16	0.00
20805	行政事业单位养老支出	60.16	60.16	0.00
2080501	行政单位离退休	52.57	52.57	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.59	7.59	0.00
210	卫生健康支出	4.98	4.98	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.98	4.98	0.00
2101101	行政单位医疗	4.98	4.98	0.00
221	住房保障支出	28.64	28.64	0.00
22102	住房改革支出	28.64	28.64	0.00
2210201	住房公积金	6.46	6.46	0.00
2210202	提租补贴	22.18	22.18	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。

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

部门：佳木斯市前进区发展改革工信局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	93.51	302	商品和服务支出	39.36	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	43.00	30201	办公费	6.65	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	31.49	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	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	7.59	30206	电费	32.71	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	4.98	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	6.46	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	52.57	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	40.60	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	11.97	30217	公务接待费	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	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	0.00	399	其他支出	0.00

人员经费			公用经费					
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
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	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	0.00	30229	福利费	0.00	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	0.00	39999	其他支出	0.00
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	0.00			
	人员经费合计	146.08					公用经费合计	39.36

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。

七、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07表

部门：佳木斯市前进区发展改革工信局

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。

2. 本部门没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

八、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08表

部门：佳木斯市前进区发展改革工信局

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	1,011.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,011.00
212	城乡社区支出	1,011.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,011.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,011.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,011.00
2120803	城市建设支出	1,011.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,011.00

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。

九、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09表

部门：佳木斯市前进区发展改革工信局

金额单位：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. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、2022年度决算收支增减变化情况

(一) 年度收入增减变化情况

佳木斯市前进区发展改革工信局2022年度总收入1,572.01万元，其中本年收入187.24万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入187.23万元，比上年决算数增加12.92万元，增长7.42%。主要变动情况：人员经费支出增加。

2. 其他收入0.01万元，比上年决算数增加0.01万元，增长100%。主要变动情况：是银行利息收入增加。

(二) 年度支出增减变化情况

佳木斯市前进区发展改革工信局2022年度总支出1,572.01万元，其中本年支出187.42万元。具体情况如下：

1. 基本支出185.44万元，比上年决算数增加42.54元，增长29.77%。主要变动情况：人员经费支出增加。

2. 项目支出1.98万元，比上年决算数减少29.13万元，下降93.64%。主要变动情况：本年度缩减项目经费支出。

二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

佳木斯市前进区发展改革工信局2022年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2021年度决算为0万元，2022年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

佳木斯市前进区发展改革工信局2022年度机关运行经费支出39.36万元，比上年决算数增加35万元，增长802.75%。主要增减变动情况是：人员编制数量调整。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。佳木斯市前进区发展改革工信局2022年度政府采购支出总额1.98万元，其中：政府采购货物支出1.98万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额1.98万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1.98万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本部门2022年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2022年度无面向中小企业预留情况。

五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，佳木斯市前进区发展改革工信局共有车辆 0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 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。单价100万元（含）以上设备（不含车辆） 0台（套）。房屋 0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，佳木斯市前进区发展改革工信局对2022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1个，共涉及资金1.98万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

佳木斯市前进区发展改革工信局组织对1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出1.98万元。从评价情况来看，各项经费的有效使用，促进了各项工作的开展，切实保障了工作达到对应绩效目标，较好的完成了各项年度工作任务。

（二）部门预算整体支出自评结果。

佳木斯市前进区发展改革工信局部门预算整体支出自评涉及资金110.87万元，执行数为187.42万元，完成预算的169.04%，得分100分。从评价情况来看，绩效目标完成情况，按照年初工作计划及绩效目标，认真开展工作，较好完成各项目标任务。发现的主要问题及原因：预算执行还需要进一步加强。下一步改进措施：一是加强绩效管理，严格各项制度；二是提高资金使用效率，顺利开展工作。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

佳木斯市前进区发展改革工信局对1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0万元，执行数合计1.98万元，完成预算的100%，平均得分100分。重点项目具体情况为：

（1）“办公设备购置”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0万元，执行数为1.98万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：经费得到有效使用，有效促进了各项工作的开展。发现的主要问题及原因：一是未合理安排预算。下一步改进措施：一是科学编制预算；二是加强绩效管理。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

佳木斯市前进区发展改革工信局组织对1个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计0万元，执行数合计1.98万元，完成预算的100%，平均得分100分。具体情况为：

（1）“办公设备购置”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0万元，执行数为1.98万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：经费得到有效使用，有效促进了各项工作的开展。发现的主要问题及原因：一是未合理安排预算。下一步改进措施：一是科学编制预算；二是加强绩效管理。

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、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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款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 to 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。