

# 2022 年度中山市火炬开发区（翠亨新区）专职 消防队 部门决算

# 目 录

## 第一部分：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队概况

- 一、中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队主要职责
- 二、中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队机构设置
- 三、部门决算单位构成

## 第二部分：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队年度部门决算表

- 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：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队年度部门决算情况说明

## 第四部分：名词解释



# 第一部分：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队概况

## 一、中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队主要职责

1、负责公共消防安全和人民生命财产安全，维护地方稳定和社会发展；

2、负责辖区内执勤、防火、灭火救援、社会救助等任务

## 二、中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队机构设置

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 二、部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门决算为本级决算。

## 第二部分：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队年度部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1044.26934	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	0.00	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	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	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	0.00
	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	1044.26934
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	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
<b>本年收入合计</b>	27	1044.26934	<b>本年支出合计</b>	57	1044.26934
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
<b>总计</b>	30	1044.26934	<b>总计</b>	60	1044.26934

注：1. 本表反映部门（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。

## 收入决算表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

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	1044.26934	1044.26934	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	1044.26934	1044.26934	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22402	消防救援事务	1044.26934	1044.26934	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240201	行政运行	623.575908	623.575908	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240204	消防应急救援	420.693432	420.693432	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：



## 支出决算表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

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	1044.26934	478.104476	566.164864	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	1044.26934	478.104476	566.164864	0.00	0.00	0.00
22402	消防救援事务	1044.26934	478.104476	566.164864	0.00	0.00	0.00
2240201	行政运行	623.575908	478.104476	145.471432	0.00	0.00	0.00
2240204	消防应急救援	420.693432	0.00	420.693432			

注：

## 财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

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	1044.26934	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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

## 财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

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
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	1044.26934	1044.26934	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	1044.26934	<b>本年支出合计</b>	59	1044.26934	1044.26934	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				
<b>总计</b>	32	1044.26934	<b>总计</b>	64	1044.26934	1044.26934	0.00	0.00

注：

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1044.26934	478.104476	566.164864
224	灾害防治及应急管理支出	1044.269340	478.104476	566.16486
22402	消防救援事务	1044.269340	478.104476	566.16486
2240201	行政运行	623.575908	478.104476	145.471432
2240204	消防应急救援	420.693432		420.693432

注：

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	453.588362	302	商品和服务支出	24.516114
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	24.516114
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	453.588362	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	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
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00



## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	453.588362		公用经费合计	24.516114

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

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	0.00	0.00	0.00

注：本表本年无发生额

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门（单位）：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队

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：本表本年无发生额

### 第三部分：中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队年度部门决算情况说明

#### 一、2022年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队年度总收入1,044.27万万元，其中本年收入1,044.27万万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,044.27万万元，比上年决算数减少904.982074万元，下降46%（主要变动情况：2022年5月、10月有2名专职消防员离职，导致2022年人员及公用经费减少。按照合同要求2022年不需要支付消防船建造费用。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，比上年决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。

5. 事业收入xx万元，比上年决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，比上年决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，比上年决算数增加（减少）0

万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0 万元，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。

## （二）年度支出总体情况

中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队年度总支出 1,044.27 万元，其中本年支出 1,044.27 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 478.104476 万元，比上年决算数减少 43.163188 万元，减少 8.3%，主要变动情况：2022 年 5 月、10 月有 2 名专职消防员离职，导致 2022 年人员及公用经费减少。

2. 项目支出 566.164864 万元，比上年决算数减少 861.818886 万元，下降 60%，主要变动情况：按照合同要求 2022 年不需要支付消防船建造费用。

3. 上缴上级支出 0 万元，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。

## 二、2022 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2022 年度财政拨款收入说明

中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队年度总收入 1,044.27 万年度财政拨款收入合计 1,044.27 万元。其中：一般

公共预算财政拨款收入 1,044.27 万元，比上年决算数减少 904.982074 万元，下降 46%；主要变动情况：2022 年 5 月、10 月有 2 名专职消防员离职，导致 2022 年人员及公用经费减少。按照合同要求 2022 年不需要支付消防船建造费用；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加（减少）0 万元，与上年决算数持平。；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加（减少）0 万元，与上年决算数持平。

## （二）2022 年度财政拨款支出说明

中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队年度财政拨款支出合计 1,044.27 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,044.27 万元，比年初预算数减少 379.361996 万元，下降 27%；主要变动情况：是 2022 年年中调减了八一建军节慰问金、装备建设一次性投入经费、雇员经费等项目经费；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，与上年决算数持平。；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加（减少）0 万元，与上年决算数持平。

## 三、2022 年度财政拨款“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

中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加（减少）xx 万元，增长（下降）0%。其中：

因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；公务用车运行维护费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

2022 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：与年初预算数持平。

2022 年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：与上年决算数持平。

## （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，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，占 0%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行维护费



支出 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于。

3. 公务接待费支出 0 万元，主要用于，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2022 年度本中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队机关运行经费支出 0 万元，比上年决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2022 年度本中山市火炬开发区（翠亨新区）专职消防队政府采购支出总额 458.8495 万元，其中：政府采购货物支出 452.0801 万元、政府采购工程支出 6.7694 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 458.8495 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 458.8495 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 98.5%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 1.5%。

##### **（三）国有资产占用情况**

截至 2022 年 12 月 31 日，本中山市火炬开发区（翠亨新区）

专职消防队) 共有车辆 3 辆, 其中, 特种专业技术用车 3 辆, 单位价值 100 万元以上设备 (不含车辆) 1 台 (套)。

#### (四) 预算绩效管理工作开展情况

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求, 我部门 (单位) 组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评, 其中一级项目 18 个, 共涉及资金 882.4508 万元, 占一般公共预算项目支出总额的 62%。

共组织对“装备建设一次性投入经费”1 个项目开展了重点绩效评价, 涉及一般公共预算支出 268 万元。对“装备建设一次性投入经费”项目委托“广东国众联行资产评估土地房地产规划咨询有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看, 第三方机构复核评价得分 84.49 分, 复核评价绩效等级为“良”。年初申报预算 4159940 元, 年中调减 1479940 元, 调整后预算 2680000 元, 实际支出 2679680.14 元, 预算执行率 99.90%。资金主要用于采购一批消防装备及器材。

组织部门 (单位) 整体支出绩效自评, 涉及一般公共预算支出 882.4508 万元。从评价情况来看, 2022 年预算绩效评价自评得分 85 分, 自评等级为“良”, 及时保障了单位执勤灭火能力; 增强单位面对各类警情处置能力, 更好的守护了人民生命财产安全。

**绩效自评结果。**我部门 (单位) 今年开展了部门整体支出及“装备建设一次性投入经费”项目绩效自评。

部门 (单位) 整体支出绩效自评综述: 全年预算数 882.4508

万元，执行数 566.164864 万元，完成预算的 64%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：及时保障了单位执勤灭火能力；增强单位面对各类警情处置能力，更好的守护了人民生命财产安全。发现的问题及原因主要是年初项目预算编制不准确，年中调整预算较大，影响财政资金使用效益。下一步改进措施主要是结合实际测算资金需求，或考虑参考上年度实施情况预估本年度项目实施进度及需支付的资金，避免财政资金大量沉淀不能支出。

“装备建设一次性投入经费”项目绩效自评综述（如有）：全年预算数为 268 万元，执行数为 267.968014 万元，完成预算的 99%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：主要用于采购一批消防装备及器材。发现的问题及原因主要是年初项目预算编制不准确，年中调整预算较大，影响财政资金使用效益。下一步改进措施主要是结合实际测算资金需求，或考虑参考上年度实施情况预估本年度项目实施进度及需支付的资金，避免财政资金大量沉淀不能支出。

## 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和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：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

**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。