

2022年度
湖南省工业贸易学校
部门决算

目录

第一部分 湖南省工业贸易学校单位概况

- 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、一般公共预算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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第一部分

湖南省工业贸易学校 单位概况

一、部门职责

湖南省工业贸易学校系隶属于省农业农村厅管理的二级机构，是一所公办全日制省级示范性中等职业学校。主要职责是：

（一）中专学历教育。

（二）为成人提供中短期培训服务、成人中短期培训、相关社会服务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。湖南省工业贸易学校内设机构包括：办公室、组织人事科、财务科、教务科、总务科、招生就业指导办、党务办（纪检监察室）、学生管理科、综治办、培训中心共 10 个科室。

（二）决算单位构成。湖南省工业贸易学校 2022 年单位决算汇总公开单位构成为湖南省工业贸易学校本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：湖南省工业贸易学校

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	3,041.36	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	218.47	五、教育支出	35	3,153.30
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	61.36	八、社会保障和就业支出	38	1.80
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	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	218.06
	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	0.00
	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	3,321.19	本年支出合计	57	3,373.16
使用非财政拨款结余	28	120.97	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	359.66	年末结转和结余	59	428.66
总计	30	3,801.82	总计	60	3,801.82

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

公开 02 表

部门：湖南省工业贸易学校

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		3, 321. 19	3, 041. 36	0. 00	218. 47	0. 00	0. 00	61. 36
205	教育支出	3, 101. 33	2, 821. 50	0. 00	218. 47	0. 00	0. 00	61. 36
20503	职业教育	3, 101. 33	2, 821. 50	0. 00	218. 47	0. 00	0. 00	61. 36
2050302	中等职业教育	3, 101. 33	2, 821. 50	0. 00	218. 47	0. 00	0. 00	61. 36
208	社会保障和就业支出	1. 80	1. 80	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1. 80	1. 80	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1. 80	1. 80	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
213	农林水支出	218. 06	218. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21301	农业农村	218. 06	218. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2130101	行政运行	168. 06	168. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2130122	农业生产发展	50. 00	50. 00	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。

支出决算表

公开 03 表

部门：湖南省工业贸易学校

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		3, 373. 16	2, 068. 17	1, 305. 00	0. 00	0. 00	0. 00
205	教育支出	3, 153. 30	1, 900. 11	1, 253. 20	0. 00	0. 00	0. 00
20503	职业教育	3, 153. 30	1, 900. 11	1, 253. 20	0. 00	0. 00	0. 00
2050302	中等职业教育	3, 153. 30	1, 900. 11	1, 253. 20	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	1. 80	0. 00	1. 80	0. 00	0. 00	0. 00
20801	人力资源和社会保障管理事务	1. 80	0. 00	1. 80	0. 00	0. 00	0. 00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1. 80	0. 00	1. 80	0. 00	0. 00	0. 00
213	农林水支出	218. 06	168. 06	50. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21301	农业农村	218. 06	168. 06	50. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2130101	行政运行	168. 06	168. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2130122	农业生产发展	50. 00	0. 00	50. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位:万元

部门：湖南省工业贸易学校

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	3,041.36	一、一般公共服务支出	34	0.00	0.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	35	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	36	0.00	0.00		
	4		四、公共安全支出	37	0.00	0.00		
	5		五、教育支出	38	2,752.50	2,752.50		
	6		六、科学技术支出	39	0.00	0.00		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	40	0.00	0.00		
	8		八、社会保障和就业支出	41	1.80	1.80		
	9		九、卫生健康支出	42	0.00	0.00		
	10		十、节能环保支出	43	0.00	0.00		
	11		十一、城乡社区支出	44	0.00	0.00		
	12		十二、农林水支出	45	218.06	218.06		
	13		十三、交通运输支出	46	0.00	0.00		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	47	0.00	0.00		
	15		十五、商业服务业等支出	48	0.00	0.00		
	16		十六、金融支出	49	0.00	0.00		
	17		十七、援助其他地区支出	50	0.00	0.00		

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	51	0.00	0.00		
	19		十九、住房保障支出	52	0.00	0.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	53	0.00	0.00		
	21		二十一、国有资本经营预算支出	54	0.00	0.00		
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	55	0.00	0.00		
	23		二十三、其他支出	56	0.00	0.00		
	24		二十四、债务还本支出	57	0.00	0.00		
	25		二十五、债务付息支出	58	0.00	0.00		
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	59	0.00	0.00		
本年收入合计	28	3,041.36	本年支出合计	61	2,972.36	2,972.36		
年初财政拨款结转和结余	29	359.66	年末财政拨款结转和结余	62	428.66	428.66		
一般公共预算财政拨款	30	359.66		63				
政府性基金预算财政拨款	31	0.00		64				
国有资本经营预算财政拨款	32	0.00		65				
总计	33	3,401.02	总计	66	3,401.02	3,401.02		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 湖南省工业贸易学校

公开 05 表
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		2, 972. 36	1, 667. 36	1, 305. 00
205	教育支出	2, 752. 50	1, 499. 30	1, 253. 20
20503	职业教育	2, 752. 50	1, 499. 30	1, 253. 20
2050302	中等职业教育	2, 752. 50	1, 499. 30	1, 253. 20
208	社会保障和就业支出	1. 80	0. 00	1. 80
20801	人力资源和社会保障管理事务	1. 80	0. 00	1. 80
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1. 80	0. 00	1. 80
213	农林水支出	218. 06	168. 06	50. 00
21301	农业农村	218. 06	168. 06	50. 00
2130101	行政运行	168. 06	168. 06	0. 00
2130122	农业生产发展	50. 00	0. 00	50. 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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：湖南省工业贸易学校

公开 06 表
单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,616.41	302	商品和服务支出	15.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	484.34	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	98.09	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	188.27	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	451.63	30205	水费	5.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险	153.19	30206	电费	5.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	35.29	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	88.65	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	14.36	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	102.58	30212	因公出国（境）费	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	35.95	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	35.95	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	5.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	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	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	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	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	0.00			
人员经费合计		1,652.36	公用经费合计					15.00

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：湖南省工业贸易学校

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							

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。

说明：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：湖南省工业贸易学校

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：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。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：湖南省工业贸易学校

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
4.00	0.00	1.00	0.00	1.00	3.00	0.90	0.00	0.79	0.00	0.79	0.11

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。

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3801.82万元。与上年相比，减少510.02万元，减少11.8%，主要是因为我校2022年改善中职办学条件资金大幅减少。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计3321.19万元，其中：财政拨款收入3041.36万元，占91.6%；上级补助收入0万元；事业收入218.47万元，占6.6%；经营收入0万元；附属单位上缴收入0万元；其他收入61.36万元，占1.8%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计3373.16万元，其中：基本支出2068.17万元，占61.3%；项目支出1304.99万元，占38.7%；上缴上级支出0万元；经营支出0万元；对附属单位补助支出0万元。

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3401.02万元，与上年相比，减少415.5万元，减少10.9%，主要是因为我校2022年改善中职办学条件资金减少。

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2972.36万元，占本年支出合计的88.1%，与上年相比，财政拨款支出减少484.51万元，减少14.0%，主要是因为我校2022年改善中职办学条件支出减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022年度财政拨款支出2972.36万元，主要用于以下方面：教育（类）支出2752.5万元，占92.60%；社会保障和就业（类）支出1.8万元，占0.06%；农林水（类）支出218.06万元，占7.34%。

（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1638.96万元，支出决算数为

2972.36万元，完成年初预算的100%，其中：

1、一般公共服务教育支出（类）中专教育（款）中等职业教育（项）。

年初预算为1588.96万元，支出决算为2752.5万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：我校改善中职办学条件、中职生均拨款资金、基础教育发展专项等教育专项资金在年中追加拨付。

2、一般公共服务社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为1.8万元，完成年初预算的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：此款属于年中追加考点建设事业经费。

3、农林水支出（类）农业（款）农业生产发展（项）。

年初预算为50万元，支出决算为50万元，完成年初预算的100%。

4、农林水支出（类）农业（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为168.06万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：省直事业单位经费补助及工资奖金津贴补贴资金在年中追加拨付。

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1667.36万元，其中：

人员经费1652.36万元，占基本支出的99.1%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费等；

公用经费15万元，占基本支出的0.9%，主要包括水费、电费、劳务费。

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4万元，支出决算为0.90万元，完成预算的22.5%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为3万元，支出决算为0.11万元，完成预算的3.7%，决算数小于预算数的主要原因一是学校贯彻落实过“紧日子”要求，厉行节约；二是受新冠疫情影响，学校与合作单位交流减少，招待费用支出减少。与上年相比减少0.01万元，减少8.3%，减少的主要原因是学校厉行节约，减少支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车运行维护费支出预算为1万元，支出决算为0.79万元，完成预算的79.0%，与上年相比基本持平。

（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0.11万元，占12.22%，因公出国（境）费支出决算0元，公务用车购置费及运行维护费支出决算0.79万元，占87.78%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元。

2、公务接待费支出决算为0.11万元，全年共接待来访团组1个、来宾46人次，主要是往来合作单位发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0.79万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费0.79万元，主要是燃料费、维修费、保险费等支出，截止2022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。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位2022年无政府性基金预算收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位2022年无机关运行经费预算收支。

十、一般性支出情况说明

2022年本单位开支会议费0万元；开支培训费8.38万元，用于开展：

- 1、党校培训、财务人员继续教育线上培训，人数3人，培训费用540元；
- 2、开展2021年下期校本培训，人数120人，内容为2021年全国教师能力比赛方案解读、以赛促改-全面提升教师教学能力，培训费用3477元；
- 3、2021年事业单位人员培训费，人数109人，培训费用26990元；
- 4、2022年事业单位人员培训费，人数103人，培训费用28798元；
- 5、2021年全省植保宣传和信息系统应用培训班，人数116人，培训费用23960元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2022年度政府采购支出总额382.41万元，其中：政府采购货物支出128.91万元、政府采购工程支出236.06万元、政府采购服务支出17.44万元。授予中小企业合同金额382.41万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额382.41万元，占政府采购支出总额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，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1辆，其他用车主要是学校公务活动用车；单位价值50万元以上通用设备1台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十三、关于2022年度预算绩效情况的说明

（一）部门整体支出绩效情况

2022年学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持补齐短板、着力长远的思路，全面落实教学任务和管理目标，着力推

动学校全面创新发展。部门整体支出绩效评价为“优”。主要从以下六方面进行自评：

1、严控运行成本。

2022年学校“三公”经费支出0.90万元，其中：公务接待费0.11万元、公务车运维护费0.79万元，较年初预算4万元节约了3.10万元，节约比为77.5%。2022年基本支出中水费、电费和差旅费支出86.62万元，较上年132.77万元节约46.15万元，节约比为34.76%。

2、提高管理效率。

一是不断加强学生素质管理。班主任队伍不断优化；学生手机使用、禁烟、安全监管等日常管理工作不断强化；学生德育银行、“一对一”关爱帮扶、心理健康教育工作稳步推进。二是学校教学能力不断提升。在全省楚怡中职学校的“双优计划”的评定工作中，我校成功荣获“湖南省楚怡优质中职学校建设单位”，新能源汽车运用与维修、工业机器人技术应用两个专业群获评“湖南省楚怡优质中职专业群”。

3、加强履职效能。

一是不断扩大招生规模，今年学校提前并超额完成1100人招生计划，实际招生1320人，学校学生总人数突破3400人，创历史新高。二是基础条件不断改善。将原办公楼打造成学生宿舍；改造酒店管理实训教室；改造校园停车场，统一规范校园停车。

4、保障社会效应。

一是不断加强文明创建和党建引领。今年学校党委获评省农业农村厅系统“三表率一模范”机关创建先进基层党组织；学校还顺利通过了省里复评审查，继续荣膺湖南省直文明标兵校园。二是学校各种比赛荣誉不断增多。在全国职业院校教师教学能力比赛中，我校财经商贸类项目荣获全

国二等奖，在全省职业院校教师教学能力比赛中，我校荣获一二三等奖项共4项；在国家、省市学生技能竞赛中，我校共获奖47项，其中省赛一等奖5项，国赛一二三等奖4项。

5、提升可持续发展能力。

学校社会服务不断拓展。与社会培训机构合作，承接500人的社会培训业务；承接省市考试机构组织的机关事业单位公开招聘笔试面试和全省职业资格证考试，服务考生两万多人。

6、提高服务对象满意度。

通过对学生、家长及服务对象的满意度调查，2022年学生及家长对学校学生管理，教学质量满意度均达到90%，对外培训等服务对象满意度达到95%。

（二）存在的问题及原因分析

一是学校执行生均拨款制度，预算年初下达指标与实际需求存在较大差距，年中追加资金比例较大，导致年初预算安排不能全面反映学校开支情况；二是由于学校生均清算资金在年底清算拨付，无法当年完成支付，形成结余，影响整体支出预算执行进度；三是绩效目标编制不够细化，年度工作目标在执行考核上有待加强。

（三）下一步改进措施

一是进一步完善单位预算绩效管理制度，建立体现业务特色的预算绩效管理制度体系。二是全面实施绩效管理，严格执行各项绩效管理制度，推动预决算管理各环节更加科学、高效。三是进一步加强绩效管理业务学习，更科学有效编制年度绩效目标。

第四部分

名词解释

一、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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、专用资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以及其他费用。

二、“三公”经费：纳入省（市/县）财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、公杂费等等支出。