

**虎林市人民政府外事办公室
2025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 2025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 2025年度部门决算情况说明

- 一、2025年度决算收支增减变化情况
- 二、2025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

虎林市人民政府外事办公室的主要职责是：

（一）贯彻实施党和国家的外事、港澳工作方针、政策及法律法规。拟订全市外事、港澳工作规划并组织实施协调或协助处理全市的重大涉外事务。审核有关单位报请市委、市政府审批的外事文件。归口管理外事、港澳事务工作。

（二）组织接待来访的国宾、党宾和其他重要外宾。承办市级领导出访和邀请外国相关人员来访的报批。负责全市因公临时出国的审核和报批。负责邀请外国相应人员来访的审核和报批。

（三）协助有关单位处理涉及外国人管理工作的重要事项。负责外国记者的管理与服务。指导和监督市直各部门的外事业务。组织对涉外人员进行对外政策和外事纪律的教育。

（四）管理与外国友好城市及其他结好单位的交往活动。指导我市民间团体对外交往工作。

（五）负责协助省外事办管理外国驻华领事机构在我市的活动。协调处置境外涉我市突发事件。保护在境外我市公民和机构的合法权益，参与处置我市涉外突发事件，处理和调关系国家安全问题的有关涉外事宜。

(六)贯彻执行国家、省边境工作的方针、政策及法规。会同有关部门管理市属的国界事务，处理边境地区和口岸的涉外事宜，指导或参与边境会谈会晤。

(七)加强与香港、澳门特别行政区政府的联系。负责对港澳同胞及其社团的联络、邀请和接待工作。按有关规定负责对港澳同胞捐赠事宜的审核和报批以及对受捐款物使用的管理工作。会同有关部门管理港澳同胞回内地定居的相关工作。负责港澳记者来我市采访的申请、报批和管理。承办全市因公赴满仓澳团组和人员的审核和报批工作。

(八)完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

虎林市人民政府外事办公室部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构（处室）共2个，包括：综合股、边境和外事股。

第二部分 2025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：虎林市人民政府外事办公室

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	345.06	一、一般公共服务支出	31	262.84
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	44.55
	9		九、卫生健康支出	39	18.40
	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	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	19.26
	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	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		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	345.06	本年支出合计	57	345.06
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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
总计	30	345.06	总计	60	345.06

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：虎林市人民政府外事办公室

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	345.06	345.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	262.84	262.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	262.84	262.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	226.14	226.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	36.71	36.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	44.55	44.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	44.34	44.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	21.13	21.13	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	23.21	23.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	0.21	0.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	0.21	0.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.40	18.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.40	18.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.60	13.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.26	19.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.26	19.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	19.26	19.26	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：虎林市人民政府外事办公室

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	345.06	308.35	36.71	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	262.84	226.14	36.71	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	262.84	226.14	36.71	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	226.14	226.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	36.71	0.00	36.71	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	44.55	44.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	44.34	44.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	21.13	21.13	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	23.21	23.21	0.00	0.00	0.00	0.00
20807	就业补助	0.21	0.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705	公益性岗位补贴	0.21	0.21	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.40	18.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.40	18.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.60	13.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.26	19.26	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.26	19.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	19.26	19.26	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：虎林市人民政府外事办公室

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	345.06	一、一般公共服务支出	33	262.84	262.84	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	44.55	44.55	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	18.40	18.40	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	19.26	19.26	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	345.06	本年支出合计	59	345.06	345.06	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	345.06	总计	64	345.06	345.06	0.00	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：虎林市人民政府外事办公室

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	345.06	308.35	36.71
201	一般公共服务支出	262.84	226.14	36.71
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	262.84	226.14	36.71
2010301	行政运行	226.14	226.14	0.00
2010302	一般行政管理事务	36.71	0.00	36.71
208	社会保障和就业支出	44.55	44.55	0.00
20805	行政事业单位养老支出	44.34	44.34	0.00
2080501	行政单位离退休	21.13	21.13	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.21	23.21	0.00
20807	就业补助	0.21	0.21	0.00
2080705	公益性岗位补贴	0.21	0.21	0.00
210	卫生健康支出	18.40	18.40	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.40	18.40	0.00
2101101	行政单位医疗	13.60	13.60	0.00
2101103	公务员医疗补助	4.80	4.80	0.00
221	住房保障支出	19.26	19.26	0.00
22102	住房改革支出	19.26	19.26	0.00
2210201	住房公积金	19.26	19.26	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：虎林市人民政府外事办公室

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	236.82	302	商品和服务支出	20.68	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	134.77	30201	办公费	3.64	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	27.22	30202	印刷费	0.05	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	14.74	30204	手续费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.05	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.50	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.21	30207	邮电费	0.23	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	1.46	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.60	30209	物业管理费	0.15	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.70	30211	差旅费	2.50	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.31	30212	因公出国（境）费用	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	19.26	30213	维修（护）费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	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	50.85	30216	培训费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	21.13	30218	专用材料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	23.04	30225	专用燃料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.21	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	1.72	30228	工会经费	2.80	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	30229	福利费	0.36	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	0.01	30231	公务用车运行维护费	4.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	4.74	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	4.95	30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	287.67					公用经费合计	20.68

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、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

部门：虎林市人民政府外事办公室

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. 本部门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

部门：虎林市人民政府外事办公室

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收支，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

部门：虎林市人民政府外事办公室

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
13.94	9.94	4.00	0.00	4.00	0.00	13.94	9.94	4.00	0.00	4.00	0.00

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 2025年度部门决算情况说明

一、2025年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

虎林市人民政府外事办公室2025年度总收入345.06万元，其中本年收入345.06万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入345.06万元，比上年决算数增加45.30万元，增长15.11%。主要变动情况：人员工资及三险一金金额增加。

（二）年度支出增减变化情况

虎林市人民政府外事办公室2025年度总支出345.06万元，其中本年支出345.06万元。具体情况如下：

1. 基本支出308.35万元，比上年决算数增加43.59万元，增长16.46%。主要变动情况：人员工资及三险一金金额增加。

2. 项目支出36.71万元，比上年决算数增加1.71万元，增长4.89%。主要变动情况：项目有所变动，增加车库维修及车库租赁项目，减少车辆维修项目。

二、2025年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2025年度，虎林市人民政府外事办公室财政拨款“三公”经费支出总额为13.94万元，与2024年度决算相比减少1.89万元，下降11.94%，变化的主要原因是因公出国经费减

少；与2025全年预算持平。

（一）因公出国（境）费9.94万元，与2024年度决算相比减少1.90万元，下降16.05%，变化的主要原因是因过紧日子要求，因公出国境人数与天数减少，经费相应减少；与2025全年预算持平。

因公出国（境）团组数5个，与上年相比增加2个；因公出国（境）人数11人，与上年相比减少2人。

（二）公务用车购置及运行维护费4.00万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2024年度决算持平；与2025全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费4.00万元，与2024年度决算相比增加0.01万元，增长0.25%，变化的主要原因是车辆维修增加0.01万元；与2025全年预算持平。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量2辆，与上年相比减少1辆。

（三）公务接待费0.00万元，与2024年度决算持平；与2025全年预算持平。

全年国内公务接待的批次为0次，与上年相比增加接待批次0次；接待人数0人，与上年相比增加接待人数0人。

三、机关运行经费支出情况

虎林市人民政府外事办公室2025年度机关运行经费支出20.68万元，比上年决算数增加0.99万元，增长5.03%。主要增减变动情况是：工会经费增加。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。虎林市人民政府外事办公室2025年度政府采购支出总额4.80万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出4.80万元。授予中小企业合同金额3.5万元，占政府采购支出总额的73%，其中：授予小微企业合同金额3.50万元，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73%。

（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2025年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2025年预留项目面向中小企业采购共计3.5万元，其中，面向小微企业采购3.5万元，占100%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	2025年边境政策法规宣传品印刷	采购项目整体预留	2	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/12/1/65af38cef6e04a40818f61303bc35d461847f649b3af6a4fc64bc3ca8df1bdda.pdf
2	边境政策法规宣传条幅	采购项目整体预留	0.24	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/7/18/9e91e792e69e4b7f973c5a10eb979963c7afbee1a9ca3fe65fdb5e644abc75fa.pdf
3	边境政策法规宣传手册	采购项目整体预留	0.15	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/7/18/a2e70b703dcc4fcd8158ac549b53d8480e7406f71aecc4df617b36bb9ab31e63.pdf
4	边境政策法规宣传单	采购项目整体预留	0.35	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/7/18/e22cd4e3ca9f465cbfbcca82a7c75a75395d0a785b913a73083024d01cc944bc.pdf

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
5	宣传警示牌	采购项目整体预留	0.76	https://hljcg.hlj.gov.cn/ecms-econtract/contract/signing/2025/7/18/29e8aa7c7621479fa948522ad362eb0a71f303aa5486ad98e1d7823959b6725b.pdf

五、国有资产占用情况

截至2025年12月31日，虎林市人民政府外事办公室共有车辆2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1辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是境外用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋694.28平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。虎林市人民政府外事办公室对2025年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目个数为9个，评价金额为36.71万元。

虎林市人民政府外事办公室组织对边境工作经费、因公出国（境）经费等2个项目开展了部门重点绩效评价（政策评价），涉及2025年度一般公共预算支出19.37万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

（二）部门预算整体支出自评结果。虎林市人民政府外事办公室部门预算整体支出自评涉及资金345.06万元，执行数为345.06万元，完成预算的100%，得分96.69分。评价发现的主要问题及原因：一是项目目标与实际工作有差距，绩效目标设定不准确，与单位实际工作能力和资源状况不匹配，导致绩效资金的使用效果打折扣，无法真正达到预期的工作

成果；二是项目经费预算执行存在波动，执行率不足；进度缓慢，影响了工作进展和绩效目标的实现。下一步改进措施：一是强化数据支撑，提高预算编制的前瞻性，细化执行计划与动态监控；二是编制预算时，坚持“以收定支、量入为出、讲究绩效”原则，通过纵向对比预算执行数据与业务完成情况，合理设定绩效目标，使其项目目标与实际工作相匹配，提升财政资金使用效能。

（三）重点项目（专项）支出自评价和部门评价结果

（1）“因公出国境经费”项目（专项）支出自评价结果：根据年初设定的绩效目标，自评价得分94.74分。全年预算数为9.94万元，执行率为59%。项目绩效目标完成情况：保障市领导及相关人员出国访问所需的费用，确保对外交往正常开展，出访5次，12人次。发现的主要问题及原因：资金执行率不高，原因是政策更改，出访人数减少、出访天数缩减；下一步改进措施：根据新的政策以及上年度出访情况合理制定因公出访费用。

（2）“边境工作经费”项目（专项）支出自评价结果：根据年初设定的绩效目标，自评价得分98.73分。全年预算数为9.43万元，执行率为94.3%。项目绩效目标完成情况：全年对边境地区264公里边境线开展巡查调研、边境踏查，掌握边界线走向及边界水流改变、岛屿、沙洲变化等，禁渔期对边境地区渔民开展边境培训，采用宣传单、宣传手册、宣传条幅等方式宣传边境政策法规，严防越界捕鱼等边境违法事件发生。发现的主要问题及原因：个别资金执行率低。下

一步改进措施：根据当年计划，合理编订下一年工作计划，做到资金使用合规律，资金支付及时性，保障边境地区和谐稳定。

（3）“因公出国境经费”项目（专项）支出部门评价结果：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分93.5分。全年预算数为9.94万元，执行率为59%。项目绩效目标完成情况：严格遵循因公临时出国（境）管理规定，建立全流程管控机制，规范开展审批备案、行程规划、行前教育等前期工作。本年度实际完成出访5次，所有出访任务均严格按批复计划推进，未出现擅自变更行程、人员、任务等违规情形，出访团队严格遵守外事纪律与保密规定。发现的主要问题及原因：一是在预算编制过程中，出访具体任务、行程、境外市场物价波动、汇率变化等不确定因素考虑不够充分，导致预算编制与实际执行存在偏差，预算执行率低；二是政策更改，出访人数减少、出访天数缩减。下一步改进措施：根据新的政策以及上年度出访情况，合理制定因公出访费用。

（4）“边境工作经费”项目（专项）支出部门评价结果：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分95.5分。全年预算数为9.43万元，执行率为94.3%。项目绩效目标完成情况：常态化开展边境检查巡查工作及违法违规越境行为排查整治行动，同步开展辖区内岛屿、沙洲的动态调研与数据更新，边境巡查工作实现重点管控区域全域覆盖全面夯实边境管控基础。实施边境法律法规宣传月专项活动，依托边境一线村屯、重点管控地段等关键阵地，广泛开展普法宣传，确

保边界一线村（屯）从事边境生产作业的人员，对边界法规及条例的知晓率达到95%，切实强化一线作业人员的合规守法自觉，筑牢边境法治防线。资金使用全程严守财经纪律，严格遵循专款专用原则，重点向边境管控、法规宣传、船只看管等关键领域倾斜，为项目顺利推进提供了坚实支撑。发现的主要问题及原因：在预算编制过程中，对边境工作可能出现的突发性、临时性支出预判不够充分，导致预算与实际执行存在偏差。下一步改进措施：稳定强化目标管理与过程跟踪。每季度对照目标任务清单，分析进度偏差原因，对受外部因素影响的项目，及时调整实施方案。

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维护费和公务接待费。（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维护费，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。