

2023年度中共东莞市委组织部党员教育中心
部门决算

目 录

第一部分：中共东莞市委组织部党员教育中心概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：中共东莞市委组织部党员教育中心2023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：中共东莞市委组织部党员教育中心2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中共东莞市委组织部党员教育中心概况

一、单位主要职责

中共东莞市委组织部党员教育中心主要职责是：负责研究提出加强党员教育的意见，拟订全市党员教育培训规划，指导党员教育培训，负责党员培训教材建设；负责全市党员远程教育和电化教育，建设、管理远程教育基础设施；负责远程教育的日常教学、组织工作；负责研究提出并组织实施运用信息化手段开展党员教育工作的规划和计划；负责全市智慧党建工作，组织、规划、指导、协调全市组织系统网络和信息化系统建设；负责全市党员、干部、人才信息和数据的更新维护；负责和指导协调“阳光党园网”、“严实莞家”微信公众号、云课堂等新媒体工作；负责全市党建工作成果的展示和对外交流；承办上级有关部门交办的其他工作。

二、单位机构设置

中共东莞市委组织部党员教育中心为正科级参公事业单位，没有内设机构，直属中共东莞市委组织部管理。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：中共东莞市委组织部党员教育中心2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：中共东莞市委组织部党员教育中心

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	295.29	一、一般公共服务支出	31	274.28
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
	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	21.01
	20		二十、粮油物资储备支出	50	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
	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	295.29	本年支出合计	57	295.29
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	295.29	总计	60	295.29

注：1. 本表反映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

单位：中共东莞市委组织部党员教育中心

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		295.29	295.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	274.28	274.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	274.28	274.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013201	行政运行	249.28	249.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	25.00	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.01	21.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.01	21.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.01	21.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：中共东莞市委组织部党员教育中心

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		295.29	270.29	25.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	274.28	249.28	25.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	274.28	249.28	25.00	0.00	0.00	0.00
2013201	行政运行	249.28	249.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	25.00	0.00	25.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.01	21.01	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.01	21.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.01	21.01	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：中共东莞市委组织部党员教育中心

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	295.29	一、一般公共服务支出	33	274.28	274.28	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
	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	21.01	21.01	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	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
	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	295.29	本年支出合计	59	295.29	295.29	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	295.29	总计	64	295.29	295.29	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：中共东莞市委组织部党员教育中心

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	295.29	270.29	25.00
201	一般公共服务支出	274.28	249.28	25.00
20132	组织事务	274.28	249.28	25.00
2013201	行政运行	249.28	249.28	0.00
2013299	其他组织事务支出	25.00	0.00	25.00
221	住房保障支出	21.01	21.01	0.00
22102	住房改革支出	21.01	21.01	0.00
2210201	住房公积金	21.01	21.01	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：中共东莞市委组织部党员教育中心

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	242.50	302	商品和服务支出	27.79
30101	基本工资	25.26	30201	办公费	3.98
30102	津贴补贴	129.16	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	28.88	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	20.16	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	10.08	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	7.70	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	0.23	30211	差旅费	1.63
30113	住房公积金	21.01	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	11.76
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
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	3.62
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
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	5.30
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	1.50
			307	债务利息及费用支出	0.00
			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
			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

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	242.50		公用经费合计	27.79

注：本表反映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

单位：中共东莞市委组织部党员教育中心

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：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中共东莞市委组织部党员教育中心

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中共东莞市委组织部党员教育中心

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：本表反映单位本年度财政拨款“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。

本表本年度无发生额。

第三部分：中共东莞市委组织部党员教育中心2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中共东莞市委组织部党员教育中心2023年度总收入295.29万元，其中本年收入295.29万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入295.29万元，比上年决算数减少27.58万元，下降8.5%。主要变动情况：人员变动，人员经费支出减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，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，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

中共东莞市委组织部党员教育中心2023年度总支出295.29万元，其中本年支出295.29万元。具体情况如下：

1. 基本支出270.29万元，比上年决算数减少27.58万元，下降9.3%。主要变动情况：人员变动，人员经费支出减少。

2. 项目支出25万元，与上年决算数持平。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。
5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2023年度财政拨款收入说明

中共东莞市委组织部党员教育中心2023年度财政拨款收入合计295.29万元。其中：一般公共预算财政拨款收入295.29万元，比上年决算数减少27.58万元，下降8.5%；主要变动情况：人员变动，人员经费支出减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：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0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

(二) 2023年度财政拨款支出说明

中共东莞市委组织部党员教育中心2023年度财政拨款支出合计295.29万元。其中：一般公共预算财政拨款支出295.29万元，比年初预算数增加74.34万元，增长33.6%；主要变动情况：人员有变动，实有在职人数比年初预算人数有所增加，经费支出数相应增加；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平；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0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2023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

中共东莞市委组织部党员教育中心2023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--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；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--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；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--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本年度无“三公”经费支出。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：本年和上年度均无“三公”经费支出。

（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，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，主要用于无公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，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。主要包括无公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本单位机关运行经费支出27.79万元，比上年决算数增加1.55万元，增长5.9%。主要增减变动情况是：工作需要导致运行经费相应的增加。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本单位政府采购支出总额2.78万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0.98万元、政府采购服务支出1.8万元。授予中小企业合同金额2.78万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2.78万元，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100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆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。单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据财政预算绩效管理要求，本单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目1个，共涉及资金25万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。根据2023年度市级财政资金绩效自评工作安排，我单位无需单独编报项目支出绩效自评，相关项目绩效情况统一纳入主管部门整体支出绩效范围。从评价情况来看，我部整体支出绩效自评总体上，实现了绩效目标。

没有对本单位项目开展重点绩效评价。

本单位整体支出绩效自评情况：全年预算数310.13万元，执行数295.29万元，完成预算的95.21%。根据2023年度市级财政资金绩效自评工作安排，我单位无需单独编报项目支出绩效自评，相关项目绩效情况统一纳入主管部门整体支出绩效范围。主管部门整体支出绩效评价为“良”，从评价情况来看，我部整体支出绩效自评总体上，实现了绩效目标。

绩效自评结果。 根据2023年度市级财政资金绩效自评工作安排，我单位无需单独编报部门整体支出绩效自评，相关绩效情况统一纳入主管部门整体支出绩效范围。本单位整体支出绩效自评情况：全年预算数310.13万元，执行数295.29万元，完成预算的95.21%。一级主管部门整体支出绩效评价为“良”。从评价情况看，我部整体支出绩效自评总体上实现了绩效目标。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：一是高标准高质量推进主题教育，坚持不懈用党的创新理论凝心铸魂。在全省地级市中第一个召开主题教育动员部署会，制定实施全市党员干部学习培训方案，高质量举办市级领导班子读书班，带动各镇街、单位跟进落实。深化落实第一议题、理论学习中心组学习等制度，完善市镇两级培训

体系建设和理论学习考核机制，进一步突出党的创新理论在党员、干部教育培训中的首课、主课地位。二是建设高素质专业化干部队伍，持续提升末端执行力。落实从严把关，持续梳理完善我市干部工作规章制度，严格落实档案任前审核制度，规范干部选拔任用全流程管理。紧盯换届目标和干部队伍建设要求，开展市管干部队伍综合分析研判，促进干部资源整体优化配置。聚焦制造业当家、“百县千镇万村高质量发展工程”、粤港澳大湾区建设等重大战略重大任务，着力培养选拔具备领导现代化建设能力的干部队伍，为我市高质量发展提供有力保证。着眼下一次换届，开展年轻干部专题调研，进一步畅通常态化发现和推荐渠道。坚持抓早抓小加强干部管理监督，完善日常监督和专项监督的全覆盖监督体系。三是聚焦打造大湾区人才高地，加快集聚各方面优秀人才夯实现代化建设根基。在深入调研的基础上，实施更加积极、更加开放、更加有效的人才政策，明确我市人才工作长期发展规划和近期重点举措。开展“十校百人”大学生实习计划的基础上升级“百校千人”大学生实习计划暨“展翅计划”行动，到岗人数和到岗率均排全省“展翅计划”第一位。持续开展城市人才品牌推介会，加大以才引才、以会引才、以赛引才、平台引才力度，探索产学研人才培养模式，不断提升人才自主培养质量。四是以“旗峰亮见”活动为牵引，不断增强基层党组织政治功能和组织功能。围绕实施“百县千镇万村高质量发展工程”抓好农村党建，深化开展抓党建促乡村振兴示范镇街创建，组建工作组赴镇街全覆盖走访，形成中期评估工作报告和调研报告，提升创建工作实效。认真落实城市党建引领基层治理重点任务清单，充分发挥各级党组织统筹协调、堡垒聚合作用，做活治理、

做好服务，着力破解基层治理重点难点问题。推动新兴领域党建提质增效，健全两新工委运行机制，完善行业党建工作格局。

发现的问题及原因主要是：一是单位整体专项资金预算执行进度不够均衡，呈现出前期进展缓慢而后加速的特点，此现象系工作要求的特殊性所致，导致预算执行效率较为被动。应强化前瞻意识，提前做好规划部署，确保预算支出保持均衡状态。二是部分项目指标设定不够科学和量化，需进一步优化调整。

下一步改进措施主要是：一是进一步加强财政资金的运行管理，制定详细的财政预算资金支出计划，并实行定期督办制度，特别关注预算执行进度，强化对财政资金使用规范性的监督检查，以提升预算执行的均衡性。二是增强绩效目标管理意识，强化绩效目标的导向作用，确保绩效目标设定规范、科学且有效。三是进一步强化监督与风险控制机制，充分发挥内部审计和内部控制在整个工作流程中的监督效能，确保财政资金使用的合规性和高效性。

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（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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维护费和公务接待费。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（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。