

2024年度广东省揭阳市质量计量监督检测所 (本级) 部门决算

目 录

第一部分：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级） 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：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级） 2024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：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级） 2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）概况

一、单位主要职责

广东省揭阳市质量计量监督检测所于2003年经广东省编委办批准设立的法定计量检测 and 产品质量检测机构。主要职能（任务）：受上级主管部门委托，对本行政区域的产品质量进行监督抽查检验、定期检验；参与产品标准的制订、修订和宣传贯彻工作；承担产品质量仲裁检验（特殊产品除外）和委托检验；指导企业建立健全检验制度，统一检验方法，完善检测手段；受有关部门委托承担新产品投产鉴定检验和优质产品评选检验、采标验收检验以及质量认证检验等；承担其他检验工作；承担本行政区域内最高计量标准和社会公用计量标准研究、建立、保存工作；开展量值传递；执行计量检定规程，依法执行强制检定；提供计量检定、校准、测试服务；受上级主管部门委托，承担计量检定人员技术培训工作。

二、单位机构设置

揭阳市质计所本级内设室（站）13个：办公室、业务室、党务与监察室、质量技术室、计量综合室、电热长度计量室、力学计量室、食品检验室、不锈钢检验室（国家不锈钢检测中心）、电器检验室、轻工检验室、珠宝玉器检验室、普宁站（国家服装检测中心）。

三、部门决算单位构成

本部门决算为单位本级决算。

第二部分：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）2024年度部门
决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级） 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	1,544.42	一、一般公共服务支出	31	3,036.54
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	1,837.53	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	37.47	八、社会保障和就业支出	38	137.61
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	3,419.43	本年支出合计	57	3,174.15
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	245.28
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	3,419.43	总计	60	3,419.43

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：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）

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	3,419.43	1,544.42	0.00	1,837.53	0.00	0.00	37.47
201	一般公共服务支出	3,281.81	1,406.81	0.00	1,837.53	0.00	0.00	37.47
20138	市场监督管理事务	3,281.81	1,406.81	0.00	1,837.53	0.00	0.00	37.47
2013810	质量基础	95.48	95.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013815	质量安全监管	174.50	174.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013850	事业运行	1,136.83	1,136.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	1,875.00	0.00	0.00	1,837.53	0.00	0.00	37.47
208	社会保障和就业支出	137.61	137.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	137.61	137.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	137.61	137.61	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：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）

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	3,174.15	2,487.34	686.81	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,036.54	2,349.73	686.81	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	3,036.54	2,349.73	686.81	0.00	0.00	0.00
2013810	质量基础	95.48	0.00	95.48	0.00	0.00	0.00
2013815	质量安全监管	174.50	0.00	174.50	0.00	0.00	0.00
2013850	事业运行	1,136.83	1,136.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2013899	其他市场监督管理事务	1,629.73	1,212.90	416.83	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	137.61	137.61	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	137.61	137.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	137.61	137.61	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：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）

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	1,544.42	一、一般公共服务支出	33	1,406.81	1,406.81	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	137.61	137.61	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	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	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	1,544.42	本年支出合计	59	1,544.42	1,544.42	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	1,544.42	总计	64	1,544.42	1,544.42	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：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）

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	1,544.42	1,274.44	269.98
201	一般公共服务支出	1,406.81	1,136.83	269.98
20138	市场监督管理事务	1,406.81	1,136.83	269.98
2013810	质量基础	95.48	0.00	95.48
2013815	质量安全监管	174.50	0.00	174.50
2013850	事业运行	1,136.83	1,136.83	0.00
208	社会保障和就业支出	137.61	137.61	0.00
20805	行政事业单位养老支出	137.61	137.61	0.00
2080502	事业单位离退休	137.61	137.61	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：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）

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	986.48	302	商品和服务支出	150.35
30101	基本工资	155.83	30201	办公费	5.13
30102	津贴补贴	54.72	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	609.84	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	40.90
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	4.83
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	4.77
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	104.30	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	8.00	30213	维修（护）费	5.89
30199	其他工资福利支出	53.80	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	137.61	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	119.78	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	8.39
30304	抚恤金	15.33	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	27.93
30307	医疗费补助	2.50	30227	委托业务费	6.90
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	35.19

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	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	10.42
			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	1,124.09		公用经费合计	150.35

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：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）

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：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）

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：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）

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
4.47	0.00	4.47	0.00	4.47	0.00	4.47	0.00	4.47	0.00	4.47	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。

第三部分：广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）2024年度总收入3,419.43万元，其中本年收入3,419.43万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,544.42万元，比上年决算数增加59.7万元，增长4%。主要变动情况：一是一般公共服务经费比上年增加49.36万元，二是社会保障经费比上年增加10.24万元。

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1,837.53万元，比上年决算数减少397.66万元，下降17.8%。主要变动情况：一是本年度中石油项目检测业务的周期性减少，二是部分合同未及时履行结算。

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37.47万元，比上年决算数增加10.04万元，增长36.6%。主要变动情况：是银行存款的增加导致利息的增加。

（二）年度支出总体情况

广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）2024年度总支出3,419.43万元，其中本年支出3,174.15万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,487.34万元，比上年决算数增加210.97万元，增长9.3%。主要变动情况：一是一般公共服务支出比上年增加200.63万元，二是社会保障支出比上年增加10.34万元。

2. 项目支出686.81万元，比上年决算数增加300.72万元，增长77.9%。主要变动情况：是专用检测设备采购的增加。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）2024年度财政拨款收入合计1,544.42万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,544.42万元，比上年决算数增加59.7万元，增长4%；主要变动情况：一是一般公共服务经费比上年增加49.36万元，二是社会保障经费比上年增加10.24万元；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）；与年初预算数持平；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）；与年初预算数持平。

（二）2024年度财政拨款支出说明

广东省揭阳市质量计量监督检测所（本级）2024年度财政拨款支出合计1,544.42万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,544.42万元，比年初预算数增加74.09万元，增长5%；主要变动情况：年中追加2023年度绩效考核奖；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)；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)；与年初预算数持平。

三、2024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

广东省揭阳市质量计量监督检测所(本级)2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.47万元，完成全年预算4.47万元的100%，比上年决算数减少0.03万元，下降0.7%。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4.47万元，完成预算4.47万元的100%，比上年决算数减少0.03万元，下降0.7%；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4.47万元，完成预算4.47万元的100%，比上年决算数减少0.03万元，下降0.7%；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)。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比上年数有所节约。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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4.47万元，占100%；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4.47万元，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4.47万元，公务用车保有量为7辆，主要用于业务拓展的需要，外出现场检测业务，外出参加系统组织的培训或参上级主管单位组织的会议。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，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。本单位本年无财政拨款安排此项支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出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

2024年度本单位政府采购支出总额465.32万元，其中：政府采购货物支出442.05万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出23.26万元。授予中小企业合同金额439.91万元，占政府采购支出总额的94.5%，其中：授予小微企业合同金额383.13万元，占授予中小企业合同金额的87.1%；货物采购授予中小企业合同金

额占货物支出金额的99.52%，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100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆7辆，其中，特种专业技术用车7辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）5台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的0%；2024年度无政府性基金预算项目，无国有资本经营预算项目。

组织本单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），总体支出3174.15万元，涉及一般公共预算支出1544.42万元，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。从评价情况来看，我单位完成了年度整体绩效目标，规范履行单位职能，较好完成年度各项重点工作任务，财政资金使用效果良好。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及0个项目绩效自评。本单位整体支出绩效自评情况：全年预算数3470.33万元，执行数3174.15万元，完成预算的91.47%。根据《广东省省级部门整体支出绩效评价指标体系》评分标准，本单位对照评价指标和评分标准，结合年初预算绩效申报情况，对2024年度部门整体支出绩效评价结果为“良”。

部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1、完成集贸市场和

基层医疗卫生单位的计量免费检定工作，集贸市场27个衡器数量3809台套；医疗卫生单位39家，医疗计量器具数量832台套的检定。2、完成强检计量器具19743台套的检定，涉企免征检定费，为企业减负约215万元，为贸易结算、医疗卫生、安全生产、环保等领域提供计量技术保障，维护市场经济秩序和生产安全。3、本年度新增计量标准74项，扩大检测技术覆盖。4、本年度申报3项新科研项目和2个专利项目，均获得受理。5、完成全省黑色金属冶炼和压延行业29批次的监督检验，全省产品合格率监督抽查50批次的监督检验，并做结果分析报告。6、为揭阳大南海石化工业区提供计量技术服务，其中广东石化、广东商储、吉林石化等重点大石化企业总共检测计量器具18254台套。

发现的问题及原因主要是：一是绩效目标制定得不够科学与严谨；二是部门整体支出的资金安排和使用上仍有不可预见性，在科学设置预算绩效指标上还需进一步加强；三是部分经费支出科目与预算编制未能达到一致性，资金使用部门预算观念不强，对资金使用前期研判不足。

下一步改进措施主要是：一是部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议财政有关部门进一步加强开展相关的业务工作培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，多注重对省直单位的督促指导，切实推进绩效评价工作的开展；二是在部门整体支出中，对于偶然出现的突发状况，可以调整工作顺序，优先安排部分急需资金，特别在某些项目的开支上，根据实际情况可以在预算控制数内进行科目间适当的调剂使用；三是强化预算观念，规范预算管理，督促资金使用部门科学合理确定资金需求。

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。