

2023年度东莞展览馆部门决算

目 录

第一部分：东莞展览馆概况

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：东莞展览馆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：东莞展览馆2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：东莞展览馆概况

一、单位主要职责

东莞展览馆是收藏、研究和展示东莞历史发展以及现当代经济建设、城市建设和文化建设相关见证物及史料的城市博物馆，为现当代东莞文物及史料的收藏、研究基地，对外文化交流的平台，全面推介东莞的窗口、市情教育的学校和高品位的文化休闲场所。该馆以现当代文物史料的征集和研究为基础，以基本陈列和专题展览为平台，通过讲解服务、社教活动等形式向广大观众宣传推介东莞城市形象，开展市情教育，进一步丰富市民精神文化生活，提升审美素质和文化品味。

二、单位机构设置

机构设置情况：东莞展览馆是东莞市文化广电旅游体育局下属事业单位，内设办公室、策划部、宣传部、技术部、展品部5个内设机构。

三、部门决算单位构成

本单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：东莞展览馆2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：东莞展览馆

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	2,320.00	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	2,250.42
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	69.58
	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	2,320.00	本年支出合计	57	2,320.00
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	2,320.00	总计	60	2,320.00

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：东莞展览馆

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	2,320.00	2,320.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,250.42	2,250.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	2,178.42	2,178.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	2,178.42	2,178.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	72.00	72.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	72.00	72.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.58	69.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.58	69.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	69.58	69.58	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：东莞展览馆

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	2,320.00	1,222.47	1,097.53	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,250.42	1,152.89	1,097.53	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	2,178.42	1,152.89	1,025.53	0.00	0.00	0.00
2070105	文化展示及纪念机构	2,178.42	1,152.89	1,025.53	0.00	0.00	0.00
20702	文物	72.00	0.00	72.00	0.00	0.00	0.00
2070205	博物馆	72.00	0.00	72.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.58	69.58	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.58	69.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	69.58	69.58	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：东莞展览馆

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	2,320.00	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	2,250.42	2,250.42	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	69.58	69.58	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	2,320.00	本年支出合计	59	2,320.00	2,320.00	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	2,320.00	总计	64	2,320.00	2,320.00	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：东莞展览馆

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	2,320.00	1,222.47	1,097.53
207	文化旅游体育与传媒支出	2,250.42	1,152.89	1,097.53
20701	文化和旅游	2,178.42	1,152.89	1,025.53
2070105	文化展示及纪念机构	2,178.42	1,152.89	1,025.53
20702	文物	72.00	0.00	72.00
2070205	博物馆	72.00	0.00	72.00
221	住房保障支出	69.58	69.58	0.00
22102	住房改革支出	69.58	69.58	0.00
2210201	住房公积金	69.58	69.58	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：东莞展览馆

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	1, 117. 46	302	商品和服务支出	90. 76
30101	基本工资	126. 04	30201	办公费	23. 77
30102	津贴补贴	426. 52	30202	印刷费	1. 79
30103	奖金	0. 00	30203	咨询费	0. 40
30106	伙食补助费	0. 00	30204	手续费	0. 03
30107	绩效工资	197. 30	30205	水费	0. 00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	71. 23	30206	电费	0. 00
30109	职业年金缴费	35. 62	30207	邮电费	0. 06
30110	职工基本医疗保险缴费	27. 69	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	3. 63	30211	差旅费	11. 81
30113	住房公积金	71. 69	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	157. 75	30214	租赁费	0. 00
303	对个人和家庭的补助	14. 25	30215	会议费	0. 00
30301	离休费	0. 00	30216	培训费	1. 08
30302	退休费	13. 76	30217	公务接待费	0. 25
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	18. 26
30307	医疗费补助	0. 49	30227	委托业务费	0. 00
30308	助学金	0. 00	30228	工会经费	15. 63
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	4.16
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	13.52
			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	1,131.71		公用经费合计	90.76

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：东莞展览馆

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：东莞展览馆

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：东莞展览馆

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
5.55	0.00	4.20	0.00	4.20	1.35	4.41	0.00	4.16	0.00	4.16	0.25

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：东莞展览馆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

东莞展览馆2023年度总收入2,320万元，其中本年收入2,320万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,320万元，比上年决算数增加234.82万元，增长11.3%。主要变动情况：一是人员经费支出正常调整；二是我馆阶段性项目市追加资金-东莞展览馆基本陈列调整更新项目284.09万元，该项目根据《关于东莞展览馆基本陈列调整更新项目有关工作的请示》（文广旅体请（2021）23号）及批复进行更新调整，免费开放补助资金增加13.2万元，非经营性物业日常维护经费、场馆专项职能事务管理等项目减少117.47万元。

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

东莞展览馆2023年度总支出2,320万元，其中本年支出2,320万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,222.47万元，比上年决算数增加52.87万元，增长4.5%。主要变动情况：人员经费支出正常调整。

2. 项目支出1,097.53万元，比上年决算数增加181.95万元，增长19.9%。主要变动情况：一是我馆阶段性项目市追加资金-东莞展览馆基本陈列调整更新项目284.09万元，该项目根据《关于东莞展览馆基本陈列调整更新项目有关工作的请示》（文广旅体请（2021）23号）及批复进行更新调整；二是免费开放补助资金增加13.2万元；三是非经营性物业日常维护经费、场馆专项职能事务管理等项目减少117.47万元。

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

东莞展览馆2023年度财政拨款收入合计2,320万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,320万元，比上年决算数增加234.82万元，增长11.3%；主要变动情况：一是人员经费支出正常调整；二是我馆阶段性项目市追加资金-东莞展览馆基本陈列调整更新项目284.09万元，该项目根据《关于东莞展览馆基本陈列调整更新项目有关工作的请示》（文广旅体请（2021）23号）及批复进行更新调整；三是免费开放补助资金增加13.2万元；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）；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

东莞展览馆2023年度财政拨款支出合计2,320万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,320万元，比年初预算数增加421.68万元，增长22.2%；主要变动情况：一是人员经费支出正常调整；二是项目支出中增加了免费开放补助资金72万元，我馆阶段性项目市追加资金-东莞展览馆基本陈列调整更新项目284.09万元，该项目根据《关于东莞展览馆基本陈列调整更新项目有关工作的请示》（文广旅体请（2021）23号）及批复进行更新调整，水电费、电话费等项目节约了3.82万元；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

东莞展览馆2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.41万元，完成全年预算5.55万元的79.5%，比上年决算数减少0.56万元，下降11.3%。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4.16万元，完成预算4.2万元的99%，比上年决算数减少0.14万元，下降3.3%；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4.16万元，完成预算4.2万元的99%，比上年决算数减少0.14万元，下降3.3%；公务接待费支出决算为0.25万元，完成预算1.35万元的18.5%，比上年决算数减少0.42万元，下降62.7%。

2023年度“三公”经费支出决算小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。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：根据本单位业务开展实际情况，结合厉行节约过“紧日子”要求，减少了公务接待费。

（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4.16万元，占94.3%；公务接待费支出0.25万元，占5.7%。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4.16万元，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4.16万元，公务用车保有量为1辆，主要用于场馆日常业务正常开展，本单位于2023年7月经东莞市财政局《关于东莞展览馆申请车辆报废处置的审核意见》批复报废公务用车，将于2024年购置新公务用车。

3. 公务接待费支出0.25万元，主要用于维持场馆日常接待任务必要性支出，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2次，接待人数共21人。主要包括藏品捐赠人士及《东莞老百行》作者。

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

2023年度本单位政府采购支出总额919.35万元，其中：政府采购货物支出7.45万元、政府采购工程支出45.56万元、政府采购服务支出866.34万元。授予中小企业合同金额909.27万元，占政府采购支出总额的98.9%，其中：授予小微企业合同金额902.51万元，占授予中小企业合同金额的99.3%；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98.8%。

（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284.09万元，占一般公共预算

项目支出总额的25.9%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，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。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出0万元，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。

绩效自评结果。 本单位今年开展了市政府批示文件236646-东莞展览馆基本陈列调整更新项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：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。

市政府批示文件236646-东莞展览馆基本陈列调整更新项目绩效自评情况：项目全年预算数为295.25万元，执行数为284.09万元，完成预算的96.2%。项目绩效目标完成情况主要是：结合我馆职能定位，立足一万平方米基本陈列展览的参观接待讲解，完成二楼基本陈列调整更新2500平方米以上，同时推出专题展览11个，举办社会教育活动172场，征集展品6大类共868件。坚持人民至上、生命至上的安全发展理念，重抓安全管理，抵御攻击18万次，修复中高风险漏洞87个。全年共接待讲解参观团队691批次，参观人数30.25万人。全年财政资金年初预算数与年度实际支出数存在较小差异，剩余资金作为质保金，质保期满一年后支付。该项目绩效自评审核等级为“良”。发现的问题及原因主要是须全

面深化预算绩效管理，对新增项目严格开展事前绩效评估，梳理核心指标体系，根据项目实际设置核心指标，科学准确编报绩效目标，推动成本预算绩效管理，加强支出标准应用和成本效益分析，切实强化绩效约束。下一步改进措施主要是财务部门配合我馆制定和完善修改财务管理办法，从制度上推进绩效管理与预算管理各个环节有效契合，并在2024年绩效目标申报中将绩效管理的要求贯穿预算编制、执行、监督、结果运用全过程。

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。