

2024 年度

三门峡市第二实验幼儿园单位决算

二〇二五年九月

目 录

第一部分 三门峡市第二实验幼儿园概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2024 年度单位决算表

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况
说明

十、机构运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

三门峡市第二实验幼儿园概况

一、单位职责

(一) 三门峡市第二实验幼儿园在市教育局领导下，认真贯彻执行党和国家的有关法律法规、方针、政策，坚持科学管理，依法办园，执行上级主管部门的指示和决定，实行保育和教育相结合的原则，对幼儿实施德、智、体、美全方面发展的教育，促进其身心和谐发展。

(二) 贯彻幼儿教育法规、传播科学教育理念、开展教育科学研究、培训师资，努力做到让家长满意、学校满意、社会满意。

(三) 全心全意为学校教职工（家长）服务，为学校教职工（家长）解除后顾之忧。

(四) 尊重儿童的人格尊严和基本权利，尊重儿童身心发展的特点和规律，为儿童提供健康、丰富的生活和活动环境。

(五) 遵循《3—6岁儿童学习与发展指南》要求，合理组织幼儿一日生活活动和其它活动，促进幼儿体智德美等和谐发展，全面实施素质教育。

(六) 严格执行幼儿园安全、卫生保健制度，保证幼儿身心健康和生命安全。

(七) 充分利用学校和社会的资源优势，面向家长开展多种形式的早期教育宣传、指导等服务，促进家庭教育质量的不断提高。

二、机构设置

三门峡市第二实验幼儿园内设机构 11 个，包括：办公室、保教办、教研室、后勤办、财务科、保健室、电教室、工会、党办、安法办、食安办。

从决算单位构成看，三门峡市第二实验幼儿园单位决算包括本级决算。纳入本单位 2024 年度单位决算编制范围的单位共 1 个。

第二部分

三门峡市第二实验幼儿园 2024 年度单 位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位:万元

部门:三门峡市第二实验幼儿园

2024 年度

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,575.25	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	1,423.33
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	55.44	八、社会保障和就业支出	38	92.73
	9		九、卫生健康支出	39	59.52
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	57.23
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	

	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	1,630.69	本年支出合计	57	1,632.81
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	34.66	年末结转和结余	59	32.53
总计	30	1,665.34	总计	60	1,665.34

注：本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

单位：三门峡市第二实验幼儿园

2024 年度

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	1,630.69	1,575.25					55.44
205	教育支出	1,421.21	1,365.77					55.44
20502	普通教育	1,185.29	1,129.85					55.44
2050201	学前教育	1,184.04	1,128.60					55.44
2050299	其他普通教育支出	1.25	1.25					
20508	进修及培训	216.84	216.84					
2050899	其他进修及培训	216.84	216.84					
20509	教育费附加安排的支出	19.08	19.08					
2050999	其他教育费附加安排的支出	19.08	19.08					
208	社会保障和就业支出	92.73	92.73					
20805	行政事业单位养老支出	92.73	92.73					
2080502	事业单位离退休	16.48	16.48					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.25	76.25					
210	卫生健康支出	59.52	59.52					

21011	行政事业单位医疗	59.52	59.52					
2101102	事业单位医疗	59.52	59.52					
221	住房保障支出	57.23	57.23					
22102	住房改革支出	57.23	57.23					
2210201	住房公积金	57.23	57.23					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

单位：三门峡市第二实验幼儿园

2024 年度

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		1,632.81	1,054.68	578.13			
205	教育支出	1,423.33	845.20	578.13			
20502	普通教育	1,187.41	845.20	342.21			
2050201	学前教育	1,186.16	845.20	340.96			
2050299	其他普通教育支出	1.25		1.25			
20508	进修及培训	216.84		216.84			
2050899	其他进修及培训	216.84		216.84			
20509	教育费附加安排的支出	19.08		19.08			
2050999	其他教育费附加安排的支出	19.08		19.08			
208	社会保障和就业支出	92.73	92.73				
20805	行政事业单位养老支出	92.73	92.73				
2080502	事业单位离退休	16.48	16.48				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.25	76.25				

210	卫生健康支出	59.52	59.52				
21011	行政事业单位医疗	59.52	59.52				
2101102	事业单位医疗	59.52	59.52				
221	住房保障支出	57.23	57.23				
22102	住房改革支出	57.23	57.23				
2210201	住房公积金	57.23	57.23				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

单位：三门峡市第二实验幼儿园

2024 年度

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	1,575.25	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	1,365.77	1,365.77		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	92.73	92.73		
	9		九、卫生健康支出	41	59.52	59.52		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	57.23	57.23		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				

	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,575.25	本年支出合计	59	1,575.25	1,575.25		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,575.25	总计	64	1,575.25	1,575.25		

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入和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：三门峡市第二实验幼儿园

2024 年度

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	1,575.25	997.12	578.13
205	教育支出	1,365.77	787.64	578.13
20502	普通教育	1,129.85	787.64	342.21
2050201	学前教育	1,128.60	787.64	340.96
2050299	其他普通教育支出	1.25		1.25
20508	进修及培训	216.84		216.84
2050899	其他进修及培训	216.84		216.84
20509	教育费附加安排的支出	19.08		19.08
2050999	其他教育费附加安排的支出	19.08		19.08
208	社会保障和就业支出	92.73	92.73	

20805	行政事业单位养老支出	92.73	92.73	
2080502	事业单位离退休	16.48	16.48	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	76.25	76.25	
210	卫生健康支出	59.52	59.52	
21011	行政事业单位医疗	59.52	59.52	
2101102	事业单位医疗	59.52	59.52	
221	住房保障支出	57.23	57.23	
22102	住房改革支出	57.23	57.23	
2210201	住房公积金	57.23	57.23	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
单位：万元

单位：三门峡市第二实验幼儿园

2024 年度

人员经费			公用经费					
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	933.53	302	商品和服务支出	50.66	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	293.24	30201	办公费	3.04	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	205.89	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	193.59	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	45.00	30205	水费	3.71	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	76.90	30206	电费	6.86	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.06	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	36.02	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	24.01	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.17	30211	差旅费	2.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	57.71	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.33	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	12.92	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.82	31013	公务用车购置	
30302	退休费	10.82	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.31	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	399		其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.50	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.24	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	18.30	39909	经常性赠与	

30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.10	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.48			
人员经费合计			公用经费合计			50.66		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

单位：三门峡市第二实验幼儿园

2024 年度

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							

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

单位：万元

单位：三门峡市第二实验幼儿园

2024 年度

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

单位：三门峡市第二实验幼儿园

2024 年度

预算数			决算数						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	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

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分

三门峡市第二实验幼儿园 2024 年度单位 决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 1665.34 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 147.29 万元，下降 8.13%，主要原因是 1、2024 年非税收入未全额返还，返还比例较低导致收入和支出均比上一年度减少；2、人事代理人员 2024 年 4 月离职 2 人，致使人员拨款及支出减少。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 1630.69 万元，其中：财政拨款收入 1575.25 万元，占 96.60%；其他收入 55.44 万元，占 3.40%。

三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 1632.81 万元，其中：基本支出 1054.68 万元，占 64.59%；项目支出 578.13 万元，占 35.41%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 1575.25 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 152.17 万元，下降 8.81%，主要原因是 1、2024 年非税收入未全额返还，返还比例较低导致收入和支出均比上一年度减少；2、人事代理人员 2024 年 4 月离职 2 人，致使人员拨款及支出减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1575.25 万元，占支出合计的 96.47%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 152.17 万元，下降 8.81%，主要原因是 1、2024 年非税收

入未全额返还，返还比例较低导致收入和支出均比上年度减少；
2、人事代理人员 2024 年 4 月离职 2 人，致使人员拨款及支出减少。

(二) 结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1575.25 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 1365.77 万元，占 86.70%；社会保障和就业（类）支出 92.73 万元，占 5.89%；卫生健康（类）支出 59.52 万元，占 3.78%；住房保障（类）支出 57.23 万元，占 3.63%。

(三) 具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1684.76 万元，支出决算为 1575.25 万元，完成年初预算的 93.50%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 1379.17 万元，支出决算为 1128.60 万元，完成年初预算的 81.83%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：非税收入未全额返还。

2. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 1.25 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：年中追加预算。

3. 教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 216.84 万元，完成年初预

算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：年中追加预算。

4. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 19.08 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：年中追加预算。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 94.93 万元，支出决算为 16.48 万元，完成年初预算的 17.36%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：退休人员健康休养费及住房物业补贴未拨付。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 83.22 万元，支出决算为 76.25 万元，完成年初预算的 91.63%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：2024 年 4 月退休 1 人。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 65.02 万元，支出决算为 59.52 万元，完成年初预算的 91.55%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：2024 年 4 月退休 1 人。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 62.42 万元，支出决算为 57.23 万元，完成年初预算的 91.69%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：2024 年 4 月退休 1 人。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 997.12 万元。其中：人员经费 946.46 万元，主要包括：基本工资、奖金、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 50.66 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、委托业务费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2024 年没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2024 年没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 100%。2024 年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2024 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。决算数与预算数无差异。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。
公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 台。
公务用车运行维护支出 0.00 万元。2024 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。
2. 公务用车购置及运行费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。决算数与预算数无差异。其中：
公务接待费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。决算数与预算数无差异。其中：
外宾接待支出 0 万元。主要用于我单位无外宾接待支出。2024 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。来访人员主要包括：我单位无外宾来访
其他国内公务接待支出 0 万元。2024 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机构运行经费支出情况说明

我单位不是行政机关，也不是参照公务员法管理的事业单位，没有机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2024 年度政府采购支出总额 10.79 万元，其中：政府采购货物支出 10.79 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 10.79 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 10.79 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2024 年期末，我单位共有车辆 0 辆；单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效评价情况说明

（一）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 2024 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中，项目 2 个，共涉及资金 232.3 万元，占一般公共预算项目支出总额的 40.18%。

（二）项目绩效自评结果。

2024 年教学业务费项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 78.49 分。项目全年预算数为 230 万元，执行数为 42.75 万元，完成预算的 18.59%。项目绩效目标完成情况：垫支幼儿园教学业务所产生的费用，保障幼儿园正常运转，提升公办园的教育教学环境，创造良好的学前教育氛围。发现的主要问题是费用结算及时性较差，形成原因：财

政资金拨付受限，通过供应商垫付形式保障正常教学业务开展。下一步改进措施：一是单位做好资金规划，及时协调沟通保障正常运转；二是做好成本控制，尽量在保障教学工作开展的同时精简开支。

2024 年自筹及临聘人员工资、社保等人员经费及全体职工精神文明奖项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 92.95 分。项目全年预算数为 280 万元，执行数为 189.55 万元，完成预算的 67.7%。项目绩效目标完成情况：及时完成发放自筹人员和临时人员工资及奖金，充分调动职工的工作积极性、创造性，最大限度地激发职工的工作潜能，保障教学工作顺利实施。发现的主要问题是预算执行率较低。形成原因：年初绩效目标设置存在一些偏差。下一步改进措施：一是根据以往年度及本年度招生预测，尽大可能保障预算编制的准确性；二是预算执行过程中严格按照年初预算编制情况分阶段有计划执行，确保执行计划不偏离年初预算目标；三是完善项目支出的审批程序和手续、严格控制项目支出的用途，要符合部门预算批复的要求、确保资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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弥补当年收支差额的金额。

八、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。

九、基本支出：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。

十、项目支出：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。

十一、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发生的支出。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、一般公共预算财政拨款“三公”经费：纳入同级财政一般公共预算管理“三公”经费，指单位使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，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、牌照费）及公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、机构运行经费：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、专用材料费、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。