

2023年度陆河县新能源技工学校部门决算

目 录

第一部分：陆河县新能源技工学校概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：陆河县新能源技工学校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：陆河县新能源技工学校2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：陆河县新能源技工学校概况

一、部门主要职责

(一)贯彻国家教育方针，实施和发展职业教育，对受教育者进行思想政治教育和职业道德教育，传授职业知识，培养职业技能，进行职业指导，全面提高受教育者的素质。

(二)开展技工学校三年制学生培训，开设中短期劳动力技能晋升培训，为企业培训实用人才。

(三)坚持产教融合、校企合作、工学结合、知行合一:创新技工教育模式，引导社会支持技工教育，提高技工教育的针对性和实效性。

(四)为毕业学员开展职业技能鉴定、职业介绍、就业咨询和指导，以及劳动力输出、就业跟踪管理等工作。

(五)完成陆河县人力资源和社会保障局交办的其他任务。

二、部门机构设置

根据上述任务，陆河县新能源技工学校设4个内设机构。

办公室：负责学校行政、文秘、会务、档案管理、保密、信访、接待、计生、宣传、人事、职称、年度考核、师德考评统计、考勤、车辆管理等工作。协助校长室协调各部门之间的关系，组织完成需各部门共同办理的综合性工作。

总务处：负责学校财务管理、资产管理、物品采购、薪资、固定资产管理及维护、基建管理等工作。

负责校园及教室清洁卫生、内宿生管理、饭堂管理、绿化美化等工作，为教育教学提供后勤保障服务。负责校内教职工和学

生户籍管理、流动人口监控。负责校园安全保卫、消防和法制宣传教育工作。参与社会治安综合治理，协助做好学生管理工作。

教务处：负责日常教学管理工作，负责校历、教材征订及编写、教学改革及教研工作、教学计划制订、教学检查、图书阅览室管理等工作，课程安排、发布及运行中的调整控制，保证全校教学秩序的稳定。组织全体教师认真贯彻执行中职教育人才培养方案，按照人才培养方案，对教和学两方面进行管理，切实保证教学质量和学生技能掌握稳步提高。负责社会化职业培训、技能鉴定计划的制定、协调和管理。根据市场需求对专业设置和新专业开设提出建议等。负责学校的德育工作，负责学生思想纪律教育，开展相应的心理健康教育和辅导，班主任组织与协调、组织检查学生仪容仪表。负责师生评优评先、奖惩。承担课间操管理、学生军训、组织师生文体活动等职责。协助团委会、学生会做好各项工作，制定并组织实施学生管理工作制度。

招生就业办：负责招生、学生顶岗实习、学生工学交替、校企合作办学、订单式培养、招生宣传等工作。开展就业市场调研与开发，建立与用人单位的广泛联系，拟订校外实习、就业推荐工作计划，组织校园招聘会，做好毕业生就业推荐，实习生校外实习推荐、协调和统筹工作。负责校企合作各种项目的运作、协调和跟进事宜等。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：陆河县新能源技工学校2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：陆河县新能源技工学校

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	276.27	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	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	256.87
	9		九、卫生健康支出	39	4.80
	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	14.60
	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	276.27	本年支出合计	57	276.27
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	276.27	总计	60	276.27

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。

收入决算表

部门：陆河县新能源技工学校

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	276.27	276.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	256.87	256.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	229.32	229.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	128.30	128.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	101.01	101.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	27.56	27.56	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	18.37	18.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.19	9.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	14.60	14.60	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。

支出决算表

部门：陆河县新能源技工学校

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	276.27	175.26	101.01	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	256.87	155.86	101.01	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	229.32	128.30	101.01	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	128.30	128.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	101.01	0.00	101.01	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	27.56	27.56	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	18.37	18.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.19	9.19	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	14.60	14.60	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：陆河县新能源技工学校

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	276.27	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	256.87	256.87	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	4.80	4.80	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	14.60	14.60	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	276.27	本年支出合计	59	276.27	276.27	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	276.27	总计	64	276.27	276.27	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：陆河县新能源技工学校

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	276.27	175.26	101.01
208	社会保障和就业支出	256.87	155.86	101.01
20801	人力资源和社会保障管理事务	229.32	128.30	101.01
2080101	行政运行	128.30	128.30	0.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	101.01	0.00	101.01
20805	行政事业单位养老支出	27.56	27.56	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.37	18.37	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.19	9.19	0.00
210	卫生健康支出	4.80	4.80	0.00
21011	行政事业单位医疗	4.80	4.80	0.00
2101101	行政单位医疗	4.80	4.80	0.00
221	住房保障支出	14.60	14.60	0.00
22102	住房改革支出	14.60	14.60	0.00
2210201	住房公积金	14.60	14.60	0.00

注：本表反映部门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

部门：陆河县新能源技工学校

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	175.26	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	42.88	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	13.02	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	23.53	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	48.87	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.37	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	9.19	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.80	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	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	14.60	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	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	0.00
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	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	0.00
			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	175.26		公用经费合计	0.00

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：陆河县新能源技工学校

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：本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：陆河县新能源技工学校

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：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：陆河县新能源技工学校

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：本表本年度无发生额。

第三部分：陆河县新能源技工学校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

陆河县新能源技工学校2023年度总收入276.27万元，其中本年收入276.27万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入276.27万元，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：2023年我校正式开始运营招生。

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

陆河县新能源技工学校2023年度总支出276.27万元，其中本年支出276.27万元。具体情况如下：

1. 基本支出175.26万元，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：2023年我校正式开始运营招生。

2. 项目支出101.01万元，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：2023年我校正式开始运营招生。

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

陆河县新能源技工学校2023年度财政拨款收入合计276.27万元。其中：一般公共预算财政拨款收入276.27万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：2023年我校正式开始运营招生；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0%；主要变动情况：与上一年决算数持平；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0%；主要变动情况：与上一年决算数持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

陆河县新能源技工学校2023年度财政拨款支出合计276.27万元。其中：一般公共预算财政拨款支出276.27万元，比年初预算数减少104.89万元，下降27.5%；主要变动情况：1. 招生人数比预估数少；2. 水电费等费用本年度暂未支出；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

陆河县新能源技工学校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0%。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0%；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0%；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0；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0%；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0%。

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

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，主要用于我单位无公务用车。

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。我单位2023年度无公务接待费用。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。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年度本部门政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；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0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，无单位使用车辆单位价值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，我单位组织对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个共涉及资金101.011968万元，占一般公共预算项目支出总额的36.56%；

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出101.011968万元。从评价情况来看，我校2023年按照工作计划任务和目标，严格按照预算绩效管理工作实施方案，实行专款专用，做好预算执行，在规定时间内完成了各项工作任务，保障我单位日常工作有效运行，不断提高财政资源配置效率和使用效益。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数276.271021万元，执行数276.271021万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我校2023年按照工作计划任务和目标，严格按照预算绩效管理工作实施方案，实行专款专用，做好预算执行，在规定时间内完成了各项工作任务，保障我单位日常工作有效运行，不断提高财政资源配置效率和使用效益。

发现的问题及原因主要是：

1. 绩效目标管理体系有待完善。绩效目标分解及设置不细致，项目立项、过程、产出指标不具体、产出指标未做到量化，缺乏定量可考核指标；

2. 预算编制有待完善。预算编制未经过科学论证，预算内容与项目内容不相匹配；预算额度测算依据不充分，未按照标准编制；预算确定的资金量与工作任务不相匹配；预算资金分配依据不充分；

3. 年度工作计划有待完善。年度工作计划制定的时间节点有

前松后紧现象，不利于整个项目的有效管理。

下一步改进措施主要是：

1. 完善绩效管理体系建设，提高绩效考核水平。围绕中长期规划及相关规定，设定绩效目标时选取相关性强的量化指标，并注重选取符合实际工作情况的指标值，设定指标值，探索符合部门工作及项目特点的评价指标体系；

2. 合理编制项目预算。为了有效利用财政资金，进一步合理编制项目预算，提高财政资金使用效率；

3. 合理制定年度工作计划。改进年度计划制定的时间节点，按项目的类型不同，分段、分时较为均衡的开展整个项目。

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。