

2023年度宁远县教育局 部门决算

目 录

第一部分 宁远县教育局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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 部门决算情况说明

- 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

宁远县教育局部门概况

一、部门职责

宁远县教育局的主要职责是：

(1)全面贯彻党和国家的教育方针、政策和法规，研究制定全县教育事业的具体方针、政策并组织实施。

(2)研究制定全县教育发展规划和年度发展计划，拟定教育事业发展的重点、规模、速度和步骤，组织、指导、协调全县教育发展规划、年度计划、教育体制改革和办学体制改革的实施。

(3)负责全县基础教育（含学前教育）、特殊教育、职业技术教育、民办教育、成人教育、中等职业教育（含社会力量办学），协调、指导、监督全县有关部门的教育工作。

(4)主管全县教师和教育行政干部队伍建设工作，负责全县中小学校长资格认定；参与制定全县教育系统人事管理工作的有关政策和规章制度；指导教育人事制度改革，组织实施师范院校毕业生就业分配工作。

(5)会同有关部门制定教育经费管理、筹措的有关政策规定；统计并监测全县教育经费投入和计划执行情况。

(6)管理监督中央及省、市下拨的各种专项经费及教育贷款、捐款、教师奖励基金等项目的使用情况；管理使用财政部门下达的各项专项资金；统筹管理教育费。

(7)负责全县教育系统人事管理、教师轮换、表彰奖惩工作、人事管理体制改革的改革工作。

(8)承办县政府交办的其它事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

教育局机关内设机构有：秘书室、办公室、基础教育股、人事股、计财股、审计股、职成民教股、督导股、教师工作股、体卫艺股、法规股、招考中心、电教馆、工会、资助中心、教育事务服务中心、重点办、教研室、基建办、营养办、双减办共 21 个科室。

（二）决算单位构成

宁远县教育局 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：宁远县教育局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：宁远县教育局

金额单位：万元

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	18,757.45	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	18,757.45
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：宁远县教育局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	18,757.45	本年支出合计	58	18,757.45
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	18,757.45	总计	62	18,757.45

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：宁远县教育局

金额单位：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	18,757.45	18,757.45					
205	教育支出	18,757.45	18,757.45					
20501	教育管理事务	1,414.83	1,414.83					
2050101	行政运行	1,414.83	1,414.83					
20502	普通教育	16,638.78	16,638.78					
2050201	学前教育	1,006.34	1,006.34					
2050202	小学教育	2,880.46	2,880.46					
2050203	初中教育	268.97	268.97					
2050204	高中教育	97.21	97.21					
2050205	高等教育	43.60	43.60					
2050299	其他普通教育支出	12,342.20	12,342.20					
20503	职业教育	68.84	68.84					
2050302	中等职业教育	68.84	68.84					
20599	其他教育支出	635.00	635.00					
2059999	其他教育支出	635.00	635.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：宁远县教育局

金额单位：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	18,757.45	1,385.65	17,371.80			
205	教育支出	18,757.45	1,385.65	17,371.80			
20501	教育管理事务	1,414.83	1,385.65	29.18			
2050101	行政运行	1,414.83	1,385.65	29.18			
20502	普通教育	16,638.78		16,638.78			
2050201	学前教育	1,006.34		1,006.34			
2050202	小学教育	2,880.46		2,880.46			
2050203	初中教育	268.97		268.97			
2050204	高中教育	97.21		97.21			
2050205	高等教育	43.60		43.60			
2050299	其他普通教育支出	12,342.20		12,342.20			
20503	职业教育	68.84		68.84			
2050302	中等职业教育	68.84		68.84			
20599	其他教育支出	635.00		635.00			
2059999	其他教育支出	635.00		635.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：宁远县教育局

金额单位：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	18,757.45	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	18,757.45	18,757.45		
	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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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				

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：宁远县教育局

金额单位：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
	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	18,757.45	本年支出合计	59	18,757.45	18,757.45		
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	18,757.45	总计	64	18,757.45	18,757.45		

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：宁远县教育局

金额单位：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	18,757.45	1,385.65	17,371.80
205	教育支出	18,757.45	1,385.65	17,371.80
20501	教育管理事务	1,414.83	1,385.65	29.18
2050101	行政运行	1,414.83	1,385.65	29.18
20502	普通教育	16,638.78		16,638.78
2050201	学前教育	1,006.34		1,006.34
2050202	小学教育	2,880.46		2,880.46
2050203	初中教育	268.97		268.97
2050204	高中教育	97.21		97.21
2050205	高等教育	43.60		43.60
2050299	其他普通教育支出	12,342.20		12,342.20
20503	职业教育	68.84		68.84
2050302	中等职业教育	68.84		68.84
20599	其他教育支出	635.00		635.00
2059999	其他教育支出	635.00		635.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：宁远县教育局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	933.70	302	商品和服务支出	423.04	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	367.68	30201	办公费	51.27	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	102.40	30202	印刷费	100.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	159.91	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	86.50	30205	水费	1.09	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	158.87	30206	电费	9.44	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.34	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	55.14	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		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	3.21	30211	差旅费	0.18	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.00	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	28.92	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	39.54	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	3.04	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	50.00	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	20.91	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	6.61	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		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	42.99	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金		30229	福利费	12.80	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	0.39	39910	资本性赠与	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：宁远县教育局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.06	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.40	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	108.90			
	人员经费合计	962.62					公用经费合计	423.04

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：宁远县教育局

金额单位：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							

注：1. 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。
 2. 表格中单元格空白表示数据为零。
 3. 本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：宁远县教育局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：宁远县教育局

金额单位：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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.43		0.39		0.39	3.04	3.43		0.39		0.39	3.04

注：1. 本表反映部门本年度“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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

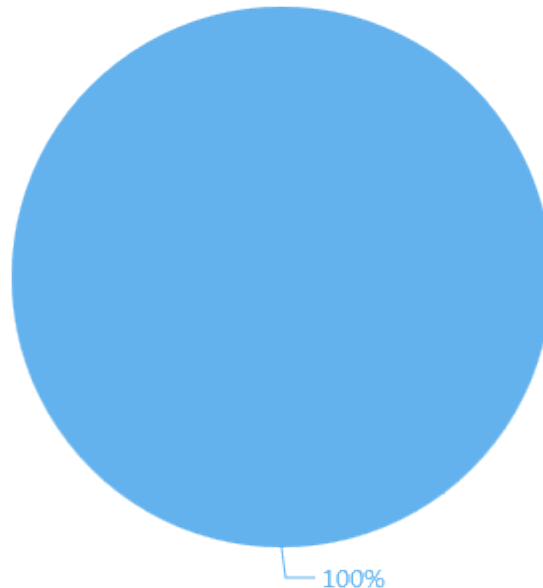
2023 年度收、支总计 18757.45 万元，与上年相比减少 94236.75 万元，下降 83.40%。主要是因为本年度收、支总计 18757.45 万元，只是教育局本级资金项目，从 2023 年开始教育系统的经费直接由财政下拨至各中小学校，所以未在教育局本级资金项目体现。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 18757.45 万元，其中：财政拨款收入 18757.45 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

收入决算图

■ 财政拨款收入



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 18757.45 万元，其中：基本支出 1385.65 万元，占 7.39%；项目支出 17371.80 万元，占 92.61%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 18757.45 万元，与上年相比，减少 93627.13 万元，下降 83.31%。主要是因为本年度收、支总计 18757.45 万元，只是教育局本级资金项目，从 2023 年开始教育系统的经费直接由财政下拨至各中小学校，所以未在教育局本级资金项目体现。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度财政拨款支出 18757.45 万元，占本年支出合计的 100.00%，与上年相比，财政拨款支出减少 93627.13 万元，下降 83.31%。主要是本年度收、支总计 18757.45 万元，只是教育局本级资金项目，从 2023 年开始教育系统的经费直接由财政下拨至各中小学校，所以未在教育局本级资金项目体现。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 18757.45 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）18757.45 万元，占比 100.00%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度财政拨款支出年初预算数为 18757.45 万元，支出决算数为 18757.45 万元，完成年初预算的 100.00%，其中：

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 1385.65 万元，其中：

人员经费 962.62 万元，占基本支出的 69.47%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 423.04 万元，占基本支出的 30.53%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、

工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为 3.43 万元，支出决算为 3.43 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比减少 234.52 万元，下降 98.56%，减少的主要原因是本年度“三公”经费财政拨款支出预算只是教育局机关本级支出，从 2023 年开始整个教育系统的经费，包括各学校的“三公”经费也是直接由财政下拨至各中小学校，所以未在教育局本级资金项目体现，造成了“三公”经费下降 98.56%。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务接待费支出预算为 3.04 万元，支出决算为 3.04 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比减少 234.01 万元，下降 98.72%，减少的主要原因是本年度公务接待支出预算只是教育局机关本级支出，从 2023 年开始整个教育系统的经费，包括各学校的公务接待支出预算也是直接由财政下拨至各中小学校，所以未在教育局本级资金项目体现，造成了公务接待经费下降 98.72%。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务用车运行维护费支出预算为 0.39 万元，支出决算为 0.39 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比减少 0.50 万元，下降 56.18%，减少的主要原因是本年度公务用车运行维护费支出预算只是教育局机关本级支出，从 2023 年开始整个教育系统的经费，包括各学校的公务用车运行维护费支出预算也是直接由财政下拨至各中小学校，所以未在教育局本级资金项目体现，造成了公务用车运行维护费下降 56.18%。

（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，公务接待费支出决算 3.04 万元，占 88.63%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0.39 万元，占 11.37%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，我单位 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 3.04 万元，全年共接待来访团组 30 个，来宾 300 人次，主要是上级机关领导、友好协作单位领导来单位发生的接待支出发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.39 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 0.39 万元，主要是车辆维修及运行开支等支出，截止 2023 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年机关运行经费支出万元，年初预算数万元，2023 年教育系统无机关运行经费。

十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费万元，用于召开会议，人数 0 人，内容为；开支培训费万元，用于开展培训，人数 0 人，内容为。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 5040 万元，其中：政府采购货物支出 4880 万元、政府采购工程支出万元、政府采购服务支出 160 万元。授予中小企业合同金额 3000 万元，占政府采购支出总额的 59.52%，其中：授予小微企业合同金额 2040 万元，占政府采购支出总额的 40.48%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的%。

十三、关于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 1 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 0 辆、离

退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十四、关于 2023 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

预算绩效管理工作开展情况。1. 制定全县教育工作的方针和事业建设总体规划，并组织实施。尽职尽责，完成每项工作。2. 2023 年高考、高二学业水平考试、初中毕业会考、英语等级考试、成人高考等完成收入 288.1 万元。3. 强化教育质量监管，教育教学质量稳步提升；2023 年高考人数突破 2186 人。4. 落实教育优惠政策，教育精准扶贫成绩突出。5. 办学条件持续改善学位建设进展迅速。6. 严格按照采购要求，执行相关采购政策。严格执行部门预算，控制三公经费开支。2023 年度我单位整体支出合理，项目支出 17371.80 万元执行完成率 100%，获得了较高的社会满意度，整体支出总体绩效评价结果良好。

（二）部门整体支出绩效情况

单位决算中项目绩效自评结果。1. 教育局制定专项经费管理办法，确保经费足额及时到位，并专款专用。所涉资金根据项目实施进度和完成情况进行审批，及时拨付到位。2. 项目绩效目标完成情况：一是项目招标公平、公正、公开；二是项目实施按时按规；三是项目资金使用规范、合理、公开、透明。

（三）存在的问题及原因分析

1、公开不及时，主要是未公开和未及时公开。2、细化程度低。主要是部分项目支出对于项目名称、项目内容、项目用途、项目绩效

等未进行细化等五方面内容。3、管理的重视程度不够。主要是员工在思想观念上对财务预决算管理的重要性认识不够，认为财务预决算工作是财务部门的事情，与其他部门关系不大。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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、专用材料及一般设备购置费、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及其他费用。

3. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

8. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

9. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

10. 年末结转和结余资金：指本年度或以前年度预算安排、因客观

条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

11. 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支出，包括人员经费和公用经费。

12. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

13. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

14. 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。

15. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

16. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

17. 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。

第五部分

附 件