

甘肃省靖远县第二中学决算公开

第一部分：部门概况

一、部门职能

按照人事编制部门核定的预算单位三定方案文件精神：

甘肃省靖远县第二中学为副县级单位，隶属于靖远县教育局管理的事业单位，其职责任务、人员编制及结构和经费来源确定如下：

1、贯彻落实国家的教育方针、政策，执行《教育法》、《教师法》《中小学教师职业道德规范》、《中小学日常行为规范》为培养有理想、有道德、有文化、有纪律的社会主义后备力量奠定基础。

2、坚持社会主义办学方向，发展教育事业，制定学校规章制度和发展规划并组织实施。

3、承担教育教学管理工作。在区域范围内接受高中学生入学，对受教育者进行学籍管理，完成高中教育，颁发相应学业证书。

4、按照教学大纲、课程计划，对学生进行思想德育教育。传授系统的文化科学知识和技能，提高学生的综合素质，培养学生个性特长发展和基本能力训练，为高等学校输送合格新生，为社会各行各业输送较高素质的劳动后备力量奠定基础。

5、对学生进行爱国主义、集体主义教育，进行理想、道德、纪律、劳动、法制、国防、安全、军事和民族团结教育。

6、负责校园文化建设。逐步完善教学仪器、图书和教学设施,通过课内外活动对学生进行美育教育，培养学生良好的审美鉴赏能力。

7、承担教职工管理工作。通过考试、考核、培训、教学研究等活动，探索教育教学改革的新思路。

8、负责改善办学条件，组织师生开展勤工俭学，改善师生学习、工作条件。

9、承办教育主管部门交办的其他事宜。

二、机构设置

机构情况，甘肃省靖远县第二中学为副县级单位，隶属于靖远县教育局管理的事业单位

三、人员情况

靖远县机构编制委员会核定甘肃省靖远县第二中学事业编制 280 名，其中：副县级 2 人，正科 5 人，副科 8 人，高级职称 120 人，中级 126 人，初级 34 人，工勤 12 人。2021 年年末实有 294 人（其中 1 人离岗创业）。2021 年年初实有 292 人，（其中 1 人离岗创业），2020 年调入 9 人，调出 5 人，退休 2 人。年末实有人数为 294 人。

第二部分：部门决算表

收入支出决算总表

部门：甘肃省靖远县第二中学

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,530.73	一、一般公共服务支出	32	4,514.37
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	255.92
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	
	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	4,530.73	本年支出合计	58	4,770.29
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	141.62	年末结转和结余	60	141.62
	30			61	
总计	31	4,672.35	总计	62	4,911.91

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

公开02表
金额单位：万元

部门：甘肃省靖远县第二中学

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		4,770.29	4,514.37		255.92	255.92		
205	教育支出	3,919.39	3,663.47		255.92	255.92		
20502	普通教育	3,693.98	3,438.06		255.92	255.92		
2050204	高中教育	3,672.25	3,416.33		255.92	255.92		
2050299	其他普通教育支出	21.73	21.73					
20509	教育费附加安排的支出	225.42	225.42					
2050999	其他教育费附加安排的支出	225.42	225.42					
208	社会保障和就业支出	416.36	416.36					
20805	行政事业单位养老支出	408.05	408.05					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	408.05	408.05					
20826	财政对基本养老保险基金的补助	3.21	3.21					
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	3.21	3.21					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	5.10	5.10					
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.03	0.03					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	5.07	5.07					
210	卫生健康支出	167.03	167.03					
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	167.03	167.03					
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	164.74	164.74					
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	2.29	2.29					
221	住房保障支出	267.51	267.51					
22102	住房改革支出	267.51	267.51					
2210201	住房公积金	267.51	267.51					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门：甘肃省靖远县第二中学

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		4,770.29	4,514.37		255.92	255.92		
205	教育支出	3,919.39	3,663.47		255.92	255.92		
20502	普通教育	3,693.98	3,438.06		255.92	255.92		
2050204	高中教育	3,672.25	3,416.33		255.92	255.92		
2050299	其他普通教育支出	21.73	21.73					
20509	教育费附加安排的支出	225.42	225.42					
2050999	其他教育费附加安排的支出	225.42	225.42					
208	社会保障和就业支出	416.36	416.36					
20805	行政事业单位养老支出	408.05	408.05					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	408.05	408.05					
20826	财政对基本养老保险基金的补助	3.21	3.21					
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	3.21	3.21					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	5.10	5.10					
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.03	0.03					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	5.07	5.07					
210	卫生健康支出	167.03	167.03					
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	167.03	167.03					
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	164.74	164.74					
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	2.29	2.29					
221	住房保障支出	267.51	267.51					
22102	住房改革支出	267.51	267.51					
2210201	住房公积金	267.51	267.51					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：甘肃省靖远县第二中学

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		4,911.91	4,782.14	129.77			
205	教育支出	4,061.01	3,931.24	129.77			
20502	普通教育	3,835.59	3,705.82	129.77			
2050204	高中教育	3,813.86	3,684.09	129.77			
2050299	其他普通教育支出	21.73	21.73				
20509	教育费附加安排的支出	225.42	225.42				
2050999	其他教育费附加安排的支出	225.42	225.42				
208	社会保障和就业支出	416.36	416.36				
20805	行政事业单位养老支出	408.05	408.05				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	408.05	408.05				
20826	财政对基本养老保险基金的补助	3.21	3.21				
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	3.21	3.21				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	5.10	5.10				
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.03	0.03				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	5.07	5.07				
210	卫生健康支出	167.03	167.03				
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	167.03	167.03				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	164.74	164.74				
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	2.29	2.29				
221	住房保障支出	267.51	267.51				
22102	住房改革支出	267.51	267.51				
2210201	住房公积金	267.51	267.51				

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

公开04表
金额单位：万元

部门：甘肃省靖远县第二中学

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	4,514.37	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	3,748.16	3,748.16		
	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	416.36	416.36		
	9		九、卫生健康支出	41	167.03	167.03		
	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	267.51	267.51		
	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				
	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	4,514.37	本年支出合计	59	4,599.06	4,599.06		
年初财政拨款结转和结余	28	84.69	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	84.69		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	4,599.06	总计	64	4,599.06	4,599.06		

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

公开05表
金额单位：万元

部门：甘肃省靖远县第二中学

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		84.69	20.00	64.69
205	教育支出	84.69	20.00	64.69
20502	普通教育	84.69	20.00	64.69
2050204	高中教育	84.69	20.00	64.69
2050299	其他普通教育支出			
20509	教育费附加安排的支出			
2050999	其他教育费附加安排的支出			
208	社会保障和就业支出			
20805	行政事业单位养老支出			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出			
20826	财政对基本养老保险基金的补助			
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助			
20827	财政对其他社会保险基金的补助			
2082701	财政对失业保险基金的补助			
2082702	财政对工伤保险基金的补助			
210	卫生健康支出			
21012	财政对基本医疗保险基金的补助			
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助			
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助			
221	住房保障支出			
22102	住房改革支出			
2210201	住房公积金			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：万元

部门：甘肃省靖远县第二中学

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	4,469.29	302	商品和服务支出	3,451.86	307	债务利息及费用支出	1,490.34
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		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		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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		30211	差旅费		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		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		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		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		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		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计			公用经费合计					

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：甘肃省靖远县第二中学

公开07表
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

注：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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：甘肃省靖远县第二中学

公开08表
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：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：甘肃省靖远县第二中学

公开09表
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：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。

第三部分：2021 年部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2021 年总收入为 4770.29 万元，其中财政补助收入 4514.37 万元，事业收 255.92 万元。其他收入 0 万元，上年基本支出结转 76.93 万元，项目支出结转 64.69 万元。2020 年总收入为 5822.45 万元，其中：财政补助收入 5554.018 万元；事业收入 261.756 万元；其他收入 0 元；上年结转 99.55 万元。从收入结构看，财政拨款收入占部门总收入的比重为 95.4%，2021 年与 2020 年相比同下降了 18.07%，原因是事业收入和项目资金收入减少了。

2021 年总支出 4911.91 万元，其中工资福利支出 3451.86 万元，占总支出 70.27%，商品服务支出 596.98 万元，占总支出 12.14%，对个人和家庭的补助支出 717.49 万元，占总支出 14.60%，债务利息及费用支出 54.09 万元，占总支出的 1.1%，办公设备购置 91.48 万元，占总支出的 1.8%。2021 年，部门用于保障机构正常运转以及开展日常性工作的支出占总支出的 100%，保工资、保证日常事务支出仍是部门经费开支的主要内容。

二、收入决算情况说明

2021 年总收入为 4770.29 万元，其中财政补助收入 4514.37 万元，事业收 255.92 万元。其他收入 0 万元，上年基本支出结转 76.93 万元，项目支出结转 64.69 万元。

三、支出决算情况说明

2021年总支出4911.91万元,其中工资福利支出3451.86万元,占总支出70.27%,商品服务支出596.98万元,占总支出12.14%,对个人和家庭的补助支出717.49万元,占总支出14.60%,债务利息及费用支出54.09万元,占总支出的1.1%,办公设备购置91.48万元,占总支出的,1.8%。2021年,部门用于保障机构正常运转以及开展日常性工作的支出占总支出的100%,保工资、保证日常事务支出仍是部门经费开支的主要内容。

四、财政拨款收入支出总体情况说明

2021年度财政拨款收入4514.37万元,支出4599.06万元,本年结转0万元。本年项目支出129.77万元。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年支出合计4599.06元,其中教育支出3748.16万元,社会保障和就业支出416.36万元,卫生健康支出:167.03万元,住房保障支出267.51万元

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出4599.06万元,其中:人员经费 2021年工资福利支出3451.86万元,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金。对个人和家庭的补助支出717.49万元主要包括退休费、生活补助、救济费、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出;公用经费612.78元,主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、邮电费、维修(护)费、物业管理费、培训费、专用材料费、劳务费、取暖费、委托业务费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

七、资产情况说明

2021年年末资产总额 10181.88 万元，较年初 7344.91 万元增加 2861.41 万元，处置减少 24.44 万元。原因：2021 年增加房屋建筑物 2764.56 万元；通用设备 57.50 万元，家具用具及其他增加 38.78 万元，增加专用设备 0.57 万元。处置减少：水厕 24.44 万元

八、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

本年度本单位无一般公共预算财政拨款三公经费支出预算。

九、（一）机关运行经费支出情况。

学校无预算经费，无三公经费支出。

（二）政府采购支出情况。2021 年我校预算大型采购预算智慧黑板，文化布置、教室讲台、办公桌椅等

（三）政府性基金收支情况。本年度本单位无政府性基金预算。

十、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

无

十一、预算绩效管理情况说明

一、单位基本情况

（一）单位概况

1. 主要职责

(1) 贯彻落实国家的教育方针、政策，执行《教育法》、《教师法》《中小学教师职业道德规范》、《中小学日常行为规范》为培养有理想、有道德、有文化、有纪律的社会主义后备力量奠定基础。

(2) 坚持社会主义办学方向，发展教育事业，制定学校规章制度和发展规划并组织实施。

(3) 承担教育教学管理工作。在区域范围内接受高中学生入学，对受教育者进行学籍管理，完成高中教育，颁发相应学业证书。

(4) 按照教学大纲、课程计划，对学生进行思想德育教育。传授系统的文化科学知识和技能，提高学生的综合素质，培养学生个性特长发展和基本能力训练，为高等学校输送合格新生，为社会各行各业输送较高素质的劳动后备力量奠定基础。

(5) 对学生进行爱国主义、集体主义教育，进行理想、道德、纪律、劳动、法制、国防、安全、军事和民族团结教育。

(6) 负责校园文化建设。逐步完善教学仪器、图书和教学设施，通过课内外活动对学生进行美育

教育，培养学生良好的审美鉴赏能力。

(7)承担教职工管理工作。通过考试、考核、培训、教学研究等活动,探索教育教学改革的新思路。

(8)负责改善办学条件，组织师生开展勤工俭学，改善师生学习、工作条件。

(9)承办教育主管部门交办的其他事宜。

2. 人员机构情况

甘肃省靖远县第二中学为副县级单位，白银市示范性高中。隶属于靖远县教育局管理的事业单位，人员编制及人员情况如下：截至 2021 年年末实有 294 人（其中 1 人离岗创业）。2021 年年初实有 292 人，（其中 1 人离岗创业），2021 年调入 9 人，调出 5 人，退休 2 人。年末实有人数为 294 人。

（二）组织及管理

我校属财政全额拨款的事业单位，办公室、教导处、政教处、后勤组、工会、妇委会、团委等处室。

（三）部门绩效目标

1、提高学生整体成绩，办人民满意的教育。

2、完善学校设施设备建设，维护学校的正常运转。

（四）部门预算及使用情况

2021年我单位预算收入项目收入300万元，其中一般公共预算财政拨款收入300万元。

（1）收入执行情况

2021年总收入为4770.29万元，其中财政补助收入4514.37万元，事业收255.92万元。其他收入0万元，上年基本支出结转76.93万元，项目支出结转64.69万元。2021年项目预算总收入为370万元，实际收入265.08万元，其中财政补助收入265.08元（教育费附加（改善高中办学条件资金）支出200万元；改善普通高中办学条件专项资金65.08万元）。

（2）支出执行情况

2021年总支出4911.91万元，其中工资福利支出3451.86万元，商品服务支出596.98万元，对个人和家庭的补助支出717.49万元，其中项目支出265.08万元。

（五）工作开展情况

部门运行工作质量达标率98%，基本支出预算执行率按收入100%支出。

二、单位整体绩效评价工作情况

（一）评价目的及依据

为了更好的履行单位主体责任，单位主要领导对本单位预算、支出有全面的了解，更好的做好

本职工作，履行好单位主体责任。根据《靖远县财政局关于开展 2021 年度县级预算单位绩效评价工作的通知》（靖财绩〔2022〕3 号）文件精神，单位职能、规划、年度工作计划，单位预算、财务会计制度、财政部门预算批复、单位预算执行情况、年度决算报告等。

（二）部门评价原则、评价方法等

根据《2020 年度预算部门整体支出绩效评价指标体系》（附件 2-1）中详细指标要求，认证采集原始数据，客观公正作出量化评价，对于无法量化评价的进行文字叙述评价。同时写出《2020 年度整体支出绩效评价报告》。

（三）数据采集方法及过程

根据《靖远县财政局关于开展 2021 年度县级预算单位绩效评价工作的通知》（靖财绩〔2022〕3 号）文件精神，及时成立由任俊信、李含涛、李孝恩、宋润合、张玉荣、郁金艳组成的绩效评价领导小组。认真研读《2021 年度预算部门整体支出绩效评价指标体系》（附件 2-1），根据指标体系要求查找本单位部门职能、规划、年度工作计划，部门预算、财务会计制度、财政部门预算批复、部门预算执行情况、年度决算报告等资料，逐项核对填报。

三、评价结论与绩效分析

根据评价体系单位整体支出自评指标体系共有一级指标 4 个，二级指标 8 个，三级指标 27 个，满分 100 分。绩效目标覆盖全面，指标设置合理，优先保证重点项目支出，预算调整及时，管理制度健全，预决算信息及时公开，资金使用符合财务管理制度的规定。以三级指标为例，我单位有 5 个指标出现扣分情况，分别为：绩效指标设置合格率、“三公经费”变动率、结转结余变动率、政府采购执行率、政府采购执行率（因财政资金紧张，未能完成本年政府采购预算项目）、预算完成率。分析原因由于学校中层领导及秋季班级数较春季有所变动，进行预算调整；部分财政资金支出较晚无法及时支出，年末有结转，资产处置不存在有偿处置，审计监督反馈问题及时整改。最终我单位 2021 年度预算部门整体支出绩效评价指标体系得分为 90.1 分。

四、存在的问题与改进措施

通过前面对我局整体支出情况的分析，反映出目前在整体支出的预算编制、执行和管理过程中，依然存在一些问题和不足，针对这些不足，我校将积极采取改进措施，持续改进，不断规范和强化管理。

（一）存在的问题

1. 预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算执行

力度还要进一步加强。

2. 资金使用管理需进一步加强。

3. 办公经费与单位事业发展需求之间的矛盾仍很突出。

4. 管理面临的问题与困难也不容忽视。如开源节流意识、预算意识还不是很强，不必要的浪费现象仍然存在。

（二）改进措施和建议

1. 细化预算编制工作，认真做好预算的编制。严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，坚持量入为出、收支平衡、统筹兼顾、保证重点的原则，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2. 加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3. 完善资产管理，加强和规范资源使用制度，维护资产安全完整。

4. 抓好“三公”经费控制，提高效率，服务全局。

5. 提高财务工作的透明度，财务公开，加强财务监督。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

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以及其他费用。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余中提取的职工福利基金、

事业基金等。

基本支出：指单位为保障其机构正常运转、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：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用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，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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支