

2023年度广州市第十八中学部门决算

目 录

第一部分：广州市第十八中学概况

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：广州市第十八中学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：广州市第十八中学2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市第十八中学概况

一、单位主要职责

广州市第十八中学的主要职责是：履行《义务教育法》规定的各项职责，依法保障青少年接受义务教育的权利，实施初中学历教育、初中义务教育，促进基础教育的发展。

二、单位机构设置

我单位的内设机构4个，分别是办公室、教导处、德育处、总务处。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本单位决算。

第二部分：广州市第十八中学2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州市第十八中学

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	3,916.30	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	10.72	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	3,733.57
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	67.45	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.40
	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	245.88
	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	10.72
	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	3,994.47	本年支出合计	57	3,990.57
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	3.90
总计	30	3,994.47	总计	60	3,994.47

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：广州市第十八中学

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	3,994.47	3,927.01	0.00	0.00	0.00	0.00	67.45
205	教育支出	3,737.47	3,670.02	0.00	0.00	0.00	0.00	67.45
20502	普通教育	3,716.07	3,648.62	0.00	0.00	0.00	0.00	67.45
2050203	初中教育	3,715.17	3,647.72	0.00	0.00	0.00	0.00	67.45
2050299	其他普通教育支出	0.90	0.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	21.40	21.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	21.40	21.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	245.88	245.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	245.88	245.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	245.88	245.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	10.72	10.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	10.72	10.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	10.72	10.72	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：广州市第十八中学

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	3,990.57	3,310.43	680.14	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3,733.57	3,064.55	669.02	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	3,712.17	3,064.55	647.62	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	3,711.27	3,064.55	646.72	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	0.90	0.00	0.90	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	21.40	0.00	21.40	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	21.40	0.00	21.40	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
2109999	其他卫生健康支出	0.40	0.00	0.40	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	245.88	245.88	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	245.88	245.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	245.88	245.88	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	10.72	0.00	10.72	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	10.72	0.00	10.72	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	10.72	0.00	10.72	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：广州市第十八中学

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	3,916.30	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	10.72	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	3,670.02	3,670.02	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.40	0.40	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	245.88	245.88	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	10.72	0.00	10.72	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	3,927.01	本年支出合计	59	3,927.01	3,916.30	10.72	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	3,927.01	总计	64	3,927.01	3,916.30	10.72	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：广州市第十八中学

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	3,916.30	3,304.56	611.74
205	教育支出	3,670.02	3,058.68	611.34
20502	普通教育	3,648.62	3,058.68	589.93
2050203	初中教育	3,647.72	3,058.68	589.03
2050299	其他普通教育支出	0.90	0.00	0.90
20599	其他教育支出	21.40	0.00	21.40
2059999	其他教育支出	21.40	0.00	21.40
210	卫生健康支出	0.40	0.00	0.40
21099	其他卫生健康支出	0.40	0.00	0.40
2109999	其他卫生健康支出	0.40	0.00	0.40
221	住房保障支出	245.88	245.88	0.00
22102	住房改革支出	245.88	245.88	0.00
2210203	购房补贴	245.88	245.88	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：广州市第十八中学

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	2,797.68	302	商品和服务支出	89.14
30101	基本工资	359.13	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	518.01	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	503.70	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	541.16	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	227.68	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	113.84	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	10.81	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	206.94	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	316.40	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	417.73	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	374.83	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	40.03	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	25.38
30309	奖励金	2.88	30229	福利费	54.94

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	8.82
			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	3,215.42		公用经费合计	89.14

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：广州市第十八中学

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	10.72	10.72	0.00	10.72	0.00
229	其他支出	0.00	10.72	10.72	0.00	10.72	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	10.72	10.72	0.00	10.72	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	10.72	10.72	0.00	10.72	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市第十八中学

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：广州市第十八中学

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
2.20	0.00	2.20	0.00	2.20	0.00	2.20	0.00	2.20	0.00	2.20	0.00

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：广州市第十八中学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

广州市第十八中学2023年度总收入3,994.47万元，其中本年收入3,994.47万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,916.3万元，比上年决算数减少51.21万元，下降1.3%。主要变动情况：经核实为教育经费预算安排结构调整导致总量变化。

2. 政府性基金预算财政拨款收入10.72万元，比上年决算数增加8.72万元，增长435.8%。主要变动情况：本单位本年度收到天河区青少年体育比赛经费及体育后备人才培训基地经费。

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67.45万元，比上年决算数增加67.45万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：一是本单位本年度收到广州市天河区教育局转入教育活动经费、研究生考试经费、自考考试经费等，二是本单位本年度收到广州市天河区税务局转入个税手续费，三是本单位本年度收到广州市医疗保险服务中心转入生育津贴。

（二）年度支出总体情况

广州市第十八中学2023年度总支出3,994.47万元，其中本年支出3,990.57万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,310.43万元，比上年决算数减少370.21万元，下降10.1%。主要变动情况：教育经费资金安排结构调整预算支出。

2. 项目支出680.14万元，比上年决算数增加391.27万元，增长135.5%。主要变动情况：教育经费资金安排结构调整预算支出。

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

广州市第十八中学2023年度财政拨款收入合计3,927.01万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,916.3万元，比上年决算数减少51.21万元，下降1.3%；主要变动情况：经核实为教育经费预算安排结构调整导致总量变化；政府性基金预算财政拨款收入10.72万元，比上年决算数增加8.72万元，增长435.8%；主要变动情况：本单位本年度收到天河区青少年体育比赛经费及体育后备人才培养基地经费；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

广州市第十八中学2023年度财政拨款支出合计3,927.01万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,916.3万元，比年初预算数增加1,666.16万元，增长74%；主要变动情况：教育经费资金安排结构调整预算支出；政府性基金预算财政拨款支出10.72万元，比年初预算数增加10.72万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本单位本年度收到天河区青少年体育比赛经费及体育后备人才培训基地经费；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

广州市第十八中学2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.2万元，完成全年预算2.2万元的100%，比上年决算数增加0.39万元，增长21.4%。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2.2万元，完成预算2.2万元的100%，比上年决算数增加0.39万元，增长21.4%；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2.2万元，完成预算2.2万元的100%，比上年决算数增加0.39万元，增长21.4%；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--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位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，全年实际支出按调整后年度预算严格执行。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本单位2019年度“三公”经费财政拨款支出决算为5.5万元，本年度比2019年度决算数减少3.3万元，减少60%，“三公”经费整体上仍低于疫情前水平。

（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2.2万元，占100%；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。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.2万元，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2.2万元，公务用车保有量为1辆，主要用于机要文件交换、市内因公出行所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

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。主要包括：无。

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136.42万元，其中：政府采购货物支出10.31万元、政府采购工程支出28.93万元、政府采购服务支出97.18万元。授予中小企业合同金额61.35万元，占政府采购支出总额的45%，其中：授予小微企业合同金额61.35万元，占授予中小企业合同金额的100%；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22.8%。

（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1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是综合保障用车，市内因公出行等公务活动；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15个，二级项目20个，共涉及资金611.74万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度天河区青少年体育比赛经费、体育后备人才培养基地经费等2个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金10.72万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

本单位2023年度没有项目开展重点绩效评价，无委托第三方

机构开展绩效评价项目。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出611.74万元，政府性基金预算支出10.72万元。从评价情况来看，达到需求的预期效果。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及市教育局学校体育卫生与艺术教育事业发展项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数3994.47万元，执行数3990.57万元，完成预算的99.9%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：学校严格按照年度工作目标计划，合理规划使用生均经费，确保每一分钱用到最需要的地方，有效保障学校水电、基本维修、办公用品耗材、文化宣传、教学仪器等一系列基本所需，培养教育科研人才和团队，确保学校教育教学有序进行。

市教育局学校体育卫生与艺术教育事业发展项目绩效自评情况：项目全年预算数为5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：确保了学校艺术教育设施设备硬件的供给，完善了学校设施设备，为教师和学生提供良好的生活学习环境。预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标。具体如下：1、经济性：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超出预算。2、效益性：项目在规定时间内完成。3、有效性：通过对学校艺术设施的建设，使我们的教育教学环境能符合当前艺术教育的新要求，让学生们在新的环境得到健康发展。4、可持续性：通过项目的开展，改善了艺术教学环境和活动环境，在使用空间及环境创设的可变性方面，都顺应当前艺术教育要求，更好的促进学生身心健康发展。发现的问题主要是：1、虽然设立了项目资金绩效目标，但绩效目标设的不

够明确、细化和量化。2、资金使用效益有待进一步提高。下一步改进措施主要是：1、加强单位预算编制工作，根据人员情况、业务开展需要，逐项做出预算计划，预算合理、不留缺口、不留空项。2、加强业务培训，提高评价水平。项目绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，工作量大，建议财政部门进一步加强开展单位领导及经办人员相关的政策、业务工作培训，组织开展单位之间的经验交流，切实推进绩效评价工作的开展。3、预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体支出预算评价工作。

备注：本报告金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。

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。