

2023年度广州市天河职业高级中学部门决算

目 录

第一部分：广州市天河职业高级中学概况

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：广州市天河职业高级中学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：广州市天河职业高级中学2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市天河职业高级中学概况

一、单位主要职责

广州市天河职业高级中学主要职责为：开展中等职业学历教育，现代远程高等专科、本科学历教育；举办职业教育，继续教育等各类非学历教育培训；组织开展社区教育、老年教育等工作。

二、单位机构设置

广州市天河职业高级中学内设办公室、教导处、教研处、就业与实训处、总务处、学生处、团委、劳动教育(职业体验)中心、工会、学前教育专业部、财经商贸专业部、信息技术专业部、高职部、试点学院。

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：广州市天河职业高级中学2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州市天河职业高级中学

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	7,339.29	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	586.98	五、教育支出	35	6,042.94
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	85.90	八、社会保障和就业支出	38	710.22
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	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	1,230.27
	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	8,012.16	本年支出合计	57	7,983.43
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	4.59
年初结转和结余	29	56.53	年末结转和结余	59	80.67
总计	30	8,068.69	总计	60	8,068.69

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：广州市天河职业高级中学

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	8,012.16	7,339.29	0.00	586.98	0.00	0.00	85.90
205	教育支出	6,071.67	5,398.79	0.00	586.98	0.00	0.00	85.90
20503	职业教育	5,714.28	5,041.40	0.00	586.98	0.00	0.00	85.90
2050302	中等职业教育	5,714.28	5,041.40	0.00	586.98	0.00	0.00	85.90
20509	教育费附加安排的支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	157.39	157.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	157.39	157.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	710.22	710.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	710.22	710.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	710.22	710.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,230.27	1,230.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,230.27	1,230.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1,230.27	1,230.27	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：广州市天河职业高级中学

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	7,983.43	6,431.26	1,552.17	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	6,042.94	4,490.77	1,552.17	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	5,681.73	4,490.77	1,190.96	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	5,681.73	4,490.77	1,190.96	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3.81	0.00	3.81	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3.81	0.00	3.81	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	157.39	0.00	157.39	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	157.39	0.00	157.39	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	710.22	710.22	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	710.22	710.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	710.22	710.22	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,230.27	1,230.27	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,230.27	1,230.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	1,230.27	1,230.27	0.00	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：广州市天河职业高级中学

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	7,339.29	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	5,398.79	5,398.79	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	710.22	710.22	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	1,230.27	1,230.27	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	7,339.29	本年支出合计	59	7,339.29	7,339.29	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	7,339.29	总计	64	7,339.29	7,339.29	0.00	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：广州市天河职业高级中学

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	7,339.29	6,431.04	908.24
205	教育支出	5,398.79	4,490.55	908.24
20503	职业教育	5,041.40	4,490.55	550.85
2050302	中等职业教育	5,041.40	4,490.55	550.85
20509	教育费附加安排的支出	200.00	0.00	200.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	200.00	0.00	200.00
20599	其他教育支出	157.39	0.00	157.39
2059999	其他教育支出	157.39	0.00	157.39
208	社会保障和就业支出	710.22	710.22	0.00
20805	行政事业单位养老支出	710.22	710.22	0.00
2080502	事业单位离退休	710.22	710.22	0.00
221	住房保障支出	1,230.27	1,230.27	0.00
22102	住房改革支出	1,230.27	1,230.27	0.00
2210203	购房补贴	1,230.27	1,230.27	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：广州市天河职业高级中学

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	5,101.64	302	商品和服务支出	249.19
30101	基本工资	732.94	30201	办公费	20.86
30102	津贴补贴	1,053.08	30202	印刷费	4.77
30103	奖金	1,001.22	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	1,109.37	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	472.24	30206	电费	3.42
30109	职业年金缴费	301.91	30207	邮电费	0.41
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	6.12
30112	其他社会保障缴费	5.87	30211	差旅费	0.48
30113	住房公积金	425.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.81
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.27
303	对个人和家庭的补助	1,067.26	30215	会议费	0.00
30301	离休费	22.60	30216	培训费	0.00
30302	退休费	974.82	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	10.34
30304	抚恤金	55.01	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.72	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	19.47
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	46.07
30309	奖励金	12.60	30229	福利费	98.21

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	4.10
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	1.50	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	28.86
			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	12.96
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.21
			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	11.75
			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	6,168.89		公用经费合计	262.15

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：广州市天河职业高级中学

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	0.00	0.00	0.00	0.00	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。
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

单位：广州市天河职业高级中学

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：广州市天河职业高级中学

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
4.16	0.00	4.16	0.00	4.16	0.00	4.10	0.00	4.10	0.00	4.10	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：广州市天河职业高级中学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

广州市天河职业高级中学2023年度总收入8,068.69万元，其中本年收入8,012.16万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入7,339.29万元，比上年决算数减少2,812.08万元，下降27.7%。主要变动情况：一是教育经费资金安排结构调整；二是区教育局学生资助专项资金减少等。

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586.98万元，比上年决算数减少7.02万元，下降1.2%。主要变动情况：主要是学生减少了67人经费相应减少。

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85.9万元，比上年决算数增加54.13万元，增长170.4%。主要变动情况：一是收退役士兵教育培训补助金1.50万元；二是个税申报手续费1.62万元；三是教育部考试中心转入计算机等级考试费8.46万元等。

（二）年度支出总体情况

广州市天河职业高级中学2023年度总支出8,068.69万元，其中本年支出7,983.43万元。具体情况如下：

1. 基本支出6,431.26万元，比上年决算数减少3,322.4万元，下降34.1%。主要变动情况：一是教育经费资金安排结构调整；二是区教育局学生资助专项资金减少等。

2. 项目支出1,552.17万元，比上年决算数增加545.93万元，增长54.3%。主要变动情况：一是教育经费资金安排结构调整预算支出，二是本年区教育局校园物业管理经费增加；三是天河区教育局天河职业高级中学棠德校区专业技能排练厅（阶梯室）维修改造工程项目增加等。

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

广州市天河职业高级中学2023年度财政拨款收入合计7,339.29万元。其中：一般公共预算财政拨款收入7,339.29万元，比上年决算数减少2,812.08万元，下降27.7%；主要变动情况：一是教育经费资金安排结构调整；二是区教育局学生资助专项资金减少等；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--（基数为0，不可比）；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）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广州市天河职业高级中学2023年度财政拨款支出合计7,339.29万元。其中：一般公共预算财政拨款支出7,339.29万元，比年初预算数增加3,248.99万元，增长79.4%；主要变动情

况：年中教育经费资金安排结构调整增加预算支出；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）；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）。

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

广州市天河职业高级中学2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为4.1万元，完成全年预算4.16万元的98.7%，比上年决算数增加2.34万元，增长132.4%。主要因为去年受疫情的影响，公务用车出行次数较少，而今年是疫情开放向好的第一年，公务用车出行次数相比上年有所增加，因此公务用车的运行维护费相应有所增长、公务车年代老旧维修费增加。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4.1万元，完成预算4.16万元的98.7%，比上年决算数增加2.34万元，增长132.4%；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4.1万元，完成预算4.16万元的98.7%，比上年决算数增加2.34万元，增长132.4%；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”经费支出决算小于预算数的主要情况：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，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：因为去年受疫情的影响，公务用车出行次数较少，而今年是疫情开放向好的第一年，公务用车出行次数相比上年有所增加，因此公务用车的运行维护费相应有所增长。

（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4.1万元，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：（1）参加0会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出4.1万元，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4.1万元，公务用车保有量为2辆，主要用于重要文件交换、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，主要用于公务接待，本单位2023年度没有公务接待支出，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。本单位2023年度没有公务接待费用支出。

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732.21万元，其中：政府采购货物支出103.33万元、政府采购工程支出338.26万元、政府采购服务支出290.62万元。授予中小企业合同金额595.41万元，占政府采购支出总额的81.3%，其中：授予小微企业合同金额216.98万元，占授予中小企业合同金额的36.4%；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100%。

（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2辆，其中，其他用车2辆，其他用车主要是用于综合保障用车；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，本单位组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中二级项目38个，共涉及资金908.24万元，占一般公共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。

本单位2023年度组织开展单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出7983万元。从评价情况来看，本单位根据2023年度部门整体支出绩效目标及学校工作整体部署，对2023年度各项工作的开展情况进行了自评，自评结果表明我校履职良好、效益明显、预算配置科学、预算执行有效、预算管理规范、各项目标

工作内容均完成，我单位2023年度部门整体支出绩效自评得分为98分。

绩效自评结果。 本单位今年开展了单位整体支出及学生资助专项资金项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数8012.16万元，执行数7983.43万元，完成预算的99.6%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年，在区委区政府和区教育局的正确领导下，学校的教育教学质量、党建工作、安全生产、均有序推进，全校教育环境风清气正，教育氛围劲足心齐，发展态势持续向好；建立各项规章制度，促进各项工作的规范化管理；加强经费的管理，规范业务支出，确保各项工作的顺利开展和财政资金的有效使用。发现的问题及原因主要是：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、公用经费的控制有一定难度，基本为刚性支出。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，逐项做出合理预算。2、加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。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，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制“三公”经费的规模和比例，把关“三公”经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化“三

公”经费的管理，合理压缩“三公”经费支出。4、加强相关的业务工作学习培训，组织开展部门之间的经验交流，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

学生资助专项资金项目绩效自评情况：全年预算数为224.60万元，执行数为224.60万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过中职免学费资助政策的顺利、有效实施，促进中职教育发展，国家免学费补助减轻困难家庭的经济负担，社会效益良好，受到学生、家长和社会的好评，帮助享受免学费政策的学生顺利完成学业，促进社会和谐稳定。发现的问题及原因主要是学生办理中职卡耗时较久，拖延资助申报工作。下一步改进措施主要是提前办理学生中职卡，做好免学费申报工作。

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。