2025年度江门幼儿师范学校部门决算

目 录

第一部分：江门幼儿师范学校概况

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：江门幼儿师范学校2025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：江门幼儿师范学校2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：江门幼儿师范学校概况

一、单位主要职责

学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持社会主义办学方向，全面贯彻党和国家的教育方针，培养适应学前教育发展需要，具有良好思想素质、职业道德，较强的现代意识、专业能力和创新精神的高素质承担中等职业学前教育人才，开展相关领域的教育教学、培训、科学研究、技术开发、学术交流、社会咨询与服务。

二、单位机构设置

本单位根据三定方案，无内设机构。

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，单独编制本部门决算。

第二部分：江门幼儿师范学校2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：江门幼儿师范学校　　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	744.04	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	62.30	五、教育支出	35	814.37
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	324.46	八、社会保障和就业支出	38	220.81
	9		九、卫生健康支出	39	42.56
	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	0.00
	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	1,130.80	**本年支出合计**	57	1,077.74
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	313.78	年末结转和结余	59	366.84
总计	30	1,444.58	**总计**	60	1,444.58

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。

表2

收入决算表

单位：江门幼儿师范学校　　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	1,130.80	744.04	0.00	62.30	0.00	0.00	324.46
205	教育支出	867.43	504.65	0.00	38.32	0.00	0.00	324.46
20503	职业教育	867.43	504.65	0.00	38.32	0.00	0.00	324.46
2050302	中等职业教育	867.43	504.65	0.00	38.32	0.00	0.00	324.46
208	社会保障和就业支出	220.81	215.93	0.00	4.88	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	220.81	215.93	0.00	4.88	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	220.81	215.93	0.00	4.88	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.56	23.46	0.00	19.10	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.56	23.46	0.00	19.10	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	42.56	23.46	0.00	19.10	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。

表3

支出决算表

单位：江门幼儿师范学校　　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	1,077.74	743.65	334.09	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	814.37	480.28	334.09	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	814.37	480.28	334.09	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	814.37	480.28	334.09	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	220.81	220.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	220.81	220.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	220.81	220.81	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

单位：江门幼儿师范学校　　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	744.04	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	504.65	504.65	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	215.93	215.93	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	23.46	23.46	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	0.00	0.00	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	744.04	**本年支出合计**	59	744.04	744.04	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	744.04	**总计**	64	744.04	744.04	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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：江门幼儿师范学校　　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	744.04	409.95	334.09
205	教育支出	504.65	170.56	334.09
20503	职业教育	504.65	170.56	334.09
2050302	中等职业教育	504.65	170.56	334.09
208	社会保障和就业支出	215.93	215.93	0.00
20805	行政事业单位养老支出	215.93	215.93	0.00
2080502	事业单位离退休	215.93	215.93	0.00
210	卫生健康支出	23.46	23.46	0.00
21011	行政事业单位医疗	23.46	23.46	0.00
2101103	公务员医疗补助	23.46	23.46	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。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：江门幼儿师范学校　　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	170.56	302	商品和服务支出	1.76
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	170.56	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	0.00	30213	维修(护)费	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	237.63	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	197.51	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	23.46	30228	工会经费	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	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	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	16.66	30299	其他商品和服务支出	1.76
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	408.19		公用经费合计	1.76

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：江门幼儿师范学校　　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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：江门幼儿师范学校　　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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：江门幼儿师范学校　　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。

本表本年度无发生额。

第三部分：江门幼儿师范学校2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

江门幼儿师范学校2025年度总收入1,444.58万元，其中本年收入1,130.8万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入744.04万元，比上年决算数增加110.99万元，增长17.5%。主要变动情况：2025年西藏班人数比去年增加71人，导致“市直中等职业学校免学费补助”及“市直中等职业学校综合生均财政拨款”两项目的财政拨款增加。

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62.3万元，比上年决算数增加29.65万元，增长90.8%。主要变动情况：财政下达以前年度上缴学费收入。

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324.46万元，比上年决算数增加66.72万元，增长25.9%。主要变动情况：按照政策要求招收西藏班学生人数增加，西藏自治区教育厅拨款增加。

（二）年度支出总体情况

江门幼儿师范学校2025年度总支出1,444.58万元，其中本年支出1,077.74万元。具体情况如下：

1.基本支出743.65万元，比上年决算数减少144.55万元，下降16.3%。主要变动情况：截止2024年9月所有合同人员转到广东江门幼儿师范高等专科学校，在幼专发放工资，2025年幼师人员经费只包含退休人员及西藏班相关的绩效工资，导致人员经费支出减少。

2.项目支出334.09万元，比上年决算数减少111.94万元，下降25.1%。主要变动情况：部分项目开展进度未达到支付条件。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

江门幼儿师范学校2025年度财政拨款收入合计744.04万元。其中：一般公共预算财政拨款收入744.04万元，比上年决算数增加110.99万元，增长17.5%；主要变动情况：2025年西藏班人数比去年增加71人，导致“市直中等职业学校免学费补助”及“市直中等职业学校综合生均财政拨款”两项目的财政拨款增加；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）；主要变动情况：与上年决算数持平；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求江门幼儿师范学校坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优

化支出结构，提高资金使用效率，合理保障西藏中职班学生和退休人员经费等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，中等职业教育方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是2050302中等职业教育，2025年度决算数为504.65万元，占财政拨款支出的67.8%，主要用于西藏中职班日常运行费用支出。

江门幼儿师范学校2025年度财政拨款支出合计744.04万元。其中：一般公共预算财政拨款支出744.04万元，比年初预算数减少40.6万元，下降5.2%；主要变动情况：广东省内地民族班办班学校省级补助资金（江门市幼儿师范学校）部分项目开展进度未达到支付条件；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、2025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

江门幼儿师范学校2025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--（基数为0，不可比）。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）；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）。

2025年度“三公”经费支出决算等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，全年实际支出等于预算。

2025年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：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，全年实际支出与上年决算数相等。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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。

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，主要用于无公务用车。公务用车保有量车辆数与国有资产占有情况中的车辆数不一致的主要原因是国有资产占有情况中的车辆是用非财政资金安排支出的，所以在“三公”经费财政拨款支出决算具体情况中公务用车保有量为0。

3.公务接待费支出0万元，主要用于无公务接待费，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。主要包括本年没有公务接待费支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025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

2025年度本单位政府采购支出总额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2025年12月31日，本单位共有车辆4辆，其中，其他用车4辆，其他用车主要是用于保障教育教学活动正常进行；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

（四）2025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2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目3个，共涉及资金272.75万元，占一般公共预算项目支出总额的81.6%；我单位2025年度没有组织政府性基金预算

项目开展绩效自评；没有组织国有资本经营预算项目开展绩效自评。

我单位没有组织对2025年度项目开展部门评价，没有组织对2025年度单位整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我单位今年未开展部门整体支出绩效自评。

我单位今年对“基础教育事业资金”“教育扶困助学补助资金”2个项目开展项目绩效自评。

“基础教育事业资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为229.83万元，执行数为229.83万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过基础教育事业资金的使用，保障了学校教学的正常运行，在2025年取得的成果如下：学校各项事业呈现向上向好发展的新局面。高标准高质量通过1.立德树人，扎实开展思想政治教育。中职西藏班工作继续全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，坚决执行国家的教育方针和民族政策，全面实施素质教育，始终贯彻教育工作的“三个面向”和“四个统一”的要求，继续加强“五个认同”教育，激发西藏学生的爱国主义热情和中华民族共同体意识，把安全、文明、有序作为一切教育教学活动的原则要求，严格管理，确保全体西藏班的稳定和谐，安全有序。2.扎实落实育人工作，构建三全育人格局。抓好中专西藏班教育，积极探索教育管理方式方法，切实推动长效管理机制的建立。

“教育扶困助学补助资金”项目绩效自评情况：项目全年预算数为42.92万元，执行数为42.92万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：1.落实市直学前教育资助机制，改善家庭经济困难儿童完成学前教育。2.帮助家庭经济困难学生更好

完成农村义务教育营养改善计划。3.从一定程度上资助生活困难学生，缓解学生家庭的经济压力。4.落实市直中职学校国家助学金资助机制，顺利完成中职学业。

发现的问题及原因主要是幼儿师范教育是一个系统工程，各预算项目都围绕教育教学计划开展，由于学年度与财年度不同，学校项目大多都在9月后开展，有些项目要在寒暑假进行，如校园建设维护、学生素质教育等活动，受时间节点的限制，资金支出进度跟不上序时进度。

下一步改进措施主要是夯实预算绩效编制。严格对照预算绩效目标编制要求，对项目预期实现的绩效目标进一步细化，进一步提升单位绩效管理的规范性、科学性。根据实际情况结合风控因素完善内控制度，提高资源利用率。

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。