

2021 年广州市协和中学 部门决算

目 录

第一部分：广州市协和中学 概况

- 一、部门 主要职责
- 二、部门 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：广州市协和中学 2021 年部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：广州市协和中学 2021 年部门决算情况说 明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市协和中学 概况

一、单位 主要职责

广州市协和中学是广州市教育局局属事业单位，其主要职责：承担初、高中学历教育。

二、单位 机构设置

广州市协和中学内设办公室、教务处、教研处、总务处、德育处、新疆部。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广州市协和中学 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市协和中学

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	12,630.17	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	477.26	五、教育支出	35	13,219.19
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	111.76	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市协和中学

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
	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
	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

表 1

收入支出决算总表

单位：广州市协和中学

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
	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	13,219.19	本年支出合计	57	13,219.19
使用非财政拨款结余	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	0.00
总计	30	13,219.19	总计	60	13,219.19

注：本表反映单位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。

表 2

收入决算表

单位：广州市协和中学

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	13, 219. 19	12, 630. 17	0. 00	477. 26	0. 00	0. 00	111. 76
205	教育支出	13, 219. 19	12, 630. 17	0. 00	477. 26	0. 00	0. 00	111. 76
20502	普通教育	13, 219. 19	12, 630. 17	0. 00	477. 26	0. 00	0. 00	111. 76
2050203	初中教育	111. 94	0. 19	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	111. 76
2050204	高中教育	13, 107. 25	12, 629. 98	0. 00	477. 26	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。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 3

支出决算表

单位：广州市协和中学

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	13,219.19	11,680.09	1,539.10	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	13,219.19	11,680.09	1,539.10	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	13,219.19	11,680.09	1,539.10	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	111.94	111.76	0.19	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	13,107.25	11,568.34	1,538.91	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市协和中学

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	12,630.17	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	12,630.17	12,630.17	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	0.00	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市协和中学

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
	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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：广州市协和中学

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
	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	12,630.17	本年支出合计	59	12,630.17	12,630.17	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	12,630.17	总计	64	12,630.17	12,630.17	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：广州市协和中学

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	12,630.17	11,149.37	1,480.80
205	教育支出	12,630.17	11,149.37	1,480.80
20502	普通教育	12,630.17	11,149.37	1,480.80
2050203	初中教育	0.19	0.00	0.19
2050204	高中教育	12,629.98	11,149.37	1,480.62

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。

本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市协和中学

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	9,042.80	302	商品和服务支出	1,011.56
30101	基本工资	1,284.34	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	1,944.16	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	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	2,428.06	30205	水费	45.74
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	526.78	30206	电费	178.82
30109	职业年金缴费	263.39	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	28.88	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	913.99	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	104.64
30199	其他工资福利支出	1,653.20	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市协和中学

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
303	对个人和家庭的补助	1,095.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	1.07	30216	培训费	0.00
30302	退休费	1,047.35	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	227.33
30304	抚恤金	36.45	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	7.49
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	76.78
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	72.80
30309	奖励金	10.14	30229	福利费	145.60
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	152.35
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市协和中学

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
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广州市协和中学

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	10,137.81		公用经费合计	1,011.56

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

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州市协和中学

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
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“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。

本表本年度无发生额。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市协和中学

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。

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市协和中学

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。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：广州市协和中学 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市协和中学 2021 年度总收入 13,219.19 万元，其中本年收入 13,219.19 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 12,630.17 万元，比上年决算数减少 2,484.69 万元，下降 16.4%。主要变动情况：一是招生数减少影响公用经费收入；二是人员减少及政策因素减少人员支出；三是根据学校工作计划，本年未安排信息化建设项目等较大项目；四是建设、维修等工程项目由基建中心代管及支付，年度项目支出减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 2 万元，下降 100%。主要变动情况：本年度无体彩中心下拨的相关款项。

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 477.26 万元，比上年决算数减少 437.65 万元，下降 47.8%。主要变动情况：因招生数减少及以前年度使用财政管理专户资金较多，本年度可安排使用的财政管理专户资金有限，所以本年度事业收入大幅减少。

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 111.76 万元，比上年决算数增加 3.28 万元，增长 3%。主要变动情况：该收入为初中义务教育经费，补充学校公用经费支出，由荔湾区教育局每年拨付给学校。

（二）年度支出总体情况

广州市协和中学 2021 年度总支出 13,219.19 万元，其中本年支出 13,219.19 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 11,680.09 万元，比上年决算数减少 1,719 万元，下降 12.8%。主要变动情况：招生人数减少影响公用经费收入；人员减少及政策因素减少人员支出。

2. 项目支出 1,539.10 万元，比上年决算数减少 1,202.06 万元，下降 43.9%。主要变动情况：根据学校工作计划，本年未安排信息化建设项目等较大型项目；建设、维修等工程项目由基建中心代管及支付，年度项目支出减少。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

广州市协和中学 2021 年度财政拨款收入合计 12,630.17 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 12,630.17 万元，比上年决算数减少 2,484.69 万元，下降 16.4%；主要变动情况：一是

招生数减少影响公用经费收入；二是人员减少及政策因素减少人员支出；三是根据学校工作计划，本年未安排信息化建设项目等较大型项目；四是建设、维修等工程项目由基建中心代管及支付，年度项目支出减少；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 2 万元，下降 100%；主要变动情况：本年度无体彩中心下拨的相关款项；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：与年初预算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

广州市协和中学 2021 年度财政拨款支出合计 12,630.17 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 12,630.17 万元，比年初预算数减少 1,399.74 万元，下降 10%；主要变动情况：一是招生数减少影响公用经费收入；二是人员减少及政策因素减少人员支出；三是根据学校工作计划，本年未安排信息化建设项目等较大型项目；四是建设、维修等工程项目由基建中心代管及支付，年度项目支出减少；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：本年度无体彩中心下拨的相关款项；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、2021 年度一般公共预算财政拨款“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

广州市协和中学 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。

2021 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：按照年初预算未安排支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0.0%；公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。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：无相关情况。

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。公务用车运行及维护支出 0 万元，公务用车保有量为 0 辆，主要用于无。国有资产占有车辆 5 辆，该部分车辆的运行维护费均使用财政专户管理资金支出，未使用一般公共预算财政经费，故保有量和国有资产占有车辆数不同。

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。2021 年度我单位无财政拨款支出的公务接待费。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（预算基数为 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

2021 年本单位政府采购支出总额 857.22 万元，其中：政府采购货物支出 113.53 万元、政府采购工程支出 34.49 万元、政府采购服务支出 709.19 万元。授予中小企业合同金额 618.52 万元，占政府采购支出总额的 72.11%，其中：授予小微企业合同金额 459.27 万元，占授予中小企业合同金额的 74.29%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 97.01%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 86.05%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 67.45%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 5 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 5 辆，其他用车主要是学校通勤车辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），

单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评项目 16 个，共涉及资金 1,480.80 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

本单位 2021 年度未单独开展整体支出绩效自评，整体支出绩效情况在主管部门决算公开中综合反映。

本单位无委托第三方机构开展的重点绩效评价项目。

绩效自评结果。我单位今年开展 16 个二级项目绩效自评。

我单位协和中学新疆班及贫困家庭普通高中学生财政补助及校园宣传活动专项项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 431.02 万元，执行数为 431.02 万元，完成预算的 100%。该项目包含的项目内容分别为：一是新疆班经费，二是贫困家庭普通高中学生财政补助，三是校园宣传活动专项。

项目绩效目标完成情况与效益主要是：新疆班经费项目保证了在校新疆生的日常生活用品、伙食费、医疗费及学习资料等的经费开支。新疆学生在穗高中阶段实行“混编教学、混合住宿、混合用餐”，“三混”工作持续深入发展，教育引导学生全面增强中华民族共同体意识。教育教学上实行民族学生导师制、结对子，与本地生教育教学完全同步。

贫困家庭普通高中学生财政补助项目是根据当年在校生的实际情况，对符合政策的学生按照政策标准及时进行发放补助，

帮助家庭经济困难学生顺利完成高中学业。

校园宣传专项项目是我校为满足招生工作需要而开展的文化宣传工作。项目主要包括：新闻媒体（报刊、电视等）广告发布、办学特色与成果的专题报道，招生开放日等线上线下宣讲与咨询，展会布展、宣讲与咨询，招生宣传画册专刊印制，学校官网及官微公众号运营维护等。通过校园宣传专项工作，体现我校为党育人、为国育才的使命担当，凝炼我校教育事业高质量发展的特色与成果，展现百年老校新活力，提高我校的知名度和美誉度，提高和保证我校生源质量。

发现的问题及原因：一是由于疫情影响，线下现场宣讲工作不能正常开展，存在资金使用滞后或影响正常支出，经费使用需要调整的情况；二是因年中有中央、省、市下拨的助学金，所以学校预算安排的贫困家庭普通高中学生财政补助项目未能完全支付。下一步改进措施：一是根据预算精准使用原则，结合工作要求，在项目预算时精准摸排、科学合理、审慎安排，减少项目在实施过程中的调整调剂；二是进一步提高预算绩效编制的科学性和准确性，科学合理确定目标，细化、量化绩效指标；三是加强预算执行时的绩效运行监控，继续夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控，及时、详细了解项目支出存在的问题，对可能预见的影响因素，早发现、早研究、早处理。

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和政府性基金预算财政拨款。

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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：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。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。

特别说明：正文因金额转化为万元时，四舍五入可能存在尾差。