

2024年度鹤山市第三中学部门决算

目 录

第一部分：鹤山市第三中学概况

- 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：鹤山市第三中学2024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：鹤山市第三中学2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：鹤山市第三中学概况

一、单位主要职责

鹤山市第三中学办学历史悠久，属于公益一类事业单位，隶属鹤山市教育局。主要职能：承担初中教学工作，学校坚持教书育人，服务育人，环境育人方针，加强对学生的思想品德教育，使学生的德智体全面发展，同时完成教育局下发的各项任务。

二、单位机构设置

本部门内设校长室，总务处、教务处、教导处等主要部门，有正校长1人，副校长2人，主任3人，副主任4人。

三、部门决算单位构成

本单位无下属单位，部门预算为鹤山市第三中学本级预算。

第二部分：鹤山市第三中学2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：鹤山市第三中学

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	2,791.08	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	0.00	五、教育支出	35	2,134.78
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	495.37
	9		九、卫生健康支出	39	160.92
	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	2,791.08	本年支出合计	57	2,791.08
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	0.00
总计	30	2,791.08	总计	60	2,791.08

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：鹤山市第三中学

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	2,791.08	2,791.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,134.78	2,134.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,132.38	2,132.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,132.38	2,132.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	495.37	495.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	469.01	469.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	185.04	185.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.83	188.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	94.42	94.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.72	0.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	10.37	10.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	10.37	10.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	15.99	15.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	15.99	15.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	160.92	160.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	160.92	160.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	69.96	69.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	90.96	90.96	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：鹤山市第三中学

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	2,791.08	2,242.89	548.19	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2,134.78	1,613.68	521.10	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2,132.38	1,613.68	518.70	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	2,132.38	1,613.68	518.70	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	495.37	468.29	27.09	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	469.01	468.29	0.72	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	185.04	185.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.83	188.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	94.42	94.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.72	0.00	0.72	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	10.37	0.00	10.37	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	10.37	0.00	10.37	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	15.99	0.00	15.99	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	15.99	0.00	15.99	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	160.92	160.92	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	160.92	160.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	69.96	69.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	90.96	90.96	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：鹤山市第三中学

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	2,791.08	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	2,134.78	2,134.78	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	495.37	495.37	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	160.92	160.92	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	2,791.08	本年支出合计	59	2,791.08	2,791.08	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	2,791.08	总计	64	2,791.08	2,791.08	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：鹤山市第三中学

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	2,791.08	2,242.89	548.19
205	教育支出	2,134.78	1,613.68	521.10
20502	普通教育	2,132.38	1,613.68	518.70
2050203	初中教育	2,132.38	1,613.68	518.70
20507	特殊教育	2.40	0.00	2.40
2050701	特殊学校教育	2.40	0.00	2.40
208	社会保障和就业支出	495.37	468.29	27.09
20805	行政事业单位养老支出	469.01	468.29	0.72
2080502	事业单位离退休	185.04	185.04	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	188.83	188.83	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	94.42	94.42	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.72	0.00	0.72
20808	抚恤	10.37	0.00	10.37
2080801	死亡抚恤	10.37	0.00	10.37
20899	其他社会保障和就业支出	15.99	0.00	15.99
2089999	其他社会保障和就业支出	15.99	0.00	15.99
210	卫生健康支出	160.92	160.92	0.00
21011	行政事业单位医疗	160.92	160.92	0.00
2101102	事业单位医疗	69.96	69.96	0.00
2101103	公务员医疗补助	90.96	90.96	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：鹤山市第三中学

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	2,030.51	302	商品和服务支出	6.35
30101	基本工资	440.64	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	112.43	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	365.86	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	513.43	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	188.83	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	94.42	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	69.96	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	69.96	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	13.99	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	160.99	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	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	206.04	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	185.04	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	0.00	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	21.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.82
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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	30231	公务用车运行维护费	2.53
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	0.00
			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	2,236.55		公用经费合计	6.35

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：鹤山市第三中学

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：鹤山市第三中学

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：鹤山市第三中学

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
20.50	0.00	20.50	17.58	2.92	0.00	20.50	0.00	20.50	17.58	2.92	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：鹤山市第三中学2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

鹤山市第三中学2024年度总收入2,791.08万元，其中本年收入2,791.08万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,791.08万元，比上年决算数增加95万元，增长3.5%。主要变动情况：一是8位教师转正定级，工资福利费用增加，收入增加，二是新招聘教师4人，工资福利费用增加，收入增加。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

鹤山市第三中学2024年度总支出2,791.08万元，其中本年支出2,791.08万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,242.89万元，比上年决算数增加189.58万元，增长9.2%。主要变动情况：一是8位教师转正定级，工资福利费用增加，支出增加，二是新招聘教师4人，工资福利费用增加，支出增加。

2. 项目支出548.19万元，比上年决算数减少94.58万元，下降14.7%。主要变动情况：一是教育支出减少，所以项目支出减少。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

鹤山市第三中学2024年度财政拨款收入合计2,791.08万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,791.08万元，比上年决算数增加95万元，增长3.5%；主要变动情况：一是8位教师转正定级，工资福利费用增加，收入增加，二是新招聘教师4人，工资福利费用增加，收入增加；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）2024年度财政拨款支出说明

鹤山市第三中学2024年度财政拨款支出合计2,791.08万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,791.08万元，比年初预算数增加888.16万元，增长46.7%；主要变动情况：预算口径与决算口径不一致，导致出现差异较大；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：与上年决算数持平；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：与上年决算数持平。

三、2024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

鹤山市第三中学2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为20.5万元，完成全年预算20.5万元的100%，比上年决算数增加17.65万元，增长617.2%。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20.5万元，完成预算20.5万元的100%，比上年决算数增加17.65万元，增长617.2%；其中：公务用车购置支出决算为17.58万元，完成预算17.58万元的100%，比上年决算数增加17.58万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为2.92万元，完成预算2.92万元的100%，比上年决算数增加0.07万元，增长2.3%；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）。

2024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。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加购买车辆。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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20.5万元，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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出20.5万元，其中：公务用车购置支出为17.58万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出2.92万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务用车购置、公务用车加油和维修维护公务用车。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无公务接待，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。主要包括无公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024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

2024年度本单位政府采购支出总额71.78万元，其中：政府采购货物支出68.2万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出3.58万元。授予中小企业合同金额71.78万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额71.78万元，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0%，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2024年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是教师外出听课交流、学校办理公务；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024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2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目1个，二级项目1个，共涉及资金35万元，占一般公共预算项目支出总额的6.4%。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出2791.08万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，预算支出落实到位，效果良好。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及教育转移支出项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数2791.08万元，执行数2791.08万元，完成预算的100%。单位整体支出绩效目标完成情况主要是：完成2024年度的预算目标，严格按照资金管理使用办法使用资金，加强管理，完成下达绩效的指标，效果良好。发现的问题是经费预算的精细化程度有待提高，在预算编制过程中，对一些临时性、突发性的支出考虑不够周全，导致预算执行过程中需要进行调整。此外，对一些费用的测算不够准确，存在预算偏差的情况。主要原因预算动态调整机制不完善，预算执行的监

督和管理存在一些不足。下一步改进措施主要是强预算编制的前期调研和论证，充分考虑学校的实际需求和发展规划，对各项支出进行详细测算。完善预算动态调整机制，根据学校实际情况的变化，及时调整预算，确保预算的科学性和合理性。同时，加强预算执行的监督和管理，严格控制各项支出，提高预算执行率。

教育转移支付项目绩效自评情况：项目全年预算数为35万元，执行数为35万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：完成2024年度的预算目标，确保每个山区学生都受到良好的教育，使义务教育更加均衡，提升学生基本文化素养。发现的问题是未能更加统筹使用，对于我们一些支出未能统筹使用该项资金，主要原因是预算统筹机制不完善，未能及时统筹使用资金。下一步改进措施主要是本单位今后积极开展讨论会议，多方探讨，完善预算统筹机制，积极使得该项资金的使用更加合理更加细致。

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。