

2020 年度

四川省广汉市向阳镇广兴中学

部门决算

目录

公开时间：2021 年 10 月 29 日

第一部分 部门概况

- 一、基本职能及主要工作
- 二、机构设置

第二部分 度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

- 附件 1
- 附件 2

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表

(注：请部门根据实际注明页码)

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。（职能参照省政府批准的三定方案）

学前教育

（二）2020年重点工作完成情况。

2020年，我校紧紧围绕广汉市教育局2020年工作要点，认真学习贯彻了党的十九届五中全会精神，围绕广汉教育三满意目标，以“规范办学、特色发展”为总体思路，规范开展了各项教育教学等蒙氏特色教学活动，进一步加强了教学常规管理，扎实开展素质教育，有效促进了学校特色发展，提高了学校的办学声誉，得到家长及社会的一致好评。

1、进一步规范了教学教研管理，有效促进了教学质量的提高

（1）以“四查”为基本手段，抓教学常规管理，保证了正常的教学秩序

（2）以“四课”为基本形式，抓高效课堂研究，不断提升教师的课堂教学艺术

（3）以“三训”为基本方法，抓教师培训活动，切实提高教师素养。

①校本培训，提升实际操作技能。

②走出去，与专家面对面

③请进来，与名师交流

4) 以“任务驱动”为核心，抓骨干教师队伍建设，发挥骨干教师的带头引领作用

2、细化了安全和综合治理，确保了教育秩序正常

(1) 加强了安全隐患的排查及处置工作，保障学校校舍和设备设施的安全性

(2) 强化安全教育，增强师生的安全意识

(3) 加强了综合治理，保障了学校正常的教育教学秩序

3、扎实推进德育工作，做特色德育

(1) 进一步加强了班主任队伍建设，强化教师的德育意识

(2) 以养成教育为抓手，切实加强幼儿行为习惯的养成教育。

总之，按要求完成上级部门下达的各项任务，且学校的常规工作也基本完成

二、机构设置

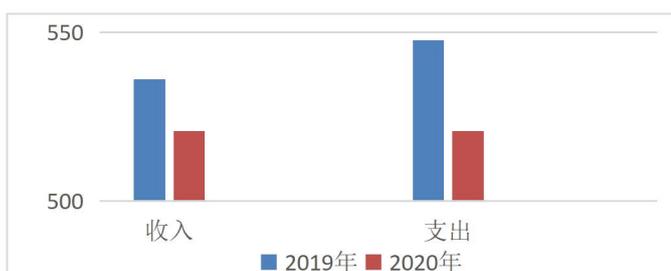
广汉市向阳镇广兴中学是教育局下属的二级预算单位。其无下属单位。

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 564.24 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 564.24 万元，事业收入 0 万元；支出总计 564.24 万元，均为基本支出。与 2019 年相比，收入总计减少 15.00 万元、减少 2.6%；支出总计减少 23.8 万元，减少 4.05%。主要变动原因是学生减少，一名职工在职死亡。

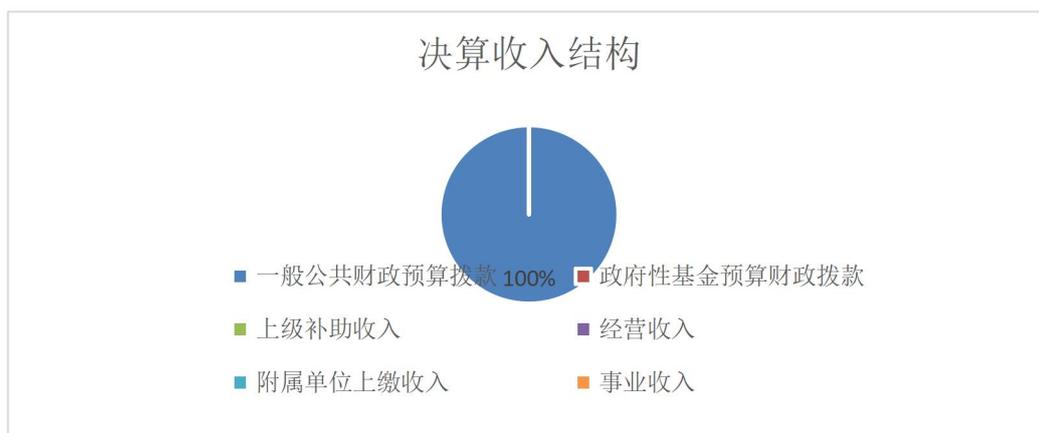
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 564.24 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 564.24 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

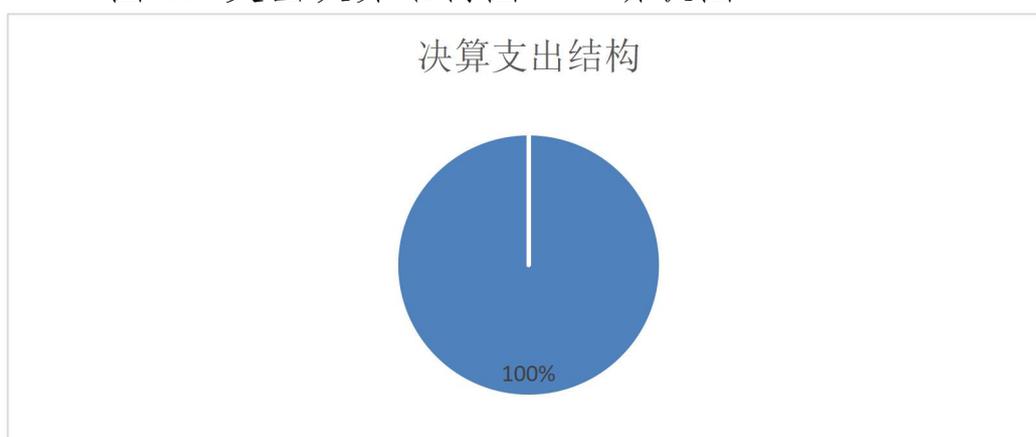
(图 2: 收入决算结构图)



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 564.24 万元，其中：基本支出 564.24 万元，占 100.00%；项目支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入 564.24 万元、支出总计 564.24 万元。与 2019 年相比，收入总计减少 15.00 万元、减少 2.6%；支出总计减少 23.8 万元，减少 4.05%。主要变动原因是学生

减少，一名职工在职死亡。

(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

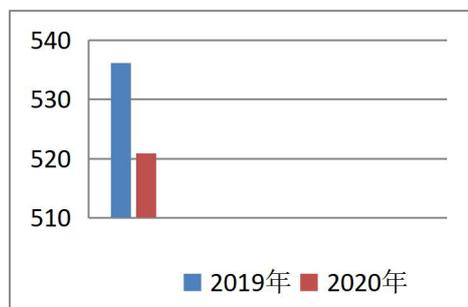


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 564.24 万元，占本年支出合计的 100%。与 2019 年相比，收入总计减少 15.00 万元、减少 2.6%。主要变动原因是学生减少，一名职工在职死亡。。

(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)



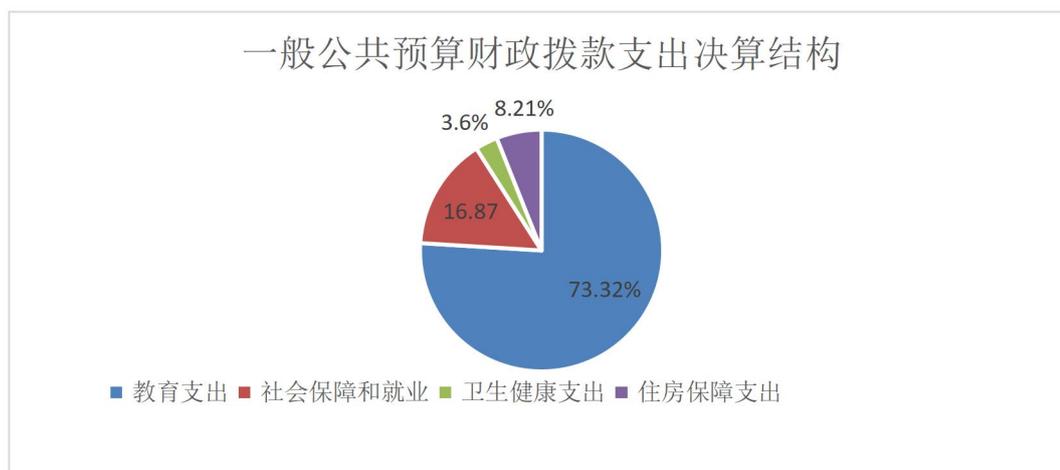
状图)

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年一般公共预算财政拨款支出 564.24 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；教育支出（类）402.40 万元，占 71.32%；科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，

占 0%；社会保障和就业（类）支出 95.18 万元，占 16.87%；卫生健康支出 20.33 万元，占 3.6%；住房保障支出 46.34 万元，占 8.21%。

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）



三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年一般公共预算支出决算数为 564.24 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）无 ***（款）***（项）：支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。

2. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：支出决算为 402.4 万元，完成预算 100%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。

3. 科学技术（类）无 ***（款）***（项）：支出决算为**万元，完成预算**%，决算数小于/等于预算数的主要原

因是…。

4. 文化旅游体育与传媒 无（类）***（款）***（项）：支出决算为**万元，完成预算**%，决算数小于/等于预算数的主要原因是…。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休费、机关事业单位基本养老保险缴费支出、机关事业单位职业年金缴费支出、（项）：支出决算为 95.18 万元，完成预算 100%。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 20.33 万元，完成预算 100%，。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 46.34 万元，完成预算 100%，。

（注：数据来源于财决 Z01-1 表，罗列全部功能分类科目至项级。上述“预算”口径为调整预算数。增减变动原因为决算数<项级>和调整预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 564.24 万元，其中：

人员经费 524.381 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福

利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 39.859 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

无

八、政府性基金预算支出决算情况说明（无）

九、国有资本经营预算支出决算情况说明（无）

十、其他重要事项的情况说明（无）

（一）机关运行经费支出情况（无）

（二）政府采购支出情况（无）

（三）国有资产占有使用情况（无）

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对 XXX 项目（项目名称）开展了预算事前绩效评估，对 XX 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 XX 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 XX 个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看，在 2020 年的整体绩效和预算追加中，按照上级和财政部门的要求，研究和设立绩效指标，并在实施中进行跟

踪分析，在决算报告中体现。下一步，将进一步完善制度，优化流程，逐步实现绩效管理的全方位、全过程、全覆盖。（简要说明整体绩效情况）。本部门还自行组织了 X 个项目支出绩效评价，从评价情况来看……………（简要说明项目绩效情况；若未开展项目支出绩效评价，则说明未开展情况。如：本部门无专项预算项目，因此未组织开展项目支出绩效评价/本部门未组织开展项目支出绩效评价）。

1. 项目绩效目标完成情况。（无）

本部门在 2020 年度部门决算中反映“XXX” ” XXXX” “XXXXX” 等 X 个项目绩效目标实际完成情况。（本单位部门项目绩效目标个数在 5 个以上的，选取 5 个项目进行公开，目标个数在 5 个以下的，全部进行公开，公开内容包括选取的全部项目完成情况综述和完成情况表）。

（1）XXX 项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 XXX 万元，执行数为 XXX 万元，完成预算的 XX%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了 XXXXXXXX（按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX

（2）XXXX 项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 XXX 万元，执行数为 XXX 万元，完成预算的 XX%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了 XXXXXXXX（按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX

(3) XXXXX 项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 XXX 万元，执行数为 XXX 万元，完成预算的 XX%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了 XXXXXXXX(按照项目总体目标简要描述项目成效)，发现的主要问题：XXXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXXXX

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

项目名称					
预算单位					
预算执行情况(万元)	预算数:			执行数:	
	其中-财政拨款:			其中-财政拨款:	
	其它资金:			其它资金:	
年度目标完成情况	预期目标			实际完成目标	
绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值(包含数字及文字描述)	实际完成指标值(包含数字及文字描述)
	项目完成指标				

项目完成指标				
.....				
效益指标				
效益指标				
.....				
满意度指标				

2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《XX 部门 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本部门自行组织对 XXX 项目、XXX 项目开展了绩效评价，《XXX 项目 2020 年绩效评价报告》见附件（附件 2）。（非涉密部门均需公开部门整体支出评价报告，部门自行组织的绩效评价情况根据部门实际公开，若未组织项目绩效评价，则只需说明部门整体支出绩效评价情况）

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3. 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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5. 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、经营收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

6. 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。

7. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

8. 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。

9. 一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10. 外交（类）…（款）…（项）：指……。

11. 公共安全（类）…（款）…（项）：指……。
12. 教育（类）…（款）…（项）：指……。
13. 科学技术（类）…（款）…（项）：指……。
14. 文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。
15. 社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。
16. 医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。
17. 节能环保（类）…（款）…（项）：指……。
18. 城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。
19. 农林水（类）…（款）…（项）：指……。
20. 交通运输（类）…（款）…（项）：指……。
21. 资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。
22. 商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。
23. 金融（类）…（款）…（项）：指……。
24. 国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。
25. 住房保障（类）…（款）…（项）：指……。
26. 粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。
- ……
- ……
- ……

（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2019年政府收支分类科目》增减内容。）

27. 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。

28. 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。

29. 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发生的支出。

30. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

31. 机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

32. ……。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

附件 1

广汉市向阳镇广兴中学 2020 年部门整体支出绩效评价报告

(报告范围包括机关和下属单位)

一、部门(单位)概况

广汉市向阳学校是独立法人资格的事业单位，人员编制43人。上年末在职42人，本年度死亡1人，公招2人，退休0人，调入0人，辞职0人，本年末在职43人。上年末退休1人，本年末退休20人。

二、部门财政资金收支情况

(一) 部门财政资金收入情况。

科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
栏次	1	2	3
合计	5,642,407.05	5,642,407.05	0
教育支出	4,024,032.87	4,024,032.87	0
普通教育	4,024,032.87	4,024,032.87	0
初中教育	4,024,032.87	4,024,032.87	0.00
社会保障和就业支出	951672.26	951672.26	0.00
行政事业单位养老支出	951672.26	951672.26	0.00
事业单位离退休	162871.8	162871.8	0.00
机关事业单位基本养老保险缴费支出	534873.82	534873.82	0.00
机关事业单位职业年金缴费支出	253926.64	253926.64	0.00

卫生健康支出	203281.92	203281.92	0.00
行政事业单位医疗	203281.92	203281.92	0.00
事业单位医疗	203281.92	203281.92	0.00
住房保障支出	463420	463420	0.00
住房改革支出	463420	463420	0.00
住房公积金	463420	463420	0.00

(二) 部门财政资金支出情况。

支出		
项目	行次	金额
栏次		2
一、一般公共服务支出	32	0.00
二、外交支出	33	0.00
三、国防支出	34	0.00
四、公共安全支出	35	0.00
五、教育支出	36	4,024,032.87
六、科学技术支出	37	0.00
七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、社会保障和就业支出	39	951672.26
九、卫生健康支出	40	203281.92
十、节能环保支出	41	0.00
十一、城乡社区支出	42	0.00
十二、农林水支出	43	0.00
十三、交通运输支出	44	0.00
十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
十五、商业服务业等支出	46	0.00
十六、金融支出	47	0.00
十七、援助其他地区支出	48	0.00
十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
十九、住房保障支出	50	463420
二十、粮油物资储备支出	51	0.00
二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
二十三、其他支出	54	0.00
二十四、债务还本支出	55	0.00
二十五、债务付息支出	56	0.00
二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年支出合计	58	5,642,407.05
结余分配	59	0.00

年末结转和结余	60	0.00
	61	
总计	62	5,642,407.05

三、部门整体预算绩效管理情况

(一) 部门预算管理。

(一) 年度部门预算收入情况。

广汉市向阳镇广兴中学 2020 年初结转和结余为 0 万元，2020 年预算收入总额为 564.24 万元，其中：教育支出 402.4 万元，社会保障和就业支出 95.18 万元，医疗卫生与计划生育支出 20.33 万元，住房保障支出 46.34 万元。

(二) 预算执行情况。

1、基本支出情况

广汉市向阳镇广兴中学2020年预算支出总额为564.24万元，其中：教育支出402.4万元，社会保障和就业支出95.18万元，医疗卫生与计划生育支出20.33万元，住房保障支出46.34万元。

2、项目支出：无

四、评价结论及建议

(一) 评价结论。

附件8					
2020年部门整体支出绩效评价指标体系					
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
预算管理 (10分)	预算编制(5分)	预算安排准确性	5	反映部门(单位)年初预算安排的准确性	指标得分=(预算资金总来源-中期评估调整取消资金-预算结余注销资金)/预算资金总来源*指标分值, 预算资金总来源是指年初预算与执行中追加预算(不含当年中央、省专款)总和
	执行进度(5分)	部门总体执行进度	4	部门(单位)按要求严格预算管理	部门总体执行进度达96%以上, 不扣分; 达92%以上, 按80%打分; 达88%以上, 按60%打分; 未达到88%, 不得分。 部门总体执行进度=财政拨款执行数÷财政拨款调整预算数, 财政拨款包括当年一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数、上年结转一般公共预算财政拨款数和政府性基金预算财政拨款数以及通过收回的存量资金再安排的预算数。调整预算数不包括年终时已进入政府采购程序的项目和跨年度执行的基建项目。
目标管理 (10分)	绩效目标(10分)	目标填报	2	考核部门是否按要求编制专项资金、部门专项类项目绩效目标	应编制绩效目标的专项类项目、专项资金未按要求申报绩效目标, 发现1个项目扣0.5分; 填报内容不规范, 发现1处扣0.5分。直至扣完
		目标量化	3	考核部门申报绩效目标的量化程度	专项类项目、专项资金设定的产出指标均应量化, 效果指标中应至少50%以上量化指标。发现1个项目未达到要求扣0.5分, 直至扣完。
		目标匹配	5	考核部门申报的绩效目标是否与部门职能职责相关	专项类项目、专项资金设定的绩效目标与部门职能职责不一致的, 发现一个项目扣1分, 直至扣完。
部门管理 (10分)	基础管理(4分)	管理制度健全性	1	部门(单位)为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整	是否已制定或具有预算资金管理办法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度; 相关管理制度是否合法、合规、完整; 相关管理制度是否得到有效执行。定性评价。
		资金使用合规性	1	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定	是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; 项目的重大开支是否经过评估论证; 是否符合部门预算批复的用途; 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。发现一个问题扣0.25分。
		财务监控有效性	2	考察部门是否对部门内部、各所属单位, 专项资金分配的区(市)县或项目实施主体进行工作监督和定期考核。	对部门内部、下属单位、分配的专项资金①制定明确的财务监控监督措施, 得1分; ②监控、监督措施执行有效, 得1分。
	行政成本(1分)	“三公”经费控制	1	当年“三公”经费预算与当年决算比, 反映“三公”经费控制情况	部门“三公”经费决算数一项超预算扣0.5分, 两项扣1分。
	政府采购(1分)	采购规范性	1	考察政府采购项目的采购程序、采购方式的规范性	采购方式、程序中每一点不规范, 扣0.5分, 直至扣完。
	资产管理(2分)	固定资产在用率	1	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率, 用以反映和考核部门固定资产使用效率及程度。	固定资产在用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。固定资产在用率达到95%以上得满分。相较95%, 每降低5个百分点扣1分, 直至扣完。
	信息公开(2分)	信息公开	2	除涉密单位和信息外, 考核部门(单位)是否按财政要求及时完成预算、决算、绩效等信息公开工作	一项公开工作未完成的扣1分, 直至扣完。
履职效能 (70分)	重点任务一	任务完成率		得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。	1. 履职效能指标设定, 由评价工作组根据部门职能职责、年度工作计划等梳理年度重点工作任务。各项重点任务分值, 由评价工作组根据任务重要性在总权重分值(70分)中分配。 2. 重点任务指标设定, 应根据相关重点任务实际情况, 设置具体三级指标。其中, 任务完成率和满意度指标是共性指标, 每一项重点任务均应设定, 共性指标分值应占该重点任务分值的40%(任务完成率和满意度指标各占20%, 如该重点任务不适合做满意度调查, 可不设满意度指标, 满意度分值合并到任务完成率指标)。关键绩效指标为个性指标, 根据具体任务实际确定, 每项重点任务至少设定2个关键业绩指标, 量化指标不少于1个, 个性指标分值应占该重点任务分值的60%, 由评价工作组按指标重要性进行分配。
		服务对象(受益)对象满意度		根据满意度调查评分	
		关键绩效指标一			
		关键绩效指标二			
				
	重点任务二	任务完成率		得分=分值×实际完成任务量/绩效目标设定任务量×100%。实际完成任务量大于绩效目标设定任务量得满分。	
		服务对象或受益对象满意度			
		关键绩效指标一			
		关键绩效指标二			
				
.....					
合计			98		

注: 若某部门不存在某项评价内容或评价指标, 则该评价内容或评价指标不计入该部门考核评价范围, 即该部门评价总分=不含该评价内容或指标的实际评价总分/(100-该评价内容或指标所占分值)*100

(三) 存在问题。

- 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、因单位全额编制少导致经费不足: 日常公用经费不足。

(三) 改进建议。

针对上述存在的问题及对外整体支出管理工作的需要，拟实施的改进措施如下：

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构各股室的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2、加强财务管理，严格财务审核。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 and 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、对相关人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，切实提高部门预算收支管理水平。

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算支出决算表