

2021年度 株洲市第一中学部门决算

目录

第一部分株洲市第一中学单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2021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2021年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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、重点项目预算绩效评价结果等情况说明

十五、其他

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

株洲市第一中学单位概况

一、 部门职责

育人为本，在九年义务教育基础上进一步提高国民素质，面向大众的基础教育。

二、机构设置

（一）内设机构设置。株洲市第一中学内设机构包括：教学发展中心、教师发展中心、学生发展中心、后勤服务中心、党务中心、特色发展中心、对外交流中心。

（二）决算单位构成。本单位无独立核算的下属单位。2021年度决算汇总公开单位仅包括株洲市第一中学本级

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

部门：株洲市第一中学

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,212.50	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	430.41	五、教育支出	35	4,625.31
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	
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	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	17.60
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	4,642.91	本年支出合计	57	4,642.91
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	4,642.91	总计	60	4,642.91

注：1.本表反映部门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

部门：株洲市第一中学

公开02表
金额单位：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		4,642.91	4,212.50	0.00	430.41	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	4,625.31	4,194.90	0.00	430.41	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4,603.11	4,172.70	0.00	430.41	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	4,603.11	4,172.70	0.00	430.41	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	22.20	22.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	22.20	22.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	17.60	17.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	17.60	17.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	17.60	17.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：株洲市第一中学

金额单位：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		4,642.91	4,353.29	289.61	0.00		0.00
205	教育支出	4,625.31	4,335.69	289.61	0.00		0.00
20502	普通教育	4,603.11	4,313.49	289.61	0.00		0.00
2050204	高中教育	4,603.11	4,313.49	289.61	0.00		0.00
20599	其他教育支出	22.20	22.20		0.00		0.00
2059999	其他教育支出	22.20	22.20		0.00		0.00
208	社会保障和就业支出	17.60	17.60		0.00		0.00
20805	行政事业单位养老支出	17.60	17.60		0.00		0.00
2080502	事业单位离退休	17.60	17.60		0.00		0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：株洲市第一中学

公开04表
金额单位：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	4,212.50	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	4,194.90	4,194.90		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	17.60	17.60		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	4,212.50	本年支出合计	59	4,212.50	4,212.50		
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		
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			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	4,212.50	总计	64	4,212.50	4,212.50		

注：本表反映部门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

部门：株洲市第一中学

公开05表
金额单位：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		4,212.50	3,922.89	289.61
205	教育支出	4,194.90	3,905.29	289.61
20502	普通教育	4,172.70	3,883.09	289.61
2050204	高中教育	4,172.70	3,883.09	289.61
20599	其他教育支出	22.20	22.20	
2059999	其他教育支出	22.20	22.20	
208	社会保障和就业支出	17.60	17.60	
20805	行政事业单位养老支出	17.60	17.60	
2080502	事业单位离退休	17.60	17.60	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：株洲市第一中学

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,053.20	302	商品和服务支出	495.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	997.90	30201	办公费	18.46	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	1.93	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	720.11	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	70.68
30106	伙食补助费	22.48	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	554.07	30205	水费	44.94	31002	办公设备购置	65.86
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	251.45	30206	电费	45.92	31003	专用设备购置	2.80
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	2.80	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	141.59	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	81.38	30209	物业管理费	36.27	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	12.22	30211	差旅费	5.82	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	267.16	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	2.91	30213	维修（护）费	38.72	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	12.27	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	303.55	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	17.62	30216	培训费	2.24	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	268.34	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	15.51	31021	文物和陈列品购置	2.02
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	2.26	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	148.58	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	1.39	30227	委托业务费	26.67	39906	赠与	0.00
30308	助学金	6.26	30228	工会经费	30.91	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	3.61	30229	福利费	20.34	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.93			
30399	其他对个人和家庭的补助	4.06	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	45.07			
人员经费合计		3,356.75	公用经费合计					566.14

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：株洲市第一中学

公开07表
金额单位：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：本表反映部门本年度“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。本单位未从一般公共预算财政拨款中列支因公出国（境）、公务用车购置及运行费和公务接待费，故此表无数据

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：株洲市第一中学

金额单位：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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本单位没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出，故此表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：株洲市第一中学

公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故此表无数据

。

第三部分

2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计4642.91万元。与上年相比，减少529.36万元，减少10.2%，主要是因为事业收入比上年度增加，2021年度人员退休及项目经费减少。

二、收入决算情况说明

本年收入合计4642.91万元，其中：财政拨款收入4212.5元，占90.7%；事业收入430.41万元，占9.3%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计4642.91万元，其中：基本支出4353.29万元，占93.8%；项目支出289.61万元，占6.2%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计4212.5万元，与上年相比，减少538.85万元，减少11.3%，主要是因为2021年度人员经费和项目经费拨款减少。

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

2021年度一般公共预算财政拨款支出4212.5万元，占本年支出合计的88.7%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少538.85万元，减少11.3%，主要是因为2021年度人员经费和项目经费拨款减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出4212.5万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出17.6万元，占0.4%；教育（类）支出4194.4万元，占99.6%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为3851.9万元，一般公

共预算财政拨款支出决算数为4212.5万元，完成年初预算的120.9%，其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（款）。

年初预算为3851.9万元，支出决算为4172.7万元，完成年初预算数的108.3%，决算数大于预算数的主要原因是市本级财政追加科教楼改造尾款、一中基建维修、心理健康教育、运动场提质改造尾款、学生多功能活动中心等项目拨款。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（类）。

年初预算为0万元，支出决算为22.2万元，决算数大于预算数的主要原因是考试院追加了学校组织教师资格证考试和高三适应考试的组考经费。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。

年初预算为0万元，支出决算为17.6万元，决算数大于预算数的主要原因是追加了2021年离休人员经费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出3922.89万元，其中：人员经费3356.75万元，占基本支出的85.6%，主要包括基本工资997.9万元、津贴补贴1.93万元、奖金720.11万元、伙食补助费22.48万元、绩效工资554.07万元、机关事业单位基本养老保险缴费251.45万元、职工基本医疗保险缴费141.59万元、公务员医疗补助缴费81.38万元、其他社会保障缴费12.22万元、住房公积金267.16万元、医疗费2.91万元、离休费17.62万元、退休费268.34万元、生活补助2.26万元、医疗费补助1.39万元、助学金6.26万元、奖励金3.61万元、其他对个人和家庭的补助4.06万元；公用经费566.14万元，占基本支出14.4%，主要包括办公费18.46万元、水费44.94万元、电费45.92万元、邮电费2.8万元、物业管理费36.27万元、差旅费5.82万元、维修（护）费38.72万元、租赁费12.27万元、培训费2.24万元、专用材料费15.51万元、劳务费148.58万元、委托业务费26.67万元、工会经费30.91万元、福利费20.34万元、其他交通费0.93万元、其他商品和服务支出45.07万元、办公设备购置65.86万元、专用设备购置2.8万元、文物和陈列品购置2.02万元。

七、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

本单位未从一般公共预算财政拨款中列支因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

本单位未从一般公共预算财政拨款中列支因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况

本单位没有国有资本经营预算收入，没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、机关运行经费支出说明

本单位为财政补助事业单位,不属于机关运行经费计算范围。

十一、一般性支出情况说明

2021年开支会议费0万元；开支培训费2.24元，用于开展与攸县三中互帮互学交流活动暨市一中第六届“庆云山高三论坛”教师培训，人数85人左右。

十二、政府采购支出说明

2021年度政府采购支出总额383.32万元，其中：政府采购货物支出215.65万元、政府采购工程支出72.4万元、政府采购服务支95.28万元。授予中小企业合同金额310.92万元，占政府采购支出总额的81.1%，其中：授予小微企业合同金额310.92万元，占政府采购支出总额的81.1%。

十三、国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，共有车辆1辆，其中其他用车1辆，其他用车主要是学校公务用车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100 万元以上专用设备0台（套）。

十四、重点项目预算的绩效评价结果等情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021年度部门整体支出开展了

绩效自评，从评价情况来看，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高。

部门整体支出绩效评价报告详见第五部分。

十五、其他

本单位没有独立网站，因此只在部门决算公开专栏中公开。

第四部分

名词解释

一、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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、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

六、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。

七、“三公经费”支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

第五部分

附件

株洲市第一中学 2021 年度部门整体支出绩效评价报告

根据株洲市财政局《关于开展 2021 年度部门整体支出绩效评价工作的通知》，我们对财政资金整体支出绩效进行了认真自评，总体自我评价是：财政资金预算配置合理合规，预算执行严格有序，预算管理规范可控，资金效益合乎预期。具体自评情况如下：

一、单位基本情况

株洲市第一中学位于芦淞区解放街 99 号，学校创建于 1932 年，是株洲城区基础教育的发源地，湖南省示范性普通高级中学，学校职能是实施高中学历教育。

学校在编在岗教职员工 180 人，其中正高级教师 1 人，特级教师 2 人，湖南省基础教育名师工作室主持人 3 人，市核心专家 1 人，市级以上学科带头人 22 人，城区骨干教师 42 人，市教坛新秀 11 人。学校拥有市级学科基地 3 个，特级教师工作站 1 个，名校长工作室 1 个。学校下设党政办公室、教学管理中心、学生发展中心、教师发展中心、后勤服务中心、特色发展中心、对外交流中心等 7 个科室。

二、单位收支情况

2021 年预算收入 4642.91 万元，其中年初预算 4273.91 万元，调整追加 369 万元。

2021 年支出 4642.91 万元，其中基本支出 4353.29 万元，项目支出 289.61 万元。（注：项目支出系公共专项，教育局统一做自评）

三、资金使用及绩效情况

（一）整体支出绩效情况

在部门整体支出中，严格按照年初预算安排，及时申报年中预算调整，严格遵守资金管理制度，强化监督，专款专用。

学校以发展基础教育为根本，加强日常教学管理工作，注重校园文化建设，全面完成了 2021 年度绩效目标。

1、德育工作。坚持把立德树人作为学校德育工作的核心。学校主题德育

活动特色鲜明，国防教育实验已成德育工作品牌。防疫工作常抓不懈，暑假期间协助核酸检测 3 天，全体教职工 190 人完成禁毒毛发检测，承办株洲市冬季传染病防治应急演练观摩活动。未成年人辅导总站发挥辐射作用，个体辅导、团队建设助力学生健康成长，3.95 万元采购心理反馈放松系统，为师生提供解压。校团委组织 38 个团支部开展学党史教育，开展主题团日活动，进行入团积极分子培训，新发展团员 80 人。春秋两季免学杂费、教材教辅专项资助 54 人，减免 7.98 万元，学校从事业收入中拿出 3.16 万元用于对学习成绩优异但家庭条件困难的学生进行奖励和资助，购买学生读物 2019 册 2 万余元。

2、教学工作。学校开齐开足国家课程，全期教学秩序正常。探索创新人才培养模式，细化中等生专项提升措施，优生培养、中等生提升开始见成效。继续推行课程改革，国家课程校本化，书院课程特色化。第二届“五育并举生根，书院课程开花”社团嘉年华共展出社团节目 19 个，指导老师 30 多人，参演学生 486 人次，再现学校课程改革魅力。课表、教材、教学设备、网络、实验、图书等基础工作平稳开展。

3、教研工作。促进教师专业成长，助推教学质量提升，开展以实际问题为导向的教学研究，围绕新课程、新教材、新高考，立足课堂，落实核心素养。全年课题立项、结题共计 16 个，市级及以上教学竞赛获奖 15 人次，校园学术味渐浓。全校专任教师全员参加第十届“庆云杯”学校竞赛初赛，2021 年组织各类课堂教学竞赛与交流活动 10 次，基于教学问题研究活动 7 次，开展教师队伍建设活动 6 次。

4、艺体工作。组织学生参加省、市音体美竞赛，全力以赴准备湖南省艺术展演，成绩斐然。继续推行“敬信诚毅”为主题的艺体学科活动，高一年级“筑诚杯”篮球赛、高二年级“健毅杯”足球赛收到良好的效果。专业培训做好管理和督查，邀请第三方机构对专业生进行考核，保证了培训效果评价公正。组织三个年级的学生参加体育测试，落实学生的体质健康管理。

5、行政后勤工作。人事工作程序清、手续齐，确保教职员工的福利待遇。后勤服务中心争取财政资金 98 万元完成了食堂一楼及学生公寓化粪池的维修

改造，22万元完成了考点广播系统升级改造，完成智慧黑板采购34万元及课桌椅采购2.9万元。组织了学校食堂大宗物资及原材料招标，引进社会力量改造学生公寓热水系统、洗衣系统，及时解决学生学习生活的实际困难。完成了教职工之家近的改造，全年校内零星维修1200余次。

6、党群及纪检工作。建党百年学党史，真抓实干办实事，党建与业务同谋划、同部署、同落实。党史周周学、红色专列、专题主题党日、“学党史、感恩党、跟党走”主题活动，让党建工作开展得有血有肉。

7、服务对象整体满意度达到100%。

六、绩效管理存在的问题及下一步改进措施

（一）资金管理及绩效存在的主要问题

预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定了单位年度预算目标，细化了预算指标，但是在实际支付过程中，个别时候未严格按照预算指标执行。

（二）下一步改进措施

1、加强学习，提高思想认识。提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识。

2、规范财务运行，加强预算支出管理。严格遵循“先有预算、后有支出”的原则。建立健全并认真执行各项资金使用管理制度，建立内部控制机制，资金使用严格履行审批程序，确保资金支出合法、真实。严格落实会计核算、报销审批制度，加强对资金使用环节的监督。

3、加强预算的约束力，细化预算编制工作。进一步加强单位内部机构的预算管理意识。编制范围尽可能的全面，不漏项。严格控制，尽力避免超预算开支的情况发生，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。