中山市小榄镇西区小学
2025年度部门决算

目　　录

第一部分：中山市小榄镇西区小学概况

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：中山市小榄镇西区小学 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：中山市小榄镇西区小学 2025 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中山市小榄镇西区小学概况

一、单位主要职责

实施小学义务教育，促进基础教育发展。小学学历教育。

二、单位机构设置

1.教务处:负责教学、教研、招生、考务、学籍，师生竞赛、图书馆、阅览室、实验室、油印室等管理工作。

2.德育处:负责学生思想品德、安全、卫生、团委、学生会、校医室、心理室等管理工作。

3.总务处:负责后勤、安全保卫、基础建设。

4.党支部：负责党务、党纪、宣传、网站以及意识形态等管理工作。

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：中山市小榄镇西区小学2025年度部门决算表

收入支出决算批复表

财决批复01

表单位：中山市小榄镇西区小学　　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	2,090.39	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	4.47	二、外交支出	33	
三、国有资本经营财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	1,596.71
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	26.46	八、社会保障和就业支出	39	321.33
	9		九、卫生健康支出	40	49.18
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	149.62
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	4.47
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,121.32	本年支出合计	58	2,121.32
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,121.32	总计	62	2,121.32

注：1.本表依据《收入支出决算总表》（财决01表）进行批复。

2.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

3.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算批复表

财决批复02

表单位：中山市小榄镇西区小学　　金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2,121.32	2,094.86					26.46
205			教育支出	1596.71	1570.25					26.46
20502			普通教育	1595.81	1569.35					26.46
2050202			小学教育	1595.81	1569.35					26.46
20507			特殊教育	0.90	0.90					
2050701			特殊学校教育	0.90	0.90					
208			社会保障和就业支出	321.33	321.33					
20805			行政事业单位养老支出	321.33	321.33					
2080502			事业单位离退休	135.55	135.55					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	123.85	123.85					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	61.93	61.93					
210			卫生健康支出	49.18	49.18					
21011			行政事业单位医疗	49.18	49.18					
2101102			事业单位医疗	41.03	41.03					
2101103			公务员医疗补助	8.16	8.16					
221			住房保障支出	149.62	149.62					
22102			住房改革支出	149.62	149.62					
2210201			住房公积金	149.62	149.62					
229			其他支出	4.47	4.47					
22960			彩票公益金安排的支出	4.47	4.47					
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出	4.47	4.47					

注：1.本表依据《收入决算表》（财决03表）进行批复。

2.本表含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。

3.本表批复到项级科目。

4.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

支出决算批复表

财决批复 03

表单位：中山市小榄镇西区小学　　金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,121.32	1,884.86	236.46			
205			教育支出	1596.71	1374.35	222.37			
20502			普通教育	1595.81	1374.35	221.47			
2050202			小学教育	1595.81	1374.35	221.47			
20507			特殊教育	0.90		0.90			
2050701			特殊学校教育	0.90		0.90			
208			社会保障和就业支出	321.33	311.71	9.63			
20805			行政事业单位养老支出	321.33	311.71	9.63			
2080502			事业单位离退休	135.55	125.93	9.63			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	123.85	123.85				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	61.93	61.93				
210			卫生健康支出	49.18	49.18				
21011			行政事业单位医疗	49.18	49.18				
2101102			事业单位医疗	41.03	41.03				
2101103			公务员医疗补助	8.16	8.16				
221			住房保障支出	149.62	149.62				
22102			住房改革支出	149.62	149.62				
2210201			住房公积金	149.62	149.62				
229			其他支出	4.47		4.47			
22960			彩票公益金安排的支出	4.47		4.47			
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出	4.47		4.47			

注：1.本表依据《支出决算表》（财决 04 表）进行批复。

2.本表含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。

3.本表批复到项级科目。

4.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款收入支出决算批复表

财决批复04

表单位：中山市小榄镇西区小学　　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	2,090.39	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	4.47	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	1,570.25	1,570.25		
	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	321.33	321.33		
	9		九、卫生健康支出	41	49.18	49.18		
	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	149.62	149.62		
	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	4.47		4.47	
	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	2,094.86	本年支出合计	59	2,094.86	2,090.39	4.47	
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	2,094.86	总计	64	2,094.86	2,090.39	4.47	

注：1.本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）进行批复。 2.

本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复 05

表单位：中山市小榄镇西区小学　　金额单位：万元

科目代码	科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
		合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类 款 项													项目支出结转	项目支出结余
	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	合计				2,090.39	1,884.86	205.53	2,090.39	1,884.86	205.53				
205	教育支出				1570.25	1374.35	195.90	1570.25	1374.35	195.90				
20502	普通教育				1569.35	1374.35	195.00	1569.35	1374.35	195.00				
2050202	小学教育				1569.35	1374.35	195.00	1569.35	1374.35	195.00				
20507	特殊教育				0.90		0.90	0.90		0.90				
2050701	特殊学校教育				0.90		0.90	0.90		0.90				
208	社会保障和就业支出				321.33	311.71	9.63	321.33	311.71	9.63				
20805	行政事业单位养老支出				321.33	311.71	9.63	321.33	311.71	9.63				
2080502	事业单位离退休				135.55	125.93	9.63	135.55	125.93	9.63				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出				123.85	123.85		123.85	123.85					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出				61.93	61.93		61.93	61.93					
210	卫生健康支出				49.18	49.18		49.18	49.18					
21011	行政事业单位医疗				49.18	49.18		49.18	49.18					
2101102	事业单位医疗				41.03	41.03		41.03	41.03					
2101103	公务员医疗补助				8.16	8.16		8.16	8.16					
221	住房保障支出				149.62	149.62		149.62	149.62					
22102	住房改革支出				149.62	149.62		149.62	149.62					
2210201	住房公积金				149.62	149.62		149.62	149.62					

注：1.本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决 07 表）进行批复。

2.本表批复到项级科目。

3.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细批复表

财决批复06

表单位：中山市小榄镇西区小学　　金额单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,742.77	302	商品和服务支出	17.90	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	280.56	30201	办公费	0.12	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	226.61	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	647.86	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	123.85	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	61.93	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	41.03	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	8.16	30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	9.29	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	149.62	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	193.86	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	124.19	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	121.60	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	2.59	30228	工会经费	11.96	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	4.76	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	1.06			
人员经费合计		1,866.96	公用经费合计					17.90

注：1.本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决08-1表）进行批复。 2.

本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复07

表单位：中山市小榄镇西区小学　　金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计				4.47		4.47	4.47		4.47				
229			其他支出				4.47		4.47	4.47		4.47				
22960			彩票公益金安排的支出				4.47		4.47	4.47		4.47				
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出				4.47		4.47	4.47		4.47				

注：1.本表依据《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》（财决09表）进行批复。

2.本表批复到项级科目。

3.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复 08

表单位：中山市小榄镇西区小学　　金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入	本年支出	年末结转和结余		
				合计	结转	结余			合计	结转	结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计								

注：1.本表依据《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》（财决 11 表）进行批复。

2.本表批复到项级科目。

3.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款“三公”经费支出决算批复表

财决批复09

表单位：中山市小榄镇西区小学　　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

注：1.本表依据《机构运行信息表》（F03表）进行批复。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相关支出预算数；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。 2.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

第三部分：中山市小榄镇西区小学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

2025年度总收入2121.32万元，其中本年收入2121.32万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入2090.39万元，比上年决算数增加116.49万元，增长5.90%。主要变动原因：2024年与2025年对比主要增加人员经费205.22万元,增加退休人员经费62.77万元，残疾人就业保障金减少12.26万元。。

2.政府性基金预算财政拨款收入4.47万元，比上年决算数减少1.07万元，下降19.34%。主要变动原因：2024年：学校体育发展经费（2024年）游泳12,936.00元，学校体育发展经费（2024年）足球42,427.00元。2025年：学校体育发展经费17元；学校体育发展经费（2024年）游泳12,064.00元；学校体育发展经费（2024年）足球7,573.00元；2024年第二批学校体育发展经费25,000.00元。

3.事业收入0万元，与上年决算数持平。

4.经营收入0万元，与上年决算数持平。

5.其他收入26.46万元，比上年决算数增加19.59万元，增长285.22%。主要变动原因是2025年：小榄镇红十字会款（西

区村委会款）200,000.00 元小榄镇红十字会款（学校爱心义卖款）35,310.00 元小榄镇红十字会款（徐丽华款）29,330.00 元。2024 年："小榄镇“三名工程”及学科（项目）中心教研组经费（韩庆龙名师工作室）8000 元；小榄镇“三名工程”及学科（项目）中心教研组经费（吴国栋名师工作室）6698.35 元；小榄镇“三名工程”及学科（项目）中心教研组经费（小学道德与法治学科中心教研组）4000 元；2024 年度扩班经费 50000 元。

（二）年度支出总体情况

2025 年度总支出 2121.32 万元，其中本年支出 2121.32 万元。具体情况如下：

1.基本支出 1884.86 万元，比上年决算数增加 62.40 万元，增长 3.42%，主要变动原因：2024 年与 2025 年对比主要增加人员经费 205.22 万元，增加退休人员经费 62.77 万元，残疾人就业保障金减少 12.26 万元。

2.项目支出 236.46 万元，比上年决算数增加 72.62 万元，增长 44.32%，主要变动原因是主要增加：西区村委会款 20 万元，教育领域补短板资金 24 万元，教育管理干部补助 10.1 万元，城乡义务教育经费比 2024 年多支出 19 万元。

3.经营支出 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

2025 年度财政拨款收入合计 2121.32 万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入2090.39万元，比上年决算数增加116.49万元，增长5.90%；主要变动原因：2024年与2025年对比主要增加人员经费205.22万元，增加退休人员经费62.77万元，残疾人就业保障金减少12.26万元。

政府性基金预算财政拨款收入4.47万元，比上年决算数减少1.07万元，下降19.34%。主要变动原因：2024年：学校体育发展经费（2024年）游泳12,936.00元，学校体育发展经费（2024年）足球42,427.00元。2025年：学校体育发展经费17元；学校体育发展经费（2024年）游泳12,064.00元；学校体育发展经费（2024年）足球7,573.00元；2024年第二批学校体育发展经费25,000.00元。

（二）2025年度财政拨款支出说明

2025年度财政拨款支出合计2121.32万元。其中：

一般公共预算财政拨款支出1884.86万元，比年初预算数增加62.40万元，增长3.42%；主要变动原因：2024年与2025年对比主要增加人员经费205.22万元，增加退休人员经费62.77万元，残疾人就业保障金减少12.26万元。政府性基金预算财政拨款支出4.47万元，比年初预算数减少1.07万元，下降19.34%；主要变动原因：2024年：学校体育发展经费（2024年）游泳12,936.00元，学校体育发展经费（2024年）足球42,427.00元。2025年：学校体育发展经费17元；学校体育发展经费（2024年）游泳12,064.00元；学校体育发展经费（2024年）足球7,573.00

元；2024 年第二批学校体育发展经费 25,000.00 元。。

三、2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，与上年决算数持平，无增减变化。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

行政经费（机关运行经费）指用于维持行政（参公）部门机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。本部门为非参照公务员法管理的事业部门，按照上述定义，2024 年本部门无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

2025 年度政府采购支出总额 69.39 万元，其中：政府采购货物支出 27.01 万元、政府采购工程支出 19.1 万元、政府采购服务支出 23.28 万元。授予中小企业合同金额 45.87 万元，占政府采购支出总额的 66.1%，其中：授予小微企业合同金额 45.59 万元，占授予中小企业合同金额的 65.7%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 38.92%，工程采购授予中小企业

合同金额占工程支出金额的27.53%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的33.55%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日,本部门固定资产金额561.55万元，其中原值561.55元，累计折旧406.86万元，分布构成情况为：电脑、空调、一体机、教师台凳、学生课桌等。

（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16个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金218.1万元，占一般公共预算项目支出总额的89.18%；2025年度学校体育发展经费3个政府性基金预算项目开展绩效自评，涉及资金4.47万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

从评价情况来看，2025年度已完成了以下几项工作：

1、硬件设施：

为了更好的满足学校的发展需要，提升学校硬件水平，对体育馆舞台进行了全面的升级改造，安装了LED大屏幕。体育馆的升级改造，为学校开展大型活动和学生展示，提供了良好的硬件设施。

完善学校名师工作室的建设，为学校教师专业化发展提供良好的环境，更好的发挥吴国栋名师工作室和韩庆龙名师工作室的辐射引领作用。

2、教师队伍成绩突出，学校教师积极参与市镇各项比赛，并取得了优异成绩。其中郑楷吟老师、林小珍老师、幸颖老师、麦文军老师均获小榄镇体育学科教学竞赛一等奖。

3、学生发展成果丰硕，学生在多个领域取得了优异成绩，展现了全面发展的良好态势。六年级毕业班毕业统考成绩全部超过镇目标评估要求，展现了学校良好的教学质量。在市、镇各项竞赛活动中，有1200多人次获得各项奖励。其中王宝莹老师带领学校女足获得中山市冠军；郭镇杰老师带领学校航模组荣获小榄镇一等奖；粟玉叶老师带领学校书法组荣获小榄镇一等奖

这一成绩充分体现了学校在素质教育方面的特色与优势，彰显了学校对学生核心素养培养的重视。

绩效自评结果。

（一）自评结论

按照《部门整体支出绩效自评指标评分表》的评价指标，我部门进行了认真的自评分析，经研究，我部门2025年整体支出绩效自评结果为99.44分，达到“优”等级。

（二）履职效能和管理效率分析

我单位2025年度部门整体支出绩效自评得分为99.44分。部门整体支出绩效情况如下：

1.项目资金执行分值9.96分，满分10分，执行率99.59%；

2.绩效指标分值89.48分，满分90分，其中产出指标中数量指标，预期设备购置数量目标是23件，实际完成情况只有21件（21/23）扣了0.52分。

（三）部门整体支出绩效管理存在的问题及改进措施

1、部门绩效管理不够科学

①整体支出绩效目标与产出的数量指标、质量指标缺乏对应性.关联性和可操作性不强。

②对项目绩效目标的设定和各项指标的理解、认识不到位，导致项目绩效目标不够明确、不够细化、不够量化，缺乏可衡量性和可实现性。

2、管理措施不够到位

①、预算编制和执行存在少许差异，项目预算已执行完，但结算数与预算数存在少许差异。

②、预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和精细，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。

3、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：

针对部门整体支出绩效评价工作中存在的问题，应在坚持“提高认识、强化管理、科学设定、注重实效”的基础上,通过把握以下几个方面的要求，提高部门整体支出绩效评价的质量。

①、提高认识,突出重点：提高对预算绩效管理的认识,充分理解财政绩效评价指标体系.注重绩效目标、评价指标的关联性.依据部门职责和年度工作重点。更加科学合理地确定部门绩效目标和评价目标。

②、强化全过程预算绩效管理理念，强化部门项目选择与部门职责的相关性。按财政管理要求进一步建立完善项目库和内部项目选择机制，完善项目管理制度，实施项目事前评估、绩效跟踪和绩效评价。

总之,部门整体绩效考评是一项系统性、全局性的工作需要领导重视,全员参与,科学考核，注重实效。只有这样，才能不断增强绩效考评的客观性和科学性,切实促进财政资金科学管理和实际绩效水平不断提高。

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。