中山市小榄镇旭日初级中学
2025年度部门决算

目　　录

第一部分：中山市小榄镇旭日初级中学概况

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：中山市小榄镇旭日初级中学 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：中山市小榄镇旭日初级中学 2025 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中山市小榄镇旭日初级中学概况

一、单位主要职责

中山市小榄镇旭日初级中学为三年制初中义务教育的全日制公办教育机构，属公益财政补助一类事业单位，主要职责是：实施初中义务教育，促进基础教育的发展，完成初中学历教育。

二、单位机构设置

本单位内设 6 个处室，包括校长室、教导处、德育处、总务处、行政办公室、团委办公室。

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，部门决算为本级决算。

因本级财政决算编制覆盖包括主管单位和下属单位在内的所有预算单位，即我镇下属单位独立编制决算、经本级财政单独批复决算、独立公开决算，故本部门决算为本级决算。

本单位年末独立核算机构数 1 个，年末在编人员 149 人（年度新入职在编教师 7 人，退休 8 人），合同教师 34 人，临聘教师 19 人，后勤人员 12 人，学生约 3165 人。离退休人员合计 44 人，其中由养老保险基金发放养老金的 43 人，离休人员 1 人，年末遗属人员 0 人。

第二部分：中山市小榄镇旭日初级中学2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇旭日初级中学　　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	6,604.17	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	20.33	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	5,097.69
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	0.10
八、其他收入	8	4.87	八、社会保障和就业支出	39	894.94
	9		九、卫生健康支出	40	162.60
	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	453.71

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	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	20.33
	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	6,629.37	本年支出合计	58	6,629.37
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	6,629.37	总计	62	6,629.37

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。

表2

收入决算表

单位：中山市小榄镇旭日初级中学　　金额单位：万元

功能分类科目编码	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
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	6,629.37	6,624.50					4.87
205	教育支出	5,097.69	5,092.82					4.87
20502	普通教育	5,097.39	5,092.52					4.87
2050203	初中教育	5,097.39	5,092.52					4.87
20507	特殊教育	0.30	0.30					
2050701	特殊学校教育	0.30	0.30					
207	文化旅游体育与传媒支出	0.10	0.10					
20703	体育	0.10	0.10					
2070399	其他体育支出	0.10	0.10					
208	社会保障和就业支出	894.94	894.94					
20805	行政事业单位养老支出	894.94	894.94					
2080502	事业单位离退休	274.57	274.57					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	414.50	414.50					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	205.87	205.87					
210	卫生健康支出	162.60	162.60					
21011	行政事业单位医疗	162.60	162.60					
2101102	事业单位医疗	137.25	137.25					
2101103	公务员医疗补助	25.35	25.35					
221	住房保障支出	453.71	453.71					

功能分类科目编码	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
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
22102	住房改革支出	453.71	453.71					
2210201	住房公积金	453.71	453.71					
229	其他支出	20.33	20.33					
22960	彩票公益金安排的支出	20.33	20.33					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	20.33	20.33					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

单位：中山市小榄镇旭日初级中学　　金额单位：万元

功能分类科目编码	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
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	6,629.37	5,869.64	759.74			
205	教育支出	5,097.69	4,358.38	739.31			
20502	普通教育	5,097.39	4,358.38	739.01			
2050203	初中教育	5,097.39	4,358.38	739.01			
20507	特殊教育	0.30		0.30			
2050701	特殊学校教育	0.30		0.30			
207	文化旅游体育与传媒支出	0.10		0.10			
20703	体育	0.10		0.10			
2070399	其他体育支出	0.10		0.10			
208	社会保障和就业支出	894.94	894.94				
20805	行政事业单位养老支出	894.94	894.94				
2080502	事业单位离退休	274.57	274.57				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	414.50	414.50				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	205.87	205.87				
210	卫生健康支出	162.60	162.60				
21011	行政事业单位医疗	162.60	162.60				
2101102	事业单位医疗	137.25	137.25				
2101103	公务员医疗补助	25.35	25.35				
221	住房保障支出	453.71	453.71				

功能分类科目编码	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
	栏次	1	2	3	4	5	6
22102	住房改革支出	453.71	453.71				
2210201	住房公积金	453.71	453.71				
229	其他支出	20.33		20.33			
22960	彩票公益金安排的支出	20.33		20.33			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	20.33		20.33			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇旭日初级中学　　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	6,604.17	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	20.33	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	5,092.82	5,092.82		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.10	0.10		
	8		八、社会保障和就业支出	40	894.94	894.94		
	9		九、卫生健康支出	41	162.60	162.60		
	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				

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
	19		十九、住房保障支出	51	453.71	453.71		
	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	20.33		20.33	
	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	6,624.50	本年支出合计	59	6,624.50	6,604.17	20.33	
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	6,624.50	总计	64	6,624.50	6,604.17	20.33	

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：中山市小榄镇旭日初级中学　　金额单位：万元

功能分类科目编码	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	6,604.17	5,869.64	734.54
205	教育支出	5,092.82	4,358.38	734.44
20502	普通教育	5,092.52	4,358.38	734.14
2050203	初中教育	5,092.52	4,358.38	734.14
20507	特殊教育	0.30		0.30
2050701	特殊学校教育	0.30		0.30
207	文化旅游体育与传媒支出	0.10		0.10
20703	体育	0.10		0.10
2070399	其他体育支出	0.10		0.10
208	社会保障和就业支出	894.94	894.94	
20805	行政事业单位养老支出	894.94	894.94	
2080502	事业单位离退休	274.57	274.57	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	414.50	414.50	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	205.87	205.87	
210	卫生健康支出	162.60	162.60	
21011	行政事业单位医疗	162.60	162.60	
2101102	事业单位医疗	137.25	137.25	
2101103	公务员医疗补助	25.35	25.35	
221	住房保障支出	453.71	453.71	

功能分类科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
22102	住房改革支出	453.71	453.71	
2210201	住房公积金	453.71	453.71	

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。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：中山市小榄镇旭日初级中学　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5,541.96	302	商品和服务支出	57.85	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,014.75	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	587.78	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	2,088.20	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	411.75	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	205.87	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	136.34	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	25.18	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	30.88	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	453.71	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	587.49	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	269.82	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	25.27	30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	244.08	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	

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
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	0.47	30228	工会经费	40.14	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	14.88	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	2.83			
人员经费合计		5,811.79	公用经费合计					57.85

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：中山市小榄镇旭日初级中学　　金额单位：万元

功能分类科目编码	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	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计		20.33	20.33		20.33	
229	其他支出		20.33	20.33		20.33	
22960	彩票公益金安排的支出		20.33	20.33		20.33	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		20.33	20.33		20.33	

注：本表反映单位年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结余情况。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山市小榄镇旭日初级中学　　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	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中山市小榄镇旭日初级中学　　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
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：本表本年度没有发生额。

第三部分：中山市小榄镇旭日初级中学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6629.37万元，其中本年收入6629.37万元。具体情况如下:

1.一般公共预算财政拨款收入6604.17万元，比上年决算数增加148.1万元，增长2.29%。主要变动原因：单位人员变动、政策调整、基本性支出因政策性因素增加经费。

2.政府性基金预算财政拨款收入20.33万元，比上年决算数增加20.33万元,实现0万到20.33万元的突破。主要变动原因:该项目为市拨学校体育发展经费,用于垒球队训练及比赛产生的费用，属于垒球队专项经费。

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4.87万元，比上年决算数减少24.79万元，下降83.58%。主要变动原因：4.87万元是上年垒球队经费遗留。

（二）年度支出总体情况

2025年度总支出6629.37万元，其中本年支出6629.37万元。具体情况如下:

1.基本支出5869.64万元,比上年决算数增加106.56万元,增长1.85%，主要变动原因：人员经费及公用经费有所增加且修

缮垒球场、加建校园安防电视墙等工程。

2.项目支出734.54万元，比上年决算数增加11.89万元，增长1.65%，主要变动原因：市拨学校体育发展经费增加及中小学校舍安全保障长效机制补助资金。

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6624.50万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入6604.17万元，比上年决算数增加148.1万元，增长2.29%；主要变动原因：人员经费及公用经费有所增加且修缮垒球场、加建校园安防电视墙等工程。

政府性基金预算财政拨款收入20.33万元，比上年决算数增加20.33万元，实现0万到20.33万元的突破。主要变动原因：该项目为市拨学校体育发展经费，用于垒球队训练及比赛产生的费用，属于垒球队专项经费。

（二）2025年度财政拨款支出说明

2025年度财政拨款支出合计6629.37万元。其中：

一般公共预算财政拨款支出6604.17万元，比年初预算数增加841.09万元，增长14.59%；主要变动原因：单位人员变动、政策调整、基本性支出因政策性因素增加经费。政府性基金预算财政拨款支出20.33万元，比年初预算数增加20.33万元，实现0万到20.33万元的突破；主要变动原因：该项目为市拨学校体

育发展经费，用于垒球队训练及比赛产生的费用，属于垒球队专项经费。

三、2025 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

2025 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成全年预算 0 万元的 0%，与上年决算数持平。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%，与上年决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，与上年决算数持平；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%，与上年决算数持平；公务用车运行维护费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，与上年决算数持平；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%，与上年决算数持平。

2025 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要原因：（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，本单位无“三公”经费预算 ，与上年持平，无增减变化。

2025 年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要原因：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，本单位无“三公”经费支出 ，与上年持平，无增减变化。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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0万元，占0%；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，因公出国（境）费支出0万元。

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。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，公务用车购置及运行维护费支出0万元。

3.公务接待费支出0万元，公务接待费支出0万元。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

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

2025年度政府采购支出总额19.17349万元，其中：政府采购货物支出7.45359万元、政府采购工程支出10.7399万元、政府采购服务支出0.98万元。授予中小企业合同金额19.17349万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额19.17349万元，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100%，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2025年12月31日，本单位共有车辆0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0辆，单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（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754.864827万元，占一般公共预算项目支出总额的98.84%；组织对2025年度2个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金20.33万元，占政府性基金预算项目支出总额的76.05%。

共组织对中央-提前下达2025年城乡义务教育公用经费(中山市）（中教体财（2025）8号）、中央-提前下达2025年珠三角六市免费教科书（中山市）（中教体财（2025）8号、城乡义务教育经费等16个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出754.864827万元，政府性基金预算支出20.33万元。从评价情况来看，2025年度完成义务教育办公费、学生比赛、水电、交通、邮电、办公设备、维修维护、校园绿化等支出，提升城乡义务教育均衡优质标准化发展，促进教育公平，完成学生宿舍各项维修费用及水电费的支付，及时完成对城乡义务教育学生免费提供教科书，及时完成放课后服务劳务费，保障晚修的顺利

开展，保障学生特色发展项目、传统优势项目的开展，完成校内垒球场修缮及加建校园安防电视墙（含配套设施），以实现中考监控画面和日常安防管理监控画面全覆盖管理及中考期间的考务经费，完成自营饭堂厨房用具及购置设施设备等，全力推进学校食堂委托经营转自营，公办学校食堂委托经营完成转自营工作，改善学校食堂条件，提高食堂饭菜质量，完成加装教学楼走廊安装不锈钢防护栏，保护学生安全保障，完成缴纳残疾人就业保障金，保障残疾人平等参与社会生活、共享社会物质文化成果，稳定社会发展。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及16项目绩效自评，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90分，达到“优”等级。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数763.690267万元，执行数754.864827万元，完成预算的98.84%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1.2025年度需进行绩效自评的项目由物业管理费、专用设备购置费、办公设备购置费、课后服务劳务报酬经费、住房公积金费、维修费、其他日常公用经费组成，所有工作均已在2025年度完成。2.保证学校正常的教育教学秩序；购置保证教育教学开展需要的设施设备；保证在校师生人身、财产安全；为全体教师和符合政策的员工按时缴纳五险一金；培养学生劳动能力，美化校园环境。发现的问题及原因主要是小榄镇旭日初级中学作为镇属初中，在财政核算上不具备完全的独立性，受各种政策和制度的影响，导致项目从申请到结算，周期比

较长。下一步改进措施主要是今后将采取更为积极、主动的工作态度，积极和教育、财政部门沟通，争取在合法合规的前提下，完成各项年初预算，确保预算执行率达标。

2024 年中山籍运动员参加重大比赛训练补助经费（中教体财（2024）138 号）、城乡义务教育经费、义务教育寄宿制学校公用经费提标资金、义务教育统筹经费（学生体艺经费）、中央-提前下达 2025 年城乡义务教育公用经费（中山市）（中教体财（2025）8 号）、中央-提前下达 2025 年珠三角六市免费教科书（中山市）（中教体财（2025）8 号）、2025 年提高义务教育寄宿制学校生均公用经费补助资金（中教体财（2025）7 号）、提前下达 2025 学年及清算下达 2024 学年义务教育阶段残疾学生公用经费补助（中教体财（2025）27 号）、提前下达 2025 年义务教育生活费补助（中教体财（2025）3 号）、清算下达 2025 年义务教育教育生活补助（中教体函〔2025〕39 号、学校体育发展经费、2024 年学校体育发展经费（第二批）等项目绩效自评情况：项目全年预算数为 676.35535 万元，执行数为 676.35535 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：2025 年度的预算编制严格遵守上级有关预算编制的要求，经“二上二下”和镇人大会同意后批复给学校，符合法定程序。学校在执行预算过程中，在采购流程、资产管理、成本控制等方面，均严格执行市、镇两级财政和教育部门的政策和要求。严格按照对采购品目、金额的各项规定，所有采购均手续完整，合法合规，无任何违纪违规行为。

残疾人就业保障金、教育管理干部补助、寄宿制学校课后服

务经费、中山市组队参加省年度青少年锦标赛项目经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为87.334917万元，执行数为78.509477万元，完成预算的89.89%。项目绩效目标完成情况主要教育管理干部补助、寄宿制学校课后服务经费按照实际在岗人员、实际服务课时据实结算，人员及服务规模动态变化造成部分预算结余；省青少年锦标赛根据参赛实际优化开支，部分备用经费未发生支出，另有部分业务年末未达到支付节点。无挤占挪用资金问题。后续将提高预算编制精准性，做实基础数据测算；强化项目动态跟踪，加快资金结算拨付；严格落实财政结余资金管理要求，合理统筹使用资金，进一步提升预算执行效率与资金使用效益。

中山市小榄镇旭日初级中学作为镇属初中，在财政核算上不具备完全的独立性，受各种政策和制度的影响，导致项目从申请到结算，周期比较长。今后将采取更为积极、主动的工作态度，积极和教育、财政部门沟通，争取在合法合规的前提下，完成各项年初预算，确保预算执行率达标，保障年度教学工作的顺利开展，保证正常教育教学秩序。

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。