

2023 年度中山市卓山中学部门决算公开

目 录

第一部分：中山市卓山中学概况

- 一、部门（单位） 主要职责
- 二、部门（单位） 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：中山市卓山中学 2023 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：中山市卓山中学 2023 年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：中山市卓山中学概况

一、部门（单位）主要职责

（一）贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，认真贯彻执行《中华人民共和国义务教育法》，积极稳妥地推进教育改革，按教育规律办事。

（二）不断提高教育质量，维护学校的教学秩序，为学生创造良好的学习环境，采取生动有效的教育措施和方法进行以爱祖国、爱人民、爱劳动、爱科学、爱社会主义为中心的思想品德教育，为把学生培养成“四有”公民打下思想基础。

（三）严格执行教学大纲，保证完成教育、教学计划，坚持“德、智、体、美、劳”全面发展；积极进行教育思想、教学内容、教学方法和教育手段的改革。

（四）抓好教师队伍建设，使每个教师都热心于教育事业；

（五）做好安全防范，保证学生的人身安全，切实加强学校管理工作。

二、部门（单位）机构设置

（一）本部门无下属单位，部门预算为中山市卓山中学本级预算。

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。卓山中学 2023 年有在编在职教师 92 人（其中正副校长 2 人，专任教师 90 人），合同工 16 人，离退休教师 30 人，

现有学生 1302 人。

第二部分：中山市卓山中学 2023 年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）：中山市卓山中学

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	4,131.08	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		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	4.82	五、教育支出	35	3027.07
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	43.12	八、社会保障和就业支出	38	745.44
	9		九、卫生健康支出	39	102.92
	10		十、节能环保支出	40	

表 1

收入支出决算总表

部门（单位）：中山市卓山中学

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
	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	303.59
	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	

收入支出决算总表

部门（单位）：中山市卓山中学

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
	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	4179.02	本年支出合计	57	4179.02
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	4179.02	总计	60	4179.02

注：1. 本表反映部门（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

部门(单位)：中山市卓山中学

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	4179.02	4131.08		4.82			43.12
205	教育支出	3027.07	2979.12		4.82			43.12
20502	普通教育	3017.27	2969.32		4.82			43.12
2050203	初中教育	3001.8	2959.98					41.82
2050299	其他普通教育支出	15.47	9.35		4.82			1.3
20507	特殊教育	9.8	9.8					
2050701	特殊学校教育	1.2	1.2					
2050799	其他特殊教育支出	8.6	8.6					
208	社会保障和就业支出	745.44	745.44					
20805	行政事业单位养老支出	745.44	745.44					
2080502	事业单位离退休	349.56	349.56					

收入决算表

部门（单位）：中山市卓山中学

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	4179.02	4131.08		4.82			43.12
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	263.96	263.96					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	131.92	131.92					
210	卫生健康支出	102.92	102.92					
21011	行政事业单位医疗	102.92	102.92					
2101102	事业单位医疗	87.95	87.95					
2101103	公务员医疗补助	14.97	14.97					
221	住房保障支出	303.59	303.59					
22102	住房改革支出	303.59	303.59					
2210201	住房公积金	303.59	303.59					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门（单位）：中山市卓山中学

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	4179.02	3571.86	607.16			
205	教育支出	3027.07	2419.9	607.16			
20502	普通教育	3017.27	2419.9	597.36			
2050203	初中教育	3001.8	2419.9	581.89			
2050299	其他普通教育支出	15.47		15.47			
20507	特殊教育	9.8		9.8			
2050701	特殊学校教育	1.2		1.2			
2050799	其他特殊教育支出	8.6		8.6			
208	社会保障和就业支出	745.44	745.44				
20805	行政事业单位养老支出	745.44	745.44				
2080502	事业单位离退休	349.56	349.56				

支出决算表

部门(单位)：中山市卓山中学

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	4179.02	3571.86	607.16			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	263.96	263.96				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	131.92	131.92				
210	卫生健康支出	102.92	102.92				
21011	行政事业单位医疗	102.92	102.92				
2101102	事业单位医疗	87.95	87.95				
2101103	公务员医疗补助	14.97	14.97				
221	住房保障支出	303.59	303.59				
22102	住房改革支出	303.59	303.59				
2210201	住房公积金	303.59	303.59				

注：本表反映部门(单位)本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：中山市卓山中学

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	4131.08	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、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	2979.12	2979.12		
	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	745.44	745.44		
	9		九、卫生健康支出	41	102.92	102.92		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：中山市卓山中学

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
	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	303.59	303.59		
	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				

财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）：中山市卓山中学

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
	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	4131.08	本年支出合计	59	4131.08	4131.08		
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				
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	4131.08	总计	64	4131.08	4131.08		

注：本表反映部门（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

部门（单位）：中山市卓山中学

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	4179.02	3571.86	607.16
205	教育支出	3027.07	2419.9	607.16
20502	普通教育	3017.27	2419.9	597.36
2050203	初中教育	3001.8	2419.9	581.89
2050299	其他普通教育支出	15.47		15.47
20507	特殊教育	9.8		9.8
2050701	特殊学校教育	1.2		1.2
2050799	其他特殊教育支出	8.6		8.6
208	社会保障和就业支出	745.44	745.44	
20805	行政事业单位养老支出	745.44	745.44	
2080502	事业单位离退休	349.56	349.56	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	263.96	263.96	

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门（单位）：中山市卓山中学

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	4179.02	3571.86	607.16
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	131.92	131.92	
210	卫生健康支出	102.92	102.92	
21011	行政事业单位医疗	102.92	102.92	
2101102	事业单位医疗	87.95	87.95	
2101103	公务员医疗补助	14.97	14.97	
221	住房保障支出	303.59	303.59	
22102	住房改革支出	303.59	303.59	
2210201	住房公积金	303.59	303.59	

注：本表反映部门（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

部门（单位）：中山市卓山中学

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	3164.93	302	商品和服务支出	571.13
30101	基本工资	519.35	30201	办公费	2.93
30102	津贴补贴	608.64	30202	印刷费	55.64
30103	奖金	380.42	30203	咨询费	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0.03
30107	绩效工资	836.96	30205	水费	14.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	263.96	30206	电费	38.98
30109	职业年金缴费	131.92	30207	邮电费	4.08
30110	职工基本医疗保险缴费	87.95	30208	取暖费	0
30111	公务员医疗补助缴费	14.97	30209	物业管理费	0
30112	其他社会保障缴费	17.17	30211	差旅费	0.18
30113	住房公积金	303.59	30212	因公出国（境）费用	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	44.47
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费	174.53

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门（单位）：中山市卓山中学

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
303	对个人和家庭的补助	349.56	30215	会议费	0
30301	离休费	0	30216	培训费	14.35
30302	退休费	349.56	30217	公务接待费	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	25.94
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	151.37
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	34.18
30308	助学金	0	30228	工会经费	6.71
30309	奖励金	0	30229	福利费	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	0.27
30399	其他对个人和家庭的补助	0	30240	税金及附加费用	0
			30299	其他商品和服务支出	2.49
			307	债务利息及费用支出	0

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门（单位）：中山市卓山中学

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
			30701	国内债务付息	0
			30702	国外债务付息	0
			310	资本性支出	45.46
			31001	房屋建筑物购建	0
			31002	办公设备购置	35.04
			31003	专用设备购置	0.19
			31005	基础设施建设	0
			31006	大型修缮	0
			31007	信息网络及软件购置更新	0
			31008	物资储备	0
			31009	土地补偿	0
			31010	安置补助	0
			31011	地上附着物和青苗补偿	0
			31012	拆迁补偿	0
			31013	公务用车购置	0

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门（单位）：中山市卓山中学

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
			31019	其他交通工具购置	0
			31021	文物和陈列品购置	0
			31022	无形资产购置	0
			31099	其他资本性支出	10.23
			399	其他支出	0
			39907	国家赔偿费用支出	0
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
			39909	经常性赠与	0
			39910	资本性赠与	0
			39999	其他支出	0
	人员经费合计	3514.49		公用经费合计	616.59

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门（单位）：中山市卓山中学

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

注：本表反映部门（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：中山市卓山中学 2023 年度部门决算情况说明

一、2023 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

中山市卓山中学 2023 年度总收入 4179.02 万元，其中本年收入 4179.02 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4131.08 万元，比上年决算数增加 77.67 万元，增长 1.92%。主要变动情况：一是学校 2023 年按照中考考试硬件标准完善英语听说考试电脑室的建设，采购了一批新电脑，更新了电脑室的硬件设施。二是学校教师队伍增加，原会议室已容纳不下全校教师，教学楼 C 栋一楼会议室进行了改扩建项目。三是为了校园环境整洁规范，学校进行了多处修缮项目，如教学楼厕所、校园花基修缮等。

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，0 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 43.12 万元，比上年决算数增加 2.57 万元，增长 6.33%。主要变动情况：学生宿舍管理费收入有所增长。

（二）年度支出总体情况

中山市卓山中学 2023 年度总支出 4179.02 万元，其中本年支出 4179.02 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 3571.86 万元，比上年决算数减少 59.84 万元，下降 1.65%，基本与上年决算数持平。

2. 项目支出 607.16 万元，比上年决算数增加 85.39 万元，增长 16.37%，主要变动情况：一是学校 2023 年按照中考考试硬件标准完善英语听说考试电脑室的建设，采购了一批新电脑，更新了电脑室的硬件设施。二是学校教师队伍增加，原会议室已容纳不下全校教师，教学楼 C 栋一楼会议室进行了改扩建项目。三是为了校园环境整洁规范，学校进行了多处修缮项目，如教学楼厕所、校园花基修缮等。

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、2023 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023 年度财政拨款收入说明

中山市卓山中学 2023 年度财政拨款收入合计 4131.08 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4131.08 万元，比上年决算数增加 77.67 万元，增长 1.92%；主要变动情况：一是学校 2023 年按照中考考试硬件标准完善英语听说考试电脑室的建设，采购了一批新电脑，更新了电脑室的硬件设施。二是学校教师队伍增

加，原会议室已容纳不下全校教师，教学楼 C 栋一楼会议室进行了改扩建项目。三是为了校园环境整洁规范，学校进行了多处修缮项目，如教学楼厕所、校园花基修缮等；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

（二）2023 年度财政拨款支出说明

中山市卓山中学 2023 年度财政拨款支出合计 4131.08 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4131.08 万元，比年初预算数减少 259.18 万元，下降 5.9%；主要变动情况：（1）由于镇财政方面存在困难，致使经费未能按照预算进行下达；（2）部分资金预算编制存在差异，例预算项目“实验室建设经费”，因市教体局 2023 年未下达具体建设学校实验室的相关文件，所以导致学校预算项目“实验室建设经费”无法支出，经费调剂为 0；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

三、2023 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

中山市卓山中学 2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元。本单位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，无相关支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，无相关支出。

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

2023年度本部门/单位政府采购支出总额54.96万元，其中：政府采购货物支出42.1万元、政府采购工程支出12.86万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额52.86万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额52.86万元，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76.6%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的23.4%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门（单位）无国有资产占用情况。

（四）2023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，我部门（单位）组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目15个，共涉及资金607.16万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度“义务教育公用经费”、“教科书经费”等15个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金607.16万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

绩效自评结果。我部门（单位）今年开展了部门整体支出及义务公用经费、教科书经费等项目绩效自评。

部门（单位）整体支出绩效自评情况：全年预算数 772.48 万元，执行数 607.16 万元，完成预算的 79%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：

（1）2023 年学生毕业率 100%。普高录取率为 48%。

（2）学生综合素质得到提高，体质健康测试达标率达到了国家标准，学生个性化发展提供机会与支持，促进学生全面发展，如音乐、美术等多次获得镇级及市级奖项。

（3）教师队伍稳定发展，教师课堂教学评价优良率达到 80%。积极参与教师培训不断提升教学能力，并多次参加镇级及市级教学技能比赛中获得多个奖项。

（4）学校教学设施设备及时更新及维护，保证现代化教学水平。

发现的问题及原因主要是：（1）镇财政处于困难状况，从而导致无法按照预算下达经费；（2）项目实施中存在部分资金预算编制存在差异，预算编制准确率有待加强。下一步改进措施主要是：科学合理编制年度支出预算，建立健全财务管理机制，依法有效使用财政资金，将有效资金发挥最大效益。

“义务教育公用经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为 257.53 万元，执行数为 131.92 万元，完成预算的 51%。项目绩效目标完成情况主要是：

（1）利用经费更新了教学设备，实现了全校班级一体机教

学，提升了教学的现代化水平。

(2) 确保了学校水电供应的稳定，优化了校园的照明和用水设施，降低了能耗。

(3) 及时对校园建筑物及设施设备进行维修维护，消除了安全隐患，为师生创造了安全舒适的学习和工作环境。

(4) 支持教师参加各类培训和学术交流活动，提升了教师的专业素养和教学能力。邀请专家到校开展讲座和指导，拓宽了教师的教育视野。

(5) 为文体活动的开展提供了充足的经费支持，举办了运动会、文艺汇演、开展兴趣班等丰富多彩的活动，促进了学生的全面发展。

发现的问题及原因主要是：镇财政处于困难状况，从而导致无法按照预算下达经费；项目实施中存在部分资金预算编制存在差异，预算编制准确率有待加强。下一步改进措施主要是：科学合理编制年度支出预算，建立健全财务管理机制，依法有效使用财政资金，将有效资金发挥最大效益。

“教科书经费”项目绩效自评情况：项目全年预算数为 40.62 万元，执行数为 20.62 万元，完成预算的 51%。项目绩效目标完成情况主要是：

(1) 采购的教材均来自正规出版社，经过严格的质量审核，内容准确、编排合理、印刷清晰，为学生提供了优质的学习资源。

(2) 教材配备齐全率达到了 100%，确保了每个学生都能按时拿到所需的教材，无一例因教材短缺而影响学习的情况发生。

(3) 教材更新及时，紧跟课程标准和教育教学改革的步伐，

及时采购了最新版本的教材，使教学内容更具时代性和科学性。

发现的问题及原因主要是：镇财政处于困难状况，从而导致无法按照预算下达经费，教科书费用于次年才支付完毕。

“下达 2023 年城乡义务教育公用经费(中央)(中山市)-卓山中学”项目绩效自评情况：项目全年预算数为 80 万元，执行数为 80 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况主要是：

(1) 及时支付学校水电网络信息费基本支出，学校基本运行得到保障。

(2) 优先保障学校教学业务、教学仪器设备购置及维护、校园安全等重点领域的支出。

(3) 其次支付校园环境维护，绿化、卫生清洁、校园设施维修等费用。

发现的问题及原因主要是：暂无。

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。

