中山市小榄镇菊城中学
2025年度部门决算

目　　录

第一部分：菊城中学概况

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：菊城中学 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：菊城中学 2025 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：菊城中学概况

一、单位主要职责

1、尊重和保障适龄儿童、少年的受教育权：确保所有符合条件的青少年都能接受到基础的教育。

2、保证教育教学工作的全面性和适应性：提供适合学生年龄和发展水平的课程内容和教学方法。

3、贯彻教育方针：遵循国家的教育政策，促进学生的全面发展。

4、执行国家规定的教育教学活动：按照既定的教育标准和程序进行教学活动，以确保教育质量。

二、单位机构设置

（一）党办：负责党务、党纪、宣传、网站以及意识形态等管理工作。

（二）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、实验室等管理工作。

（三）德育处：负责学生思想品德、团委、学生会、心理室、等管理工作。

（四）总务处：负责后勤、安全卫生、安全保卫、校医室、油印室、基础建设。

三、部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门决算为本级决算。

第二部分：菊城中学2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇菊城中学　　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	4,348.54	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		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	3,265.25
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	15.75	八、社会保障和就业支出	39	701.82
	9		九、卫生健康支出	40	107.16
	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	290.07

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	
	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	4,364.29	本年支出合计	58	4,364.29
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	4,364.29	总计	62	4,364.29

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：中山市小榄镇菊城中学　　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	4,364.29	4,348.54					15.75
205	教育支出	3,265.25	3,249.50					15.75
20502	普通教育	3,264.65	3,248.90					15.75
2050203	初中教育	3,264.65	3,248.90					15.75
20507	特殊教育	0.60	0.60					
2050701	特殊学校教育	0.60	0.60					
208	社会保障和就业支出	701.82	701.82					
20805	行政事业单位养老支出	701.82	701.82					
2080502	事业单位离退休	287.59	287.59					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	276.15	276.15					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	138.08	138.08					
210	卫生健康支出	107.16	107.16					
21011	行政事业单位医疗	107.16	107.16					
2101102	事业单位医疗	91.46	91.46					
2101103	公务员医疗补助	15.70	15.70					
221	住房保障支出	290.07	290.07					

22102	住房改革支出	290.07	290.07					
2210201	住房公积金	290.07	290.07					

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：中山市小榄镇菊城中学　　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	4,364.29	3,894.98	469.32			
205	教育支出	3,265.25	2,795.93	469.32			
20502	普通教育	3,264.65	2,795.93	468.72			
2050203	初中教育	3,264.65	2,795.93	468.72			
20507	特殊教育	0.60		0.60			
2050701	特殊学校教育	0.60		0.60			
208	社会保障和就业支出	701.82	701.82				
20805	行政事业单位养老支出	701.82	701.82				
2080502	事业单位离退休	287.59	287.59				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	276.15	276.15				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	138.08	138.08				
210	卫生健康支出	107.16	107.16				
21011	行政事业单位医疗	107.16	107.16				
2101102	事业单位医疗	91.46	91.46				
2101103	公务员医疗补助	15.70	15.70				
221	住房保障支出	290.07	290.07				
22102	住房改革支出	290.07	290.07				

2210201	住房公积金	290.07	290.07				

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：中山市小榄镇菊城中学　　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	4,348.54	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	3,249.50	3,249.50		
	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	701.82	701.82		
	9		九、卫生健康支出	41	107.16	107.16		
	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	290.07	290.07		
	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	4,348.54	本年支出合计	59	4,348.54	4,348.54		
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	4,348.54	总计	64	4,348.54	4,348.54		

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：中山市小榄镇菊城中学　　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	4,348.54	3,894.98	453.57
205	教育支出	3,249.50	2,795.93	453.57
20502	普通教育	3,248.90	2,795.93	452.97
2050203	初中教育	3,248.90	2,795.93	452.97
20507	特殊教育	0.60		0.60
2050701	特殊学校教育	0.60		0.60
208	社会保障和就业支出	701.82	701.82	
20805	行政事业单位养老支出	701.82	701.82	
2080502	事业单位离退休	287.59	287.59	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	276.15	276.15	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	138.08	138.08	
210	卫生健康支出	107.16	107.16	
21011	行政事业单位医疗	107.16	107.16	
2101102	事业单位医疗	91.46	91.46	
2101103	公务员医疗补助	15.70	15.70	

221	住房保障支出	290.07	290.07	
22102	住房改革支出	290.07	290.07	
2210201	住房公积金	290.07	290.07	

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：中山市小榄镇菊城中学　　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	3,573.55	302	商品和服务支出	38.13	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	656.78	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	383.22	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	1,274.95	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	276.15	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	138.08	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	91.46	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	15.70	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	20.71	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	290.07	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	426.43	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	283.30	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	275.99	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	

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
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	7.31	30228	工会经费	25.58	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	10.10	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	2.45			
人员经费合计		3,856.85	公用经费合计					38.13

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：中山市小榄镇菊城中学　　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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表本年度无发生额。

表 8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山市小榄镇菊城中学　　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：中山市小榄镇菊城中学　　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：本表本年度无发生额。

第三部分：菊城中学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4364.29万元，其中本年收入4364.29万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入4348.54万元，比上年决算数3995.78增加352.76万元，增长8%。主要变动原因：主要原因是2025年增加扩班，基本支出人员经费及公用经费增加。

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.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15.75万元，比上年决算数25万元减少9.25万元，下降37%。红十字会慈善捐款2025学年扩班经费 。

（二）年度支出总体情况

2025年度总支出4364.29万元，其中本年支出4364.29万元。具体情况如下：

1.基本支出3894.98万元，比上年决算数3705.28增加189.7万元，增长4.8%，主要原因是2025年增加扩班，基本支出人员经费及公用经费增加。

2.项目支出453.57万元，比上年决算数315.49增加138.08

万元，增长30%，主要原因是2025年增加扩班，公用经费增加。

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4364.29万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入4348.54万元，比上年决算数3995.78万元增加352.76万元，增长8%；主要原因是2025年增加扩班，基本支出人员经费及公用经费增加。

政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

（二）2025年度财政拨款支出说明

2025年度财政拨款支出合计4364.29万元。其中：

一般公共预算财政拨款支出4348.54万元，比年初预算数3995.78万元增加352.76万元，增长8%；主要原因是2025年增加扩班，基本支出人员经费及公用经费增加。政府性基金预算财政拨款支出0万元，与上年决算数持平。

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年本部门财政拨款安排“三公”经费0万元，与上年持平，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

2025 年度本单位机关运行经费支出 0 万元.

（二）政府采购支出情况说明

2025 年度政府采购支出总额 137.5 万元，其中：政府采购货物支出 27.59 万元、政府采购工程支出 82.19 万元、政府采购服务支出 27.7 万元。授予中小企业合同金额 122.67 万元，占政府采购支出总额的 89.21%，其中：授予小微企业合同金额 115.42 万元，占授予中小企业合同金额的 83.94%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 20%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 59.77%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 20%。

（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，单价在 100 万元以上的设备 0 台等。

（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 13 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 458.53 万元，占一般公共预算项目支出总额的 10.5%

本单位本年度未自行组织开展重点绩效评价工作。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 4348.54 万元，从评价情况来看，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 99.97 分，达到“优”

等级。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数 4534.48 万元，执行数 4364.29 万元，完成预算的 96.25%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1.确保学校正常开展教学活动，提高学生接受教育的满意度，学生成绩优良率达上级要求。 2.提高教师队伍教学水平 严格规范教学行为，改进教学管理手段，提高学生学习兴趣，强化学习习惯的养成，达到提高学生成绩的目标 。3.增加扩班教室修缮，满足扩班增加学位需求，2025 年完成新增 4 个班增加 220 个学位。

项目绩效自评情况：项目全年预算数为 474.91 万元，执行数为 469.31 万元，完成预算的 98.82%。项目绩效目标完成情况主要是：在合理的日常经费支出外，新增教学设备：学生桌椅、教师办公桌椅、空调等。日常办公设备一批：多功能一体机、讲台黑板、高清摄像头、校园路灯、保密柜等。大型工程项目包括：扩班增设四个教室修缮及配套设施。改善学校的办学环境、更新教学手段。保障学生的学习环境舒适安全，为学生提供学习过程中生动形象、顺利实现多维度思考问题、解决问题的教学模式。但在工作中还存在一些不足：一般经费使用会出现前期较松，后期紧张的现象，这是由于学校工作的特殊性，为不影响正常教学，年初的一些大范围工程计划往往到暑假才能开始实施，造成影响

结算滞后。为免常发生这些问题，建议学校按规划，学校情况调整采购时间，及时验收结算。

我单位逐步建立绩效评价与部门预算相结合的结果应用机制，采取项目预期绩效目标申报制度，强化评价结果在部门预算编制和执行中的应用，实现绩效评价结果在部门预算编制和执行中的应用，促进财政资金的合理分配与有效使用。

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。