中山市小榄镇北区小学
2025年度部门决算

目　　录

第一部分：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：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：2025 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：概况

一、单位主要职责

中山市小榄镇北区小学—主要职责是全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神与实践能力，使之成为社会主义事业的建设者和接班人。我校是全日制小学。承担义务教育小学阶段的教育教学。

二、单位机构设置

(一)党支部: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、油印室等管理工作。

(三)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。

(四)总务处:负责后勤、安全保卫、基础建设。

三、部门决算单位构成

中山市小榄镇北区小学没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 2025年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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	2,099.18	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	1,486.46
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		八、社会保障和就业支出	39	432.53
	9		九、卫生健康支出	40	45.78
	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	

表 1

收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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
	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	134.41
	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	2,099.18	本年支出合计	58	2,099.18
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	2,099.18	总计	62	2,099.18

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

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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	2,099.18	2,099.18					
205			教育支出	1,486.46	1,486.46					
20502			普通教育	1,486.16	1,486.16					
2050202			小学教育	1,486.16	1,486.16					
20507			特殊教育	0.30	0.30					
2050701			特殊学校教育	0.30	0.30					
208			社会保障和就业支出	432.53	432.53					
20805			行政事业单位养老支出	432.53	432.53					
2080502			事业单位离退休	263.10	263.10					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.50	115.50					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	53.93	53.93					
210			卫生健康支出	45.78	45.78					
21011			行政事业单位医疗	45.78	45.78					
2101102			事业单位医疗	38.26	38.26					
2101103			公务员医疗补助	7.52	7.52					
221			住房保障支出	134.41	134.41					
22102			住房改革支出	134.41	134.41					
2210201			住房公积金	134.41	134.41					

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

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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	2,099.18	1,894.39	204.79			
205			教育支出	1,486.46	1,293.57	192.89			
20502			普通教育	1,486.16	1,293.57	192.59			
2050202			小学教育	1,486.16	1,293.57	192.59			
20507			特殊教育	0.30		0.30			
2050701			特殊学校教育	0.30		0.30			
208			社会保障和就业支出	432.53	420.63	11.90			
20805			行政事业单位养老支出	432.53	420.63	11.90			
2080502			事业单位离退休	263.10	251.20	11.90			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.50	115.50				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	53.93	53.93				
210			卫生健康支出	45.78	45.78				
21011			行政事业单位医疗	45.78	45.78				
2101102			事业单位医疗	38.26	38.26				
2101103			公务员医疗补助	7.52	7.52				
221			住房保障支出	134.41	134.41				
22102			住房改革支出	134.41	134.41				
2210201			住房公积金	134.41	134.41				

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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	2,099.18	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	1,486.46	1,486.46		
	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	432.53	432.53		
	9		九、卫生健康支出	41	45.78	45.78		
	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				

表 4

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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
	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	134.41	134.41		
	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	2,099.18	本年支出合计	59	2,099.18	2,099.18		
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				

表 4

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,099.18	总计	64	2,099.18	2,099.18		

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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2,099.18	1,894.39	204.79
205			教育支出	1,486.46	1,293.57	192.89
20502			普通教育	1,486.16	1,293.57	192.59
2050202			小学教育	1,486.16	1,293.57	192.59
20507			特殊教育	0.30		0.30
2050701			特殊学校教育	0.30		0.30
208			社会保障和就业支出	432.53	420.63	11.90
20805			行政事业单位养老支出	432.53	420.63	11.90
2080502			事业单位离退休	263.10	251.20	11.90
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	115.50	115.50	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	53.93	53.93	
210			卫生健康支出	45.78	45.78	
21011			行政事业单位医疗	45.78	45.78	
2101102			事业单位医疗	38.26	38.26	
2101103			公务员医疗补助	7.52	7.52	
221			住房保障支出	134.41	134.41	
22102			住房改革支出	134.41	134.41	

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2,099.18	1,894.39	204.79
2210201			住房公积金	134.41	134.41	

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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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	1,927.09	302	商品和服务支出	20.40	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	259.39	30201	办公费	0.49	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	178.46	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	565.02	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.87	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	53.93	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	35.73	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	7.01	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	8.09	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	134.41	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	277.18	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	246.89	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	238.86	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	8.03	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	11.82	39908	对民间非营利组织和群众性自治 组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	6.04	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.06			
人员经费合计		1,873.99	公用经费合计					20.40

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。

表 7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　单位：万元

功能分类			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	
科	目	项	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

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　单位：万元

功能分类科目项	项目	本年支出		
	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

编制单位：中山市小榄镇北区小学　　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
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 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 2099.18 万元，其中本年收入 2099.18 万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入 2099.18 万元，比上年决算数增加 104.4 万元，增长 5.23%。主要变动原因：本年度对教师工资待遇的调整，且对应的社保、公积金等支出也相应调整。同时加大城乡义务教育经费投入；增加教育干部补助支出及教育领域短板资金。

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 0 万元，比上年决算数减少 1.71 万元，下降 100%。主要变动原因：上一年代管资金收入 17055.11 元，本年没有发生其他收入。

（二）年度支出总体情况

2025 年度总支出 2099.18 万元，其中本年支出 2099.18 万元。具体情况如下：

1.基本支出 1894.39 万元，比上年决算数增加 51.33 万元，增长 2.78%，主要变动原因：本年度对教师工资待遇的调整，且

对应的社保、公积金等支出也相应调整。

2.项目支出204.79万元，比上年决算数增加51.37万元，增长33.48%%，主要变动原因：本年度加大城乡义务教育经费投入18.61万元；增加教育干部补助支出9.68万元及教育领域短板资金24万元。

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2099.18万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入2099.18万元，比上年决算数增加102.70万元，增长5.14%；主要变动原因：本年度对教师工资待遇的调整，且对应的社保、公积金等支出也相应调整。同时加大城乡义务教育经费投入；增加教育干部补助支出及教育领域短板资金。

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2099.18万元。其中：

一般公共预算财政拨款支出2099.18万元，比年初预算数增加104.4万元，增长5.23%；主要变动原因：本年度对教师工资待遇的调整，且对应的社保、公积金等支出也相应调整。同时加大城乡义务教育经费投入；增加教育干部补助支出及教育领域短板资金。

政府性基金预算财政拨款支出0万元，与年初预算数持平。

三、2025年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为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，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年度本单位政府采购总支出58.86万元，其中政府采购货物支出28.08万元、政府采购工程支出11.50万元、政府采购服务支出23.28万元。授予中小企业合同金额为35.34万元，占政府采购支出总额的60.04%，其中授予小企业合同金额为35.34万元。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60.04%，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,本部门固定资产金额155.31万元，其中原值238.51万元，累计折旧83.2万元，分布构成情况为：房屋0平方米，车辆0辆，单价在100万元以上的设备0台。

（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 2099.18 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

绩效自评结果。

我单位今年开展了部门整体支出及 13 个项目绩效自评。

全年预算数 2248.99 万元，决算 2099.18 万元，完成预算的 93.34%。

（一）自评结论

我部门 2025 年整体支出绩效自评结果为 94.81 分，达到“优”等级。

（二）履职效能和管理效率分析

1.经济效益：通过厉行节约，努力减少各项支出，确保财政资金的正确使用。

2.社会效益：通过项目实施，切实保障教学工作进展顺利。

3.服务对象满意度：通过项目实施，力争学校教职工和学生对学校实施的项目满意度达到较好水平。

（三）部门整体支出绩效管理存在的问题及改进措施

1、预算编制工作有待细化。预算编制更加明确和精细，预算编制的合理性需要提高，预算执行力度继续进一步加强。

2、因为教职工人数增加，社保养老等支出数和预算数存在一定偏差。

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：

1、细化预算编制工作，认真做好预算编制。进一步加强单位内部预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动性的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位内部财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

3、完善资产管理，抓好经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、资产采购制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等，加强单位内部的资产管理工作。严格控制经费的规模和比例，把关经费支出的审核、审批，杜绝挪用和挤占其他预算资金行为；进一步细化经费的管理，合理压缩经费支出。

四、其他自评情况

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。