中山市小榄镇联丰小学
2025年度部门决算

目　　录

第一部分：中山市小榄镇联丰小学概况

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：中山市小榄镇联丰小学 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：中山市小榄镇联丰小学 2025 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中山市小榄镇联丰小学概况

一、单位主要职责

中山市小榄镇联丰小学的主要职责是：部门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、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

本部门无下属单位，部门预算为校本级预算。

第二部分：中山市小榄镇联丰小学2025年度部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇联丰小学　　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	2,313.29	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	1,777.95
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	1.25	八、社会保障和就业支出	39	332.90
	9		九、卫生健康支出	40	51.32
	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	152.27

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	2,314.54	本年支出合计	58	2,314.54
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	2,314.54	总计	62	2,314.54

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：中山市小榄镇联丰小学　　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	2,314.54	2,313.29					1.25
205	教育支出	1,777.95	1,776.70					1.25
20502	普通教育	1,775.54	1,774.29					1.25
2050202	小学教育	1,775.54	1,774.29					1.25
20507	特殊教育	0.90	0.90					
2050701	特殊学校教育	0.90	0.90					
20508	进修及培训	1.52	1.52					
2050899	其他进修及培训	1.52	1.52					
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	332.90	332.90					
20805	行政事业单位养老支出	332.90	332.90					
2080502	事业单位离退休	141.83	141.83					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	129.18	129.18					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	61.89	61.89					
210	卫生健康支出	51.32	51.32					
21011	行政事业单位医疗	51.32	51.32					
2101102	事业单位医疗	42.79	42.79					

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
2101103	公务员医疗补助	8.53	8.53					
221	住房保障支出	152.27	152.27					
22102	住房改革支出	152.27	152.27					
2210201	住房公积金	152.27	152.27					

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：中山市小榄镇联丰小学　　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	2,314.54	2,088.49	226.05			
205	教育支出	1,777.95	1,552.01	225.95			
20502	普通教育	1,775.54	1,552.01	223.53			
2050202	小学教育	1,775.54	1,552.01	223.53			
20507	特殊教育	0.90		0.90			
2050701	特殊学校教育	0.90		0.90			
20508	进修及培训	1.52		1.52			
2050899	其他进修及培训	1.52		1.52			
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	332.90	332.90				
20805	行政事业单位养老支出	332.90	332.90				
2080502	事业单位离退休	141.83	141.83				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	129.18	129.18				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	61.89	61.89				
210	卫生健康支出	51.32	51.32				
21011	行政事业单位医疗	51.32	51.32				
2101102	事业单位医疗	42.79	42.79				

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
2101103	公务员医疗补助	8.53	8.53				
221	住房保障支出	152.27	152.27				
22102	住房改革支出	152.27	152.27				
2210201	住房公积金	152.27	152.27				

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：中山市小榄镇联丰小学　　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	2,313.29	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	1,776.70	1,776.70		
	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	332.90	332.90		
	9		九、卫生健康支出	41	51.32	51.32		
	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	152.27	152.27		

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
	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	2,313.29	本年支出合计	59	2,313.29	2,313.29		
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	2,313.29	总计	64	2,313.29	2,313.29		

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：中山市小榄镇联丰小学　　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	2,313.29	2,088.49	224.80
205	教育支出	1,776.70	1,552.01	224.70
20502	普通教育	1,774.29	1,552.01	222.28
2050202	小学教育	1,774.29	1,552.01	222.28
20507	特殊教育	0.90		0.90
2050701	特殊学校教育	0.90		0.90
20508	进修及培训	1.52		1.52
2050899	其他进修及培训	1.52		1.52
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	332.90	332.90	
20805	行政事业单位养老支出	332.90	332.90	
2080502	事业单位离退休	141.83	141.83	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	129.18	129.18	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	61.89	61.89	
210	卫生健康支出	51.32	51.32	
21011	行政事业单位医疗	51.32	51.32	
2101102	事业单位医疗	42.79	42.79	

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
2101103	公务员医疗补助	8.53	8.53	
221	住房保障支出	152.27	152.27	
22102	住房改革支出	152.27	152.27	
2210201	住房公积金	152.27	152.27	

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：中山市小榄镇联丰小学　　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	1,927.23	302	商品和服务支出	21.84	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	287.65	30201	办公费	0.13	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	224.11	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	642.76	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	123.78	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	61.89	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	41.00	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	8.19	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	9.28	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	152.27	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	376.31	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	139.42	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	135.70	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	

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
30307	医疗费补助	3.72	30228	工会经费	14.71	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	5.84	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	1.16			
人员经费合计		2,066.65	公用经费合计					21.84

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：中山市小榄镇联丰小学　　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：中山市小榄镇联丰小学　　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：中山市小榄镇联丰小学　　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	公务用车运行维				小计	公务用车购置	公务用车运行维	
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：中山市小榄镇联丰小学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2314.54万元，其中本年收入2314.54万元。具体情况如下:

1.一般公共预算财政拨款收入 2313.29 万元，比上年决算数增加 140.99 万元，增长 6.49%。主要变动原因：人员增加以及社保、公积金等缴费基数调增而增加人员经费投入，本年度加大城乡义务教育经费投入。

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1.25万元，比上年决算数减少16.71万元，下降 93.04%。主要变动原因：本年度广东省中小学百千万人才培养工程课题经费由去年的2.50万元减少到0.50万元，减少胡智荣文化慈善基金收入1.30万元和红十字会慈善款收入14.16万元，增加红十字会支持AED机项目收入0.75万元。

（二）年度支出总体情况

2025年度总支出2314.54万元，其中本年支出2314.54万元。具体情况如下:

1.基本支出 2088.49 万元，比上年增加 62.35 万元，增长

3.08%，变动原因是本年度人员增加以及社保、公积金等缴费基数调增而增加人员经费支出。

2. 项目支出决算226.05万元、上年决算164.11万元， 比上年增加61.93万元，增长 37.74%，变动原因是本年度加大城乡义务教育经费的支出。

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2314.54万元。其中:

一般公共预算财政拨款收入 2313.29 万元，比上年决算数增加140.99万元，增长6.49%。主要变动原因：人员增加以及社保、公积金等缴费基数调增而增加人员经费投入，本年度加大城乡义务教育经费投入。

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2313.29万元。其中:

一般公共预算财政拨款支出2313.29万元，比年初预算数减少 159.24万元，下降 6.44%；主要变动原因：根据过紧日子要求，压减运行成本，节约支出。

政府性基金预算财政拨款收入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

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

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 51.92 万元，其中：政府采购货物支出 28.64 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 23.28 万元。授予中小企业合同金额 51.92 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 51.92 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 0%，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，其他用车0。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14个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金224.79万元，占一般公共预算项目支出总额的91.88%;

从评价情况来看，2025年度已完成了以下几项工作:

1.2025年完成发放教职工、退休教师工资、缴纳社保、公积金、养老、职业年金。

2.按照预期目标，完成了学生校舍维修维护、添置学校教室学生桌椅等，保障学校正常运作。

3.维护工会职工合法权益，增强工会组织服务职工的能力，发挥好工会组织作为党联系职工的桥梁作用,加强职工思想教育引导。我校工会在2025年开展了工会节日慰问、会员生日慰问、生老病死慰问，开展了趣味运动会等文体活动，完成了项目的100%。

4.完成了2024年度残疾人就业保障金的缴费。

5.完成了2025年度校长职级津贴发放，激发校长提高自身管理水平的积极性。

6.完成了2025年度教职工体检。

7.为学校1537名学生免费提供教科书，确保“课前到书，人手一套”。

绩效自评结果

全年预算数244.64万元，执行数224.79万元，完成预算的91.88%。

（一）自评结论

我单位2025年整体支出绩效自评结果为99.19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。

4）预算编制。在年度预算编制中，严格按照财政印发的预算编制口径和标准编制人员经费，根据上年度项目支出情况，结合部门重点工作实际,本着厉行节约、突出重点的原则打紧安排，预算编制依据充分，符合本部门工作实际需求。

5）绩效目标设立。按照《预算法》以及2025年部门预算编制口径及要求，我校对2025年设立了工作目标，绩效目标设立完整，符合项目业务工作实际要求。

6）绩效评价。年度结束后，我校对2025年度的主要业务工作和重点工作进行了全面梳理,根据业务工作开展情况以及资金的使用情况对整体支出和各项目支出进行绩效评价,评价依据完

整，客观、公正。

（三）部门整体支出绩效管理存在的问题及改进措施

预算编制的口径与实际执行出现误差。按照现行的预算编制原则，人员经费以 2024 年度 9 月份的工资表反映的人数安排，而实际执行中单位工作人员往往有变动或流动。

进一步强化预算管理意识，预算编制前多与有关各方做好沟通衔接，提高预算编制的科学性、合理性、准确性和可控性。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。