中山市小榄镇高沙小学
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：中山市小榄镇高沙小学概况

一、单位主要职责

我校的主要职责是实施小学义务教育、促进基础教育发展，小学学历教育。

二、单位机构设置

1.教务处:负责制定教学计划、制定课程、组织学生考试，协助校长搞好学校人事调动、职称评定、年度考核、评优评先等教学管理工作。

2.德育处:制定德育工作计划，对学生进行思想品德教育，组织学生开展劳动教育和社会实践活动，开展相应的心理健康教育和辅导，制定并落实学生管理及奖惩制度抓好师德师风建设等工作。

3.总务处:主要负责学校后勤保障供应任务，负责制定并落实学校财务、财产管理制度，确保学校财经工作合法、公开、透明，编制预算等工作。

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：2025年度部门决算表

收入支出决算批复表

财决批复01表

单位：中山市小榄镇高沙小学　　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	2,252.45	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	1,889.45
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	0.75	八、社会保障和就业支出	39	206.48
	9		九、卫生健康支出	40	40.83
	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	116.34
	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	2,253.20	本年支出合计	58	2,253.20
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	2,253.20	总计	62	2,253.20

注：1.本表依据《收入支出决算总表》（财决01表）进行批复。

2.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

3.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算批复表

财决批复02表

单位：中山市小榄镇高沙小学　　金额单位：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	2,253.20	2,252.45					0.75
205			教育支出	1889.45	1888.70					0.75
20502			普通教育	1498.75	1498.00					0.75
2050202			小学教育	1498.75	1498.00					0.75
20507			特殊教育	0.90	0.90					
2050701			特殊学校教育	0.90	0.90					
20509			教育费附加安排的支出	389.80	389.80					
2050903			城市中小学校舍建设	389.80	389.80					
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	206.48	206.48					
20805			行政事业单位养老支出	206.48	206.48					
2080502			事业单位离退休	52.83	52.83					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.44	102.44					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	51.22	51.22					
210			卫生健康支出	40.83	40.83					
21011			行政事业单位医疗	40.83	40.83					
2101102			事业单位医疗	33.93	33.93					
2101103			公务员医疗补助	6.90	6.90					
221			住房保障支出	116.34	116.34					
22102			住房改革支出	116.34	116.34					
2210201			住房公积金	116.34	116.34					

注：1.本表依据《收入决算表》（财决03表）进行批复。

2.本表含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。

3.本表批复到项级科目。

4.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

支出决算批复表

财决批复03表

单位：中山市小榄镇高沙小学　　金额单位：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	2,253.20	1,676.82	576.38			
205			教育支出	1889.45	1313.17	576.28			
20502			普通教育	1498.75	1313.17	185.58			
2050202			小学教育	1498.75	1313.17	185.58			
20507			特殊教育	0.90		0.90			
2050701			特殊学校教育	0.90		0.90			
20509			教育费附加安排的支出	389.80		389.80			
2050903			城市中小学校舍建设	389.80		389.80			
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	206.48	206.48				
20805			行政事业单位养老支出	206.48	206.48				
2080502			事业单位离退休	52.83	52.83				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.44	102.44				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	51.22	51.22				
210			卫生健康支出	40.83	40.83				
21011			行政事业单位医疗	40.83	40.83				
2101102			事业单位医疗	33.93	33.93				
2101103			公务员医疗补助	6.90	6.90				
221			住房保障支出	116.34	116.34				
22102			住房改革支出	116.34	116.34				
2210201			住房公积金	116.34	116.34				

注：1.本表依据《支出决算表》（财决04表）进行批复。

2.本表含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。

3.本表批复到项级科目。

4.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款收入支出决算批复表

财决批复04表

单位：中山市小榄镇高沙小学　　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	2,252.45	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	1,888.70	1,888.70		
	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	206.48	206.48		
	9		九、卫生健康支出	41	40.83	40.83		
	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	116.34	116.34		
	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	2,252.45	本年支出合计	59	2,252.45	2,252.45		
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	2,252.45	总计	64	2,252.45	2,252.45		

注：1.本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）进行批复。

2.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复05表

单位：中山市小榄镇高沙小学　　金额单位：万元

科目代码	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	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
													项目支出结转	项目支出结余
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	合计				2,252.45	1,676.82	575.63	2,252.45	1,676.82	575.63				
205	教育支出				1888.70	1313.17	575.53	1888.70	1313.17	575.53				
20502	普通教育				1498.00	1313.17	184.83	1498.00	1313.17	184.83				
2050202	小学教育				1498.00	1313.17	184.83	1498.00	1313.17	184.83				
20507	特殊教育				0.90		0.90	0.90		0.90				
2050701	特殊学校教育				0.90		0.90	0.90		0.90				
20509	教育费附加安排的支出				389.80		389.80	389.80		389.80				
2050903	城市中小学校舍建设				389.80		389.80	389.80		389.80				
207	文化旅游体育与传媒支出				0.10		0.10	0.10		0.10				
20703	体育				0.10		0.10	0.10		0.10				
2070399	其他体育支出				0.10		0.10	0.10		0.10				
208	社会保障和就业支出				206.48	206.48		206.48	206.48					
20805	行政事业单位养老支出				206.48	206.48		206.48	206.48					
2080502	事业单位离退休				52.83	52.83		52.83	52.83					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出				102.44	102.44		102.44	102.44					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出				51.22	51.22		51.22	51.22					
210	卫生健康支出				40.83	40.83		40.83	40.83					
21011	行政事业单位医疗				40.83	40.83		40.83	40.83					
2101102	事业单位医疗				33.93	33.93		33.93	33.93					
2101103	公务员医疗补助				6.90	6.90		6.90	6.90					
221	住房保障支出				116.34	116.34		116.34	116.34					
22102	住房改革支出				116.34	116.34		116.34	116.34					
2210201	住房公积金				116.34	116.34		116.34	116.34					

注：1.本表依据《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》（财决07表）进行批复。

2.本表批复到项级科目。

3.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细批复表

财决批复06表

单位：中山市小榄镇高沙小学　　金额单位：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	1,606.92	302	商品和服务支出	17.48	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	248.62	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	163.87	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	518.83	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	102.44	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	51.22	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	33.93	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	6.90	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	7.68	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	116.34	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	357.09	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	52.43	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	50.90	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	
30307	医疗费补助	1.53	30228	工会经费	13.37	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	4.11	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				
人员经费合计		1,659.35	公用经费合计					17.48

注：1.本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决08-1表）进行批复。

2.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复07表

单位：中山市小榄镇高沙小学　　金额单位：万元

科目代码			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	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

注：1.本表依据《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》（财决09表）进行批复。

2.本表批复到项级科目。

3.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复08表

单位：中山市小榄镇高沙小学　　金额单位：万元

科目代码			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	结转	结余			合计	结转	结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计								

注：1.本表依据《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》（财决11表）进行批复。

2.本表批复到项级科目。

3.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

财政拨款“三公”经费支出决算批复表

财决批复09表

单位：中山市小榄镇高沙小学　　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：1.本表依据《机构运行信息表》（F03表）进行批复。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相关支出预算数；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。

2.本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

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2252.45万元，其中本年收入2252.45万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入2252.45万元，比上年决算数增加548.41万元，增长32.18%。主要变动原因：单位人员有所增加、政策性调整等原因。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数持平。

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0.75万元，与上年决算数0.8万元基本持平。红十字会拨款用于购买AED机。

（二）年度支出总体情况

2025年度总支出2252.45万元，其中本年支出2252.45万元。具体情况如下：

1.基本支出1676.82万元，比上年决算数增加122.31万元，增长7.9%，主要变动原因：单位人员有所增加、政策性调整等原因。

2.项目支出575.63万元，比上年决算数增加425.3万元，增长282.9%，主要变动原因：2025年我校有城市中小学校舍建

设资金389.8万元支付给高沙社区。

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2252.45万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入1606.92万元，比上年决算数增加123.43万元，增长8.3%；主要变动原因：单位人员有所增加、政策性调整等原因。

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1606.92万元。其中：

一般公共预算财政拨款支出1606.92万元，比年初预算数增加123.43万元，增长8.3%；主要变动原因：单位人员有所增加、政策性调整等原因。

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年度本单位没有“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025年度本单位没有“三公”经费支出。

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

2025年度政府采购支出总额13.34万元，其中：政府采购货物支出9.75万元、政府采购工程支出3.59万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额13.34万元，占政府采购支出总额的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。

（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12个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金585万元。

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）”“教育与体育事业发展专项资金（镇街义务教育公办学校建设补助专项资金）”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出195.2万元，政府性基金预算支出0万元。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出195.2万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，我校围绕重视日常财务收支管理，做好义务教育经费保障工作，做好年度预算及决算，科学调度、厉行节约这一目标。

我校严格执行年初预算工作，并在实际工作中严格按照年初

预算执行工作，以实际的工作执行年初有预算，年中有执行，年末有反思。在绩效管理方面，我校严格执行各项预算管理，让学校公用经费是使用均能落到实处，发挥应有的作用。采购管理方面，我校严格执行集中采购的原则，通过公开透明的方式进行相关资产的采购，让我校的经费使用公开透明，不存灰暗地带。资产管理方面，我校严格按照上级要求进行资产的入账登记工作、并按照资产管理相关要求进行废旧资产的报废工作，让学校资产有目录可查，也让学校资产更好为学校的教育教学工作服务。学校在资产管理方面还需要更细致，更好地细化资产的标识登记工作，让学校的每一份资产都能有明晰的记录。

绩效自评结果。我单位今年开展了部门整体支出及“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）”“教育与体育事业发展专项资金（镇街义务教育公办学校建设补助专项资金）”等 12 个项目进行项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：2025 年我部门预算数为 1951.75 万元，执行数为 2253.2 万元，完成预算的 100%。

部门整体支出绩效目标完成情况主要是：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 92.65 分，达到“优”等级。

我校整体支出绩效管理存在的问题 1. 预算管理方面：预算编制与实际需求匹配度有待提升，部分项目资金下达滞后影响执

行进度。2. 绩效管理方面：绩效指标细化程度不足，过程监控不够及时，评价结果应用不够充分。3. 项目管理方面：部分项目前期论证不充分，导致执行中调整较多，资金使用效率有待提高。针对上述问题制定的改进措施 1、规范项目管理：完善项目前期论证机制，严格执行项目库管理；加强项目执行跟踪，及时解决执行中的问题，提高资金使用效率。2、 提升管理能力：组织财务、绩效管理人员培训，提升专业素养；完善内控制度，强化流程约束，防范管理风险。

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。