中山市小榄镇同乐小学
2025年度部门决算

目　　录

第一部分：中山市小榄镇同乐小学概况

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：中山市小榄镇同乐小学 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：中山市小榄镇同乐小学 2025 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中山市小榄镇同乐小学概况

一、单位主要职责

中山市小榄镇同乐小学的主要职责是：实施小学义务教育，促进基础教育发展，合规合法使用学校经费各项经费。

二、单位机构设置

本单位内设 3 个行政办公部门，包括教务处、德育处、总务处。

1.教务处：负责日常党建、科研及督导评估工作。分管：（1）学校教学常规工作；（2）教师及班级课程安排；（3）教师日常代课及午、晚托安排、统计；（4）教师继续教育；（5）学校各级课题的日常开展、跟踪、上报；（6）督导评估资料整理上报；（7）学年末教师年度考核、评优评先填写、上报；（8）新生招生工作；（9）教师资格证注册；（10）教师出勤管理。

2.德育处：负责学校师生德育管理、师德师风建设工作。分管：（1）学生思想、日常行为规范、安全教育（含交通、防溺水、防诈骗等安全主题教育）；（2）班主任工作（含工作室建设）；（3）家长会、家长委员会工作（含家长进课堂）；（4）德育课程建设；（5）师生心理健康建设（含教师师德考核）；（6）思政教研组、级组长工作；（7）德育评估（含绿色学校、无烟学校、文明校园等评比）；（8）德育实践活动（含研学实践）。

3.总务处：负责学校总务、后勤、财务、基建工作。分管：（1）学校固定资产购置与管理、设施设备日常维修维护和日常

管理;（2）学校日常安全管理（含后勤人员管理、假期值班安排、教职工安全与卫生培训、饮水安全、食品安全、最小应急单元等）;（3）校园绿化、基建工作;（4）学生校服订购;（5）校务公开工作;（6）师生配餐、学生下午茶管理;（8）体育科组（含学生每日大课间纪律、卫生与健康课）;（9）“平安校园”创建与评估;（10）学校卫生与防疫工作（含师生体检工作）工作。（11）每日学生安全数据上报（含“智立方”每日学生因病缺勤上报）。

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。

第二部分：中山市小榄镇同乐小学2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇同乐小学　　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	1,974.83	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	1,583.12
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	6.75	八、社会保障和就业支出	39	238.30
	9		九、卫生健康支出	40	41.07
	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	119.10

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	1,981.58	本年支出合计	58	1,981.58
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	1,981.58	总计	62	1,981.58

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：中山市小榄镇同乐小学　　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	1,981.58	1,974.83					6.75
205	教育支出	1,583.12	1,576.37					6.75
20502	普通教育	1,582.52	1,575.77					6.75
2050202	小学教育	1,582.52	1,575.77					6.75
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	238.30	238.30					
20805	行政事业单位养老支出	238.30	238.30					
2080502	事业单位离退休	83.82	83.82					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.98	102.98					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	51.49	51.49					
210	卫生健康支出	41.07	41.07					
21011	行政事业单位医疗	41.07	41.07					
2101102	事业单位医疗	34.11	34.11					
2101103	公务员医疗补助	6.96	6.96					
221	住房保障支出	119.10	119.10					
22102	住房改革支出	119.10	119.10					
2210201	住房公积金	119.10	119.10					

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：中山市小榄镇同乐小学　　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	1,981.58	1,772.27	209.32			
205	教育支出	1,583.12	1,373.80	209.32			
20502	普通教育	1,582.52	1,373.80	208.72			
2050202	小学教育	1,582.52	1,373.80	208.72			
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	238.30	238.30				
20805	行政事业单位养老支出	238.30	238.30				
2080502	事业单位离退休	83.82	83.82				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.98	102.98				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	51.49	51.49				
210	卫生健康支出	41.07	41.07				
21011	行政事业单位医疗	41.07	41.07				
2101102	事业单位医疗	34.11	34.11				
2101103	公务员医疗补助	6.96	6.96				
221	住房保障支出	119.10	119.10				
22102	住房改革支出	119.10	119.10				
2210201	住房公积金	119.10	119.10				

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：中山市小榄镇同乐小学　　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	1,974.83	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	1,576.37	1,576.37		
	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	238.30	238.30		
	9		九、卫生健康支出	41	41.07	41.07		
	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	119.10	119.10		

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	1,974.83	本年支出合计	59	1,974.83	1,974.83		
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	1,974.83	总计	64	1,974.83	1,974.83		

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：中山市小榄镇同乐小学　　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	1,974.83	1,772.27	202.57
205	教育支出	1,576.37	1,373.80	202.57
20502	普通教育	1,575.77	1,373.80	201.97
2050202	小学教育	1,575.77	1,373.80	201.97
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	238.30	238.30	
20805	行政事业单位养老支出	238.30	238.30	
2080502	事业单位离退休	83.82	83.82	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	102.98	102.98	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	51.49	51.49	
210	卫生健康支出	41.07	41.07	
21011	行政事业单位医疗	41.07	41.07	
2101102	事业单位医疗	34.11	34.11	
2101103	公务员医疗补助	6.96	6.96	
221	住房保障支出	119.10	119.10	
22102	住房改革支出	119.10	119.10	
2210201	住房公积金	119.10	119.10	

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：中山市小榄镇同乐小学　　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	1,670.68	302	商品和服务支出	21.89	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	242.77	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	176.42	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	532.55	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	102.98	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	51.49	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	34.11	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	6.96	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	7.72	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	119.10	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	396.57	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	79.70	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	77.49	30218	专用材料费	0.24	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	2.21	30228	工会经费	13.64	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	4.76	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	3.25			
人员经费合计		1,750.37	公用经费合计					21.89

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：中山市小榄镇同乐小学　　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：中山市小榄镇同乐小学　　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：中山市小榄镇同乐小学　　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
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：中山市小榄镇同乐小学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1981.58万元，其中本年收入1981.58万元。具体情况如下:

1.一般公共预算财政拨款收入1974.83万元，比上年决算数增加174.09万元，增长9.67%。主要变动原因：今年有新增教师，扩班导致学生人数增加，导致本年人员经费增加。

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6.75万元，比上年决算数减少24.05万元，下降78.08%。主要变动原因：本单位2024年代管总指标金额为308000元2025年学校建设项目为10000元，2025年AED机项目为7500元，教育发展基金（2025年扩班经费）为50000元合共资金总指标金额为67500元等，2025年学校扩班经费及2024学年扩班经费2025年均没有申请相关经费，所以相关经费减少了300000元，导致本年度其他收入减少幅度较大。

（二）年度支出总体情况

2025年度总支出1981.58万元，其中本年支出1981.58万

元。具体情况如下:

1.基本支出1772.27万元,比上年决算数增加126.28万元,增长7.67%,主要变动原因:有新增教师,扩班导致学生人数增加,导致本年人员经费增加。

2.项目支出209.32万元,比上年决算数增加54.57万元,增长35.26%,主要变动原因:本年扩班导致学生人数增加,教师团队增加,导致本年人员经费及经费有所增加,还增加了学校建设项目1万,广东省中小学智慧教育应用标杆校5万,2025年AED机项目0.75万,教育发展基金(2025年扩班经费)5万等。

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1974.83万元。其中:

一般公共预算财政拨款收入1974.83万元,比上年决算数增加174.09万元,增长9.67%;主要变动原因:今年有新增教师,扩班导致学生人数增加,导致本年人员经费增加。

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1974.83万元。其中:

一般公共预算财政拨款支出1974.83万元,比年初预算数增加174.09万元,增长9.67%;主要变动原因:今年有新增教师,

扩班导致学生人数增加，导致本年人员经费增加。

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年度“三公”经费财政拨款支出情况：无。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元；公务用车购置及运行维护费支出0万元；公务接待费支出0万元。具体情况如下:

1.因公出国（境）费支出0万元。

2.公务用车购置及运行维护费支出0万元。

3.公务接待费支出0万元。

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2.67万元，其中：政府采购货物支出2.67万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额1.7万元，占政府采购支出总额的63.69%，其中：授予小微企业合同金额1.7万元，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%。

（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。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10个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金202.57万元，占一般公共预算项目支出总额的10.26%。

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，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，我部门2025年整体支出绩效自评结果为97.8分，达到“优”等级。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数204.55万元，执行数202.57万元，完成预算的99.03%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：我校根据财政下达的年度单位预算，按政策和我校实际情况制定2025年的部门预算，在预算内安排支出，并监管支出绩效符合相关要求。发现的问题及原因主要是因政策性因素缩减经费。我校非常重视预算执行工作，学校财务管理和会计基础工作日益完善。但也存在预算编制不够科学、不完整等问题。此外，本校现有32个班级，作为农村学校，各项设施设备正在完善中，部分投入不能满足发展。学校没有其他收入，全部依赖财政，随着学生人数的增加，各项设施的完善及日常支出将

导致学校正常运转资金缺口增大。

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。