中山市小榄镇益隆小学
2025年度部门决算

目　　录

第一部分：中山市小榄镇益隆小学概况

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：中山市小榄镇益隆小学 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：中山市小榄镇益隆小学 2025 年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：中山市小榄镇益隆小学概况

一、单位主要职责

中山市小榄镇益隆小学主要职责是：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、校长室:负责学校全面工作。

2、教务处:负责制定教学计划、制定课程、组织学生考试等教学管理工作。

3、德育处:负责制定德育工作计划，抓好师德师风建设，学生德育等工作。

4、总务处:负责管理学校财物、编制预算等工作，保证学校各项工作的正常运行。

三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：中山市小榄镇益隆小学2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇益隆小学　　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	1,354.91	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	1,074.12
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	0.40
八、其他收入	8	18.33	八、社会保障和就业支出	39	176.99
	9		九、卫生健康支出	40	31.34
	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	90.39

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	1,373.23	本年支出合计	58	1,373.23
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	1,373.23	总计	62	1,373.23

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：中山市小榄镇益隆小学　　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	1,373.23	1,354.91					18.33
205	教育支出	1,074.12	1,055.79					18.33
20502	普通教育	1,074.12	1,055.79					18.33
2050202	小学教育	1,074.12	1,055.79					18.33
207	文化旅游体育与传媒支出	0.40	0.40					
20703	体育	0.40	0.40					
2070399	其他体育支出	0.40	0.40					
208	社会保障和就业支出	176.99	176.99					
20805	行政事业单位养老支出	171.19	171.19					
2080502	事业单位离退休	54.03	54.03					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.98	78.98					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.18	38.18					
20808	抚恤	5.81	5.81					
2080801	死亡抚恤	5.81	5.81					
210	卫生健康支出	31.34	31.34					
21011	行政事业单位医疗	31.34	31.34					
2101102	事业单位医疗	26.16	26.16					
2101103	公务员医疗补助	5.18	5.18					
221	住房保障支出	90.39	90.39					

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
22102	住房改革支出	90.39	90.39					
2210201	住房公积金	90.39	90.39					

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：中山市小榄镇益隆小学　　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	1,373.23	1,106.97	266.26			
205	教育支出	1,074.12	814.06	260.05			
20502	普通教育	1,074.12	814.06	260.05			
2050202	小学教育	1,074.12	814.06	260.05			
207	文化旅游体育与传媒支出	0.40		0.40			
20703	体育	0.40		0.40			
2070399	其他体育支出	0.40		0.40			
208	社会保障和就业支出	176.99	171.19	5.81			
20805	行政事业单位养老支出	171.19	171.19				
2080502	事业单位离退休	54.03	54.03				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.98	78.98				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.18	38.18				
20808	抚恤	5.81		5.81			
2080801	死亡抚恤	5.81		5.81			
210	卫生健康支出	31.34	31.34				
21011	行政事业单位医疗	31.34	31.34				
2101102	事业单位医疗	26.16	26.16				
2101103	公务员医疗补助	5.18	5.18				
221	住房保障支出	90.39	90.39				

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市小榄镇益隆小学　　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	1,354.91	1,106.97	247.93
205	教育支出	1,055.79	814.06	241.73
20502	普通教育	1,055.79	814.06	241.73
2050202	小学教育	1,055.79	814.06	241.73
207	文化旅游体育与传媒支出	0.40		0.40
20703	体育	0.40		0.40
2070399	其他体育支出	0.40		0.40
208	社会保障和就业支出	176.99	171.19	5.81
20805	行政事业单位养老支出	171.19	171.19	
2080502	事业单位离退休	54.03	54.03	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.98	78.98	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.18	38.18	
20808	抚恤	5.81		5.81
2080801	死亡抚恤	5.81		5.81
210	卫生健康支出	31.34	31.34	
21011	行政事业单位医疗	31.34	31.34	
2101102	事业单位医疗	26.16	26.16	
2101103	公务员医疗补助	5.18	5.18	
221	住房保障支出	90.39	90.39	

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
22102	住房改革支出	90.39	90.39				
2210201	住房公积金	90.39	90.39				

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：中山市小榄镇益隆小学　　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	1,354.91	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	1,055.79	1,055.79		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.40	0.40		
	8		八、社会保障和就业支出	40	176.99	176.99		
	9		九、卫生健康支出	41	31.34	31.34		
	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	90.39	90.39		
	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	1,354.91	本年支出合计	59	1,354.91	1,354.91		
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	1,354.91	总计	64	1,354.91	1,354.91		

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。

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
22102	住房改革支出	90.39	90.39	
2210201	住房公积金	90.39	90.39	

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：中山市小榄镇益隆小学　　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	1,042.66	302	商品和服务支出	10.36	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	180.94	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	120.42	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	398.28	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	76.36	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	38.18	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.51	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	5.02	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	5.78	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	90.39	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	101.80	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	53.95	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	52.17	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	1.78	30228	工会经费	7.56	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	2.80	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		1,096.61	公用经费合计					10.36

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：中山市小榄镇益隆小学　　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：中山市小榄镇益隆小学　　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：中山市小榄镇益隆小学　　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：本表本年度没有发生额。

第三部分：中山市小榄镇益隆小学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1373.23万元，其中本年收入1373.23万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入1354.91万元，比上年决算数增加191.16万元，增长16.43%。主要变动原因：由于单位人员变动、政策调整等原因。

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18.33万元，比上年决算数减少57.44万元，下降75.81%。主要变动原因：减少上级补助收入.

（二）年度支出总体情况

2025年度总支出1373.23万元，其中本年支出1373.23万元。具体情况如下：

1.基本支出1106.97万元，比上年决算数增加53.38万元，增长5.07%，主要变动原因：由于单位人员变动、政策调整等原因。

2.项目支出266.26万元，比上年决算数增加80.34万元，增长43.21%，主要变动原因：增加了运动场及校园提升项目建

设支出。

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1373.23万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入1354.91万元，比上年决算数增加191.16万元，增长16.43%；主要变动原因：由于单位人员变动、政策调整等原因。

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1373.23万元。其中：

一般公共预算财政拨款支出1354.91万元，比年初预算数增加74.39万元，增长5.8%；主要变动原因：由于单位人员变动、政策调整等原因。政府性基金预算财政拨款支出0万元，与初预算数持平。

三、2025年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2025年本单位无“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年本单位无“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13.06万元，其中：政府采购货物支出13.06万元。授予中小企业合同金额13.06万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额6.26万元，占授予中小企业合同金额的52.06%；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，其他用车0量。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13个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金249.17万元，占一般公共预算项目支出总额的18.39%；组织对2025年度“义务教育统筹经费”“中央-提前下达2025年城乡义务教育公用经费（中教体财（2025）8号））”等2个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出181.77万元，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1354.91

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管收支管理，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13项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数1280.52万元，执行数1354.91万元，完成预算的105.81%。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99.98分，达到“优”等级。

发现的问题及原因主要是管理人员工作量大，财务制度不够完善。下一步改进措施主要是进一步完善财务制度。

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)项目绩效自评情况：项目全年预算数为43.7万元，执行数为43.7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：按照预期目标，本年度已完成项目的100%，完成了添置学校办公设备、学生桌椅等，保障学校正常动作。

城乡义务教育经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为30.15万元，执行数为29.22万元，完成预算的96.91%。项目绩效目标完成情况主要是：支付了培训费、维修费、办公费等，保障义务教育阶段学校日常运转。保障学校完成各项教育教学活动正常开展及其他日常工作任务，不断提高学校办学水平。

中央-提前下达2025年珠三角六市免费教科书(中山市)(中教体财(2025)8号)项目绩效自评情况：项目全年预算数为10.34万元，执行数为10.34万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：确保“课前到书，人手一套”，一年级学生人手一套字典。

义务教育统筹经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为138.7万元，执行数为138.7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：支付了翻新改造益隆小学防雷工程，塑胶跑道及校园环境提升，确保学生安全及能正常开展体育锻炼活动和提升校园环境。完成项目的100%。

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。