中山市小榄镇坦背小学
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

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.教导处: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。

2.德育处:负责学校优化师德师风和推进学校学生德育目标的职能机构。制定德育工作计划,抓好师德师风等工作。

3.总务处:负责学校后勤管理的行政职能部门机构，担任学校后勤保障供应任务。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

表1

收入支出决算总表

单位：中山市小榄镇坦背小学　　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	1,125.54	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	829.92
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	0.75	八、社会保障和就业支出	39	192.15
	9		九、卫生健康支出	40	26.83
	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	77.39

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	1,126.29	本年支出合计	58	1,126.29
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	1,126.29	总计	62	1,126.29

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：中山市小榄镇坦背小学　　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	1,126.29	1,125.54					0.75
205	教育支出	829.92	829.17					0.75
20502	普通教育	829.62	828.87					0.75
2050202	小学教育	829.62	828.87					0.75
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	192.15	192.15					
20805	行政事业单位养老支出	186.05	186.05					
2080502	事业单位离退休	84.23	84.23					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.88	67.88					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.94	33.94					
20808	抚恤	6.11	6.11					
2080801	死亡抚恤	6.11	6.11					
210	卫生健康支出	26.83	26.83					
21011	行政事业单位医疗	26.83	26.83					
2101102	事业单位医疗	22.49	22.49					
2101103	公务员医疗补助	4.34	4.34					
221	住房保障支出	77.39	77.39					
22102	住房改革支出	77.39	77.39					

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
2210201	住房公积金	77.39	77.39					

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：中山市小榄镇坦背小学　　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	1,126.29	1,019.96	106.32			
205	教育支出	829.92	729.70	100.21			
20502	普通教育	829.62	729.70	99.91			
2050202	小学教育	829.62	729.70	99.91			
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	192.15	186.05	6.11			
20805	行政事业单位养老支出	186.05	186.05				
2080502	事业单位离退休	84.23	84.23				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.88	67.88				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.94	33.94				
20808	抚恤	6.11		6.11			
2080801	死亡抚恤	6.11		6.11			
210	卫生健康支出	26.83	26.83				
21011	行政事业单位医疗	26.83	26.83				
2101102	事业单位医疗	22.49	22.49				
2101103	公务员医疗补助	4.34	4.34				
221	住房保障支出	77.39	77.39				
22102	住房改革支出	77.39	77.39				

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
2210201	住房公积金	77.39	77.39				

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：中山市小榄镇坦背小学　　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	1,125.54	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	829.17	829.17		
	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	192.15	192.15		
	9		九、卫生健康支出	41	26.83	26.83		
	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				

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	77.39	77.39		
	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	1,125.54	本年支出合计	59	1,125.54	1,125.54		
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	1,125.54	总计	64	1,125.54	1,125.54		

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：中山市小榄镇坦背小学　　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	1,125.54	1,019.96	105.57
205	教育支出	829.17	729.70	99.46
20502	普通教育	828.87	729.70	99.16
2050202	小学教育	828.87	729.70	99.16
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	192.15	186.05	6.11
20805	行政事业单位养老支出	186.05	186.05	
2080502	事业单位离退休	84.23	84.23	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.88	67.88	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.94	33.94	
20808	抚恤	6.11		6.11
2080801	死亡抚恤	6.11		6.11
210	卫生健康支出	26.83	26.83	
21011	行政事业单位医疗	26.83	26.83	
2101102	事业单位医疗	22.49	22.49	
2101103	公务员医疗补助	4.34	4.34	
221	住房保障支出	77.39	77.39	
22102	住房改革支出	77.39	77.39	

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
	栏次	1	2	3
2210201	住房公积金	77.39	77.39	

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：中山市小榄镇坦背小学　　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	926.53	302	商品和服务支出	12.75	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	160.08	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	109.71	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	342.41	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	67.88	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	33.94	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	22.49	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	4.34	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	5.09	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	77.39	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	103.20	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	80.68	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	78.40	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	

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
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	2.28	30228	工会经费	6.86	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	2.67	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	3.23			
人员经费合计		1,007.21	公用经费合计					12.75

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：中山市小榄镇坦背小学　　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：中山市小榄镇坦背小学　　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：中山市小榄镇坦背小学　　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：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1126.29万元，其中本年收入1126.29万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入1125.54万元，比上年决算数增加83.45万元，增长8.01%。主要变动原因：基本性支出因政策性因素增加经费。

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0.75万元，比上年决算数增加0.75万元，增长100%。主要变动原因：增加红十字会支持AED项目款。

（二）年度支出总体情况

2025年度总支出1126.29万元，其中本年支出1126.29万元。具体情况如下：

1.基本支出1019.96万元，比上年决算数增加36.53万元，增长3.71%，主要变动原因：基本性支出因政策性因素增加经费。

2.项目支出106.33万元，比上年决算数增加47.67万元，增长81.26%，主要变动原因：增加教育领域补短板资金、红十字会支持AED项目款等。

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1125.54万元。其中：

一般公共预算财政拨款收入1125.54万元，比上年决算数增加83.45万元，增长8.01%；主要变动原因：基本性支出因政策性因素增加经费。

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年度财政拨款总支出合1125.54万元。其中：

1.一般公共预算财政拨款支出1125.54万元，比上年增加83.54万元，增长8.01%；主要变动原因：基本性支出因政策性因素增加经费。

2.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

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

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 17.36 万元，其中：政府采购货物支出 17.36 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

货物采购授予中小企业合同金额 15.55 万元，占政府采购支出总额的 89.57%；授予小微企业合同金额 1.81 万元，占政府采购支出总额的 10.43%。

（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 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 105.57 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 1019.96 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。

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）、城乡义务教育经费等10个项目进行项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数1129.64万元，执行数1126.29万元，完成预算的99.7%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：

1.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40.02万元，执行数为40.02万元，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%，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。

2.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9.55万元，执行数为9.55万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：按照中央提前下达珠三角六市免费教科书补助要求，对城乡义务教育学生免费提供教科书、字典，确保“课前到书，人手一套”，有力地保障义务教育经费投入稳定地、可持续地增长，提升城乡义务教育均衡优质标准化发展，促进教育公平。

3.残疾人就业保障金项目绩效自评情况：项目全年预算数为1.43万元，执行数为1.43万元，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%。

按时缴纳残疾人就业保障金，保障残疾人平等参加社会生活、共享社会物质文化成果、稳定社会发展。

4.城乡义务教育经费项目绩效自评情况：项目全年预算数为28.01万元，执行数为28.01万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：按照《广东省财政厅 教育厅关于印发＜广东省城乡义务教育补助经费管理办法＞的通知》要求，结合学校实际，制定经费具体使用计划，通过开展各项教育教学活动及其它日常工作任务，保障学校正常运转，完成各项教育活动，提高教学质量、办学水平。

5.抚恤金及丧葬费项目绩效自评情况：项目全年预算数为6.11万元，执行数为6.11万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：提高事业单位的安全和危险管理水平，确保顺利开展民政抚恤业务，按时、准确发放人员死亡抚恤金及丧葬费。

6.教育管理干部补助项目绩效自评情况：项目全年预算数为6.9万元，执行数为6.9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：为了提高管理干部自身管理水平的积极性和提高教育整体水平，给教育管理干部发放补助。

通过对各项目绩效自评，对学校教育经费实行“分级管理，经费包干，超支不补”的办法，做到量入为出、收支平衡。2025年，我校严格按照工作目标计划完成，做到专款专用，完善管理手段，深化财务工作。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科学、不完整等问题。此外。本校现有13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。