

2025年度中山市中山纪念中学部门决算

目 录

第一部分：中山市中山纪念中学概况

- 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：中山市中山纪念中学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：中山市中山纪念中学2025年度部门决算情况 **说明**

第四部分：名词解释

第一部分：中山市中山纪念中学概况

一、单位主要职责

单位主要职责是：顺应世界教育发展潮流，大力推进素质教育，落实立德树人根本任务，坚持“抓党建就是抓教育的未来”，以高质量党建引领学校高质量发展。坚持文化育人，做基础教育先行者，努力培养更多让党放心、爱国奉献、担当民族复兴重任的时代新人。具体工作如下：

1、贯彻执行国家和省、市的教育方针政策和法律法规，确立学校的办学宗旨和办学思想；建立健全和完善相关规章制度，依法办学。

2、根据市教育发展规划和本校实际，制订学校发展规划和年度计划，报教育主管部门批准后组织实施。

3、实施初中义务教育和高中学历教育，教书育人；开展教育教学改革，促进基础教育发展。

4、加强本校教师队伍建设，负责本单位的思想政治和党建工作，配合教育主管部门落实教师资格制度，做好教育人事管理工作。

5、做好学校财务预算、决算、经费收支管理等工作，管理好学校各类资产；协助教育主管部门做好本校学生学籍管理工作。

6、协助有关部门维护校园稳定与安全，做好学校卫生保健工作。

7、承办上级交办的其他工作任务。

二、单位机构设置

单位内设党委办公室、办公室、教务处、德育处、教育科学研究室、对外交流处、总务处等7个职能部门。主要管理职能分别是：

1、党委办公室：

负责在党委领导下组织、协调和推进各项党建工作。全面贯彻上级党组织会议、文件和指示精神；具体落实学校党委的重要工作、各类会议和重要活动；组织推进好围绕学校中心工作开展定期或专题的调研活动，为党委领导决策提供依据和参考意见；推进规范学校党委规章制度建设等有关工作；协调服务好党群部门的工作等。

2、办公室：

负责学校行政事务、人事管理、文秘、档案管理、对外宣传与交流、处理来信来访等工作，对学校跨部门的工作进行综合协调。

3、教务处：

负责教学管理和教学研究工作的；负责招生、考务和学籍管理等工作；负责校园网络、图书馆、实验室管理等工作。

4、德育处：

负责学生政治思想教育、德育教育、个性心理品质教育、班主任队伍建设和学校德育研究。

5、教育科学研究室：

负责教师专业化发展研究以及师德师风建设，负责学校办学思想，创新教育等系统思想的研究、整理。

6、对外交流处：

负责积极拓展与国内外学校的合作；建立与国内外学校长期

合作与交流机制；安排外事接待和因公出访工作；做好外籍教师管理等。

7、总务处：

负责后勤服务、校车管理、财务管理、校园建设、校园卫生、校园食堂管理、信息化建设等工作。

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：中山市中山纪念中学2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：中山市中山纪念中学 单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	24,853.21	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	98.28	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	2,888.26	五、教育支出	35	21,191.36
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	1,058.30	八、社会保障和就业支出	38	4,620.92
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	1,727.29
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	98.28
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	28,898.05	本年支出合计	57	27,637.85
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	1,260.20
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	28,898.05	总计	60	28,898.05

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。

收入决算表

单位：中山市中山纪念中学

单位：万元

项目		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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	28,898.05	24,951.49	0.00	2,888.26	0.00	0.00	1,058.30
205	教育支出	22,451.56	18,505.00	0.00	2,888.26	0.00	0.00	1,058.30
20502	普通教育	22,364.77	18,418.21	0.00	2,888.26	0.00	0.00	1,058.30
2050203	初中教育	1,301.49	1,301.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	20,748.84	16,845.75	0.00	2,844.78	0.00	0.00	1,058.30
2050299	其他普通教育支出	314.44	270.97	0.00	43.47	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	86.79	86.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	86.79	86.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,620.92	4,620.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4,620.92	4,620.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,369.74	2,369.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,500.78	1,500.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	750.39	750.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,727.29	1,727.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,703.54	1,703.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,703.54	1,703.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	23.75	23.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210301	公有住房建设和维修改造支出	23.75	23.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	98.28	98.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	95.41	95.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	95.41	95.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	2.88	2.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299899	其他支出	2.88	2.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：中山市中山纪念中学

单位：万元

项目		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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	27,637.85	22,593.90	5,043.94	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	21,191.36	16,269.45	4,921.91	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	21,104.57	16,269.45	4,835.12	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,301.49	0.00	1,301.49	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	19,488.64	16,269.45	3,219.19	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	314.44	0.00	314.44	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	86.79	0.00	86.79	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	86.79	0.00	86.79	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,620.92	4,620.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4,620.92	4,620.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,369.74	2,369.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,500.78	1,500.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	750.39	750.39	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,727.29	1,703.54	23.75	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,703.54	1,703.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,703.54	1,703.54	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	23.75	0.00	23.75	0.00	0.00	0.00
2210301	公有住房建设和维修改造支出	23.75	0.00	23.75	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	98.28	0.00	98.28	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	95.41	0.00	95.41	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	95.41	0.00	95.41	0.00	0.00	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	2.88	0.00	2.88	0.00	0.00	0.00
2299899	其他支出	2.88	0.00	2.88	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：中山市中山纪念中学

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	24,853.21	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	98.28	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	18,505.00	18,505.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	4,620.92	4,620.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	1,727.29	1,727.29	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	98.28	0.00	98.28	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	24,951.49	本年支出合计	59	24,951.49	24,853.21	98.28	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	24,951.49	总计	64	24,951.49	24,853.21	98.28	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：中山市中山纪念中学

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	24,853.21	22,340.01	2,513.20
205	教育支出	18,505.00	16,015.55	2,489.45
20502	普通教育	18,418.21	16,015.55	2,402.66
2050203	初中教育	1,301.49	0.00	1,301.49
2050204	高中教育	16,845.75	16,015.55	830.20
2050299	其他普通教育支出	270.97	0.00	270.97
20508	进修及培训	86.79	0.00	86.79
2050801	教师进修	86.79	0.00	86.79
208	社会保障和就业支出	4,620.92	4,620.92	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4,620.92	4,620.92	0.00
2080502	事业单位离退休	2,369.74	2,369.74	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,500.78	1,500.78	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	750.39	750.39	0.00
221	住房保障支出	1,727.29	1,703.54	23.75
22102	住房改革支出	1,703.54	1,703.54	0.00
2210201	住房公积金	1,703.54	1,703.54	0.00
22103	城乡社区住宅	23.75	0.00	23.75
2210301	公有住房建设和维修改造支出	23.75	0.00	23.75

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：中山市中山纪念中学

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	19,649.04	302	商品和服务支出	354.29
30101	基本工资	3,284.27	30201	办公费	6.89
30102	津贴补贴	4,567.88	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00
30107	绩效工资	7,147.79	30206	电费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,500.78	30207	邮电费	69.13
30109	职业年金缴费	750.39	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	496.08	30209	物业管理费	0.72
30111	公务员医疗补助缴费	85.93	30211	差旅费	0.00
30112	其他社会保障缴费	112.38	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	1,703.54	30213	维修（护）费	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	2,336.68	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	2,281.91	30218	专用材料费	10.92
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	3.43	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	51.35	30228	工会经费	76.63
30308	助学金	0.00	30229	福利费	98.53
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	9.44

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	82.03
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
	人员经费合计	21,985.72		公用经费合计	354.29

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：中山市中山纪念中学

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	4	5	6
	合计	0.00	98.28	98.28	0.00	98.28	0.00
229	其他支出	0.00	98.28	98.28	0.00	98.28	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	95.41	95.41	0.00	95.41	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	95.41	95.41	0.00	95.41	0.00
22998	超长期特别国债安排的其他支出	0.00	2.88	2.88	0.00	2.88	0.00
2299899	其他支出	0.00	2.88	2.88	0.00	2.88	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：中山市中山纪念中学

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：中山市中山纪念中学

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
9.45	0.00	9.45	0.00	9.45	0.00	9.44	0.00	9.44	0.00	9.44	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。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。

第三部分：中山市中山纪念中学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

中山市中山纪念中学2025年度总收入28,898.05万元，其中本年收入28,898.05万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入24,853.21万元，比上年决算数增加494.39万元，增长2%。主要变动情况：2%属于合理范围内的正常波动。

2. 政府性基金预算财政拨款收入98.28万元，比上年决算数减少47.31万元，下降32.5%。主要变动情况：2025年学校体育发展经费收入同比减少36.63万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入2,888.26万元，比上年决算数增加676.2万元，增长30.6%。主要变动情况：2025年相较2024年把39其他收入资金（特设专户其他资金）归口到事业收入统计，2024年39其他收入资金（特设专户其他资金）在其他收入统计。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入1,058.3万元，比上年决算数增加979.16万元，增长1,237.3%。主要变动情况：2025年新增了中山市三鑫贸易公司捐款1,000万元。

（二）年度支出总体情况

中山市中山纪念中学2025年度总支出28,898.05万元，其中本年支出27,637.85万元。具体情况如下：

1. 基本支出22,593.9万元，比上年决算数增加403.72万元，增长1.8%。主要变动情况：一是因校内实有在编人数同比增加，人员经费同比增加431.54万元，二是本单位响应厉行节约的号召，削减公用经费支出，公用经费同比减少27.82万元。

2. 项目支出5,043.94万元，比上年决算数减少949.85万元，下降15.8%。主要变动情况：本单位响应厉行节约的号召，削减项目支出，其中，2025年部门预算基建类支出同比下降594.63万元。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出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

中山市中山纪念中学2025年度财政拨款收入合计24,951.49万元。其中：一般公共预算财政拨款收入24,853.21万元，比上年决算数增加494.39万元，增长2%；主要变动情况：2%属于合理范围内的波动；政府性基金预算财政拨款收入98.28万元，比上年决算数减少47.31万元，下降32.5%；主要变动情况：2025年学校体育发展经费收入同比减少36.63万元。；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，中山市中山纪念中学坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障相关重点支出。

中山市中山纪念中学2025年度财政拨款支出合计24,951.49万元。其中：一般公共预算财政拨款支出24,853.21万元，比年初预算数增加1,146.28万元，增长4.8%；主要变动情况：2025年部分一般公共预算财政拨款通过年中追加预算的方式下达，不纳入年初预算的统计口径；政府性基金预算财政拨款支出98.28万元，比年初预算数增加98.28万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：2025年政府性基金预算财政拨款通过年中追加预算的方式下达，不纳入年初预算的统计口径；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：无。

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

中山市中山纪念中学2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为9.44万元，完成全年预算9.45万元的99.9%，比上年决算数减少0.53万元，下降5.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为9.44万元，完成预算9.45万元的99.9%，比上年决算数减少0.53万元，下降5.3%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费

支出决算为9.44万元，完成预算9.45万元的99.9%，比上年决算数减少0.53万元，下降5.3%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2025年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，同比减少0.53万元。

（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，占0%；公务用车购置及运行维护费支出9.44万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出9.44万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出9.44万元，公务用车保有量为3辆，主要用于接送全校师生参加正常的教学教研培训以及比赛活动。公务车日常运行与维护支出主要体现在油费、过路过桥费以及维修与保险等。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括无。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：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年度本单位政府采购支出总额12,298.67万元，其中：政府采购货物支出10,332.36万元、政府采购工程支出652万元、政府采购服务支出1,314.31万元。授予中小企业合同金额11,377.51万元，占政府采购支出总额的92.5%，其中：授予小微企业合同金额10,060.33万元，占授予中小企业合同金额的88.4%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的94.48%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的46.25%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的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3辆，其中，其他用车3辆，其他用车主要是公务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）2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年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中项目45个，共涉及资金2513.20万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2025年度中山纪念中学游泳池改建工程、学校体育发展经费、承办2025年广东省第十四届中学生运动会筹备经费以及中山市组队参加省年度青少年锦标赛项目经费等4个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金98.28万元，占政府性基金预

算项目支出总额的100%；组织对2025年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

按规定，我单位本年度未开展整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我单位本年度开展了49个项目绩效自评，项目绩效平均分为99.90分，其中90分以上项目有49个。从评价整体情况来看，我校依法有效地使用了各项财政资金，各财政资金项目皆取得了满意的预期成效，有效地提高财政资金使用的规范性、安全性及有效性，同时也为我校明年预算提供了重要经验样本。主要项目绩效自评情况如下：

教师培训经费项目，全年预算数为69.09万元，执行数为69.09万元，完成预算的100%，自评得分为100分。项目绩效目标完成情况与效益主要是：提升在职教师的教育教学水平以及科研能力。通过教师教育培训，进一步提升教师的业务水平，强化教师队伍建设，教学教研效果明显。师资队伍的结构、学历结构、职称结构、类型结构、专兼结构得到进一步优化，形成以专业带头人为核心、优秀青年教师为骨干的师资队伍，符合培养高技能人才的需要。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

市直属学校办学业绩奖项目，全年预算数为106.68万元，执行数为106.68万元，完成预算的100%，自评得分为100分。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目通过发放办学业绩奖励，保

障教育教学质量，提升办学业绩，体现办学贡献实绩，向重点岗位、突出贡献者倾斜，切实体现优绩优酬的导向作用。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

水电费项目，全年预算数为600万元，执行数为600万元，完成预算的100%，自评得分为100分。项目绩效目标完成情况与效益主要是：保障师生正常教育教学、生活用水用电支出。涵盖教育教学多媒体、照明、空调及相关设备正常运转用水电，也包括学生住宿热水系统、空调、照明、广播、监控等用电。该项目是全校师生正常教育教学、正常开展各项活动的保运转项目。

新建综合教学楼项目设备工器具采购项目，全年预算数为869.98万元，执行数为869.98万元，完成预算的100%，自评得分为100分。项目绩效目标完成情况与效益主要是：保障新建综合楼36个班及常规办公室、2间电脑室、2间精品录播室、功能室、创客实验室、信息化设备的正常运转，以满足学校日常工作以及活动的开展，从而保证教与学的质量；通过教学系统的部署，为学生提供了更好的教育资源和学习环境。

中山纪念中学体育场馆修缮项目，全年预算数为156.21万元，执行数为156.21万元，完成预算的100%，自评得分为100分。项目绩效目标完成情况与效益主要是：我校体育馆屋顶和运动场看台顶棚出现了局部大面积锈蚀、部分锈烂甚至穿洞开裂，在市教体局的关怀下，同意下拨“2024年中小学校舍安全保障长效补助资金”对体育场馆进行修缮，体育馆相关建筑质量问题得到有效解决，有效提升了相关师生使用体育馆参加体育锻炼的安全性和积极性。

提前下达2025年城乡义务教育公用经费项目，全年预算数为

135.35万元，执行数为135.35万元，完成预算的100%，自评得分为100分。项目绩效目标完成情况与效益主要是：1.根据国家和省政策，围绕实现“四个走在全国前列”的目标，进一步完善城乡义务教育经费保障机制，实施城乡免费义务教育，给予义务教育学校公用经费补助，推进城乡义务教育均衡优质标准化发展。2.统一城乡义务教育公用经费补助标准、分担比例和拨付方式，坚持重点扶持困难地区和分步实施，加强教育脱贫工作的针对性，各级财政教育资金向农村地区、困难地区倾斜。

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。