

海南师范大学附属中学

2025 年度部门决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况	2
一、部门（单位）职责	2
二、机构设置	2
第二部分 2025 年度部门决算公开表	2
第三部分 2025 年度部门决算情况说明	3
一、收入支出总体情况说明	3
二、收入决算情况说明	4
三、支出决算情况说明	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	6
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	7
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	8
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	9
十、预算绩效情况说明	11
十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明 ..	13
十二、其他重要事项情况说明	14
第四部分 名词解释	15

第一部分 基本情况

一、部门职责

我校为全日制完全中学公立省一级甲等学校，全额事业单位。学校的主要职责是：承担义务教育初中阶段的教育教学和普通高中教育教学，全面贯彻国家教育方针，培养学生的创新精神与实践能力，使之成为社会主义事业的建设者和接班人。

二、机构设置

海南师范大学附属中学 2025 年度部门决算编制范围的内设机构：

- 1、党政办
- 2、工会
- 3、团委
- 4、教务科
- 5、教学研究与创新中心
- 6、政教科
- 7、总务科
- 8、综合素质管理科
- 9、对外交流中心
- 10、初中部

第二部分 2025 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2025 年度收入总计 10,117.00 万元，支出总计 10,117.00 万元，与 2024 年度相比，收入、支出总计各减少 2,298.05 万元，下降 18.51%。主要原因：项目经费财政拨款减少。

（一）收入总计主要构成

本年收入 9,883.13 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2024 年度决算数持平。

年初结转结余 233.87 万元，主要是项目建设经费，较 2024 年度决算数增加 44.64 万元，增长 23.59%，主要原因是项目建设经费有所增加。

（二）支出总计主要构成

本年支出 9,866.24 万元。

结余分配 0.52 万元，主要是税费返还，较 2024 年度决算数减少 2.4 万元，下降 82.19%，主要原因是税费返还有所减少。

年末结转结余 250.24 万元，主要是专项资金结转使用，较 2024 年度决算数增加 11.60 万元，增长 4.86%，主要原因是主要是专项资金有所增加。

（注：2025 年度相关决算数据可取自附件财决公开 01、02、03 表；2024 年度相关决算数据可取自 2024 年度部门决算报表财决 01 表《收入支出决算总表》。）

二、收入决算情况说明

本年收入 9,883.13 万元，其中：财政拨款收入 9,513.10 万元，占 96.26%；上级补助收入 0.00 万元；事业收入 182.21 万元，占 1.84%；经营收入 0.00 万元；附属单位上缴收入 0.00 万元；其他收入 187.82 万元，占 1.9%。

（注：上述各项收入数可取自财决公开 02 表。）

三、支出决算情况说明

本年支出 9,866.24 万元，其中：基本支出 7,479.18 万元，占 75.81%；项目支出 2,387.06 万元，占 24.19%；上缴上级支出

0.00 万元；经营支出 0.00 万元；对附属单位补助支出 0.00 万元。

（注：上述各项支出数可取自财决公开 03 表。）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入 9,513.10 万元，支出 9,530.67 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入减少 2,266.39 万元，下降 19.24%，主要原因：一是人员经费相对减少；二是项目经费也相对减少了。支出减少 2,229.49 万元，下降 18.96%，主要原因：一是人员经费相对减少；二是项目经费也相对减少了。

财政拨款年初结转结余 17.57 万元，主要是结转项目经费，较 2024 年度决算数增加 17.57 万元，增长 100%，主要原因是专项资金增加。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元，较 2024 年度决算数增加 19.32 万元，增长 100%，主要原因是专项资金增加。

（注：2025 年度决算相关数据可取自财决公开 04 表。2024 年度决算相关数据可取自 2024 年度部门决算报表财决 01—1 表《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情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 9,525.03 万元，占本年支出合计的 96.54%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 2,050.77 万元，下降 17.72%，主要原因是一是人员经费相对减少；二是项目经费也相对减少了。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 9,525.03 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 7,729.43 万元，占 81.15%；社会保障和就业(类)支出 1,010.61 万元，占 10.61%；抚恤(类)支出 2.53 万元，占 0.02%；卫生健康(类)支出 238.86 万元，占 2.51%；住房保障(类)支出 546.14 万元，占 5.73%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 10,450.04 万元，支出决算为 9,525.03 万元，完成年初预算的 91.14%。其中：

1. 一般公共服务（类）人大事务（款）行政运行（项）。
年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

2. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。年初预算为 411.38 万元，支出决算为 221.65 万元，完成年初预算的 53.88%。决算数小于预算数的主要原因是预算执行过程中部分项目未执行完毕。

3. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

年初预算为 8,155.34 万元，支出决算为 7,507.78 万元，完成年初预算的 92.06%。决算数小于预算数的主要原因是预算执行过程中部分项目未执行完毕。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）
机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 680.08 万元，支出决算为 666.7 万元，完成年初预算的 98.03%。决算数小于预算数的主要原因是预算执行过程中部分项目未执行完毕。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）
机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 340.04 万元，支出决算为 341.38 万元，完成年初预算的 100.39%。决算数大于预算数的主要原因是人员变动年中追加职业年金。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算为 2.53 万元，支出决算为 2.53 万元，完成年初预算的 100%。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为 239.12 万元，支出决算为 238.86 万元，完成年初预算的 98.89%。决算数小于预算数的主要原因是预算执行过程中部分项目未执行完毕。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积（项）。

年初预算为 559.63 万元，支出决算为 546.14 万元。完成年初预算的 97.59%。决算数小于预算数的主要原因是预算执行过程中部分项目未执行完毕。

（注：本部分支出决算数可取自财决公开 05 表，年初预算数可取自各预算部门、单位年初预算大本，根据实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列。）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度财政拨款基本支出 7,383.57 万元，其中：人员经费 6,873.71 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费 509.86 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服

务支出；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

（注：上述数据可取自财决公开 06 表，各预算部门、单位根据实际支出情况，选列相应支出经济分类。）

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 5.64 万元，占本年支出合计的 0.05%。与 2024 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 178.72 万元，下降 96.94%，主要原因是江东校区食堂楼维修改造项目资金上年结转数。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 5.64 万元，主要用于以下方面：其他支出（类）支出 5.64 万元，占 100%；

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 5.64 万元，支出决算为 5.64 万元，完成年初预算的 100%。其中：

1. 其他支出（类）超长期特别国债安排的其他支出（款）其他支出（项）。

年初预算为 5.64 万元，支出决算为 5,64 万元。决算数与预算数持平。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分 2025 年度决算相关数据取自财决公开 07 表；2024 年度决算相关数据取自 2024 年度部门决算报表财决 09 表《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情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况
2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况
2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况
2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分 2025 年度决算相关数据取自财决公开 08 表。）

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明
2025 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.00 万元；公务接待费支出决算 0.00 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 2 辆。

公务用车运行维护费支出 0.00 万元。

3. 公务接待费支出 0.00 万元。

国（境）外接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

（注：2025 年度“三公”经费预算数、决算数可取自财决公开 09 表，出国团组数、出国人次，公务用车购置数、公务用车保有量，接待团组数、接待人次可取自部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》，2024 年度相关数据可取自 2024 年度部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》。）

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据预算管理要求，海南师范大学附属中学组织对 2025 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，自评项目 25 个，共涉及资金 2,942.02 万元，占一般公共预算项目支出总额的 67.4%。

1. “设备（设施）运行维护与改造”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92 分。全年预算数为 70.45 万元，执行数为 70.45 万元，完成预算 100%。项目绩效目标完成情况：日常零星维修 32.45 万元、其他设备维修 38 万元。

2. “后勤保障”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 540 万元，执行数为 526.48 万元，完成预算的 97.50%。项目绩效目标完成情况：2025 年初高中物业管理费 506 万元、清洁卫生 10 万元、校园绿化费 24 万元。下一步改进措施：今后还需要加强这方面的工作。

3. “偿还债务本金及贴息”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 86.6 万元，执行数为 86.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：两栋学生公寓楼债务本金及贴息。

4. “综合楼”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。全年预算数为 411.06 万元，执行数为 391.53 万元，完成预算的 95.25%。项目绩效目标完成情况：综合楼项目建设。

5. “综合运行事务”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93 分。全年预算数为 203.41 万元，执

行数为 199.75 万元，完成预算的 98.21%。项目绩效目标完成情况：主要是水电费、教学水电材料费、校车租用费、劳务费（设计、预算、招标代理、监理、测绘、律师等）。

本校根据 2025 年度预算大本，完成 2025 年度涉及到项目全面开展绩效自评的工作任务。项目综合得分良好，绩效级别评价为优。依据海南省教育厅的要求，依据充分目标明确，资金到位及时，项目组织实施管理有效，设定的绩效目标均已完成。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

海南师范大学附属中学决算中对“后勤保障项目”绩效自评结果（包括项目绩效自评表和项目绩效自评报告）。

后勤保障项目绩效目标：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	物业服务覆盖率（%）	95%
	数量指标	公共区域清洁频次（次/周）	3 次/周
	质量指标	清洁卫生达标率（%）	90%
	质量指标	绿化养护达标率（%）	90%
	时效指标	投诉处理时效（天）	3 天
效益指标	社会效益指标	校区安全事件发生率（%）	5%
	社会效益指标	师生投诉率（%）	5%
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率（%）	95%

后勤保障项目项目绩效自评表：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目决策	33	项目目标	7	目标内容	7	7
		决策过程	13	决策依据	5	5
				决策程序	8	8
		资金分配	13	分配办法	3	3
				分配结果	10	10
项目管理	42	资金到位	8	到位率	5	5
				到位时效	3	3
		资金管理	17	资金使用	12	12
				财务管理	5	5
		组织实施	17	组织机构	2	2
				管理制度	15	13
项目绩效	25	项目产出	25	产出数量	8	8
				产出质量	7	7
				产出时效	5	5
				产出成本	5	5
总分	100		100		100	98
评价等次				优		

后勤保障项目项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 98 分。全年预算数为 540 万元，执行数为 526.48 万元，完成预算的 97.50 %。项目绩效目标完成情况：2025 年后勤保障项目是维持学校教学、生活正常运转的必要支出，因此该项目经济效益间接体现在教学水平的维持和提高上。提高本校 2025 年教学质量平稳，教学秩序良好。该项目的实施有力地保障了本校教学工作的开展，保障了本校师生工作、学习和生活

的质量，为本校提高教学水平提供了坚实基础。本校教学水平的稳步提高，为后续的中等教育源源不断地输出高质量的毕业生源，顺应了我省经济文化快速发展的潮流，满足了广大人民群众对优质教育资源的需求，为社会带来积极的综合效益。

（三）部门评价结果

无

（四）财政评价结果

无

十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明

一是 2025 年度一般公共预算财政拨款支出 9,525.03 万元。按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出，从严压减非刚性、非重点项目经费，持续降低行政运行成本。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员等重点支出。二是 2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 5.64 万元。按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出，规范基金使用管理，杜绝资金闲置浪费。

十二、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

无

（二）政府采购支出情况

2025 年度海南师范大学附属中学政府采购支出总额 281.66 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 281.66 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 281.66 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（注：上述政府采购支出相关数据取自 2025 年度部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》，授予中小企业和小微企业合同金额由各部门查阅本部门相关资料填写。）

（三）国有资产占用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 90785.55 平方米。

本部门共有车辆 2 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是公务用车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（注：上述国有资产占用情况相关数据取自 2025 年度部门决算 F02 表《预算支出相关信息表》、F03 表《机构运行信息表》。）

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财

政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结

余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算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）费用反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十五、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、支出功能分类：

1. 一般公共服务（类）人大事务（款）行政运行（项）。

2. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

3. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。