

附件 2

海口市考试中心 2024 年度部门决算公开报告



目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、单位职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2024 年度部门决算公开表.....	2
第三部分 2024 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.....	7
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.....	10
十一、其他重要事项情况说明.....	12
第四部分 名词解释.....	12



第一部分 基本情况



一、单位职责

海口市考试中心负责海南省普通高校招生全国统一考试、成人高等学校招生全国统一考试、全国高等教育自学考试、海南省初中毕业生学业水平考试及八年级生地考试、高中学业水平合格性考试、海南省全国硕士研究生招生考试、海南省同等学力人员申请硕士学位全国统一考试、海南省中小学教师资格考试笔试、海南省高职（专科）升本科招生考试、国家公务员考试等考试工作，参与政府及社会各类考试的指导工作，承办上级主管部门交办的其他工作。

二、机构设置

海口市考试中心是海口市教育局的二级预算单位；单位内设机构有办公室、高招科、成自考科、中招科。



第二部分 2024 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 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2024 年度收入总计 1,796.01 万元，支出总计 1,796.01 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 590.42 万元，增长 32.87%。主要原因项目建设资金投入增加。

（一）收入总计主要构成

本年收入 1,796.01 万元。

使用非财政拨款结余 0 万元，较 2023 年度决算数持平，主要原因是无结余结转。

年初结转结余 2.26 万元，主要是省考试局 2023 年 12 月份转入的中央机关及其直属机构 2024 年度考试录用公务员笔试考务费待支付，较 2023 年度决算数增加 2.26 万元，增长 100%，主要原因是 2023 年末有结余结转。

（二）支出总计主要构成

本年支出 1,796.01 万元。

结余分配 0 万元，较 2023 年度决算数持平，主要原因是无结余结转。

年末结转结余 0 万元，较 2023 年度决算数减少 2.26 万元，下降 100%，主要原因是无结余结转。

二、收入决算情况说明

本年收入 1,793.74 万元，其中：财政拨款收入 1,784.58 万元，占 99.49%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 9.16 万元，占 0.51%。

三、支出决算情况说明

本年支出 1,796.01 万元，其中：基本支出 496.19 万元，占 27.63%；项目支出 1,299.82 万元，占 72.37%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入 1,784.58 万元，支出 1,784.58 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入、支出均增加 594.48 万元，增长 33.31%，主要原因项目建设资金投入增加。

财政拨款年初结转结余 0 万元，主要是无结转结余，较 2023 年度决算数增加 0 万元，增长 0%，主要原因是无结转结余。

财政拨款年末结转结余 0 万元，主要是无结转结余，较 2023

年度年末数增加 0 万元，增长 0%，主要原因是无结转结余。

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1784.58 万元，占本年支出合计的 99.36%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 594.48 万元，增长 33.31%，主要原因是项目建设资金投入增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 1784.58 万元，主要用于以下方面：**教育支出**支出 1,613.10 万元，占 90.39%；**社会保障和就业支出** 89.99 万元，占 5.04%；**卫生健康支出** 47.75 万元，占 2.67%；**住房保障支出** 33.74 万元，占 1.90%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,942.99 万元，支出决算为 1,784.58 万元，完成年初预算的 91.85%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为 1,778.93 万元，支出决算为 1,611.66 万元，完成年初预算的 90.60%。决算数小于预算数的主要原因实际工作不需要原计划额度的支出。

2. 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 40.87 万元，支出决算为 38.28 万元，完成年初预算的 93.67%。决算数小于预算数的主要原因实际工作不需要原计划额度的支出。

3. 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 20.43 万元，支出决算为 36.92 万元，完成年初预算的 180.71%。决算数大于预算数的主要原因为按需支出，实际工作需要支出增加。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为 7.80 万元，支出决算为 14.79 万元，完成年初预算的 189.61%。决算数大于预算数的主要原因为按需支出，实际工作需要支出增加。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

年初预算为 26.75 万元，支出决算为 15.41 万元，完成年初预算的 57.60%。决算数小于预算数的主要原因为实际工作不需要原计划额度的支出。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为 30.13 万元，支出决算为 31.24 万元，完成年初预算的 103.68%。决算数大于预算数的主要原因为按需支出，实

际工作需要支出增加。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为 1.93 万元，支出决算为 1.10 万元，完成年初预算的 56.99%。决算数小于预算数的主要原因：部分人员未参加体检导致。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 36.15 万元，支出决算为 33.74 万元，完成年初预算的 93.33%。决算数小于预算数的主要原因为实际工作不需要原计划额度的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 496.19 万元，其中：人员经费 459.42 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、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生活补助、医疗费补助。公用经费 36.77 万元，主要包括：商品和服务支出中的手续费、邮电费、差旅费、租赁费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出持平，主要原因是本年度未安排此项预算与开支。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，主要原因是本年度未安排此项开支。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，主要原因是本年度未安排此项开支。

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

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平，主要是无该类预算支出安排。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，主要是无该类支出安排。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。主要是无该类支出安排。

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

2024 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 2.25 万元，支出决算为 2.25 万元，完成预算的 100%，与 2023 年度相比，“三公”经费支出减少 0.29 万元，下降 12.89%，主要原因是实际开支减少。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2024 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 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.25 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

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

因公出国（境）费支出决算数比预算数增加 0 万元，完成预算的 0%。与 2023 年度持平，主要原因是未安排相关出国工作。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.25 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 1 辆。

公务用车运行维护费支出 2.25 万元，主要用于保障车辆的正常运行，包括保险费、油料费、维修等费用。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数持平，完成预算的 100%。与 2023 年度相比，公务用车购置及运行维护费支

出减少 0.29 万元，下降 12.89%，主要原因是开支减少。

3. 公务接待费支出 0 万元，其中：

国内接待费支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，接待 0 人次；主要是无该项资金预算开支。

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；主要是无该项资金预算开支。

公务接待费支出决算数比预算数增加 0 万元，增长 0%。主要是无该项资金预算开支。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：根据预算管理要求，我单位组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 1436.40 万元，占一般公共预算项目支出总额的 80.49%。组织对 2024 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对 2024 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%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我单位在部门决算中反映设备设施购置与运行维护、综合事务、考试及招生管理、教师队伍建设等 4 个项目绩效自评结果（包括 4 个项目绩效自评表和 1 个项目绩效自评报告）。

4个项目绩效自评表：根据分析部门项目绩效自评表，我单位4个项目支出绩效自评预算数为1436.40万元，执行数为1299.82万元，完成预算的90.49%。我单位已将2024年预算项目绩效自评表于海口市教育局官方网站上公开公告。从自评结果来看，我单位政府采购执行情况较好，资金使用符合相关的预算财务管理制度的规定，资产保存完整、使用合规。但财政预算安排及执行、支付进度率、结转结余率等方面有待加强。

1个绩效自评报告：考试及招生管理项目根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为999.94万元，执行数为886.22万元，完成预算的88.63%。项目绩效目标完成情况：一是海口市国家教育考试标准化巡查系统扩容改造项目（一期）建设，已完成考点建设，完成率100%；二是海口市考试中心服务窗口及保密室改造项目建设，已完成80%，尚余20%尾款在项目验收完成后支付；三是保障各类考试用车、考场维护工作等正常进行，已完成100%。本项目主要保证了全市各类考试有关考务工作正常运行，完成了全市各类考试考务工作。发现的主要问题是由于调整用于海口市考试中心服务窗口及保密室改造项目建设项目资金未完成支付，导致资金执行率未达到预期。下一步将加强年度工作的统筹，便于精准预估考试及招生管理经费的安排和预算编制。

（三）部门评价结果

无。

（四）财政评价结果

无。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度海口市考试中心机关运行经费 36.77 万元，比年初预算减少 14.66 万元，完成预算的 71.50%；与 2023 年度相比，机关运行经费减少 14.42 万元，下降 39.21%。主要原因是落实过紧日子要求压减支出。

（二）政府采购支出情况

2024 年度海口市考试中心政府采购支出总额 647.32 万元，其中：政府采购货物支出 336.45 万元、政府采购工程支出 310.87 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 0 平方米。

本部门共有车辆 1 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是日常公务用车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台。

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、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：

教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项），反映上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

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），反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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），反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项），反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理和事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项），反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），反映行政事业单位人员按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。