

海口市椰海学校 2025 年度单位决算公开报告



目 录

第一部分 基本情况.....	1
一、单位职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2025 年度单位决算公开表.....	2
第三部分 2025 年度单位决算情况说明.....	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.....	8
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、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明...	11
十二、其他重要事项情况说明.....	12
第四部分 名词解释.....	13

第一部分 基本情况



一、单位职责

海口市椰海学校创办于 2022 年 3 月，隶属市教育局正科级公益一类事业单位，由财政全额拨款。学校位于海口市琼山区中山南路延长线星塔路，秉承着“好学力行，汇智成海”的办学理念，全面贯彻党的教育方针，按照素质教育和时代发展的要求，结合初中学段的教育功能准确定位，为全面落实义务教育阶段育人目标努力奋斗。贯彻落实省委、省政府和教育行政单位关于职业教育工作的有关规定，按照《中华人民共和国职业教育法》实施教育工作。

二、机构设置

纳入海口市椰海学校 2025 年度单位决算编制范围的二级预算单位包括：海口市椰海学校本级，没有下属单位。

海口市椰海学校下设机构有：办公室、党务办公室、督导室、德育处、教研室、教务处、体卫艺处、总务处、宣传组、校团委。学校 2025 年末有在编教职工 192 人，临聘教师 39 人，现有在校学生 3228 人。

第二部分 2025 年度单位决算公开报表

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 年度单位决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2025 年度收入总计 5,424.89 万元，支出总计 5,424.89 万元，与 2024 年度相比，收入、支出总计各增加 289.49 万元，增长 6%。主要原因：一是新增加了教师，相应增加了工资、社保、公积金等；二是与 2024 年度相比项目也有所增加。

（一）收入总计主要构成

本年收入 5,296.09 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2024 年度决算数无增加无减少，主要原因是无非财政拨款。

年初结转结余 128.80 万元，主要是项目上级资金结转结余和课后服务，较 2024 年度决算数增加 73.36 万元，增长 100%，主要原因是 2024 年项目上级和课后服务资金结转较少。

（二）支出总计主要构成

本年支出 5,309.60 万元。

结余分配 0.01 万元，主要是单位基本户电子退库收入，较 2024 年度决算数增加 0.03 万元，增长 100%，主要原因是单位基本户电子退库收入。

年末结转结余 115.28 万元，主要是课后服务和食堂美味轩交来的水电费、充电桩电费，较 2024 年度决算数减少 13.52 万元，下降 10%，主要原因是课后服务结转结余少、水电费少。

二、收入决算情况说明

本年收入 5,296.09 万元，其中：财政拨款收入 5,132.96 万元，占 96.92%；上级补助收入 0.00 万元，占 0%；事业收入 0.00 万元，占 0%；经营收入 0.00 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0%；其他收入 163.14 万元，占 3.08%。

三、支出决算情况说明

本年支出 5,309.60 万元，其中：基本支出 4,173.17 万元，占 78.60%；项目支出 1,136.43 万元，占 21.40%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0%；经营支出 0.00 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0%。

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 5,132.96 万元，支出 5,132.96 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入增加 247.02 万元，增长 5.10%，主要原因：一是新招聘教师的增加、相应增加了工资、社保、公积金、职业年金等；二是与 2024 年相比项目有所增加。支出增加 247.02 万元，增长 5.10%，主要原因：一是新招聘教

师的增加、相应增加了工资、社保、公积金、职业年金等；二是与 2024 年相比项目有所增加。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元，主要是 2025 年财政拨款年初结转结余是 0，较 2024 年度决算数无增加无减少，主要原因是 2022 年财政拨款年初结转结余是 0。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元，主要是 2025 财政拨款年末结转结余是 0，较 2024 年度决算数无增加无减少，主要原因是财政拨款年末结转结余 0。

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 5,132.96 万元，占本年支出合计的 96.67%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 247.02 万元，增长 5.10%，主要原因是增加人员类工资、社保、公积金、职业年金。

（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 5,132.96 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 3843.22 万元，占 74.87%；……社会保障和就业（类）支出 622.54 万元，占 12.13%；住房保障（类）支出 282.46 万元，占 5.50%；卫生健康（类）支出 384.74，占 7.50%。

（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 5309.60 万元，支出决算为 5,132.96 万元，完成年初预算的 96.67%。其

中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为 3843.21 万元，支出决算为 4019.86 元，完成年初预算的 104.60%。决算数大于预算数的主要原因：一是单位资金的支出；二是年中追加人员类工资社保职业年金拨款。

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 399.36 万元，支出决算为 341.49 元，完成年初预算的 85.51%。决算数小于预算数的主要原因：一是年初预算基本养老保险缴费大于年末支出数；二是年初基本养老保险缴费预算数大。

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 199.69 万元，支出决算为 248.78 元，完成年初预算的 124.95%。决算数大于预算数的主要原因：一是有机关事业单位年中追加了职业年金和纪实；二是有对机关事业单位职业年金的补助支出。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出（款）对机关事业单位职业年金的补助(项)。

年初预算为 199.69 万元，支出决算为 248.78 元，完成年初预算的 124.95%。决算数大于预算数的主要原因：一是有机关事业单位年中追加了职业年金和纪实；二是有对机关事业单位职业年金的补助支出。

5. 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 384.74 万元，支出决算为 384.74 元，决算数等于预算数的主要原因：该项目年初预算和支出一致。

6. 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 384.74 万元，支出决算为 265.53 元，完成年初预算的 69.12%。决算数小于预算数的主要原因：一是事业单位其他行政事业单位医疗支出；二是事业单位医疗支出和其他行政事业单位医疗支出的总支出小于年初预算数。

7. 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 282.46 万元，支出决算为 282.46 万元，决算数等于预算数的主要原因：该项目年初预算和支出一致。

8. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴 (项)

年初预算为 11.2 万元，支出决算为 11.2 万元。决算数等于预算数的主要原因：该项目年初预算和支出一致。

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 4,173.16 万元，其中：人员经费 3,936.37 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、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、医疗费补助、助学金、

奖励金、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费 236.79 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、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、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、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出；办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、信息网络及软件购置更新、物资储备、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等。

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 年度本单位无政府性基金预算财政拨款支出。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度本单位无政府性基金预算财政拨款支出。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度本单位无政府性基金预算财政拨款支出。

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 年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

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，完成预算的 0%，与 2024 年度相比，“三公”经费支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位 2024 年度无“三公”经费支出。

（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）费用支出决算 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费用支出 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。开支内容包括：

因公出国（境）费用支出决算数比预算数增加（减少）0 万元，完成预算的 0%。与 2024 年度相比，因公出国（境）费用支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是 2025 年度本单位无人因公出国（境）。

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 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.00 万元。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数增加（减少）0 万元，完成预算的 0%。与 2024 年度相比，公务用车购置及运

行维护费支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是主要用于本单位本年度无公务用车。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，其中：

国内接待费支出 0.00 万元，国内公务接待 0 批次，接待 0 人次。

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。

公务接待费支出决算数比预算数增加（减少）0 万元，完成预算的 0%。与 2024 年度相比，公务接待费支出增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0%。

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（单位）组织对 2025 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 1295.22 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2025 年度政府性基金预算项目开展绩效自评 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 2025 年度国有资本经营预算项目开展绩效自评 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“城乡义务教育生均公用经费”等 9 个项目开展了单位评价，涉及一般公共预算支出 1295.22 万元，政府性基金预

算支出 0.00 万元，国有资本经营预算支出 0.00 万元。

（二）单位决算中项目绩效自评结果

我单位在 2025 年度完成了综合事务、城乡义务教育生均公用经费等 9 个项目绩效自评结果(包括 9 个项目绩效自评表)。

根据分析单位项目绩效自评表和项目绩效自评报告，海口市椰海学校全年项目支出绩效自评预算数为 1295.22 万元，执行数为 1189.91 万元，完成预算的 91.87%。我单位将 2025 年预算项目绩效自评表及绩效自评报告在海口市人民政府网站上公告。从自评结果来看海口市椰海学校资金使用符合相关财务管理制度，城乡义务教育生均公用经费、综合事务及考试及招生管理资金执行情况较好，但支付进度率及部分项目的预算做的不够精确等方面还有待加强。

（三）部门评价结果

本单位本年度无此项内容

（四）财政评价结果

本单位本年度无此项内容

十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明

进一步细化关于单位决算收支情况公开信息说明内容，单位应当在财政拨款收支情况说明中全面反映贯彻落实习惯过紧日子要求，2025 年主要任务和重点支出等情况。一是在一般公共预算和政府性基金预算支出情况说明中增加贯彻落实习惯过紧日子要求、合理保障重点支出情况说明。参考格式：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。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员类、运转类、水电等重点支出，体现在有关支出科目中。二是结合单位职责和决算情况等，按照支出功能分类，普通教育类方面的支出规模较大，合计支出4012.86万元，主要是：初中教育，2025年度决算数为3850.53万元，占财政拨款支出总额的95.95%，主要用于人员类工资、社保、学校墙裙改造项目等方面。

十二、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度海口市椰海学校单位机关运行经费0.00万元。

（二）政府采购支出情况

2025年度海口市椰海学校单位政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2025年12月31日，本单位拥有房屋面积0.00平方米。

本单位共有车辆0.00辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0.00辆、主要负责人用车0.00辆、机要通信用车0.00辆、应急保障用车0.00辆、执法执勤用车0.00辆、特种专业技术用车0.00辆、离退休干部服务用车0.00辆、其他用车0.00辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0.00台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政单位当年拨付的各类财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管单位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：

一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项），反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项），反映各部门举办的初中教育支出，政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

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。

教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项），反映除上述项目以外的教育费附加支出。

教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项），反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

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）事业单位医疗（项），反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

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。

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项），反映其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

（注：支出功能分类的名词解释，各预算单位、单位根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2025 年政府收支分类科目》。）