

中国人民大学附属中学海口实验学校
2025年度单位决算公开报告



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 2025 年度单位决算公开报表.....	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.....	12

第一部分 基本情况

一、单位职责

人大附中海口实验学校秉承当代教育家刘彭芝校长“爱与尊重”的教育理念，整合“北京-海口”办学资源，立德树人、科学培元、创新发展。借助本部提供的干部教师培训、课程建设、优秀教师团队赴海口校进行专业指导、质量评估和考核监督，学校主动变革人才培养模式，探寻教师专业成长范式，构建依法治校管理体制，培养“全面发展+突出特长+创新精神+高尚品德”的本土优秀学生，结合自贸港政策及海南区域资源做未来教育，建设全省乃至全国基础教育改革的特色品牌学校。

二、机构设置

我校为基层预算单位，没有下属单位，单位内设机构如下：总务处、办公室、安保处、教导处、德育处、科研处、大队部。

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 7,410.30 万元，支出总计 7,410.30 万元，与 2024 年度相比，收入增加 757.11 万元，增长 11.38%。支出增加 757.11 万元，增长 11.38%。主要原因：学校于 2023 年 9 月成立中学部，2025 年新增新初一与新高一两个年级的学生，需要配置相应的教学设备以及师资力量。

（一）收入总计主要构成

本年收入 7,349.68 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元。

年初结转结余 60.62 万元，主要是跨年度课后服务收入累计结余，较 2024 年度决算数增加 11.3 万元，增长 22.91%，主要原因是课后服务收入等结余。

（二）支出总计主要构成

本年支出 7,367.21 万元。

结余分配 0.06 万元，主要是收到的伙食费专用结算账户利息，较 2024 年度决算数减少 0.81 万元，主要原因是利息根据账

户实际情况计算。

年末结转结余 43.03 万元，主要是 2024-2025 年课后服务收入累计结余，较 2024 年度决算数减少 19.09 万元，下降 30.73%，主要原因是 2025 年课后服务收入结余较 2024 年减少，根据课后服务文件精神校区课后服务收支趋于均衡。

二、收入决算情况说明

本年收入 7,349.68 万元，其中：财政拨款收入 7,119.25 万元，占 96.87%；上级补助收入 0.00 万元，占 0%；事业收入 33.90 万元，占 0.46%；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 196.52 万元，占 2.67%。

三、支出决算情况说明

本年支出 7,367.21 万元，其中：基本支出 4,080.18 万元，占 55.38%；项目支出 3,287.03 万元，占 44.62%；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 7,119.25 万元，支出 7,119.25 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入增加 741.29 万元，增长 11.62%，主要原因：学校于 2023 年 9 月成立中学部，2025 年新增新初一与新高一两个年级的学生，需要配置相应的教学设备以及师资力量。

支出增加 741.29 万元，增长 11.62%，主要原因：学校于 2023 年 9 月成立中学部，2025 年新增新初一与新高一两个年级的学

生，需要配置相应的教学设备以及师资力量。

财政拨款年初结转结余 0.09 万元，系收到海口水分子运动俱乐部有限公司退回的太阳能热水器系统出入水口维修费，较 2024 年度决算数增加 0.09 万元，增长 100%，该结转结余拟于 2026 年年初上缴财政。

财政拨款年末结转结余 0.09 万元，系收到海口水分子运动俱乐部有限公司退回的太阳能热水器系统出入水口维修费，较 2024 年度决算数增加 0.09 万元，增长 100%，该结转结余拟于 2026 年年初上缴财政。

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 7,119.25 万元，占本年支出合计的 96.63%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 741.29 万元，增长 11.62%，主要原因是学校于 2023 年 9 月成立中学部，2025 年新增新初一与新高一两个年级的学生，需要前期投入教学设备以及配备相应的教职工。

（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 7,119.25 万元，主要用于以下方面：教育支出 5,912.44 万元，占 83.05%；社会保障和就业（类）支出 537.26 万元，占 7.55%；卫生健康支出 389.74 万元，占 5.47%；住房保障（类）支出 279.81 万元，占 3.93%。

（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 5,637.95

万元，支出决算为 7,119.25 万元，完成年初预算的 126.27%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为 371.35 万元，支出决算为 368.26 万元，完成年初预算的 99.17%。决算数小于预算数的主要原因是根据工作实际需要支出。

2.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为 84.16 万元，支出决算为 203.73 万元，完成年初预算的 242.07%。决算数大于预算数的主要原因是我校初中部自 2023 年 9 月开学，2025 年初中学位扩招，根据实际教学需要增加支出。

3.教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）

年初预算为 4,308.69 万元，支出决算为 5,049.67 万元，完成年初预算的 117.2%。决算数大于预算数的主要原因是我校高中部自 2023 年 9 月开学，2025 年高中学位扩招，根据实际教学需要增加支出。

4.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育（项）

年初预算为 0 元，支出决算为 290.78 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是根据工作实际需要支出。

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

年初预算为 256.43 万元，支出决算为 346.08 万元，完成年

初预算的 134.96%。决算数大于预算数的主要原因根据工作实际需要支出。

6.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 128.22 万元，支出决算为 187.22 万元，完成年初预算的 146.01%。决算数大于预算数的主要原因根据工作实际需要支出。

7.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 0 万元，支出决算为 3.96 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因根据实际工作需要支出。

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 81.41 万元，支出决算为 120.14 万元，完成年初预算的 147.57%。

9.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 192.21 万元，支出决算为 269.60 万元，完成年初预算的 140.26%。

10.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 215.48 万元，支出决算为 279.81 万元，完成年初预算的 129.85%。

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 4,080.18 万元，其中：人员经费 3,832.90 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、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医疗费补助。公用经费 247.28 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、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、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；资本性支出中的办公设备购置、专用设备购置。

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 0.00 万元，占本年支出合计的 0%。与 2024 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

（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 0.00 万元。

（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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

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，占本年支出合计的 0%。与 2024 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

（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，完成年初预算的 0%。

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 2.91 万元，支出决算为 1.73 万元，完成预算的 59.45%，与 2024 年度相比，“三公”经费支出减少 0.55 万元，下降 24.12%，主要原因是 2025 年度公车维修费用减少。

（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 1.73 万元，占 100%；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。

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%。

2.公务用车购置及运行维护费支出 1.73 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 1 辆。

公务用车运行维护费支出 1.73 万元，主要用于公车的保险、电费、维修费用。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 1.18 万元，完成预算的 59.45%。与 2024 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少 0.55 万元，下降 24.12%，主要原因是 2025 年度公车维修费用减少。

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 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

根据预算管理要求，我单位组织对 2025 年度综合事务、教育教学管理等 11 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 3,585.81 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对 2025 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。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 0.00 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果

我单位在决算中反映教师队伍建设、综合事务等 11 个项目绩效自评结果（包括 11 个项目绩效自评表和 3 个项目绩效自评报告）。

根据分析单位项目绩效自评表和项目绩效自评报告，我校全年项目支出绩效自评预算数为 3,585.81 万元，执行数 3,287.03 万元，完成预算的 91.67%。我校 2025 年预算项目绩效自评表及绩效自评报告已于海口市教育局官方网站上公开公告。从自评结果来看，学校项目支出执行情况较好，资金使用符合相关的预算财务管理制度的规定。

（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

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，我单位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，合理保障教育支出等重

点支出。按照支出功能分类，教育支出方面的支出规模较大，占比较高，2025 年度教育支出决算数为 5,912.44 万元，占财政拨款支出总额的 83.05%，主要用于教学设备设施采购、水电费物业费 etc 日常运转等。

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 年度单位政府采购支出总额 495.15 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 495.15 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 平方米。

本单位共有车辆 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，其他用车主要是学校公务用车。

单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

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 to 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）教育管理事务（款）行政运行（项），反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项），反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的未单独设置项级科目的其他项目支出。

教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项），反映上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项），反映各部门举办的学前教育支出，政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，可在本科目中反映。

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

教育支出（类）普通教育（款）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）高中教育（项），反映各部门举办的普通高中教育支出，政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，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）职业教育（款）中等职业教育（项），反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出，政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项），反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出，政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育（项），反映各部门举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

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

教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项），反映教师进修、师资培训支出。

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職業年金支出。

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。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费及烈士褒扬金。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项），反映除上述项目以外其他用于优抚方面的支出，包括向优抚对象发放的价格临时补贴、老烈士子女、老党员定期生活补助等支出。

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）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。

城乡社区（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项），反映上述项目以外其他用于城乡社区管理事务方面的支出。

城乡社区（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项），反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

城乡社区（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项），反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地上地有偿使用费的支出。

城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项），反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

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。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项），反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）自然灾害灾后重建补助（项），反映政府预算安排用于自然灾害恢复重建的补助支出。

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。

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）其他政府性基金债务收入安排的支出（项），反映其他政府性基金对应专项债务收入安排的支出。

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），反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中使用超长期特别国债安排的支出项目。