

海口市第二十五小学

2025 年度单位决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、单位职责.....	2
二、机构设置.....	3
第二部分 2025 年度单位决算公开表.....	4
第三部分 2025 年度单位决算情况说明.....	5
一、收入支出总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	6
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	11
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
十、预算绩效情况说明.....	12
十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明...	14
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、学校职责

海口市第二十五小学是隶属于海口市教育局的市属公办小学，属公益一类全额拨款事业单位，依法实施小学义务教育。学校坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，主要职责包括：

（一）坚持党建引领，强化综合管理。落实党组织领导的校长负责制，履行把方向、管大局、作决策、抓班子、带队伍、保落实的领导职责；负责学校思想政治、意识形态、师德师风建设及行政协调、文书档案、人事劳资、内部控制等综合事务，保障学校正常运转。

（二）实施小学义务教育。严格执行国家课程方案和课程标准，承担辖区适龄儿童小学阶段学历教育，规范管理学籍、招生编班与考试评价，落实“两免一补”和控辍保学，保障适龄儿童平等接受义务教育的权利。

（三）组织教育教学与质量监控。制定学校发展规划与学年计划，统筹安排教学进度，推进课堂教学改革，加强教学常规管理与教学质量监测，全面提升教育教学质量。

（四）推进教育科研与师资研训。组织开展课题研究、教学研讨、校本研修和教师专业培训，搭建教师成长平台，提升教师队伍专业素养和育人能力。

（五）统筹体育、卫生、艺术与劳动教育。贯彻“健康第一”理念，开展阳光体育、卫生健康教育、艺术社团活动和劳动实践，

促进学生德智体美劳全面发展。

(六) 负责后勤保障、校园安全与财务管理。落实校园安全、食品安全、卫生防疫及综合治理；负责基础设施维护、校产管理、政府采购和后勤服务；严格执行《中小学校财务制度》和《中华人民共和国会计法》，规范编制部门预算，统筹管理财政拨款、公用经费和项目资金，提高教育经费使用效益，依法接受财政、审计和教育主管部门的监督。

(七) 完成上级交办任务。落实海口市教育局及上级有关部门工作部署，配合完成教育督导、检查评估、统计报表、文明创建、综合治理等工作；承办上级交办的其他事项。

二、机构设置

学校为海口市教育局所属公益一类全额拨款事业单位，独立编制机构 1 个，独立核算机构 1 个，纳入海口市教育局部门预算编制范围。学校实行党组织领导的校长负责制，设党总支书记 1 名、校长 1 名、副校长 3 名，内设机构 6 个。具体设置及职责如下：

(一) 党政办公室

承担党建、党风廉政、意识形态、宣传、师德师风、人事劳资、文书档案、会务、督查督办及综合协调工作。

(二) 教导处

承担课程实施、教学常规、学籍管理、招生编班、考试评价、质量监测等工作。

(三) 研训处

负责学校教育科研、课题管理、校本教研、教师培训、教学改革、优质课评比、教研团队建设、教师专业发展规划落实等工作。

（四）德育处

承担学生思想道德教育、班主任管理、少先队工作、心理健康教育、法治教育、家校社协同育人及学生安全教育等工作。

（五）体卫艺处

负责学校体育教育、卫生健康教育、疾病预防、体质健康监测、艺术教育、社团管理、劳动教育、美育实践、校园文体活动组织开展等工作。

（六）总务处（含财务室）

承担校舍校产、基建维修、政府采购、后勤服务、食堂管理、卫生防疫、节能减排等工作；承担校园安全、消防安全、治安防范、应急管理、综合治理等工作。财务室承担汇总部门预算编制及项目绩效评价、报账审核、财务公开等工作。

工会、少先队等群团组织按有关章程设置，履行相应职责。

核定事业编制 224 名，实有在职人员 218 人，离退休人员 125 人。学校各内设机构按照职责分工，各负其责、协调配合，保障学校教育教学和各项管理工作规范高效运行。

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 6,475 万元，支出总计 6,475 万元，与 2024 年度 6,655.38 万元相比，收入、支出总计各减少 180.38 万元，下降 2.7%。主要原因：减少学校基础设施建设项目、设备设施购置及运行维护项目支出。

（一）收入总计主要构成

本年收入 6,466.46 万元。

使用非财政拨款结余 0 万元，与 2024 年度决算数 0 万元持平。

年初结转结余 8.54 万元，主要是英语教育教学实验项目经费及课后服务资金结转，较 2024 年度决算数 17.91 万元减少 9.37

万元，下降 52.3%，主要原因是提高资金支付效率，加快支付结转资金。

（二）支出总计主要构成

本年支出 6,474.99 万元。

结余分配 0 万元，主要是无该项资金，与 2024 年度决算数 0 万元持平，增长 0%，主要原因是无该项资金。

年末结转结余 0 万元，较 2024 年度决算数 8.54 万元减少 8.54 万元，下降 100%，主要原因为课后服务资金全部使用。

二、收入决算情况说明

本年收入 6,466.46 万元，其中：财政拨款收入 6,346.28 万元，占 98%；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 120.17 万元，占 2%。

三、支出决算情况说明

本年支出 6,474.99 万元，其中：基本支出 5,386.17 万元，占 83.2%；项目支出 1,088.82 万元，占 16.8%；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

2025 年度财政拨款收入 6,346.28 万元，支出 6,346.28 万元。与 2024 年度 6,467.73 万元相比，财政拨款收入减少 121.45 万元，下降 1.9%，主要原因：减少学校基础设施建设项目、设备设施购置及运行维护项目支出。支出减少 121.45 万元，下降

1.9%，主要原因：减少学校基础设施建设项目、设备设施购置及运行维护项目支出。

财政拨款年初结转结余 0 万元，主要是 2024 年末各项目资金及时支付，未出现结转结余。较 2024 年度决算数 0 万元持平，主要原因是年末各项目资金及时支付，未出现结转结余。

财政拨款年末结转结余 0 万元，主要是年末各项目资金及时支付，未出现结转结余。较 2024 年度决算数 0 万元持平，主要原因是年末各项目资金及时支付，未出现结转结余。

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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 6,346.28 万元，占本年支出合计 6,475 万元的 98%。与 2024 年度 6,467.73 万元相比，一般公共预算财政拨款支出减少 121.45 万元，下降 1.9%，主要原因是减少学校基础设施建设项目、设备设施购置及运行维护项目支出。

（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 6,346.28 万元，主要用于以下方面：

教育支出（类）支出 4,561.08 万元，占 71.9%；

社会保障和就业支出（类）支出 920.49 万元，占 14.5%；

卫生健康支出（类）支出 504.79 万元，占 8%；

住房保障（类）支出 359.92 元，占 5.7%。

（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 6,765.86 万元，支出决算为 6,346.28 万元，完成年初预算的 93.8%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为 4,728.56 万元，支出决算为 4,505.61 万元，完成年初预算的 95.3%，决算数小于预算数的主要原因：根据工作实际需要支出，减少学校基础设施建设项目、设备设施购置及运行维护项目支出。

2.教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为 26 万元，支出决算为 29.62 万元，完成年初预算的 113.9%，决算数大于预算数的主要原因：根据工作实际需要，美育项目经费省级资金于年中下达并加快支出。

3.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 25.85 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因：根据工作实际需要，台风“摩羯”救灾及灾后恢复资金支出。

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 545.14 万元，支出 442.34 万元。完成年初预算的 81.1%。决算数小于预算数的主要原因：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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 272.57 万元，支出 331.72 万元。完成年初预算 121.7%。决算数大于预算数的主要原因：根据工作实际，追加职业年金记实资金支出。

6. 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 120.47 万元，支出 145.28 万元。完成年初预算的 120.6%。决算数大于预算数的主要原因：根据工作实际，追加职业年金记实资金支出。

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 4.45 万元，支出 1.15 万元。完成年初预算的 25.8%。决算数小于预算数的主要原因：根据工作实际，因遗属人员减少而减少需要的支出。

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 249.73 万元，支出 155.73 万元。完成年初预算的 62.4%。决算数小于预算数的主要原因：根据工作需要支出。

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 384.91 万元，支出 349.06 万元。完成年初预算的 90.7%。决算数小于预算数的主要原因：根据工作需要支出。

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 434.03 万元，支出 359.92 万元。完成年初预算的 82.9%。决算数小于预算数的主要原因：根据工作实际需要支出。

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 5,386.17 万元，其中：人员经费 5,149.4 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、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费 236.77 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、邮电费、物业管理费、差旅费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、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

2025 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 2024 年度 0 万元相比，政府性基金预算财政拨款支出持平，主要原因是无各项支出。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，无各项支出。

（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 100%。无各项支出。

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 2024 年度 0 万元相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

（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 万元，无各项支出。

（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 100%。无各项支出。

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 2.9 万元，支出决算为 1.76 万元，完成预算的 60.7%，与 2024 年度支出 9.39 万元相比，“三公”经费支出减少 7.63 万元，下降 81.3%，主要原因是因公出国（境）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 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 1.76 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）费用支出 0 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。无此项开支。

因公出国（境）费用支出决算数与预算数持平，完成预算的 100%。与 2024 年度支出 7.44 万元相比，因公出国（境）费用支出减少 7.44 万元，下降 100%，主要原因是无因公出国（境）费用。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.76 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 1.76 万元，主要用于支付公务用车维修保养、保险及油料。

公务用车购置及运行维护费支出决算数 1.76 万元比预算数 2.9 万元减少 1.14 万元，完成预算的 60.7%。与 2024 年度支出 1.94 万元相比，公务用车购置及运行维护费支出减少 0.18 万元，下降 9.3%，主要原因是公务用车油料费减少。

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。

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与预算数持平，完成预算的 100%。与 2024 年度 0 万元相比，公务接待费支出持平，主要原因是无此项支出。

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 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 1,177.63 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 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 100%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果

我单位在 2025 年度完成了城乡义务教育生均公用经费、教育教学管理、教师队伍建设等 9 个项目绩效自评结果，包括 9 个项目绩效自评表。对教育教学管理项目开展项目自评，形成报告。根据分析单位项目绩效自评表，我单位全年项目支出绩效自评预算数为 1,177.63 万元，执行数为 1,088.82 万元，完成预算的 92.5%。从自评执行率看，我单位政府预算执行情况较好，项目实施和启动经学校严格审核，按年度预算计划进行，项目资金使用严格执行学校资金支付审核制度，实施过程未出现计划外调整情况。

9 个项目绩效自评表及自评报告：见附件附后

教育教学管理项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 98.93 分。全年预算数为 263.76 万元，执行数为 235.41 万元，完成预算的 89.3%。项目绩效目标完成情况：一是通过课后服务、学生研学活动及学生应急演练培训，提

升学生综合素质，二是保障集团化办学工作正常运转，实现资金规范使用与预期效益。发现的主要问题及原因：年初预算预估课后服务项目收费 156 万元偏高，与实际收入 128.71 万元相差 27.29 万元。下一步改进措施：一是制定项目计划，抓紧项目的组织实施。二是项目预算下达后，项目结合实际需要和项目预算要求，研究提出项目具体实施方案及经费使用计划。

（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，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，合理保障城乡义务教育生均公用经费、教育教学管理、教师队伍建设和重点支出，做好从严编制预算、务实节约办学、常态化过紧日子的准备。不新增非刚性支出，统筹做好节流控支、开源盘活双向工作，一边从制度、标准、采购、管理等多方面抓实节流压减工作，最大限度节约财政资金；一边深挖内部资源潜力、拓宽资金补充渠道。

十二、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位属于全额拨款事业单位，无机关运行经费支出

（二）政府采购支出情况

2025 年度单位政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 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 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，本部门拥有房屋面积 35,642.21 平方米，其中：办公用房 3,356.7 平方米，业务用房 32,285.51 平方米，其他（不含构筑物）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工作用车。

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：

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）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）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。

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）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）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。