

# 海南华侨中学 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.....                 | 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.....   | 4  |
| 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..... | 9  |
| 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... | 12 |
| 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

(一) 实施初高中学历教育，促进基础教育发展。

(二) 负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产劳动相结合，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动等方面的教育。

### 二、机构设置

学校机构设置包括行政办公室、党建办公室、德育处、教务处、教研室、体卫艺处、总务处、国际部。

## 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 23,544.38 万元，支出总计 23,544.38 万元，与 2024 年度相比，收入、支出总计各增加 1450.68 万元，增长 6.57%。主要原因：多功能教学综合楼建设项目和远航楼建设项目支出增加。

##### （一）收入总计主要构成

本年收入 23,325.17 万元。

使用非财政拨款结余 0 万元，较 2024 年度决算数增加 0 万元。

年初结转结余 219.22 万元，主要是基建结转结余 64.47 万元和教育教学管理 35.35 万元，较 2024 年度决算数增加 76.94 万元，增长 54.07%，主要原因是项目仍在进行中，资金未支付。

##### （二）支出总计主要构成

本年支出 23,359.95 万元。

结余分配 0.31 万元，主要是集资户利息结余，较 2024 年度决算数减少 0.23 万元，下降 42.59%，主要原因是项目资金支付进度加快。

年末结转结余 184.13 万元，主要是基建结转结余 64.47 万元、综合事务 58.88 万元、考试及招生管理 18.76 万元和教育教学管理 20.32 万元，较 2024 年度决算数减少 35.09 万元，下降 16%，主要原因是本年度使用上年收到的考务费支付本年度各项

考试考务费。

## 二、收入决算情况说明

本年收入 23,325.17 万元，其中：财政拨款收入 21,427.44 万元，占 91.86%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 1,728.20 万元，占 7.41%；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 169.52 万元，占 0.73%。

## 三、支出决算情况说明

本年支出 23,359.95 万元，其中：基本支出 14,591.21 万元，占 62.46%；项目支出 8,768.74 万元，占 37.54%；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 21,427.44 万元，支出 21,427.44 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入增加 1650.81 万元，增长 8.35%，主要原因：多功能教学综合楼建设项目和远航楼建设项目支出增加。支出增加 1650.81 万元，增长 8.35%，主要原因：多功能教学综合楼建设项目和远航楼建设项目支出增加。

财政拨款年初结转结余 65.42 万元，主要是基建并账项目 64.47 万元，较 2024 年度决算数增加 0 万元，增长 0%。

财政拨款年末结转结余 65.42 万元，主要是基建并账项目 64.47 万元，较 2024 年度决算数增加 0 万元，增长 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 17,905.54 万元，占本年支出合计的 76.65%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1332.03 万元，增长 8.04%，主要原因是项目支出增加。

## （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 17,905.54 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 12150.48 万元，占 67.86%；**社会保障和就业（类）**支出 2516.93 万元，占 14.06%；**卫生健康（类）**支出 1353.36 万元，占 7.56%。**城乡社区（类）**支出 918.53 万元，占 5.13%。**住房保障（类）**支出 966.24 万元，占 5.4%。

## （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 17803.98 万元，支出决算为 17,905.54 万元，完成年初预算的 100.57%。其中：

### 1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为 526.46 万元，支出决算为 743.09 万元，完成年初预算的 141.15%。决算数大于预算数的主要原因是实际需要增加项目支出。

### 2. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

年初预算为 13416.74 万元，支出决算为 11241 万元，完成年初预算的 83.78%。决算数大于预算数的主要原因是实际工作不需要原计划额度的支出。

### 3. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。

年初预算为 1.6 万元，支出决算为 107.39 万元，完成年初预算的 6711.88%。决算数大于预算数的主要原因是实际工作需要增加项目支出。

**4. 教育支出（类）其他教育（款）其他教育支出（项）。**

年初预算为 59 万元，支出决算为 59 万元，完成年初预算的 100%。

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

年初预算为 1257.86 万元，支出决算为 1192.71 万元，完成年初预算的 94.82%。决算数小于预算数的主要原因是实际工作不需要原计划额度的支出。

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

年初预算为 628.93 万元，支出决算为 969.43 万元，完成年初预算的 154.14%。决算数大于预算数的主要原因是实际工作需要增加基本支出。

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

年初预算为 239.40 万元，支出决算为 343.47 万元，完成年初预算的 143.47%。决算数大于预算数的主要原因是实际工作需要增加基本支出。

**8. 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 13.24 万元，支出决算为 11.32 万元，完成年初预算的 85.5%。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。

**9. 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 531.38 元，支出决算为 423.29 万元，完成年初预算的 79.66%。决算数小于预算数的主要原因是实际工作不需要原计划额度的支出。

**10. 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 879.66 万元，支出决算为 930.07 万元，完成年初预算的 105.73%。决算数大于预算数的主要原因是实际工作需要增加基本支出。

**11. 城乡社区支出（类）其他城乡社区（款）其他城乡社区支出（项）。**

年初预算为 1000 万元，支出决算为 918.53 万元，完成年初预算的 91.85%。决算数小于预算数的主要原因是实际工作不需要原计划额度的支出。

**12. 住房保障支出（类）住房改革（款）住房公积金（项）。**

年初预算为 1009.06 万元，支出决算为 966.24 万元，完成年初预算的 95.76%。决算数小于预算数的主要原因是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**

2025 年度财政拨款基本支出 14,591.16 万元，其中：人员经费 13,837.57 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生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费 753.59 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、水费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、专用燃料费、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。

## **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 3,521.91 万元，占本年支出合计的 15%。与 2024 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 318.79 万元，增长 9.95%，主要原因是海南华侨中学多功能教学综合楼和远航楼两个建设项目支出增加。

### **（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 3,521.91 万元，主要用于以下方面：其他支出（类）支出 3521.91 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 1796.88 万元，支出决算为 3,521.91 万元，完成年初预算的 196%。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 1796.88 万元，支出决算为 3521.91 万元，完成年初预算的 196%。决算数大于预算数的主要原因是海南华侨中学多功能教学综合楼和远航楼两个建设项目支出增加。

## 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 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。主要原因是本年度本单位无此项预算和支出。

### （二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 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 万元，支出决算为 0 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 6.91 万元，支出决算为 5.73 万元，完成预算的 82.92%，与 2024 年度相比，“三公”经费支出增加 3.52 万元，增长 159.28%，主要原因是产生了因公出国（境）费用。

### （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 4.10 万元，占 71.55%；公务用车购置及运行维护费支出决算 1.63 万元，占 28.45%；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 4.1 万元。全年安排因公出国（境）团组 1 个，因公出国（境）1 人次。开支内容包括：

因公出国（境）费用支出 4.1 万元，主要用于杨云义同志前往瑞士、意大利执行教育部国际理解教育交流团任务。

因公出国（境）费用支出决算数比预算数增加 0 万元，完成预算的 100%。与 2024 年度相比，因公出国（境）费用支出增加 4.1 万元，增长 100%，主要原因是 2025 年杨云义同志前往瑞士、意大利执行教育部国际理解教育交流团任务。

**2. 公务用车购置及运行维护费**支出 1.63 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 2 辆。

**公务用车运行维护费**支出 1.63 万元，主要用于公务车油料费、维修费及保险费。

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 58%。与 2024 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少 0.58 万元，下降 26.24%，主要原因是厉行节约，车辆维修费减少。

**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比预算数增加 0 万元，完成预算的 100%。与 2024 年度相比，公务接待费支出增加 0 万元，增长 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 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 4,323.82 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2025 年度海南华侨中学远航教学综合楼建设工程、海南华侨中学多功能教学综合楼建设工程等等 2 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 4,440.49 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）部门决算中项目绩效自评结果

我单位在部门决算中反映对外交流与合作、后勤产业管理等 16 个项目绩效自评结果（包括项目绩效自评表和项目绩效自评报告）。

16 项目绩效自评表：见附件。

根据分析部门项目绩效自评表和项目绩效自评报告，2025 年度海南华侨中学全年项目支出绩效自评预算数为 11953.79 万元，执行数为 8764.31 万元，完成预算的 73.32%。我单位已将 2025 年预算项目绩效自评表及绩效自评报告在海口市教育局官

方网站上公开公告。从自评结果来看，我单位各项目支出执行情况较好，财务管理制度健全，依据《海南华侨中学财务管理制度》对项目资金进行管理，资金使用符合项目预算批复用途，财务监控有效，但项目绩效管理有待加强。海南华侨中学远航教学综合楼建设工程和海南华侨中学多功能教学综合楼建设工程都在稳步进行，严格把控工程进度和资金支付。

### **（三）部门评价结果**

无此项内容。

### **（四）财政评价结果**

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**

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、海南华侨中学远航教学综合楼建设工程和海南华侨中学多功能教学综合楼建设工程等重点支出，体现在有关支出科目中。对“综合事务”、“学校基础设施项目”等相关支出减少，做好从严编制预算、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。

## **十二、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2025 年度海南华侨中学机关运行经费 0 万元，比年初预算增加 0 万元，增长 0%。主要原因是本年度本单位无此项预算和

支出。

## （二）政府采购支出情况

2025 年度海南华侨中学政府采购支出总额 638.73 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 638.73 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，本单位拥有房屋面积 97790 平方米。

本单位共有车辆 2 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 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）。

## 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）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）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。

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。

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。