



海口市港湾小学 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.....	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.....	3
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.....	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.....	8
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

(一) 本单位主要职能为实施小学六年义务教育，促进基础教育发展

(二) 小学学历教育及相关社会服务

二、机构设置

海口市港湾小学为正科级全额拨款单位，专职副书记 1，副校长 2 名，名，专职副书记 1 名，下设工会、党建办、行政办、德育处、教务处、教研室、总务后勤、大队部、体卫艺。

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 3,253.65 万元，支出总计 3,253.65 万元，与 2024 年度相比，收入、支出总计各增加 220.14 万元，增长 7.25%。主要原因：一是人员增加，

（一）收入总计主要构成

本年收入 3,194.00 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2024 年度决算数持平，主要原因是本年度无非财政拨款结余，

年初结转结余 59.66 万元，主要是主要是专项资金结转增加，较 2024 年度决算数增加 3.34 万元，增长 5.93%，主要原因是课后服务资金未完全支付。

（二）支出总计主要构成

本年支出 3,222.05 万元。

结余分配 0 万元，较 2024 年度决算数持平，持平 100%，主要原因是本年度无非财政拨款结余，

年末结转结余 31.61 万元，主要是课后服务资金结余结转和专项资金结转，较 2024 年度决算数减少 28.05 万元，下降 47.01%，主要原因是课后服务资金支出增加。

二、收入决算情况说明

本年收入 3,194.00 万元，其中：财政拨款收入 3,123.55 万元，占 97%；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 70.45 万元，占 2.20%。

三、支出决算情况说明

本年支出 3,222.05 万元，其中：基本支出 2,367.89 万元，占 73.49%；项目支出 854.16 万元，占 26.50%；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 3,123.55 万元，支出 3,123.55 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入增加 245.37 万元，增长 8.52%，主要原因：投入教育相关基建项目资金增加。支出增加 245.37 万元，增长 8.52%，主要原因：投入教育相关基建项目资金增加。

财政拨款年初结转结余 0 万元，主要是跨年度资金结转，较 2024 年度决算数持平，持平 0.00%，主要原因是我校 2025 年度无年初结余结转。

财政拨款年末结转结余 0 万元，主要是跨年度项目资金结转，较 2024 年度决算数持平，持平 0.00%，主要原因是我校 2025 年度无年末结余结转。

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 3,123.55 万元，占本年支出合计的 100%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款

支出增加 245.37 万元，增长 8.52%，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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 3,123.55 万元，主要用于以下方面：一般教育（类）支出 2400.96 万元，占 76.86%；社会保障和就业（类）支出 325.79 万元，占 10.43%；卫生健康（类）支出 233.27 万元，占 7.46%；住房保障（类）支出 163.53 万元，占 5.23%。

（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 3130.67 万元，支出决算为 3,123.55 万元，完成年初预算的 99.77%。其中：

1. 教育类（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为 2388.35 万元，支出决算为 2368.37 万元，完成年初预算的 99.16%。决算数小于预算数的主要原因：为实际工作需要减少项目支出。

2. 教育类（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）

年初预算为 20 万元，支出决算为 12.59 万元，完成年初预算的 62.95%。决算数小于预算数的主要原因：为实际工作需要减少项目支出。

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

年初预算为 287.15 万元，支出决算为 208.89 万元，完成年

初预算的 72.74%。决算数小于预算数的主要原因：为实际工作需要减少项目支出。

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 95.22 万元，支出决算为 113.13 万元，完成年初预算的 118.80%。决算数大于预算数的主要原因：为实际工作需要增加。

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 1.5 万元，支出决算为 3.77 万元，完成年初预算的 251.33%。决算数大于预算数的主要原因：为实际工作需要增加。

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 110.25 万元，支出决算为 70.49 万元，完成年初预算的 63.93%。决算数小于预算数的主要原因：为实际工作需要减少项目支出。

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 139.06 万元，支出决算为 162.77 万元，完成年初预算的 117.05%。决算数大于预算数的主要原因：为实际工作需要增加。

4. 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 157.81 万元，支出决算为 163.53 万元，完成年初预算的 96.50%。决算数大于预算数的主要原因：为实际工作需要增加。

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 2,367.89 万元，其中：人员经费 2,237.74 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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医疗费补助、奖励金。公用经费 130.15 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、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、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 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持平，持平 0.00%，主要原因是 2025 年均无此项支出预算安排。

（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，主要原因是 2024 年均无此项支出预算安排。

（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 0%。决算数持平预算数的主要原因：我校无政府性基金预算安排。

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持平，持平 0.00%，主要原因是我校无国有资本经营预算安排。

（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，主要原因是我校无国有资本经营预算安排。

（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%。决算数等于预算数的主要原因我校无国有资本经营预算安排。

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

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”经费支出持平 0 万元，持平 0.00%，主要原因是我校无三公经费。

（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。

因公出国（境）费支出决算比预算数持平 0 万元，持平 0.00%，与 2024 年度相比，因公出国（境）费支出持平 0 万元，持平 0.00%，主要原因是我校无三公经费。

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 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 万元，公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数持平 0 万元，持平 0.00%。与 2024 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出持平 0 万元，持平 0.00%，主要原因是我校无公务用车。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，其中：

国内接待费支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，接待 0 人次；主要是我校无公务用车接待费。

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；主要是我校无国（境）外接待费。

公务接待费支出决算数比预算数持平 0 万元，完成预算的 0%。与 2024 年度相比，公务接待费支出持平 0 万元，持平 0%，主要原因是我校无公务用车接待费。

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 839.22 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 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 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 0%。

共组织对 0 个项目开展了单位评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，本年没有进行相关工作。。

（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城乡义务教育生均公用经费、综合事务、教师队伍建设等 11 个项目绩效自评结果。

11 个项目绩效自评表：（可作为附件附后）

0 项目绩效自评报告：我单位无 500 万以上的项目，因此本年没有进行项目绩效自评报告相关工作。

（三）部门评价结果

2025 年度我单位无达 500 万以上一般公共预算项目，因此本年没有进行项目绩效自评相关工作。

（四）财政评价结果

2025 年度我单位无达 500 万以上一般公共预算项目，因此本年没有进行项目绩效自评相关工作。

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补助经费等重点支出，对“综合事务”相关经费大幅度压减，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，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；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

2025 年度单位机关运行经费 0 万元，比年初预算持平 0 万元，完成预算的 0%；与 2024 年度相比，机关运行经费增持平 0 万元，持平 0%。主要原因是：我校无机关运行经费。

（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 18652 平方米。其中：办公用房 1067 平方米，业务用房 7905 平方米，其他（不含构筑物）9680 平方米。

本部门共有车辆 0 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 0 辆。

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。

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。