

# 海南省吉阳区鹿回头小学 2023 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 2023 年度单位决算公开表.....	3
第三部分 2023 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情况说明.....	5
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、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、单位职责

实施小学义务教育，促进基础教育发展。组织教育教学，科学研究活动，进行安全教育，环境卫生教育，保证教育教学质量。

实施小学学历教育。根据新课程标准，对学生进行素质教育，发展学生的知识技能与情感态度价值观，达到应有的标准。

以科学发展观为指导，全面贯彻党的教育方针，坚持依法治校，依法施教，教书育人，深入推进教教学改革，全面实施素质教育，促进了学校管理水平、教育教学质量和办学效果的持续提升。

### 二、机构设置

纳入三亚市吉阳区鹿回头小学 2023 年度单位决算编制范围的单位共 1 个，包括：

#### （一）三亚市吉阳区鹿回头小学单位本级

三亚市吉阳区鹿回头小学是一所公办六年一贯制学校，隶属于三亚市吉阳区教育局下属单位，属二级预算单位。是财政全额拨款的事业单位，独立编制，无下属单位，无内设机构。2023 年初学生 351 人。2023 年末在职事业单位 14 人，离退休人数 8 人，合计 22 人。

## 第二部分 2023 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 2023 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出总体情况说明

2023 年度收入总计 455.71 万元，支出总计 455.71 万元，与 2022 年度相比，收入、支出总计各增加 109.13 万元，增长 31.49%。主要原因：一是工资收入增加，特区津补贴改为海南自贸港建设津贴并提高了比例；二是学生人数增加。

#### （一）收入总计主要构成。

本年收入 455.71 万元。

使用非财政拨款结余 0.47 万元，较 2022 年度决算数增加 0.47 万元，主要原因是我单位优秀教师奖励经下拨比较晚，没能及时支出。

年初结转结余 0 万元，较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是我单位 2022 年及 2023 年无此数据。

## （二）支出总计主要构成。

本年支出 455.71 万元。

结余分配 0 万元，较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是我单位 2022 年及 2023 年无此数据。

年末结转结余 0 万元，较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是我单位 2022 年及 2023 年无此数据。

## 二、收入决算情况说明

本年收入 455.24 万元，其中：财政拨款收入 447.04 万元，占 98.20%；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 8.20 万元，占 1.80%。

## 三、支出决算情况说明

本年支出 455.71 万元，其中：基本支出 319.82 万元，占

70.18%；项目支出 135.89 万元，占 29.82%；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**

2023 年度财政拨款收入 447.04 万元，支出 447.04 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入增加 103.81 万元，增长 30.25%，主要原因：一是工资收入增加，特区津补贴改为海南自贸港建设津贴并提高了比例；二是学生人数增加。支出增加 447.04 万元，增长 30.25%，主要原因：一是工资收入增加，特区津补贴改为海南自贸港建设津贴并提高了比例；二是学生人数增加。

财政拨款年初结转结余 0 万元，主要是无财政拨款年初结转结余，较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是这两年均无年初结转结余。

财政拨款年末结转结余 0 万元，主要是无财政拨款年末结转结余，较 2022 年度决算数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是我单位 2022 年及 2023 年无此数据。

#### **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。**

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 447.04 万元，占本年支出合计的 98.1%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 103.81 万元，增长 30.25%，主要原因是一是工资收入增加，特区津补贴改为海南自贸港建设津贴并提高了比例；二是

学生人数增加。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 447.04 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出 334.37 万元，占 74.79%；社会保障和就业支出（类）支出 58.61 万元，占 13.11%；卫生健康支出（类）支出 35.13 万元，占 7.86%；住房保障支出（类）支出 18.94 万元，占 4.24%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 385.10 万元，支出决算为 447.04 万元，完成年初预算的 116.08%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为 290.84 万元，支出决算为 334.37 万元，完成年初预算的 114.97%。决算数大于预算数的主要原因：年终追加校园综合事务工作经费、教育发展专项资金等经费。

2. 社会保障和就业（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 25.38 万元，支出决算为 22.40 万元，完成年初预算的 88.26%。决算数小于预算数的主要原因：做年初预算大于实际决算，防止年终经费不足。

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 12.69 万元，支出决算为 30.76 万元，完成年初

预算的 242.40%。决算数大于预算数的主要原因：补缴 2021 年单位职业年金纪实。

**4. 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 6.44 万元，支出决算为 5.45 万元，完成年初预算的 84.63%。决算数小于预算数的主要原因：人员有变动（死亡），支出减少。

**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 13.48 万元，支出决算为 11.84 万元，完成年初预算的 87.83%。决算数小于预算数的主要原因：人员有变动（退休），支出减少；做年初预算大于实际决算，防止年终经费不足。

**6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）**

年初预算为 21.03 万元，支出决算为 23.29 万元，完成年初预算的 110.75%。决算数大于预算数的主要原因：因退休人员每年 7 月都增资，所以年终追加指标。

**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 15.24 万元，支出决算为 18.94 万元，完成年初预算的 124.28%。决算数大于预算数的主要原因：年中追加导致。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023 年度财政拨款基本支出 311.15 万元，其中：人员经费 304.27 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、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的奖励金。公用经费 6.88 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、租赁费、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。**

2023 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 2022 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%，主要原因是无此支出。

### **（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。**

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，主要用于以下方面：0（类）支出 0 万元，占 0%；0（类）支出 0 万元，占 0%；0（类）支出 0 万元，占 0%。

### **（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。**

2023 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%。

## **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。**

2023 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 2022 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%，主要原因是无此支出。

**（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。**

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出0万元，主要用于以下方面：0（类）支出0万元，占0%；0（类）支出0万元，占0%；0（类）支出0万元，占0%。

**（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。**

2023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。**

2023年度财政拨款“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，与2022年度相比，“三公”经费支出增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

**（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。**

2023年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；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。

因公出国（境）费支出决算比预算数增加（减少）0万元，

增长（下降）0%。与 2022 年度相比，因公出国（境）费支出增加（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 0 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增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。与 2022 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%。

**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（减少）0 万元，增长（下降）0%。与 2022 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 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目 0 个，二级项目 12 个，共涉及资金 156.88 万元，占一般公共预算项目支出总额的 40.74%。组织对 2023 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 2023 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“城乡义务教育补助经费”等 12 个项目开展了单位评价，涉及一般公共预算支出 156.88 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，本单位无政府性基金预算支出及国有资本经营预算支出。从评价情况来看，项目绩效目标完成情况良好。

完成单位整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 156.88 万元，政府性基金预算支出 0 万元，本单位无政府性基金预算支出。从评价情况来看，项目绩效目标完成情况良好（财政组织整体支出绩效评价，预算单位请对整体支出绩效评价情况进行简单说明，单位所属单位不需填写此项）。

（二）单位决算中项目绩效自评结果（预算单位、单位可根据实际情况反映重点项目绩效自评结果）。

我单位在部门决算中反映的项目包含城乡义务教育补助经费、保安及厨工经费等 12 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）。

义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金项目绩效自评表：：

项目支出绩效自评表				
项目名称:	46020322T000000703589-义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金	填报人:	鹿回头小学胡宇鹏	联系方式:

主管部门:	308-三亚市吉阳区教育局		实施单位:	308014-三亚市吉阳区鹿回头小学						
是否公开:	否		网址:							
<b>资金构成(元)</b>		<b>年初预算数</b>	<b>全年预算数</b>	<b>执行数</b>	<b>分值</b>	<b>执行率(%)</b>	<b>得分</b>			
资金总额:		0.00	342,048.15	342,048.15	10.00	100	10			
其中: 财政资金:		0.00	342,048.15	342,048.15		100				
单位资金:		0.00	0.00	0.00		0				
财政专户管理资金:		0.00	0.00	0.00		0				
<b>年度目标</b>				<b>年度目标完成情况</b>						
学校透气型塑胶跑道及人工草坪改造工程及学校校园文化建设。				支付达到预期效果						
<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>指标性质</b>	<b>年度指标值</b>	<b>度量单位</b>	<b>实际完成值</b>	<b>完成率</b>	<b>分值</b>	<b>得分</b>	<b>未完成原因分析</b>
产出指标	数量指标	工程改造和文化建设次数	≥	10	次	10	100.00%	30.00	30	
产出指标	质量指标	基础设施验收通过率	≥	95	%	95	100.00%	10.00	10	
效益指标	社会效益指标	提高校园校舍安全系数及文化提升	≥	95	%	95	100.00%	40.00	40	
满意度指标	服务对象满意度	全校师生满意度	≥	100	%	100	100.00%	10.00	10	
合计								100.00	100	

义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金项目绩效自评报告: 根据年初设定的绩效目标, 项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 34.20 万元, 执行数为 34.20 万元, 完成预算的 99.46%。项目绩效目标完成情况: 一是提高校园校舍安全系数及文化提升; 二是全校师生满意度。支出执行率达到 100%, 及时

足额发放，并未发现什么问题。

应急校舍维修及标准化建设经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分，全年预算数为 25 万元，执行数为 25 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保障了学校正常教学工作机制运作，支出情况完成较好。支出执行率达到 100%，项目绩效目标完成较好，并未发现什么问题。下一步我单位将更科学测算财政评审年初预算，保障城乡义务教育补助经费相关工作的正常运行。

(三) 单位评价结果 ~~(预算单位填写，单位所属单位不需填写)~~。

义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 34.20 万元，执行数为 34.20 万元，完成预算的 99.46%。项目绩效目标完成情况：一是提高校园校舍安全系数及文化提升；二是全校师生满意度。支出执行率达到 100%，及时足额发放，并未发现什么问题。

应急校舍维修及标准化建设经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 100 分，全年预算数为 25 万元，执行数为 25 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保障了学校正常教学工作机制运作，支出情况完成较好。支出执行率达到 100%，项目绩效目标完成较好，并未发现什么问题。下一步我单位将更科学测算财政评审年初预算，保障应急

校舍维修及标准化建设经费相关工作的正常运行。

（四）财政评价结果（如有）。

无。

## 十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023 年度三亚市吉阳区鹿回头小学机关运行经费 0 万元（为单位决算中行政单位和参公事业单位财政拨款基本支出中公用经费支出之和，事业单位没有机关运行经费支出），比年初预算增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。主要原因是：本单位是事业单位，事业单位没有机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2023 年度三亚市吉阳区鹿回头小学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 2023 年 12 月 31 日，本单位拥有房屋面积 4672 平方米，其中：办公用房 4672 平方米，业务用房 0 平方米，其他（不含构筑物）0 平方米。

本单位共有车辆 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，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）。

年末在建工程 0 万元。

#### 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：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、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）、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。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（二）、社会保障和就业（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。

（三）、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。

（四）、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映用于对个人和家庭的补助支出。反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费等。

（五）、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。

（六）、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

（七）、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映财政部门安排的住房公积金经费支出。