

三亚市第二小学 2024 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 2024 年度单位决算公开表.....	2
第三部分 2024 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.....	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.....	6
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.....	11
十一、其他重要事项情况说明.....	15
第四部分 名词解释.....	16

第一部分 基本情况

一、单位职责

贯彻执行党和国家的教育方针政策法规；研究拟定学校发展规划和年度计划；组织实施教育体制和办学体制改革；管理和指导学校基础教育工作；确保普及九年义务教育工作成果；管理学校教育经费，执行财务管理制度；负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校品德、体育、卫生，艺术、国防等教育工作，负责做好治安综合治理及安全保卫工作。

二、机构设置

纳入三亚市第二小学 2024 年度单位决算编制范围的单位共 1 个，包括：

（一）三亚市第二小学单位本级

三亚市二小学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，无内设职能机构。

第二部分 2024 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 2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2024 年度收入总计 4041.64 万元，支出总计 4041.64 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 376.74 万元，下降 8.5%。主要原因：一般公共预算财政拨款教育支出、卫生健康支出、住房保障支出减少。

（一）收入总计主要构成。

本年收入 4037 万元。

使用非财政拨款结余 4.64 万元，较 2023 年度决算数增加 4.64 万元，主要原因是有课后服务费。

年初结转结余 0 万元，与 2023 年度决算数持平。

（二）支出总计主要构成。

本年支出 4041.64 万元。

结余分配 0 万元，较 2023 年度决算数减少 21.72 万元，主要原因是 2024 年课后服务费收入无结余。

年末结转结余 0 万元，与 2023 年度决算数持平。

二、收入决算情况说明

本年收入 4041.64 万元，其中：财政拨款收入 3964.79 万元，占 98.1%；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 72.21 万元，占 1.8%。

三、支出决算情况说明

本年支出 4041.64 万元，其中：基本支出 2962.73 万元，占 73.3%；项目支出 1078.91 万元，占 26.7%；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

2024 年度财政拨款收入 3964.79 万元，支出 3964.79 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入减少 393.88 万元，下降 9%，主要原因：一般公共预算财政拨款教育支出、卫生健康支出、住房保障支出减少。

财政拨款年初结转结余 0 万元，与 2023 年度决算数持平。

财政拨款年末结转结余 0 万元，与 2023 年度决算数持平。

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。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 3964.79 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 393.88 万元，下降 9%，主要原因是一般公共预算财政拨款教育支出、卫生健康支出、住房保障支出减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 4037 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出 2939.51 万元，占 72.81%；社会保障和就业支出（类）支出 579.09 万元，占 14.34%；卫生健康支出（类）支出 335.8 万元，占 8.31%；住房保障支出（类）支出 187.24 万元，占 4.63%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3447.79 万元，支出决算为 4037 万元，完成年初预算的 117.09%。其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。

年初预算为 2899.57 万元，支出决算为 2862.66 万元，完成年初预算的 98.72%。决算数小于预算数的主要原因：编制年初预算时适度做大预算规模，避免因资金不足影响支出。

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 251.68 万元，支出决算为 251.48 万元，完成年初预算的 99.92%。决算数与预算数趋于平衡的主要原因：预算编制数据基础扎实。

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 324.37 万元，支出决算为 324.37 万元，完成年初预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因：计划与执行高度统一，预算编制工作严谨。

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 4.31 万元，支出决算为 3.26 万元，完成年初预算的 75.64%。决算数小于预算数的主要原因：编制年初预算时适度做大预算规模，避免因资金不足影响支出。

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 115.22 万元，支出决算为 92.87 万元，完成年初预算的 80.60%。决算数小于预算数的主要原因：编制年初预算时适度做大预算规模，避免因资金不足影响支出。

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 243 万元，支出决算为 242.92 万元，完成年初预算的 99.97%。决算数与预算数趋于平衡的主要原因：预算编

制数据基础扎实。

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 188.09 万元，支出决算为 187.24 万元，完成年初预算的 99.55%。决算数与预算数趋于平衡的主要原因：预算编制数据基础扎实。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 2885.88 万元，其中：人员经费 2816.4 万元，主要包括：工资福利支出 2811.37 万元，其中基本工资 555.57 万元、津贴补贴 312.27 万元、奖金 2.25 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 817.39 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 251.48 万元、职业年金缴费 324.35 万元、职工基本医疗保险缴费 92.87 万元、公务员医疗补助缴费 242.93 万元、其他社会保障缴费 25.01 万元、住房公积金 187.24 万元、医疗费 0 万元、其他工资福利支出 0 万元；对个人和家庭的补助 5.04 万元，其中的离休费 0 万元、退休费 0 万元、退职（役）费 0 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 3.26 万元、救济费 0 万元、医疗费补助 0 万元、助学金 0 万元、奖励金 1.78 万元、个人农业生产补贴 0 万元、代缴社会保险费 0 万元、其他对个人和家庭的补助 0 万元。公用经费 69.48 万元，主要包括：商品和服务支出 69.48 万元，其中办公费 0 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0 万元、电费 0 万元、邮电费 13.76 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 0 万元、因公出国（境）

费用 0 万元、维修（护）费 0 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 0 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0 万元、被装购置费 0 万元、专用燃料费 0 万元、劳务费 0 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 15.46 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费用 0 万元、税金及附加费用 0 万元、其他商品和服务支出 40.25 万元；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

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。

2024 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 2023 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%，主要原因是我单位无政府性基金预算财政拨款收入和支出。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2024 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。

2024 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 2023 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%，主要原因是我单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2024 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。

2024 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。

2024 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 2023 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。

2024 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。开支内容包括：

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 2023 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 2023 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 2023 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。

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：根据预算管理要求，我单位（单位）组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，二级项目 19 个，共涉及资金 1109.5 万元，占一般公共预算项目支出总额的 28%。组织对 2024 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 2024 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。

完成单位整体支出绩效评价，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。本单位无政府性基金预算项目支出。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

我单位在单位决算中反映的项目包含城乡义务教育补助经费、特色校园经费等 19 个项目绩效自评结果。

城乡义务教育补助项目绩效自评表：

项目支出绩效自评表					
项目名称:	46020323T000001103286-城乡义务教育补助经费	填报人:	二小孙文志	联系方式:	

主管单位:	308-三亚市吉阳区教育局			实施单位:	308013-三亚市第二小学				
资金构成(元)		年初预算数	全年预算数	执行数		分值	执行率(%)	得分	
资金总额：		0.00	1,288,448.00	1,288,448.00		10.00	100	#REF!	
其中 :财政资金：		0.00	1,288,448.00	1,288,448.00			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		
年度目标				年度目标完成情况					
保障学校正常运转，完成教育教学活动和其他日常工作 任务等方面的支出。该经费开支范围是：教育教学 业务与管理、购买服务、办公设备、日常办公用品、 教师培训、文体活动、实践活动、水电、交通差旅、 邮电、维护维修、校园绿化、文化建设等。				完成目标任务良好。					
一级 指 标	二级指标	三级指标	指标性 质	年度 指 标 值	度 量 单 位	完成率	分值	得分	未完成原因分 析
产 出 指 标	数量指标	各项上级工作完成合 格率	≥	95	%	100.00%	26.00	26	
产 出 指 标	数量指标	素质教育受益学生人 数	≥	2219	人 数	100.00%	26.00	26	
效 益 指 标	社会效益 指标	教师、学生素质提升	定性	高		基本达成 目标	28.00	28	
满 意 度 指 标	服务对象 满意度	家长、学生及教师满意 度	≥	98	%	100.00%	10.00	10	

合计	100.0 0	100	
----	------------	-----	--

城乡义务教育补助项目绩效自评报告：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 128.84 万元，执行数为 128.84 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一、保障了学校正常教学工作机制运作，完成教育教学活动和其他日常工作任务等方面的支出，支出执行率达到 100%，项目绩效目标完成较好。二、促进教师教育教学工作，提高学生素质教育，提高效率。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，确保城乡义务教育补助经费支出对相关工作的正常运行。

特色校园项目绩效自评表：

项目支出绩效自评表						
项目名称:	46020323T000001084890-特色校园	填报人:	二小孙文志	联系方式:		
主管单位:	308-三亚市吉阳区教育局	实施单位:	308013-三亚市第二小学			
资金构成(元)	年初预算数	全年预算数	执行数	分值	执行率 (%)	得分
资金总额：	100,000.00	100,000.00	99,999.38	10.00	100	10
其中：财政资金：	100,000.00	100,000.00	99,999.38		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		
年度目标				年度目标完成情况						
开展特色校园文化，劳动教育基地建设，无人机编程特色等。				完成目标任务良好。						
一级 指 标	二级指 标	三级指标	指标性 质	年度 指标 值	度 量 单 位	实际 完成 值	完成率	分值	得分	未完成原因 分析
产 出 指 标	数量指 标	参加学生人数	≥	2214	人	2214	100.00%	50.00	50	
效 益 指 标	社会效 益指标	特色校园受益度	≥	95	%	95	100.00%	30.00	30	
满 意 度 指 标	服务对 象满意 度	家长学生满意度	≥	95	%	95	100.00%	10.00	10	
合计								100.00	100	

特色校园项目绩效自评报告：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 10 万元，执行数为 10 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一、是保障了学校正常教学工作机制运作，完成开展特色校园文化，打造无人机编程特色；二、完善校园特色配备，增强了学生训练操作能力，掌握高超的技能。并未发现什么问题。下一步我校将更科学测算年初预算，保持良好状态。

（三）单位评价结果

义城乡义务教育补助经费项目绩效评价报告：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 128.84 万元，执行数为 128.84 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是提高学校教育教学工作效率；二是提升全校师生满意度。经费支出执行率达到 100%，及时足额开支，并未发现什么问题。

特色校园项目绩效评价报告：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 118.5 万元，执行数为 118.5 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%，特色校园项目绩效目标完成较好受益度高，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，保障特色校园经费对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。

2024 年度三亚市第二小学机关运行经费 0 万元，比年初预算增加（减少）0 万元，增长（降低）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。

2024 年度三亚市第二小学政府采购支出总额 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 2024 年 12 月 31 日，教学楼资产补录中，本单位拥有房屋面积 98 平方米，其中：办公用房 0 平方米，业务用房 98 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。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）：反映各单位举办的小学教育支出。政府各单位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）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缴纳的基本养老保险费支出。

（三）、抚恤（类）其他优抚支出（款）：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。

（四）、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）公务员医疗补助（项）：反映财政单位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、公务员医疗补助经费。

（五）、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映财政单位安排的住房公积金经费支出。