三亚市吉阳区龙坡希望小学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.....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.....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.....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.....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...13
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、部门（单位）职责

（一）基本情况。

三亚市吉阳区龙坡希望小学龙坡希望小学是一所公办义务教育学校,隶属于三亚市吉阳区教育局，属二级预算单位，坐落在三亚市吉阳区龙坡村。学制：小学六年,学校现有学生 262 人。

1.主要职责：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）实施小学义务教育,促进基础教育发展，培养具有良好道德素质，扎实的基础理论，健康的心理素质，健全的人格素质，全面发展的社会主义现代化建设者和接班人。

二、机构设置

纳入龙坡希望小学2025年度部门决算编制范围的单位共1个，包括：

（一）龙坡希望小学单位本级

1.机构情况，包括当年变动情况及原因。

本单位为基层预算单位，没有下属单位，无内设机构.

纳入三亚市吉阳区龙坡希望小学2024年度单位决算编制范围的二级预算单位。学校设有校长办公室、教务室、语文组办公室、数学组办公室、综合组办公室、财务室、心理咨询室、教师办公室等。

2．人员情况，包括当年变动情况及原因。

三亚市吉阳区龙坡希望小学是一所公办义务教育学校,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，核算机构。2025年初学生262人。2025年初在职行政人数0人，在职事业单位13人，离退休人数3人，合计16人。2025年末学生256人。2025年末在职行政人数0人，在职事业单位13人，离退休人数3人，合计16人。

（二）龙坡希望小学无下属单位

第二部分　2025年度部门决算公开报表

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年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2025年度收入总计478.40万元，支出总计478.40万元，与2024年度相比，收入、支出总计各增加27.93万元，增长6.2%。主要原因：一是人员工资福利提高；二是单位社保缴费基数增加。

（一）收入总计主要构成

本年收入478.40万元。

使用非财政拨款结余0万元，与2024年度决算数一致，主要原因是无此类项目。

年初结转结余0万元，主要是无此类项目，与2024年度决算数一致，主要原因是无此类项目。

（二）支出总计主要构成

本年支出 478.40 万元。

结余分配 0 万元，主要是无此类项目，与 2024 年度决算数增一致，主要原因是无此类项目。

年末结转结余 0 万元，主要是无此类项目，与 2024 年度决算数一致，主要原因是无此类项目。

二、收入决算情况说明

本年收入 478.40 万元，其中：财政拨款收入 471.16 万元，占 98.49%；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 7.24 万元，占 1.51%。

三、支出决算情况说明

本年支出 478.40 万元，其中：基本支出 340.58 万元，占 71.2%；项目支出 137.82 万元，占 28.8%；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 471.16 万元，支出 471.16 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入增加 33.33 万元，增长 7.62%，主要原因：一是人员工资福利提高；二是单位社保缴费基数增加。支出增加 20.69 万元，增长 4.6%，主要原因：一是人员工资福利提高；

二是单位社保缴费基数增加。

财政拨款年初结转结余0.00万元，主要是无此类项目，与2024年度决算数一致，主要原因是无此类项目。

财政拨款年末结转结余0.00万元，主要是无此类项目，与2024年度决算数一致，主要原因是无此类项目。

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471.16万元，占本年支出合计的98.49%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加33.33万元，增长7.62%，主要原因是人员工资福利提高；单位社保缴费基数增加。

（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471.16万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）小学教育**支出373.3万元，占79.23%；**社会保障和就业（类）**支出42.23万元，占8.96%；**住房保障（类）**支出22.11万元，占4.7%；卫生健康（类）支出33.52万元，占7.11%。

（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399.52万元，支出决算为471.16万元，完成年初预算的117.94%。其中：

1.**一般公共服务**教育支出**（类）普通教育（款）小学教育（项）。**

年初预算为311.48万元，支出决算为373.3万元，完成年初预算的119.85%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员工资待遇提高；二是社保缴费基数增加。

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

年初预算为 24.33万元，支出决算为26.6万元，完成年初预算的109.33%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员工资待遇提高；二是社保缴费基数增加。

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

年初预算为12.39万元，支出决算为13.3万元，完成年初预算的107.35%。一是人员工资待遇提高；二是社保缴费基数增加。

4.社会保障和就业（类）抚恤（款）其他优抚（项）。

年初预算为 2.33万元，支出决算为2.33万元，完成年初预算的100%。决算数与预算数基本持平。

5.**卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**

年初预算为10.06万元，支出决算为9.38万元，完成年初预算的93.24%。决算数小于预算数年初预算充足。

6.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为20.95万元，支出决算为24.13万元，完成年初预算的115.18%。决算数大于预算数一是人员工资待遇提高，医疗公补基数提高。

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17.68万元，支出决算为22.11万元，完成年初预算的98.56%。决算数小于预算数一是工资待遇提高，二是社保缴费基数提高。

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0万元，其中：人员经费318.56万元，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中的离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费14.78万元，主要包括：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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出；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购建、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

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一致，主要原因是无此类事项。

（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，无此类事项。

（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%。无此类事项。

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基本持平，主要原因是无此类项目。

（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，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基本持平。主要原因是无此类事项。

（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0万元，无此类事项。

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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，与2024年度相比，“三公”经费支出基本持平。主要原因是无此类事项。

（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%。无此类事项。

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。开支内容：无此类事项。

因公出国（境）费用支出决算数比预算数增加（减少）0万元，完成预算的0%。与2024年度相比，因公出国（境）费用支出增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是无此类事项。

2.公务用车购置及运行维护费支出万元。其中：

公务用车购置支出0.00万元，全年购置公务用车0辆，主

要用于，年末公务用车保有量0辆。

公务用车运行维护费支出0.00万元，主要无此类事项。

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，完成预算的0%。与2024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%，主要原因是无此类事项。

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；主要无此类事项。

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；主要无此类事项。

公务接待费支出决算数比预算数增加（减少）0万元，完成预算的0%。与2024年度相比，公务接待费支出增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是无此类事项。

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，我部门（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471.16万元，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“教育支出”等 2 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 471.16 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，无此类事项。

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

我单位在单位决算中反映基本支出、项目支出等 2 个项目绩效自评结果项目绩效自评表：

一般公用预算项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 98 分。全年预算数为 471.16 万元，执行数为 478.40 万元，完成预算的 101.54%。项目绩效目标完成情况：

一般公用预算项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 98 分。全年预算数为 471.16 万元，执行数为 478.40 万元，完成预算的 101.54%。项目绩效目标完成情况：一是资金使用效率提升.通过优化资金管理流程，实现了资金的高效利用。在项目执行过程中，我们严格按照预算执行，确保了每一分钱都花在刀刃上。同时，我们还通过与各单位的密切合作，有效控制了各项支出，从而提升了资金的使用效率；二是合理规划支出在项目执行过程中，我们根据学校的实际需求和预算情况，合理规划了各项支出。在保证教育教学质量的前提下，我们尽量压缩非必要支出，确保了资金的合理分配和使用。

同时，我们还通过与供应商的谈判和合作，降低了采购成本，进一步优化了支出结构。

。发现的主要问题及原因：一是预算执行不严格：部分在预算执行过程中存在随意性，实际支出与预算编制存在较大差异，导致资金使用效率低下；二是绩效管理不到位：绩效评价机制不健全，缺乏科学、客观的评价标准，导致绩效管理流于形式，无法有效反映财务工作的实际效果。

。下一步改进措施：一是加强财务制度建设：建立健全学校财务管理制度，明确财务管理流程和职责，确保财务工作的规范性和有效性。

；二是提高管理人员素质：加强财务管理人员的培训和学习，提高其专业素质和业务能力，使其能够更好地胜任财务工作。

（三）部门评价结果（预算部门填写，部门所属单位不需填写）

无此事项。

（四）财政评价结果（如有）

无此事项。

十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明

进一步细化关于部门决算收支情况公开信息说明内容，部门应当在财政拨款收支情况说明中全面反映贯彻落实习惯过紧日子要求，2025 年主要任务和重点支出等情况。一是在一般公共预算和政府性基金预算支出情况说明中增加贯彻落实习惯过紧日子要求、合理保障重点支出情况说明。参考格式：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，合理保障教育支出等重点支出，体现在有关支出科目中。二是结合部门职责和决算情况等，对2025年主要任务和支出政策进行说明。参考格式：按照支出功能分类，教育支出方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：工资福利支出，2025年度决算数为471.16万元，占财政拨款支出总额的98.49%，主要用于保障人员工资福利待遇。

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（为部门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），与年初预算一致；与2024年度相比，无变动。主要原因是：本单位2024年度及2025年度无此数据。

（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2159.51平方米，其中：办公用房1630.51平方米，业务用房226.34平方米，其他（不含构筑物）302.66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，其他用车主要是无此项内容。

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：

XXXX（类）XXXX（款）XXXX（项），……；

XXXX（类）XXXX（款）XXXX（项），……。

（注：支出功能分类的名词解释，各预算部门、单位根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2025 年政府收支分类科目》。）