

# 中央民族大学附属中学三亚学校 2024 年度单 位决算公开报告

## 目 录

<b>第一部分 基本情况</b> .....	<b>3</b>
一、 单位职责 .....	3
二、 机构设置 .....	3
<b>第二部分 2024 年度单位决算公开表</b> .....	<b>3</b>
一、 收入支出决算公开表.....	3
二、 收入决算公开表.....	3
三、 支出决算公开表.....	3
四、 财政拨款收入支出决算公开表.....	3
五、 一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表.....	3
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表.....	3
七、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表.....	3
八、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表.....	3
九、 财政拨款“三公”经费支出决算公开表.....	3
<b>第三部分 2024 年度单位决算情况说明</b> .....	<b>4</b>
一、 收入支出总体情况说明.....	4
二、 收入决算情况说明.....	5
三、 支出决算情况说明.....	5
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.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
十、预算绩效情况说明.....	10
十一、其他重要事项情况说明.....	13
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>14</b>

## 第一部分 基本情况

### 一、单位职责

贯彻执行党和国家教育工作方针、政策和法律、法规，实施中学学历教育，推动基础教育事业发展；贯彻执行国家教育方针政策，传播科学教育观念，促进农村教育事业发展，促进学生体、智、德、美等和谐发展，保证学生身心健康和生命安全，促进家庭教育质量的不断提高。

### 二、机构设置

单位内设机构即包括：

- (1) 行政管理中心，设党支部办公室、学校办公室、工会；
- (2) 课程教学中心，设教务处、教科室；
- (3) 学生发展中心，设德育处、团委、保卫处；
- (4) 后勤保障中心，设总务处。

## 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 3901.88 万元，支出总计 3901.88 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 115.27 万元，增长 3.04%。主要原因：增加了一般公共预算财政拨款收入收支。

##### （一）收入总计主要构成。

本年收入 3841.55 万元，与 2023 年度相比，收入增加 114.85 万元，增长 3.08%。主要原因：增加了一般公共预算财政拨款收入。

使用非财政拨款结余 0 万元，与 2023 年度决算数一致。

年初结转结余 60.33 万元，主要是中央民族大学附属中学教育集团划拨来的教育经费，较 2023 年度决算数增加 0.43 万元，增长 0.72%，主要原因是中央民族大学附属中学教育集团划拨来的教育经费年末未支出，下年支出。

##### （二）支出总计主要构成。

本年支出 3784.27 万元，支出增加 57.99 万元，增长 1.56%。主要原因是增加了一般公共预算财政拨款支出。

结余分配 0 万元，与 2023 年度决算数一致。

年末结转结余 117.61 万元，主要是中央民族大学附属中学教育集团划拨来的教育经费，较 2023 年度决算数增加 57.28 万元，增长 94.94%，主要原因是中央民族大学附属中学教育集团划拨来的教育经费年末未支出，下年初支出。

## **二、收入决算情况说明**

本年收入 3841.56 万元，其中：财政拨款收入 3446.46 万元，占 89.72%；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 395.1 万元，占 10.28%。

## **三、支出决算情况说明**

本年支出 3784.27 万元，其中：基本支出 2299.33 万元，占 60.76%；项目支出 1484.93 万元，占 39.24%；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 3446.46 万元，支出 3446.46 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入、支出各增加 52.01 万元，增长 1.53%，主要原因原因是学校增加了学生，增加了一般公共预算财政拨款收支。

财政拨款年初结转结余 0 万元，与 2023 年度决算数一致。

财政拨款收支 3446.46 万元，年初预算 3059.35 万元，决算数比年初预算数收支增加 387.11 万元，增长 12.65%，主要原因是学校增加了高中部一个年级，增加了教师数量。

财政拨款年末结转结余 0 万元。主要是因年末财政回收资金，与 2023 年度决算数一致。

## 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 3446.46 万元，占本年支出合计的 91.07%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 52 万元，增长 1.53%，主要原因是学校增加了高中部一个年级，并增加了教师数量，减少了补缴以前年度职业年金。

### （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 3446.46 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出 2622 万元，占 76.08%；社会保障和就业（类）支出 453.11 万元，占 13.15%；卫生健康支出（类）支出 222.88 万元，占 6.47%；住房保障（类）支出 148.46 万元，占 4.30%。

### （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 3059.35 万元，支出决算为 3446.46 万元，完成年初预算的 126.53%。其中：

### 1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。

年初预算为 1,910.27 万元，支出决算为 2405.68 万元，完成年初预算的 125.93%。决算数大于预算数的主要原因：新进教师和新进学生的财政支出。

### 2. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。

年初预算为 80 万元，支出决算为 216.33 万元，完成年初预算的 270.41%。决算数大于预算数的主要原因：新建高中部一个年级，年初未列入本级预算。

### 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 207.8 万元，支出决算为 182.83 万元，完成年初预算的 87.98%。决算数小于预算数的主要原因：2024 年新入职教师入职手续较晚保险尚未缴纳。

### 4. 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 406.24 万元，支出决算为 254.8 万元，完成年初预算的 62.72%。决算数小于预算数的主要原因：职业年金多做了往年需要记实的部分。

### 5. 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 12.25 万元，支出决算为 15.48 万元，完成年初预算的 126.4%。决算数大于预算数的主要原因：遗属补助标准提高。

## 6. 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 95 万元，支出决算为 73.79 万元，完成年初预算的 77.67%。决算数小于预算数的主要原因：2024 年新入职教师入职手续较晚保险尚未缴纳。

## 7. 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 168.68 万元，支出决算为 149.1 万元，完成年初预算的 88.39%。决算数小于预算数的主要原因：2024 年新入职教师入职手续较晚保险尚未缴纳。

## 8. 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 179.1 万元，支出决算为 148.46 万元，完成年初预算的 82.89%。决算数小于预算数的主要原因：2024 年新入职教师入职手续较晚住房公积金尚未缴纳。

## 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 2299.33 万元，其中：人员经费 2194 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 105.33 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、邮电费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、劳务费、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。**

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无变化。

### **（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。

## **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无变化。

### **（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。

## 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，与 2023 年度相比，“三公”经费支出无变化。

### （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；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。

## 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，一级项目 0 个，二级项目 18 个，共涉及资金 1484.94 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

共组织对“综合运行事务”等 18 个项目开展了单位评价，涉及一般公共预算支出 1484.94 万元。

### （二）单位决算中项目绩效自评结果。

我单位在部门决算中反映综合运行事务、学生事务管理等 2

个项目绩效自评结果。

### 1. 综合运行事务

绩效指标	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
	产出指标	数量指标	事业运行经费支出年度完成率	≥	95	%	100	100.00%	20.00	20
	产出指标	质量指标	设备验收合格率	≥	100	%	100	100.00%	10.00	10
	产出指标	时效指标	资金支出及时率	=	100	%	100	100.00%	20.00	20
	效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥	1750	人	2017	100.00%	30.00	30
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥	90	%	92	100.00%	10.00	10

综合运行事务项目绩效自评综述：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 400 万元，执行数为 400 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是事业运行经费支出年度完成率达到 95% 以上，实际完成数数 100%；二是设备验收合格率完成率 100%；三是资金支出及时率 100%；四是受益学生人数 1750 人；五是师生满意度 90%。发现

的主要问题及原因：努力提高师生满意度。下一步改进措施：一是提高资金使用效率；二是加强收集学生及教师意见，共同携手发展。

## 2. 学生事务管理

绩效指标	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	时效指标	经费支出年度完成率	≥	100	%	100	100.00%	40.00	40	
效益指标	社会效益指标	受益学生人数	≥	1783	人	2017	100.00%	40.00	40		
满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥	90	%	92	100.00%	10.00	10		
合计								100.00	100		

学生事务管理绩效自评综述：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 38.96 万元，执行数为 38.96 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一经费支出年度完成率 100%；二是受益学生人数 2017 人；三是师生满意度 92%。发现的主要问题及原因：部分指标值设立较低。下一步改进措施：一是提高指标值合理性；二是通过合理规划资金使用等方式提高服务对象满意度。

## 十一、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况。

无此项内容

### （二）政府采购支出情况。

2024 年度中央民族大学附属中学三亚学校政府采购支出总额 41.39 万元，其中：政府采购货物支出 41.39 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，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占用情况。

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位占用房屋面积 0 平方米，其中：办公用房 0 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，。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：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

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)教育管理事务(款)行政运行(项)反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

(二) 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。

(三) 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。

(四)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。

(五)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。

(六)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。

(七)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。

（八）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。

（九）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。