附件 2

三亚市第四中学 2025 年度部门决算公开报告

目　录

第一部分　基本情况 2

一、部门（单位）职责 2

二、机构设置 2

第二部分　2025 年度部门决算公开报表 3

第三部分　2025 年度部门决算情况说明 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 5

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 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 9

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、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 13

第四部分　名词解释 14

第一部分　基本情况

一、部门（单位）职责

三亚市第四中学属公益一类事业单位，学校为全日制六年制（初中、高中）公办中学，主要职责是:

（一）贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规。

（二）研究拟定全校教育发展战略法，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。

（三）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。

（四）管理学校教育经费；管理学校教育经费，执行财务管理制度。

（五）负责和指导学校教职工的思想政治工作，规划学校品德教育、体育卫生教育、艺术教育和国防教育工作；负责做好社会治安综合治理及安全保卫工作。

二、机构设置

三亚市第四中学内设工会、教务处、总务处（财务室）、办公室、教研室、党办、团委、教导处、体卫艺处、事业编制人员

185 名，其中书记 1 名，校长 1 名，副校长 3 名，工会主席 1 名，专业技术人员 174 名，工勤人员 5 名。

（注：如果是基层预算单位，没有下属单位的，可只说明单位内设机构即可。）

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 6661.29 万元，支出总计 6661.29 万元，

与2024年度相比，收入、支出总计各增加499.48万元，增长（下降）7.5%。主要原因：2025年教育支出和社会保障和就业支出中的各项保险增加。

（一）收入总计主要构成

本年收入6502.57万元。

使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，较2024年度决算数0万元。

年初结转结余158.72元，主要是非财政拨款项目支出结转和结余，较2024年度决算数增加19.42万元，增长12%，主要原因是非财政拨款项目支出。

（二）支出总计主要构成

本年支出6431.65万元。

结余分配0万元，较2024年度决算数0万元。

年末结转结余229.64万元，主要是非财政拨款项目支出结转，较2024年度决算数增加70.52万元，增长31%，主要原因是非财政拨款初中教育项目支出结转和结余增加。

二、收入决算情况说明

本年收入6502.57万元，其中：财政拨款收入6359.3万元，占97.8%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入22.15万元，占0.34%；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121.13万元，占1.86%。

三、支出决算情况说明

本年支出6431.65万元，其中：基本支出5037.14万元，占78.32%；项目支出1394.50万元，占21.68%；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

2025年度财政拨款收入6359.30万元，支出6359.3万元。与2024年度相比，财政拨款收入增加404.6万元，增长6.36%，主要原因：2025年教育支出和社会保障和就业支出中的各项保险增加。支出增加404.6万元，增长6.36%，主要原因：2025年教育支出和社会保障和就业支出中的各项保险增加。

财政拨款年初结转结余0万元，较2024年度决算数0万元，0%。

财政拨款年末结转结余0万元，较2024年度决算数0万元，0%。

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6359.30万元，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404.60万元，增长6.36%，主要原因是2025年教育支出和社会保障和就业支出中的各项保险增加。

（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 6359.30 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 4872.7 万元，占 76.63%；**社会保障和就业（类）**支出 621.55 万元，占 9.77%；**卫生健康（类）**支出 538.93 万元，占 8.47%；**住房保障（类）**支出 326.12 万元，占 5.13%。

（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 5461.38 万元，支出决算为 6359.3 万元，完成年初预算的 116.44%。其中：

1.教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）

年初预算为 3908.72 万元，支出决算为 4397.7 万元，完成年初预算的 112.51 %。决算数大于预算数的主要原因：初中教育（项）项目投入增加。

2.教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）

年初预算为 18 万元，支出决算为 475 万元，完成年初预算的 2368.89 %。决算数大于预算数的主要原因：高中教育（项）项目投入增加。

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 429.92 万元，支出决算为 412.8 万元，完成年初预算的 96.02 %。决算数小于预算数的主要原因：人员变动。

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 214.96 万元，支出决算为 208.75 万元，完成年初预算的 97.11 %。决算数小于预算数的主要原因：预算偏大。

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 185.9 万元，支出决算为 163.93 万元，完成年初预算的 88.18 %。决算数小于预算数的主要原因：人员变动。

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 367.4 万元，支出决算为 375 万元，完成年初预算的 102.07 %。决算数大于预算数的主要原因：人员变动。

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 354.48 万元，支出决算为 326.12 万元，完成年初预算的 92%。决算数小于预算数的主要原因：人员变动。

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 5037.14 万元，其中：人员经费 4748.43 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 288.71 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、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 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 0 万元。

（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，

（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%。

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0万元。

（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。

（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%。

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%。

（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%。

因公出国（境）费用支出决算数比预算数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。

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 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 0 万元、。

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 0 万元，完成预算的 0%。与 2024 年度相比，公务接待费支出 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 1,322.15 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%。

部门评价：无此项内容。

（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（初中）、人才开发专项资金等 9 个项目绩效自评结果。

城乡义务教育生均公用经费（初中）项目绩效自评表：

项目支出绩效自评表

项目名称：	46020024Y000001352456-城乡义务教育生均公用经费（初中）		填报人：	欧莹莹	联系方式：	18976146523
主管部门：	360-三亚市教育局		实施单位：	360008-三亚市第四中学	是否线下报送：	否
填报情况说明：						

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：	680,000.00	2,206,000.00	2,205,898.10	10.00	100	10
其中：财政资金：	680,000.00	2,206,000.00	2,205,898.10		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
城乡义务教育生均公用经费（初中）	项目全年预算数220.60万元，全年执行数220.59万元，执行率100%。项目资金主要用于保障学校日常运转，具体涵盖校园基础设施维修（卫生间改造、防护设施安装、水电维修、篮球场维修等）、教学办公物资采购（办公用品、教学设备、耗材等）、师资培训差旅费、校园文体活动开支、水电及物业相关费用等，全面支撑学校教育教学及日常管理有序推进。

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	年度资金支出完成率	≥	95	%	100	100.00%	60.00	60	
效益指标	社会效益指标	收益学生数	≥	1448	人	1475	100.00%	20.00	20	
满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	≥	90	%	95	100.00%	10.00	10	
合计								100.00	100	

城乡义务教育生均公用经费（初中）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 220.6 万元，执行数为 220.59 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是年度资金支出完成率达 100%；二是受益学生数 1475 人；三是教师满意度 95%。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

人才开发专项资金项目绩效自评表：

项目支出绩效自评表

项目名称：	46020021T000000016220-人才开发专项资金		填报人：	欧莹莹	联系方式：	13976018223
主管部门：	360-三亚市教育局		实施单位：	360008-三亚市第四中学	是否线下报送：	否
填报情况说明：						

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：	964,000.00	1,577,600.00	1,288,493.34	10.00	81.67	8.17
其中：财政资金：	964,000.00	1,577,600.00	1,288,493.34		81.67	
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
人才开发专项资金（银发精英”教育人才，名师名校长工作室项目）	项目全年预算数157.76万元，全年执行数128.85万元，执行率81.67%。项目资金具体用于“银发精英”教育人才经费（包括引进人员的工资、住房补贴、探亲路费、社保等）以及名师名校长工作室项目经费（包括培训活动费等）。

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	引进银发精英数量	≥	5	人	10	100.00%	40.00	40	
效益指标	社会效益指标	受益学生数	≥	95	人	2382	100.00%	40.00	40	
满意度指标	服务对象满意度	学生和家长满意度	≥	95	%	95	100.00%	10.00	10	
合计								100.00	98.17	

人才开发专项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98.17分。全年预算数为157.76万元，执行数为128.85万元，完成预算的81.67%。项目绩效目标完成情况：一是引进银发精英数量10人，达标；二是受益学生数2382人；三是 学生和家长满意度95%。发现的主要问题及原因：工作室活动开展缓慢，影响预算执行率。下一步改进措施：梳理活动滞后的具体环节(如场地审批、人员召集、项目立项等)，区分是机制性障碍还是执行力问题；建立问题清单：明确影响活动进度的关键堵点，制定针对性解决措施。

（三）部门评价结果

无此项内容。

（四）财政评价结果

无此项内容。

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，合理保障无等重点支出，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，无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：无，2025 年度决算数为 0 万元，占财政拨款支出总额的 0%，主要用于无项目建设、运维/无重大活动/……等方面（具体内容由部门根据实际情况进行说明）。

十二、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 年度三亚市第四中学机关运行经费 0 万元，比年初预算增加 0 万元；与 2024 年度相比，机关运行经费增加 0 万元，增长 0%。

（二）政府采购支出情况

2025 年度三亚市第四中学政府采购支出总额 246.84 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 246.84 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 150 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：

（一）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；

（二）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;

（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;

（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;

（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。