**保亭黎族苗族自治县教育局本级2024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 3

第二部分 2024年度部门决算公开表 3

第三部分 2024年度部门决算情况说明 4

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 6

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 10

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 11
2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 12

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 12

十、预算绩效情况说明 14

十一、其他重要事项情况说明 16

第四部分 名词解释 17

第一部分 基本情况

1. 部门（单位）职责

（一）加强局机关、各直属单位（学校）党的建设。负责对各级各类学校贯彻落实党中央、省委、县委关于加强党的建设和思想政治工作的方针、政策情况进行检查、指导与督促；领导局机关、直属单位（学校）党组织的工作。
 （二）研究拟订教育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责起草有关地方性法规、规章草案。指导全县各级各类学校的教育教学改革与发展，研究提出教育工作的意见和建议。统筹规划和协调管理全县各类教育资源，指导监督全县各级各类学校的
设置。统筹协调全县教育信息化建设工作。负责教育基本信息的统计、分析和发布。
 （三）负责全县教育督导评估、检查验收和质量检测工作。拟订全县教育督导指导性文件和评估标准；负责督学队伍建设工作；依法组织实施对各级各类教育和学校督导评估、检查验收、质量监测等工作；负责组织全县教育重大事项的专项督导。
 （四）负责推进义务教育优质均衡发展，促进教育公平。统筹推进集团化办学工作。负责全县学前教育、义务教育、普通高中教育和特殊教育等的协调管理工作，全面实施素质教育。
 （五）统筹管理本部门教育经费及省对本县的教育援助、教育贷款；参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资、教育收费的政策规定；监测全县教育经费的使用情况；组织管理全县学生资助工作；指导全县教育系统内部审计工作。
 （六）指导全县各级各类学校思想政治工作、德育工作、法制宣传教育工作、体育卫生与美育工作、劳动教育及国防教育工作。指导、协调教育系统维护稳定以及学校安全工作。
 （七）主管全县教师工作。统筹协调各级各类学校校长、教师培训和教师教育，指导教师资格制度、教师专业技术职务制度的实施。指导学校人事制度改革工作，推进全县教育领域人才队伍建设。
 （八）负责组织各类高等学历教育招生考试和学籍学历管理工作；协调制定高中、初中、小学、幼儿园教育招生计划并组织实施；统筹指导继续教育、终身教育工作。
 （九）规划和协调教育系统科研工作，协调和指导学校开展教学研究工作。
 （十）承担全县语言文字的管理工作。制定全县语言文字中长期规划并组织实施，指导语言文字规范化建设，监督检查语言文字的应用情况，负责普通话推广和普通话水平测试管理工作。
 （十一）负责对所属事业单位贯彻执行党和国家的方针政策、法律、法规、规章的监督检查，协同有关部门监管其非经营性国有资产。
 （十二）完成县委、县政府和上级部门交办的其他任务。

二、机构设置

纳入教育局2024年度部门决算编制范围的单位共2个，包括：

（一）教育局部门本级

（二）勤工俭学办（二级单位）

（三）青少年活动中心（二级单位）

第二部分 2024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 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明
 2024年度收入总计30,966.60万元，支出总计30,966.60万元，与2023年度相比，收入、支出总计各增加14183.49万元，增长84.5%。主要原因：教育项目增加。2024年度，保亭黎族苗族自治县教育局聚焦义务教育优质均衡发展，通过“新建+改造”双轨并行，重点向农村学校倾斜，缩小城乡教育资源差距，开展城乡义务教育学校提升改造项目、教育优质均衡基础设施建设、中小学智慧教室建设项目等建设项目。

（一）收入总计主要构成

本年收入30,580.79万元。

使用非财政拨款结余0万元，较2023年度决算数持平。

年初结转结余385.81万元，主要是上年度项目尾款及质保金，较2023年度决算数增加0.11万元，增长0.03%，主要原因是进一步加强项目管理、加快项目建设进度、强化预算执行，减少结转结余，提高资金使用效益。

（二）支出总计主要构成

本年支出30,604.62万元。

结余分配0万元，较2023年度决算数持平。

年末结转结余361.98万元，主要是本年度项目尾款及质保金，较2023年度决算数减少23.83万元，下降6.2%，主要原因是进一步加强项目管理、加快项目建设进度、强化预算执行，减少结转结余，提高资金使用效益。

二、收入决算情况说明
 本年收入30,580.79万元，其中：财政拨款收入30,555.18万元，占99.92%；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25.62万元，占0.08%。

三、支出决算情况说明

本年支出30,604.62万元，其中：基本支出640.29万元，占2.1%；项目支出29,964.34万元，占97.9%；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30,555.18万元，支出30,555.18万元。与2023年度相比，财政拨款收入增加14174.87万元，增长86.5%，主要按需申请及使用财政资金。支出增加14174.87万元，增长86.5%，主要原因：一是加快预算执行进度，及时、按计划支出预算资金；二是教育项目增加，本年度聚焦义务教育优质均衡发展，实施城乡义务教育学校提升改造项目、教育优质均衡基础设施建设、中小学智慧教室建设项目等建设项目，加大财政对教育的支出。

财政拨款年初结转结余260.76万元，主要是上年度上级转移支付形成的结余； 较2023年度决算数相持平。

财政拨款年末结转结余260.76万元，主要是上级转移支付形成的结余； 较2023年度决算数相持平。

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18,676.44万元，占本年支出合计的61.02%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加2296.13万元，增长14.02%，主要原因是按需申请及使用一般公共预算资金。

（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18,676.44万元，主要用于以下方面：**教育**支出18443.98万元，占98.8%；**社会保障和就业**支出75.84万元，占0.4%；**卫生健康**支出116.79万元，占0.6%；**农林水**支出5.9万元，占0.02%；**住房保障**支出33.92万元，占0.18%。

（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18,264.02万元，支出决算为18,676.44万元，完成年初预算的102.3%。其中：

**1.**教育支出教育管理事务行政运行**。**

年初预算为276.2万元，支出决算为265.94万元，完成年初预算的96.3%。

****2.教育支出教育管理事务其他教育管理事务支出。****

年初预算为197.74万元，支出决算为41.67万元，完成年初预算的21.1%。

****3.教育支出普通教育学前教育。****

年初预算为2216.3万元，支出决算为1855.47万元，完成年初预算的83.7%。

****4.教育支出普通教育小学教育。****

年初预算为8976.7 万元，支出决算为10323.28万元，完成年初预算的115.0%。

****5.教育支出普通教育初中教育。****

年初预算为5297.18万元，支出决算为4046.62元，完成年初预算的76.4%。

****6.教育支出普通教育高中教育。****

年初预算为453.69万元，支出决算为139.99万元，完成年初预算的30.9%。

****7.教育支出普通教育其他普通教育支出。****

年初预算为106 万元，支出决算为78.67万元，完成年初预算的74.2%。

****8.教育支出职业教育中等职业教育。****

年初预算为6.86万元，支出决算为6.44万元，完成年初预算的93.9%。

****9.教育支出特殊教育特殊学校教育。****

年初预算为200万元，支出决算为1500万元，完成年初预算的750.0%。

****10.教育支出特殊教育其他特殊教育支出。****

年初预算为173.61万元，支出决算为117.83万元，完成年初预算的67.9%。

****11.教育支出进修及培训培训支出。****

年初预算为97.29万元，支出决算为55.67万元，完成年初预算的57.2%。

****12.教育支出其他教育支出其他教育支出。****

年初预算为2万元，支出决算为12.41万元，完成年初预算的620.5%。

****13.社会保障和就业支出行政事业单位养老支出行政单位离退休。****

年初预算为18万元，支出决算为18.22万元，完成年初预算的101.2%。

****14.社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位基本养老保险缴费支出。****

年初预算为45.25万元，支出决算为38.42万元，完成年初预算的84.9%。

****15.社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位职业年金缴费支出。****

年初预算为22.62万元，支出决算为19.21万元，完成年初预算的84.9%。

****16.卫生健康支出行政事业单位医疗行政单位医疗。****

年初预算为21.29万元，支出决算为15.82万元，完成年初预算的74.3%。

****17.卫生健康支出行政事业单位医疗公务员医疗补助。****

年初预算为112万元，支出决算为100.98万元，完成年初预算的90.2%。

****18.农林水支出巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出。****

年初预算为6万元，支出决算为5.9万元，完成年初预算的98.3%。

****19.住房保障支出住房改革支出住房公积金。****

年初预算为25.7万元，支出决算为33.92万元，完成年初预算的132.0%。

20.卫生健康支出公立医院综合医院

年初预算为9.59万元，支出0万元。

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610.32万元，其中：人员经费517.71万元，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；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、其他对个人和家庭的补助。公用经费92.61万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他商品和服务支出；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、大型修缮。

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11,878.74万元，占本年支出合计的38.81%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加11878.74万元，增长100%，主要原因是新增专项债用于建设海南热带果蔬科创基地、政府性基金预算内财政拨款用于保亭黎族苗族自治县思源实验学校（小学部）教学综合楼建设项目等项目。

（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11,878.74万元，主要用于以下方面：城乡社区支出308.74万元，占2.6%；其他支出11,570万元，占97.4%。

（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700万元，支出决算为11,878.74万元，完成年初预算的1697%。其中：

1.城乡社区支出国有土地使用权出让收入安排的支出其他国有土地使用权出让收入安排的支出。

年初预算为700万元，支出决算为308.74万元，完成年初预算的44.1%，主要原因为根据实际项目需要安排及支出。

2.其他支出其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

支出决算为11,000万元，用于海南热带果蔬科创基地减少。

1. 其他支出彩票公益金安排的支出用于教育事业的彩票公益金支出。

支出决算为570万元，用于少年宫资金支出。

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0万元，增长0%，无国有资本经营预算财政拨款。

（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，无国有资本经营预算财政拨款。

（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，无国有资本经营预算财政拨款。

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2.60万元，支出决算为2.07万元，完成预算的79.6%，与2023年度相比，“三公”经费支出增加1.27万元，增长158.75%，主要原因是增加接待费及公务用车运行经费。

 （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1.80万元，占87%；公务接待费支出决算0.27万元，占13%。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）费支出决算数比预算数增加0万元，与2023年度相比，因公出国（境）费支出增加0万元，增长0%，主要原因是没有因公出国（境）业务。

 **2.公务用车购置及运行维护费**支出1.80万元。其中：

**公务用车购置**支出0万元，全年购置公务用车0辆。

**公务用车运行维护费**支出1.80万元，主要用于购买车辆保险及日常养护、维修费用。

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100%。与2023年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加1.46万元，增长429%，主要原因公务用车老化进行正常维修，维护费用和车险费用增加。

 **3.公务接待费**支出0.27万元，其中：

**国内接待费**支出0.27万元，国内公务接待4批次，接待23人次；主要用于教育工作。

**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减少0.53万元，完成预算的33.8%。与2023年度相比，公务接待费支出减少0.19万元，下降41.3%，主要是接待任务减少。

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，我部门（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，共涉及资金18,676.44万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2024年度海南热带果蔬科创基地、支持学前教育发展资金等82个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金11,878.74万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%。

共组织对“海南热带果蔬科创基地、支持学前教育发展资金”等82个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出18676.44万元，政府性基金预算支出11878.74万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我部门（单位）在部门决算中反映海南热带果蔬科创基地、支持学前教育发展资金等25个项目绩效自评结果，具体评价结果见附件。

（三）部门评价结果

无

（四）财政评价结果

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年度教育局机关运行经费92.61万元，比年初预算减少4.49万元，完成预算的95.4%；与2023年度相比，机关运行经费增加0.9万元，增长1%。

（二）政府采购支出情况

2024年度教育局政府采购支出总额4,618.85万元，其中：政府采购货物支出2,438.26万元、政府采购工程支出1,339.57万元、政府采购服务支出841.02万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2024年12月31日，本部门拥有房屋面积1218.74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

1. 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）教育支出教育管理事务行政运行：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）教育支出教育管理事务其他教育管理事务支出：反映除上述项目以外用于教育管理事务方面的支出。

（三）教育支出普通教育学前教育：反映各部门举办的学前教育支出。

（四）教育支出普通教育小学教育：反映各部门举办的小学教育支出。

（五）教育支出普通教育初中教育：反映各部门举办的初中教育支出。

（六）教育支出普通教育高中教育：反映各部门举办的高中教育支出。

（七）教育支出普通教育其他普通教育支出：反映除学前教育、小学教育、初中教育、高中教育等已明确列示项目外，其他用于普通教育方面的支出。

（八）教育支出职业教育中等职业教育：反映除上述项目以外其他用于职业教育方面的支出。

（九）教育支出特殊教育特殊学校教育：反映除上述普通教育、职业教育等已明确列示项目外，用于特殊教育方面的支出。

（十）教育支出进修及培训教师进修：反映教师进修、师资培训支出。

（十一）教育支出进修及培训培训支出：反映各部门安排的用于培训的支出。

（十二）教育支出其他教育支出其他教育支出：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

（十三）社会保障和就业支出行政事业单位养老支出行政单位离退休：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

（十四）社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位基本养老保险缴费支出：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。

（十五）社会保障和就业支出行政事业单位养老支出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（含职业年金补记支出）。

（十六）卫生健康支出行政事业单位医疗行政单位医疗：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（十七）卫生健康支出行政事业单位医疗公务员医疗补助：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

（十八）农林水支出巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出：反映财政部门用于支持乡村振兴助力乡村脱贫的专项经费支出。

（十九）住房保障支出住房改革支出住房公积金：反映行政事业单位按照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。

（二十）其他支出彩票公益金安排的支出用于体育事业的彩票公益金支出：反映用于体育事业的彩票公益金支出。