**保亭黎族苗族自治县保亭中学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 2

第二部分2024年度部门决算公开表 2

第三部分2024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 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

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明 7
2. 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 13

第四部分名词解释 15

第一部分基本情况

1. 部门（单位）职责

（一）贯彻执行党和国家的教育方针政策、法律法规，对

学生进行德育、智育、体育、美育和劳动教育。

（二）负责初中和高中学历教育，按照上级教育主管部门

发布的指导性教学计划、课程标准，组织实施教育教学活动。

（三）负责拟订并组织实施本校教育工作的发展规划、学

期和学年工作计划。

（四）负责建立和完善本校管理制度，实施教职工考核、

聘任、培训等工作。

（五）承办县委、县政府和上级主管部门交办的其他工作。

二、机构设置

纳入保亭中学2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

（一）保亭中学本级

单位内设机构分别有：办公室、德育处、总务处、教务处、教研室、保卫处、团委、体卫艺处、工会、信息中心。

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9,522.6万元，支出总计9,522.6万元，与2023年度相比，收入、支出总计各减少1630万元，下降17.12%。主要原因：高中部扩建已经大部分完成。

（一）收入总计主要构成

本年收入9,521.28万元。

使用非财政拨款结余0万元，较2023年度决算数减少597.58万元，主要原因是2023年中国海油捐赠用于高中部扩建的款进入非财政拨款结余，2024年没有这部分款项。

年初结转结余1.33万元，主要是学生助学金有结余，较2023年度决算数减少6万元，下降94.27%，主要原因是学生助学金较上年准确，结余较少。

（二）支出总计主要构成

本年支出9,508.28万元。

结余分配12.98万元，主要是依法治校示范校创建经费和学生助学金，较2023年度决算数增加12.98万元，增长100%，主要原因是2023年无。

年末结转结余1.34万元，主要是学生助学金，较2023年度决算数减少0.12万元，下降8.96%，主要原因是学生助学金剩余减少。

二、收入决算情况说明
本年收入9,521.28万元，其中：财政拨款收入8,687.13万元，占91.24%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入34.15万元，占0.36%；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800万元，占8.4%。

三、支出决算情况说明

本年支出9,508.28万元，其中：基本支出7,576.30万元，占79.68%；项目支出1,931.98万元，占20.32%；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8,687.13万元，支出8,687.13万元。与2023年度相比，财政拨款收入增加163.34万元，增长1.88%，主要原因：高中部扩建人员增加。支出增加163.34万元，增长1.88%，主要原因：高中部扩建人员增加。

财政拨款年初结转结余0万元，较2023年度决算数增加0万元，增长0%。

财政拨款年末结转结余0万元，较2023年度决算数增加0万元，增长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

2024年度一般公共预算财政拨款支出8,687.13万元，占本年支出合计的91.23%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加163.34万元，增长1.88%，主要原因是高中部扩建人员增加。

（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8,687.13万元，主要用于以下方面：**一般公共服务**支出6505.66万元，占74.89%；**社会保障和就业**支出928.04万元，占10.68%；**卫生健康**支出746.41万元，占8.59%；**住房保障**支出501.57万元，占5.77%。

（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8163.93万元，支出决算为8,687.13万元，完成年初预算的106.4%。其中：

1.**一般公共服务普通教育高中教育支出。**

年初预算为5862.03万元，支出决算为6505.66万元，完成年初预算的110.98%。决算数大于预算数的主要原因：是高中部扩建。

2.**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。**年初预算数为611.51万元，支出决算数为616.28万元，完成年初预算的100.78%，决算数大于预算数的主要原因：教职工人数增加。

3.**社会保障和就业支出抚恤其他优抚支出。**年初预算数为1.18万元，支出决算数为0.58万元，完成年初预算的49.15%，决算数小于预算数的主要原因：有位老人过世。

**4.医疗卫生与计划生育支出行政事业单位医疗事业单位医疗。**年初预算数为291.57万元，支出决算数为258.87万元，完成年初预算的88.78%，决算数小于预算数的主要原因：新进教师人数较多，缴纳金额较少。

**5.医疗卫生与计划生育支出行政事业单位医疗公务员医疗补助。**年初预算数为535.07万元，支出决算数为487.55万元，完成年初预算的91.12%。决算数小于预算数的主要原因：新进教师人数较多，缴纳金额较少。

**6.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。**年初预算数为6万元，支出决算数为5.43万元，完成年初预算的90.5%。决算数小于预算数的主要原因：驻村工作人员下半年结束驻村。

**7.住房保障支出住房改革支出住房公积金。**

年初预算数为550.82万元，支出决算数为501.57万元，完成年初预算的91.06%。决算数小于预算数的主要原因：新进教师人数较多，缴纳金额较少。

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6,789.28万元，其中：人员经费6,653.44万元，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135.84万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出；资本性支出中办公设备购置。

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

无。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

无。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

无。

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

无。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

无。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

无。

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

无。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

无。

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8,687.13万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。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“改善普通高中办学条件补助资金”等37个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出8,687.13万元，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，整体支出情况较好，按计划执行工程项目，固定资产管理规范，资金管理严格合规，能较好完成部门职责，学校办学水平不断提高。

（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改善普通高中办学条件补助资金、人才开发专项资金等37个项目绩效自评结果。

绩效自评表及报告：附件附后

1. 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年度保亭中学机关运行经费0万元。

（二）政府采购支出情况。

2024年度保亭中学政府采购支出总额0万元。

（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23862.1平方米。

本部门共有车辆0辆。

单价100万元（含）以上设备（不含车辆）10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：

1.教育支出普通教育高中教育：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。

2.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。

3.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。

4.社会保障和就业支出抚恤其他优抚支出：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。

5.卫生健康支出行政事业单位医疗事业单位医疗：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；

6.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；

7.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。