**海南省仁德学校2024年度部门决算公开报告**

目 录

[第一部分 基本情况](#_Toc1704_WPSOffice_Level1) 2

[一、部门（单位）职责](#_Toc20274_WPSOffice_Level2) 2

[二、机构设置](#_Toc4833_WPSOffice_Level2) 2

[第二部分 2024年度部门决算公开表](#_Toc28253_WPSOffice_Level1) 2

[第三部分 2024年度部门决算情况说明](#_Toc27590_WPSOffice_Level1) 3

[一、收入支出总体情况说明](#_Toc21737_WPSOffice_Level2) 3

[二、收入决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 4

[三、支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 4

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 4

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 5

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 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](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 9

[十、预算绩效情况说明](#_Toc19535_WPSOffice_Level2) 11

十一、其他重要事项情况说明 13

[第四部分 名词解释](#_Toc15425_WPSOffice_Level1) [1](#_Toc15425_WPSOffice_Level1)5

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

海南省仁德学校为海南省教育厅管理的公益一类事业单位，位于海南省澄迈县仁兴镇西达居井坡队，是一所专门学校，主要职责是教育和矫治有严重不良行为的未成年人。

二、机构设置

学校内设机构：党政办、总务科、教务科、学生科、安全科、矫治教育科、工会。

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224.46万元，支出总计224.46万元，与2023年度相比，收入、支出总计各增加224.46万元，增长100%。主要原因：一是因我校系新设立单位（成立于2024年7月），2023年度决算收入及支出均为零。2024年度所有收支均为首次发生，故与2023年度的同比变动幅度为100%。该变化源于单位成立初期的刚性支出需求，包括机构开办、人员经费、资产购置及日常运维等，收支符合新设单位预算安排及事业发展规律。

（一）收入总计主要构成

本年收入224.46万元。

使用非财政拨款结余0.00万元，较2023年度决算数增加（减少）224.46万元，主要原因是因我校系新设立单位（成立于2024年7月），2023年度决算收入为零。2024年度所有收支均为首次发生，故与2023年度的同比变动幅度为100%。该变化源于单位成立初期的刚性支出需求，包括机构开办、人员经费、资产购置及日常运维等，收支符合新设单位预算安排及事业发展规律。

年初结转结余0.00万元，主要是因本单位为2024年7月新设立单位，2023年度无任何收支活动，较2023年度决算数增加0万元，增长0.00%，主要原因是本单位为2024年7月新设立单位，2023年度无任何收支活动。

（二）支出总计主要构成

本年支出224.46万元。

结余分配0.00万元，主要是本年收入用于保障学校筹建初期的基本运行，包括机构开办、人员经费、资产购置及日常运维等用途，较2023年度决算数增加0万元，增长0.00%，主要原因是2024年7月新设立单位，2023年度无任何收支活动。

年末结转结余0.00万元，主要是用于保障学校筹建初期的基本运行，包括机构开办、人员经费、资产购置及日常运维等用途，较2023年度决算数增加0万元，增长0.00%，主要原因是2024年7月新设立单位，2023年度无任何收支活动。

（注：2024年度相关决算数据可取自附件财决公开01、02、03表。）

二、收入决算情况说明  
 本年收入224.46万元，其中：财政拨款收入224.46万元，占100%；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0.00万元，占0%。

（注：上述各项收入数可取自财决公开02表。）

三、支出决算情况说明

本年支出224.46万元，其中：基本支出0.00万元，占0.00%；项目支出224.46万元，占100%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

（注：上述各项支出数可取自财决公开03表。）

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224.46万元，支出224.46万元。与2023年度相比，财政拨款收入增加224.46万元，增长100%，主要原因：因我校系新设立单位（成立于2024年7月），2023年度决算收入为零。2024年度所有收支均为首次发生，故与2023年度的同比变动幅度为100%。该变化源于单位成立初期的刚性支出需求，包括机构开办、人员经费、资产购置及日常运维等，收支符合新设单位预算安排及事业发展规律。支出增加224.46万元，增长100%，主要原因：因我校系新设立单位（成立于2024年7月），2023年度决算收入为零。2024年度所有收支均为首次发生，故与2023年度的同比变动幅度为100%。该变化源于单位成立初期的刚性支出需求，包括机构开办、人员经费、资产购置及日常运维等，收支符合新设单位预算安排及事业发展规律。

财政拨款年初结转结余0.00万元，主要是本单位为2024年7月新设立单位，2023年度无任何收支活动，因此本年度所有收支均为新增，较2023年度决算数增加0万元，增长0.00%，主要原因是本单位为2024年7月新设立单位，2023年度无任何收支活动，因此本年度所有收支均为新增。

财政拨款年末结转结余0.00万元，主要是本单位为2024年7月新设立单位，2023年度无任何收支活动，因此本年度所有收支均为新增，较2023年度决算数增加0万元，增长0.00%，主要原因是本单位为2024年7月新设立单位，2023年度无任何收支活动，因此本年度所有收支均为新增。

（注：2024年度决算相关数据可取自财决公开04表。）

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224.46万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加224.46万元，增长100%，主要原因是本单位为2024年9月新设立单位，2023年度无任何收支活动，因此本年度所有收支均为新增。

（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224.46万元，主要用于以下方面：**教育支出**支出224.46万元，占100%。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。）

（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0.00万元，支出决算为224.46万元，完成年初预算的100%。其中：

1.**一般公共服务（类）人大事务（款）行政运行（项）。**

年初预算为0.00元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。

（注：本部分支出决算数可取自财决公开05表，年初预算数可取自各预算部门、单位年初预算大本，根据实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列。）

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0.00万元，其中：人员经费0.00万元，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0.00万元，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、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。

（注：上述数据可取自财决公开06表，各预算部门、单位根据实际支出情况，选列相应支出经济分类。）

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0.00万元，占本年支出合计的0.00%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是本单位2024年度及2023年度无政府性基金预算财政拨款支出。

（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0.00万元。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。）

（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0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分2024年度决算相关数据取自财决公开07表。）

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0.00万元，占本年支出合计的0.00%。与2023年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是本单位2024年度及2023年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

（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0.00万元。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。）

（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0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0.00%。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分2024年度决算相关数据取自财决公开08表。）

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0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与2023年度相比，“三公”经费支出增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是主要原因是本单位2024年度及2023年度无财政拨款“三公”经费支出。

（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0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，占0.00%；公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%。，主要原因是本单位2024年度无财政拨款“三公”经费支出。

**2.公务用车购置及运行维护费**支出0.00万元。其中：

**公务用车购置**支出0.00万元，全年购置公务用车0辆，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。

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0.00%。与2023年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加0万元，增长0%，主要原因是本单位2024年度无公务用车。

**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。

**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增加0万元，完成预算的0.00%。与2023年度相比，公务接待费支出增加0万元，增长0.00%，主要原因是本单位2024年度及2023年度无公务接待费支出。

（注：2024年度“三公”经费预算数、决算数可取自财决公开09表，出国团组数、出国人次，公务用车购置数、公务用车保有量，接待团组数、接待人次可取自部门决算报表F03表《机构运行信息表》。）

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224.46万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

共组织对“开办运行经费”等1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出224.46万元，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。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

无相关情况。

（三）部门评价结果

无相关情况。

（四）财政评价结果

无相关情况。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度机关运行经费0.00万元，海南省仁德学校为事业单位，没有机关运行经费支出。

（注：机关运行经费预算数可取自部门决算报表财决01-1表《财政拨款收入支出决算总表》，年初预算数-一般公共预算财政拨款-公用经费，注意部门汇总公开决算时，因事业单位没有机关运行经费支出，故部门汇总的机关运行经费预算数应为部门所属的各行政单位或参公单位的汇总数；决算数可取自2024年度部门决算报表F03表《机构运行信息表》“机关运行经费”栏。）

（二）政府采购支出情况

2024年度海南省仁德学校政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

（注：上述政府采购支出相关数据取自2024年度部门决算报表F03表《机构运行信息表》，授予中小企业和小微企业合同金额由各部门查阅本部门相关资料填写。）

（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46334.03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）0台（套）。

（注：上述国有资产占用情况相关数据取自2024年度部门决算F02表《预算支出相关信息表》、F03表《机构运行信息表》。）

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。