

# 2025 年海南省商业学校单位预算

# 目录

## 第一部分 海南省商业学校概况

### 一、主要职能

### 二、机构设置

## 第二部分 2025 年海南省商业学校单位预算表

### 一、财政拨款收支总表

### 二、一般公共预算支出表

### 三、一般公共预算基本支出表

### 四、一般公共预算“三公”经费支出表

### 五、政府性基金预算支出表

### 六、政府性基金预算“三公”经费支出表

### 七、国有资本经营预算支出表

### 八、单位收支总表

### 九、单位收入总表

### 十、单位支出总表

### 十一、项目支出绩效信息表

## 第三部分 2025 年海南省商业学校单位预算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 海南省商业学校概况

按照预算管理有关规定，目前我省部门预算编制实行综合预算制度，即学校全部收入和支出都反映在预算中。

### 一、主要职能

海南省商业学校是海南省教育厅直属管理的公办中等职业学校，属于公益二类事业单位。

（一）贯彻落实省委、省政府和教育行政部门关于职业教育工作的有关规定，按照《中华人民共和国职业教育法》实施教育工作。

（二）承担中等职业技术教育工作，培养商贸经济等专业技术人才。

（三）承办上级主管部门交办的其他工作。

（四）负责学校对外职业培训工作。

（五）完成省教育厅和上级部门交办的其他任务。

### 二、机构设置

（一）内设 7 个科级管理机构。管理机构：办公室、教务科、学生科、安全保卫科、财务科、招生就业科、培训中心。

（二）纳入海南省商业学校 2025 年部门预算编制范围的二级（三级）预算单位包括：无此类内容。

## 第二部分 2025 年海南省商业学校单位预算表

(此部分内容即为单位预算公开表)

### 第三部分 2025 年海南省商业学校单位预算情况说明

#### 一、财政拨款收支预算总体情况说明

海南省商业学校 2025 年财政拨款收支总预算 8040.14 万元，比上年预算数减少 457.29 万元，主要是学生人数减少、项目资金减少。其中，收入总计 8,040.14 万元，包括一般公共预算本年收入 7,809.93 万元、上年结转 230.21 万元，政府性基金预算本年收入 0 万元、上年结转 0 万元，国有资本经营预算本年收入 0 万元、上年结转 0 万元；支出总计 8,040.14 万元，包括教育支出 7,285.91 万元、社会保障和就业支出 389.79 万元、卫生健康支出 95.10 万元、住房保障支出 269.34 万元，结转下年 0 万元。

#### 二、一般公共预算当年拨款情况说明

##### (一) 一般公共预算当年规模变化情况

海南省商业学校 2025 年一般公共预算当年拨款 8,040.14 万元，比上年预算数减少 457.29 万元，主要是基本支出减少了 52.82 万元，项目支出减少了 404.48 万元。

##### (二) 一般公共预算当年拨款结构情况

教育支出 7,285.91 万元，占 90.62%；社会保障和就业支出 389.79 万元，占 4.85%；卫生健康支出 95.10 万元，占 1.18%；住房保障支出 269.34 万元，占 3.35%。

### （三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）2025 年预算数为 7,285.91 万元，比上年预算数减少 507.83 万元，主要是项目支出中安排的现代职业教育质量提升专项资金减少。

2. 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）2025 年预算数为 258.66 万元，比上年增加 7.22 万元，根据养老保险改革的要求，主要是今年没有用专户资金安排养老保险经费。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2025 年预算数为 129.33 万元，比上年增加 3.61 万元，主要是补缴教职工社保。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）2025 年预算数为 1.80 万元，比上年预算数增加 0.13 万元，主要是遗属补贴提高。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2025 年预算数为 95.10 万元，比上年减少 25.79 万元，主要是今年工资奖金津补贴比上年增加，事业单位医

疗也增加。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2025 年预算数为 269.34 万元，比上年预算数增加 65.36 万元，主要是工资奖金津补贴比上年增加，公积金也增加。

### 三、一般公共预算基本支出情况说明

海南省商业学校 2025 年一般公共预算基本支出为 3,750.48 万元，其中：

人员经费 3,072.27 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、邮电费、生活补助、奖励金；

公用经费 678.21 万元，主要包括：其他社会保障缴费、其他工资福利支出、办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、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、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、生活补助、其他对个人和家庭的补助、办公设备购置。

### 四、“三公”经费预算情况说明

（一）海南省商业学校 2025 年一般公共预算“三公”经费预算数为 14 万元，其中：

因公出国（境）经费 4 万元，较上年预算下降 11.11%，下降的主要原因包括：近几年无出国（境）业务，根据预算安排相应减少。根据安排的出国计划，2025 年拟安排出国（境）团（组）1 次，出国（境）1 人。出国（境）团组主要包括：1. 德国团组，目的地为德国，人数为 1 人，天数为 8 天（具体由教育厅统筹安排）。

公务用车购置及运行费 8 万元（其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行费 8 万元），较上年预算下降 44.83%，下降的主要原因包括：公务用车 2024 年已报废 1 辆，公务用车业务减少；公务车保有量 1 辆，计划购置 0 辆。

公务接待费 2 万元，较上年预算下降 55.56%，下降的主要原因包括：公务接待业务减少，计划接待 25 批 250 人。

## **（二）海南省商业学校 2025 年政府性基金预算“三公”经费预算数为 0 万元，其中：**

因公出国（境）经费 0 万元，与上年预算持平。根据安排的 2025 年出国计划，拟安排出国（境）组 0 次，出国（境）0 人。公务用车购置及运行费 0 万元（其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行费 0 万元），与上年预算持平；公务车保有量 0 辆，计划购置 0 辆。公务接待费 0 万元，与上年预算持平，计划接待 0 批 0 人。

公务用车购置及运行费 0 万元（其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行费 0 万元），与上年预算持平；公务车保有量 0 辆，计划购置 0 辆。

公务接待费 0 万元，与上年预算持平，计划接待 0 批 0 人。

## **五、政府性基金预算当年拨款情况说明**

### **（一）政府性基金预算当年规模变化情况**

海南省商业学校 2025 年政府性基金预算当年拨款 0 万元。

### **（二）政府性基金预算当年拨款结构情况**

海南省商业学校 2025 年无政府性基金预算。

### **（三）政府性基金预算当年拨款具体使用情况**

海南省商业学校 2025 年无政府性基金预算。

## **六、国有资本经营预算当年拨款情况说明**

海南省商业学校 2025 年无国有资本经营预算。

## **七、收支预算总体情况说明**

按照综合预算原则，海南省商业学校单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入，财政专户管理资金收入，事业收入、事业单位经营收入、其他收入；支出包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。海南省商业学校 2025 年收支总预算 8,040.14 万元。

## **八、收入预算情况说明**

海南省商业学校 2025 年收入预算 8040.14 万元，其中：上年结转 230.21 万元，占 2.86%；一般公共预算拨款收入 7809.93 万元，占 97.14%；政府性基金预算拨款收入 0 万元，；国有资本经营预算拨款收入 0 万元。比上年预算数减少



457.29 万元，主要是学生减少，现代职业教育质量提升计划项目减少。

## **九、支出预算情况说明**

海南省商业学校 2025 年支出预算 8,040.14 万元，其中：基本支出 3,750.48 万元，占 46.65%；项目支出 4,289.66 万元，占 53.35%。比上年预算数减少 457.29 万元，主要是学生减少，现代职业教育质量提升计划项目减少。。

## **十、其他重要事项的情况说明**

（一）机关运行经费（行政单位、参照公务员法管理的事业单位需说明，其他单位不需要说明）

无此项经费

### **（二）政府采购情况**

2025 年海南省商业学校政府采购预算总额 1221.14 万元，其中：政府采购货物预算 543.02 万元，政府采购工程预算 678.12 万元，政府采购服务预算 0 万元。

### **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2024 年 12 月 31 日，海南省商业学校共有车辆 1 辆，其中，机要通信应急用车 1 辆。单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

### **（四）绩效目标设置及重点项目绩效目标说明**

2025 年海南省商业学校 30 个项目实行绩效目标管理，涉及一般公共预算 8019.92 万元、政府性基金 0 万元。

其中，重点项目预算绩效情况：

1. 学生资助补助项目（中职）项目，预算安排 1349.82 万元，主要用于学生免学费、助学金发放，绩效目标是免学费学生人数 5202 人，降低贫困家庭人数 5202 人，学生满意人数 5202 人；学生助学金 780 人，降低贫困学生人数 780 人，学生满意人数 780 人。绩效目标是降低贫困学生失学率，解决学生上学困难和补贴学生生活费的问题。

2. 海南省商业学校现代职业教育质量提升计划项目，预算数为 456.56 万元，用于现代职业教育质量提升计划项目，购买教学设备。绩效目标是增加一间物流实训室，增加师生食堂设备 1 批次，增加学生课桌椅 500 套，增加教学软件 4 套，提升教育教学质量、改善校园环境；组织专业教师“1+X”制度证书培训人数 45 人，提高教师专业能力。

3. 海南省商业学校海南省商业学校六栋教学综合楼维修及加固工程项目，预算数为 367.43 万元，用于六栋教学综合楼维修及加固工程。绩效目标是六栋教学综合楼，经过长期使用及自然因素的影响，出现了不同程度的危象，经第三方安全性鉴定为 C 级，主要问题在于由于长时间的渗漏水导致的梁板柱钢筋锈蚀暴筋现象。为了保障师生的人身安全，按照房屋安全鉴定报告的结论，需要进行防渗水及加固工程。

## **第四部分 名词解释**

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、一般公共预算拨款收入：指用于反映税收收入、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入、政府住房基金收入、捐赠收入等财政收入。

三、政府性基金预算拨款收入：指是用于反映政府为支持某项事业发展或特定基础设施建设，依法依规向公民、法人和其他组织征收的以及出让土地、发行彩票等方式取得的具有专门用途的资金。

四、事业收入：指用于反映事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

五、事业单位经营收入：指用于反映事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

七、上年结转：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。

八、基本支出：指行政事业单位用于为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

九、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十、对个人和家庭的补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出，包括离休费、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、独生子女奖励金、其他等。

十一、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，包括办公费、水费、电费、邮电费、培训费、公务用车运行维护费、差旅费、因公出国（境）费用、公务接待费、工会经费、会议费、福利费、物业管理费、维修（护）费、其他等。

十二、项目支出：指各部门、各单位为完成其特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

十三、“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（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费指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十四、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、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。