**海南卫生健康职业学院**

**2024年度单位决算公开报告**

目 录

第一部分 基本情况 2

一、单位职责 2

二、机构设置 2

第二部分 2024年度单位决算公开表 3

第三部分 2024年度单位决算情况说明 3

一、收入支出总体情况说明 3

二、收入决算情况说明 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 6

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 7

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 10
2. 国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明 11

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 11

十、预算绩效情况说明 13

十一、其他重要事项情况说明 15

第四部分 名词解释 15

第一部分 基本情况

1. 单位职责

海南卫生健康职业学院是隶属海南省卫生健康委员会的公益二类事业单位，从事卫生健康高等职业教育工作。其主要职责为：（一）贯彻落实党和国家以及省委、省政府高等教育的有关规定，按照《中华人民共和国高等教育法》实施高等教育工作。（二）负责培养医药卫生类专业技术和管理人才，促进全省医疗卫生事业和大健康产业发展。（三）开展医药卫生研究、学术交流和科技成果推广转化等工作。（四）承办上级部门交办的其他工作。

二、机构设置

学校机构设置，职能部门10个，分别是党委办公室（组织部、统战部、宣传部）、纪检监察处、校长办公室、人事处（教师工作部）、财务处、教务处（招生办公室）、学生工作处（部）（就业创业指导与服务中心）、后勤与资产管理处、审计处、安全保卫处（武装部）。群团组织2个，分别是工会和团委。13个教学及教辅机构，分别为马克思主义学院、公共教学部、基础医学部、护理系、临床医学部、药学系、中医学院、信息管理中心、技术协同服务中心（成人继续教育、职业培训中心）、科研部、图书馆（医学信息检索中心）、椰海校区综合工作部、医疗健康产业中心。

第二部分 2024年度单位决算公开报表

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15,376.98万元，支出总计15,376.98万元，与2023年度相比，收入、支出总计各增加2100.35万元，

增长15.82%。主要原因是年间学生资助补助经费、质量提升计划专项资金的下拨及追加的人员经费。使用非财政拨款结余0万元。年初结转结余544.45万元，主要是基本支出结转 341.85万元，项目支出结转和结余202.60万元，较2023年度决算数增加11.46万元，增长2.15%，主要原因是省自然科学基金项目支出结转增加。结余分配2.76万元，较2023年度决算数增加1.84万元，主要原因是2024年非财政拨款结余结转到结余分配。年末结转结余1259.65万元，主要是基本支出结转341.84万元，项目支出结转和结余917.81万元，较2023年度决算数增加715.2万元，增长131.36%，主要原因一是根据学校工作实际，优化了招投标管理工作，进行了职能划转，重新梳理了招投标流程，导致招投标有所滞后，项目支出缓慢；二是为减少施工对教学的影响，实验室改造等维修项目需等暑假才能施工，在一定程度上影响了支出进度。

（一）收入总计主要构成

本年收入14,832.53万元。

使用非财政拨款结余0.00万元，与2023年度决算数持平。

年初结转结余544.45万元，主要是基本支出结转341.84万元，项目支出结转和结余202.61万元，较2023年度决算数增加11.46万元，增长2.15%，主要原因是主要原因是省自然科学基金项目支出结转增加。

（二）支出总计主要构成

本年支出14,114.56万元。

结余分配2.76万元，主要是非财政拨款结余结转到结余分配，较2023年度决算数增加1.84万元，增长197.85%，主要原因是主要为单位收到利息收入和海南省国家税务局发放的个税工作奖励金的其他收入。

年末结转结余1,259.65万元，主要是基本支出结转341.84万元，项目支出结转917.81万元。 较2023年度决算数增加715.2万元，增长131.36%，主要原因一是根据学校工作实际，优化了招投标管理工作，进行了职能划转，重新梳理了招投标流程，导致招投标有所滞后，项目支出缓慢，结转增加；二是为减少施工对教学的影响，实验室改造等维修项目需等暑假才能施工，在一定程度上影响了支出进度，结转增加。

二、收入决算情况说明
 本年收入14,832.53万元，其中：财政拨款收入11,786.77万元，占79.47%；上级补助收入0.00万元，占0%；事业收入3,042.94万元，占20.51%；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2.83万元，占0.02%。

三、支出决算情况说明

本年支出14,114.56万元，其中：基本支出9,492.28万元，占67.25%；项目支出4,622.28万元，占32.75%；上缴上级支出0.00万元，占0%；经营支出0.00万元，占0%；对附属单位补助支出0.00万元，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11,786.77万元，支出11,071.56万元。与2023年度相比，财政拨款收入增加1885.73万元，增长19.05%，主要原因一是省财政厅支持学校校园网络基础和智慧应用系统建设项目；二是学校高职学生人数增加，现代职业教育质量提升计划（高职）项目拨款增加；三是学校承接了上级部门乡村医生培训项目；四是新增了国家农村订单定向医学生免费培养项目；五是人员经费拨款增加；六是上年结转数增加。支出增加1181.97万元，增长11.95%，主要原因一是新增校园网络基础和智慧应用系统建设项目、乡村医生培训项目、国家农村订单定向医学生免费培养项目，相应的支出预算增加；二是四险两金缴费基数上涨，人员经费支出增加；三是高职学生人数增加，现代职业教育质量提升计划（高职）项目拨款收入提高，相应的支出增加；四是上年结转数增加，对应的支出增加。

财政拨款年初结转结余533.60万元，主要是基本支出结转341.84万元，项目支出结转和结余191.76万元，较2023年度决算数增加11.45万元，增长2.19%，主要原因是省自然科学基金项目支出结转增加。

财政拨款年末结转结余1,248.81万元，主要是基本支出结转341.84万元，项目支出结转906.97万元，较2023年度决算数增加715.21万元，增长134.03%，主要原因一是根据学校工作实际，优化了招投标管理工作，进行了职能划转，重新梳理了招投标流程，导致招投标有所滞后，项目支出缓慢，结转增加；二是为减少施工对教学的影响，实验室改造等维修项目需等暑假才能施工，在一定程度上影响了支出进度，结转增加。

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11,071.56万元，占本年支出合计的78.44%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加1181.97万元，增长11.95%，主要原因一是省财政厅支持学校校园网络基础和智慧应用系统建设项目；二是学校高职学生人数增加，现代职业教育质量提升计划（高职）项目拨款增加；三是学校承接了上级部门乡村医生培训项目；四是新增了国家农村订单定向医学生免费培养项目；五是人员经费拨款增加；六是上年结转数增加。

（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11,071.56万元，主要用于以下方面：**教育支出（类）**支出9588.4万元，占86.6%；**科学技术（类）**支出2.57万元，占0.02%；**社会保障和就业支出支出（类）**支出802.89万元，占7.25%；**卫生健康支出（类）**支出248.67万元，占2.25%；**住房保障支出（类）**支出429.03万元，占3.88%。

（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11,555.82万元，支出决算为11,071.56万元，完成年初预算的95.81%。其中：

1. **教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）**

年初预算为374.52万元，支出决算为370.95万元，完成年初预算的99.05%。决算数大于预算数的主要原因是存在个别中职学生退学，导致助学金支出减少。

1. **教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）**

年初预算为9950.45万元，支出决算为9150.71万元，完成年初预算数的91.96%。决算数小于预算数的原因项目支出有结转。

1. **教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）**

年初预算为97.2万元，支出决算为66.74万元，完成年初预算数的68.66%，决算数小于预算数的主要原因是乡村医生培训人数减少。

1. **科学技术支出（类）基础研究（款）自然科学基金（项）**

年初预算为21.24万元，支出决算为2.57万元，完成年初预算数的12.1%。决算数小于预算数的主要原因是财政一次性拨付三年的科研经费，课题正在研究当中。

1. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）**

年初预算为16.73万元，支出决算为16.73万元,完成年初预算数的100%。

1. **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507.86万元，支出决算为528.24万元，完成年初预算的104.01%。决算数大于预算数的主要原因是年间追加机关事业单位基本养老保险缴费。

1. **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246.43万元，支出决算为256.62万元，完成年初预算的104.14%。决算数大于预算数的主要原因是年间追加机关事业单位职业年金。

1. **社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）**

年初预算为1.41万元，支出决算为1.30万元，完成年初预算的92.2%，决算数小于预算数的主要原因是遗嘱补贴人员11月份离世，12月份遗嘱生活补贴未发放。

1. **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248.67万元，支出决算为248.67万元，完成预算数的100%。

1. **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413.75万元，支出决算为429.03万元，完成预算数的103.69%。决算数大于预算数的主要原因年间追加住房公积金。

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6449.28万元，其中：人员经费5,171.67万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、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；对个人和家庭的补助中的离休费、生活补助、 救济费、助学金、奖励金。公用经费1,277.61万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、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；资本性支出中的办公设备购置、专用设备购置、其他交通工具购置、其他资本性支出等。

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0万元，占本年支出合计的0%。与2023年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加0万元，增长0%。

（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0万元。

（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0万元，支出决算为0万元。

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

（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%。

（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。

（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。

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7.05万元，支出决算为3.32万元，完成预算的47.09%，与2023年度相比，“三公”经费支出减少0.03万元，下降0.9%，主要原因是减少日常维修保养费用。

 （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%；公务用车购置及运行维护费支出决算3.09万元，占93.07%；公务接待费支出决算0.23万元，占6.93%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**支出0.00万元。全年安排因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

 **2.公务用车购置及运行维护费**支出3.09万元。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2辆。

**公务用车运行维护费**支出3.09万元，主要用于主要用于车辆的保险、维护、加油和年检费用。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少2.91万元，完成预算的51.5%。与2023年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少0.23万元，下降6.89%，主要原因是严格规范车辆的使用流程和审批制度，杜绝不必要的出车任务，从而降低运行维护费用的燃油费、磨损等。

 **3.公务接待费**支出0.23万元，其中：

**国内接待费**支出0.23万元，国内公务接待5批次，接待36人次；主要用于订单班面试、海南现代妇女儿童医院订单班来访、贵州健康职业学院来访、承办2024年健康养老照护承办赛项目、调研交流等事宜。

**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0.82万元，完成预算的21.9%。与2023年度相比，公务接待费支出增加0.2万元，增长714.29%，主要原因是单位正常开展业务交流，接待批次和人数增加。

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，我单位组织对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5779.49万元，占一般公共预算项目支出总额的125.04%。

1. 部门决算中项目绩效自评结果
2. 1.现代职业教育质量提升计划项目（高职）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97.73分。全年预算数为3097.53万元，执行数为2394.40万元，完成预算的77.30%。项目绩效目标完成情况：一是2024年我校一般公共预算财政拨款高等职业教育收入98655793.38元，按年末学生人数5179人测算，生均拨款为19049.20元，实现了生均拨款不低于12000元目标；二是学校紧紧围绕海南自贸港健康岛建设急需的卫生健康类人才，发挥学校自身底蕴深厚的优势，进一步深化医教研协同发展，推进护理全生命周期专业群建设。为主动适应新时代人民群众对健康服务综合化、多样化、智能化、个性化的需求，按照“生命全周期、健康全过程、服务全方位”特色创新发展思路，推进学校的护理专业群建设。以护理、助产专业为基础，加快培育健康养老照护、医学美容、婴幼儿托育服务与管理等新的专业。重点发挥护理专业做为骨干专业的示范引领作用，发挥其做为省级重点专业进行对其他专业辐射和带动功能，形成宽基底、广覆盖的专业群，积极为海南大健康事业培养高技能人才。护理专业群同时开设对接护士资格、老年照护、母婴照护、产后护理、幼儿照护技能等岗位证书的综合性实训课程，强化实践教学环节，深化产学研融合，搭建学生专业实践能力提升平台，构建具有行业特色的理实融合教学体系。三是学校优化课程结构，“1+X”证书制度试点进一步深化。将1+X证书内容纳入人才培养课程体系，建立 1+X 证书制度专业教师全员培训机制，全面实施1+X证书与课程融通改革，持续推进“岗课赛证创”综合育人实践，持续深化“周周练、月月赛”校本特色实践教学内涵。发现的主要问题及原因：一是根据学校工作实际，优化了招投标管理工作，进行了职能划转，重新梳理了招投标流程，导致招投标有所滞后；二是为减少施工对教学的影响，实验室改造等维修项目需等暑假才能施工，在一定程度上影响了支出进度。下一步改进措施：一是加强项目资金的管理。根据原先制定的计划，加快项目资金的执行，提高资金使用效率，保质保量完成既定的目标；二对项目资金实施全过程绩效监督和管理，不扩大资金的使用范围，专款专用。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度海南卫生健康职业学院无机关运行经费

（二）政府采购支出情况

2024年度海南卫生健康职业学院政府采购支出总额719.31万元，其中：政府采购货物支出719.31万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。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2024年12月31日，本部门拥有房屋面积75580.95平方米。

本部门共有车辆2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2辆，其他用车主要是单位人员公务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）3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。

（注：支出功能分类的名词解释，各预算部门、单位根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2024年政府收支分类科目》。）