

海南省财政国库支付局 2022 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 2022 年度单位决算公开表.....	2
第三部分 2022 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.....	3
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算情况说明.....	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
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
八、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

一、单位职责

海南省财政国库支付局主要职责是：负责省直预算单位财政资金支付和管理，协助管理国库单一账户体系，指导市县开展国库集中支付执行管理工作；负责省直预算单位会计集中核算工作，指导市县开展会计集中核算工作；负责省直预算单位支付类财政资金动态监控管理，指导市县开展动态监控工作；负责省直预算单位财政工资统发管理，指导市县开展工资统发工作；负责省直预算单位决算编报和审核，指导市县开展决算编报和审核工作，协助省财政厅开展省直预算单位预算审核工作；负责省直政府部门财务报告编制和审核，协助省财政厅汇总编制全省综合财务报告，指导市县开展政府部门财务报告编制和审核工作；开展省以下财政管理体制、省与市县财政事权和支出责任划分改革、区域发展财政政策、市县财政业务管理研究并提出工作建议，协助省财政厅完善财力性转移支付制度体系建设，省与市县财政体制结算事项办理，参与指导市县、乡镇财政预算管理，负责市县财政运行和“三保”支出的监控分析工作；协助做好全口径政府预算和省直部门预算编制的组织申报审核汇总工作，负责省直部门预算追加、调剂等申请事项的审核汇总工作，做好存量资金统计分析工作，开展中期财政规划、存量资金政策、预算支出标准研究并提出工作建议，承担“三公”经费预算执行监控分析工作并提出工作建议，负责预算项目库日常管理工作；负责财源税源调查研究分析工作，指导市县

开展财源税源研究分析工作，协助做好海南自由贸易港零关税、低税率、简税制税收制度研究分析工作；协助做好税收政策执行情况的跟踪评估分析工作，协助做好非税收入管理政策制度研究分析工作；办理省财政厅交办的其他事项。

二、机构设置

海南省财政国库支付局由 8 个内设机构和 10 个派出机构构成，其中，8 个内设机构为：综合处（机关党委）、资金支付处、工资处、核算管理处、信息处、市县财政事务处、支出审核处、财源分析处；10 个派出机构为：行政政法一、二、三、四站，教科文一、二站，经建一、二站，农业站和社保站。

第二部分 2022 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

以上公开表见附件 1。

第三部分 2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2022 年度收入总计 4,993.11 万元，支出总计 4,993.11 万元，与 2021 年度相比，收入、支出总计各减少 44.61 万元，下降 0.9%，主要原因是按要求压减非刚性项目支出。使用非财政拨款结余 0 万元，年初结转结余 0 万元，结余分配 0 万元，年末结转结余 0 万元。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 4,993.11 万元，其中：财政拨款收入 4,993.11 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 4,993.11 万元，其中：基本支出 4,440.93 万元，占 88.9%；项目支出 552.18 万元，占 11.1%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入 4,993.11 万元，支出 4,993.11 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收入、支出各减少 44.61 万元，下降 0.9%，主要原因是按要求压减非刚性项目支出。财政拨款年初结转结余 0 万元。

财政拨款年末结转结余 0 万元。

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

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 4,993.11 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 44.61 万元，下降 0.9%，主要原因是按要求

压减非刚性项目支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出4,993.11万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出3,919.04万元，占78.5%；教育（类）支出7.57万元，占0.2%；社会保障和就业（类）支出591.43万元，占11.8%；卫生健康（类）支出153.26万元，占3.1%；住房保障（类）支出321.8万元，占6.4%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为5,110.38万元，支出决算为4,993.11万元，完成年初预算的97.7%。其中：

1.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为3,492.64万元，支出决算为3,374.44万元，完成年初预算的96.6%。决算数小于预算数的主要原因是机关运行经费支出减少。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为660.01万元，支出决算为504.45万元，完成年初预算的76.4%，决算数小于预算数主要原因：一是受新冠疫情影响，年度内出国经费未支出；二是年度内租赁费预算减少；三是受疫情影响，会议、培训等活动未能正常开展。

3.一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为 45.06 万元，支出决算为 40.15 万元，完成年初预算的 89.1%。决算数小于预算数的主要原因是信息化设备维修（护）费减少。

4.教育（类）进修及培训（款）培训支出（项）。

年初预算为 104.49 万元，支出决算为 7.57 万元，完成年初预算的 7.2%。决算数小于预算数的主要原因是受新冠疫情影响，会计业务集中培训无法正常开展。

5.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 301.23 万元，支出决算为 346.3 万元，完成年初预算的 115%，决算数大于预算数主要原因是年度内基本养老保险缴费基数调整。

6.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 77 万元，支出决算为 245.13 万元，完成年初预算的 318.4%，决算数大于预算数的主要原因是职业年金账户记实缴费支出增加。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为 160.03 万元，支出决算为 153.26 万元，完成年初预算的 95.8%，决算数小于预算数主要原因是年度内医疗保险缴费基数调整。

8.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 265.56 万元，支出决算数为 317.58 万元，完成年初预算的 119.6%，决算数大于预算数主要原因是年度内补缴以前年度公积金。

9.住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)。

年初预算为 4.36 万元，支出决算为 4.22 万元，完成年初预算的 96.8%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 4,440.93 万元，其中：人员经费 3,894.34 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、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生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费 546.59 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、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。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度未发生与该表相关的收支决算数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度未发生与该表相关的收支决算数据。

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

2022 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 17 万元，

支出决算为 3.47 万元，完成预算的 20.4%。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费未发生支出；公务用车购置及运行维护费支出决算 3.47 万元，占 100%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费支出 0 万元，因公出国（境）0 组团、0 人数。

2.公务购置及运行维护费支出 3.47 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，年末公务用车保有量 4 辆。

公务用车运行维护费支出 3.47 万元，主要用于车辆日常维修保养、购买油料以及车辆保险和年检费。

公务用车购置及运行费支出决算数比预算数减少 10.53 万元，下降 75.2%。主要原因是受新冠疫情影响，公务出行次数减少。

3.公务接待费支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，接待 0 人次。

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，我单位组织对 2022 年度一般公共预算项目支出开展全面绩效自评。其中，自评项目 2 个，共涉及资金 545.24 万元，占一般公共预算项目支出总额的 98.7%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果

我单位在决算中反映行政运行项目绩效自评结果（包括

项目绩效自评表和项目绩效自评报告)。

行政运行项目绩效自评表见附件 2。

行政运行项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 74.11 分。全年预算数为 550.29 万元，执行数为 512.02 万元，完成预算的 93.1%。项目绩效目标完成情况：一是严格控制成本，提升资金管理绩效。为了最大限度的利用有限的资金，严格控制行政运行成本，落实中央和省委省政府过“紧日子”的要求，压减综合事务项目经费 68.35 万元。在项目实施过程中，科学规划安排项目经费，遵循厉行节约原则，严格控制各项开支，通过采取如减少无关活动，控制举办会议（培训）规模，降低举办会议（培训）标准，加强市县出差车辆管理，规范办公耗材申领、设备维修等方式有效控制和降低行政成本。二是强化项目效益，保障工作顺利进行。本项目绩效目标共设置 10 项内容，其中：“20 个市县（区）支付局规范化管理考评数”因受疫情影响考评工作未能开展；“举办会议次数”因受疫情影响多项会议改为线上举行或取消举办；“计划 10 个会计站专用材料费”因执行中央“过紧日子”精神，严格控制办公耗材等支出，全年共节约 2.22 万元，其他的项目绩效目标完成率都达到了项目年初预期。三是确保实施效果，提升项目可持续性。本项目的设立与职能相匹配，具有可持续性，单位将继续依托会计站归口管理体制，利用好财务信息大集中的系统资源，在财政与财务管理的协同配合中发挥桥梁纽带作用，积极参与预算编制、预算审核、预算执行、支出监督、部门决算、综合财报等财政中心工作，配合做好政府会计制

度改革和重点课题调研等重点工作，为党委政府提供有益决策参谋。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022 年度单位机关运行经费 546.59 万元，比年初预算数 695.26 万元减少 148.67 万元，降低 21.4%。主要原因是：一是受新冠疫情影响培训和出差减少；二是认真贯彻落实党中央“过紧日子”的要求，严格控制各项支出，降低机关运行成本。

（二）政府采购支出情况

2022 年度政府采购支出未发生，设备购置未达到政府采购规定金额。

（三）国有资产占用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，单位共有公务车 4 辆，其中，机要通信用车 1 辆、应急保障用车 3 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

按照《关于楼堂馆所及土地资产调拨有关事项的通知》（琼事管发〔2020〕32 号）要求，已向省机关事务管理局移交房屋面积 507.05 平方米的房屋资产，移交后占用房屋面积 0 平方米。

年末在建工程 0 万元。

第四部分 名词解释

一、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、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。

三、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）。

四、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。

五、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。

六、“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。

七、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，各部门（单位）根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2022年政府收支分类科目》）