

海南省财政厅 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.....	4
一、收入支出总体情况说明.....	4
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.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	11
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	11
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	12
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	12
十、预算绩效情况说明.....	14
十一、其他重要事项情况说明.....	18
第四部分 名词解释.....	20

第一部分 基本情况

一、部门职责

海南省财政厅是省政府直属行政单位。主要职责：拟订全省财税发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施；贯彻落实党中央和国家有关财政、财务、会计管理的法律、行政法规，起草全省财政、财务和会计管理的地方性法规草案，制定部门规章，并监督执行；执行省委、省政府建设自由贸易试验区（自由贸易港）决策部署，负责我省涉外财政、债务等国际谈判工作，开展财税领域国际交流与合作；负责管理省本级各项财政收支；按国家统一部署组织实施税收制度，落实国家税收法律、行政法规，指导监督财税政策的贯彻和执行，研究提出自由贸易港税收政策建议；组织推行财政国库管理制度、国库集中收付制度，负责编制省本级决算和政府部门财务报告，管理全省会计工作，监督和规范会计行为；负责全省财税法规和政策执行情况、预算管理有关监督工作；完成省委、省政府和财政部交办的其他任务，检查指导各市县财政工作。

二、机构设置

纳入海南省财政厅 2024 年度部门决算编制范围的单位共 9 个，包括：

（一）海南省财政厅本级

- (二) 海南省省直单位会计管理中心
- (三) 海南省财政科技服务中心
- (四) 海南省财政票据建帐监管中心
- (五) 原海南省彩票管理中心
- (六) 海南省注册会计师管理中心
- (七) 海南省财政预算评审中心
- (八) 原海南省创业投资引导基金管理委员会办公室
- (九) 原海南省政府与社会资本合作中心

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 203,129.11 万元，支出总计 203,129.11 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各减少 126,795.32 万元，下降 38.4%。主要原因：一是 2023 年度年初结转和结余 108,513.27 万元，2024 年度年初结转和结余只有 1.07 万元；二是 2024 年度补充省财金集团“注册资本金”项目支出较 2023 年减少 50,000 万元；三是“粮食风险基金”项目支出较 2023 年减少 6,000 万元；四是“农业保险保费补贴”项目支出较 2023 年增加 27,611.15 万元。

（一）收入总计主要构成

本年收入 203,128.04 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2023 年度决算数减少 6.46 万元，主要原因是下属单位清理往来款。

年初结转结余 1.07 万元，主要是二类事业单位基本户利息收入，较 2023 年度决算数减少 108,512.20 万元，主要原因是 2024 年度年初结转结余无项目经费结转。

（二）支出总计主要构成

本年支出 203,127.97 万元。

结余分配 0.07 万元，主要是二类事业单位基本户未上缴的

利息收入，较 2023 年度决算数减少 0.02 万元，下降 22.2%，主要原因是基本户金额减少，利息相应减少。

年末结转结余 1.07 万元，主要是二类事业单位基本户利息收入，较 2023 年度决算数减少 25.75 万元，下降 96%，主要原因是下属单位账务调整及存量资金上缴财政。

二、收入决算情况说明

本年收入 203,128.04 万元，其中：财政拨款收入 203,127.97 万元，占 100%；其他收入 0.07 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本年支出 203,127.97 万元，其中：基本支出 11,408.79 万元，占 5.6%；项目支出 191,719.18 万元，占 94.4%。

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 203,127.97 万元，支出 203,127.97 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入、支出各减少 126,763.09 万元，下降 38.4%，主要原因：一是 2023 年度年初结转和结余 108,513.27 万元，2024 年度年初结转和结余只有 1.07 万元；二是 2024 年度补充省财金集团“注册资本金”项目支出较 2023 年度减少 50,000 万元；三是“粮食风险基金”项目支出较 2023 年度减少 6000 万元；四是“农业保险保费补贴”项目支出较 2023 年度增加 27,611.15 万元。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元，较 2023 年度决算数减少 108,486.45 万元，主要原因是 2023 年度结转“注册资本金”和

“农业保险保费补贴”按原用途继续使用，2024 年度无财政拨款结转。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元，较 2023 年度决算数减少 0 万元，2024 年度决算数和 2023 年度决算数持平。

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 203,127.97 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减少 126,763.09 万元，下降 38.4%，主要原因：一是 2023 年度年初结转和结余 108,513.27 万元，2024 年度年初结转和结余只有 1.07 万元；二是 2024 年度补充省财金集团“注册资本金”项目支出较 2023 年减少 50,000 万元；三是“粮食风险基金”项目支出较 2023 年减少 6000 万元；四是“农业保险保费补贴”项目支出较 2023 年增加 27,611.15 万元。

（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 203,127.97 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 17,228.88 万元，占 8.5%；社会保障和就业（类）支出 2,009.20 万元，占 1.0%；卫生健康（类）支出 310.88 万元，占 0.2%；农林水（类）支出 67,868.11 万元，占 33.4%；金融（类）支出 100,000 万元，占 49.2%；住房保障（类）支出 710.90 万元，占 0.3%；粮油物资储备（类）支出 15,000 万元，占 7.4%。

(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 173,648.64 万元，支出决算为 203,127.97 万元，完成年初预算的 117%，决算数大于预算数主要原因是“农业保险保费补贴”项目年中追加预算，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 7,765.92 万元，支出决算为 7,523.53 万元，完成年初预算的 96.9%。决算数小于预算数的主要原因是严格落实厉行节约规定，压减了非重点、非刚性开支。

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 4,225.04 万元，支出决算为 3,614.70 万元，完成年初预算的 85.6%，决算数小于预算数主要原因：一是部分事务性工作未能在年度内完成，支出滞后；二是压减非重点、非刚性开支，并将冗余资金及时上缴财政。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为 2,017.09 万元，支出决算为 2,113.10 万元，完成年初预算的 104.8%。决算数大于预算数的主要原因是“财政综合管理信息平台”项目编制 2024 年年初预算时，该项目仅取得可行性研究报告批复，未取得初步设计批复，未将该项目纳入 2024 年年初预算，为加快推进该项目建设，2024 年度从其他项目经费调剂预算用于“财政综合管理信息平台”项目经费。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）。

年初预算为 918.24 万元，支出决算为 854.28 万元，完成年初预算的 93%，决算数小于预算数的主要原因是年度内人员正常调动、退休等因素，人员经费略有结余。

5. 一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)。

年初预算为 3,741.12 万元，支出决算为 3,123.26 万元，完成年初预算的 83.5%。决算数小于预算数的主要原因是 2024 年度下属事业单位机构改革，暂停相关业务开展，相关资金予以收回。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 811.96 万元，支出决算为 777.15 万元，完成年初预算的 95.7%，决算数小于预算数主要原因是基本养老保险缴费年度内基数调整以及人员变动。

7. 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 1,231.77 万元，支出决算为 1,183.85 万元，完成年初预算的 96.1%，决算数小于预算数的主要原因是职业年金年度内缴费基数调整以及人员变动。

8. 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 30.25 万元，决算数大于预算数主要原因是年度内追加预算并发放因病去世人员丧葬补助金和抚恤金。

9. 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 2.31 万元，支出决算为 17.95 万元，完成年初预算的 777.1%，决算数大于预算数主要原因是 2024 年度遗属生活补助标准提高以及补发一名遗属以前 5 个年度生活补助。

10. 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 329.14 万元，支出决算为 277.73 万元，完成年初预算的 84.4%，决算数小于预算数主要原因是医疗保险年度缴费基数调整以及人员变动。

11. 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 40.33 万元，支出决算为 33.16 万元，完成年初预算的 82.2%，决算数小于预算数主要原因是医疗保险缴费基数调整以及人员变动。

12. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 23.22 万元，决算数大于预算数主要原因是年中调剂“定点帮扶”项目支出，用于定点帮扶

村基础设施修缮维护和慰问帮扶村贫困户、低保户、台风受灾群众、大病重病户等费用。

13. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）。

年初预算为 36,825.64 万元，支出决算为 67,844.89 万元，完成年初预算的 184.2%，决算数大于预算数主要原因：根据农业保险实际投保情况，2024 年 6 月与 11 月财政部门追加农业保险保费补贴项目预算合计 31,019.25 万元（含从市县收回中央与省级农业保险保费补贴资金 22,230.25 万元）。

14. 金融支出（类）金融发展支出（款）补充资本金（项）。

年初预算为 100,000 万元，支出决算为 100,000 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

15. 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 728.87 万元，支出决算数为 700.34 万元，完成年初预算的 96.1%，决算数小于预算数主要原因是年度内住房公积金缴纳基数调整及人员变动。

16. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。

年初预算为 11.2 万元，支出决算为 10.55 万元，完成年初预算的 94.2%，决算数小于预算数主要原因是人员变动。

17. 粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）粮食风险基金（项）。

年初预算为 15,000 万元，支出决算为 15,000 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

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 11,408.79 万元，其中：人员经费 9,441.70 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、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抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费 1,967.08 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、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、专用燃料费、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。

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
无此项内容。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况
无此项内容。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

无此项内容。

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
无此项内容。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况
无此项内容。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况
无此项内容。

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 128.83 万元，支出决算为 75.92 万元，完成预算的 58.9%，与 2023 年度相比，“三公”经费支出增加 38.24 万元，增长 101.5%，主要原因：2024 年度为推进自贸港建设，增加出国考察自贸港税制改革等任务，因公出国（境）费用较上年增加 40.59 万元。

（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 49.96 万元，占 65.8%；公务用车购置及运行维护费支出决算 24.45 万元，占 32.2%；公务接待费支出决算 1.51 万元，占 2%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 49.96 万元。全年安排因公出国（境）

团组 6 个，因公出国（境）11 人次。开支内容包括：

因公出国支出 40.14 万元。主要用于 1 人随同省领导出访韩国国际交通费、境外食宿费等；1 人随同省领导赴德国、瑞士访问期间国际交通费、境外食宿费、公杂费等；1 人赴德国参加 2024 年海南自贸港科技体制改革与创新能力建设提升培训班境外食宿费、培训费、交通费、公杂费等；1 人赴新加坡参加 2024 年推进自由贸易港建设专题培训班机票费用。

因公出境支出 9.82 万元。主要用于 6 人赴香港发行离岸人民币地方政府债券住宿费、交通费及 1 人赴澳门中资企业跟班学习期间住宿费、伙食费、公杂费等。

因公出国（境）费支出决算数比预算数减少 49.04 万元，完成预算的 49.5%。与 2023 年度相比，因公出国（境）费支出增加 40.59 万元，增长 433.2%，主要原因是 2024 年度为推进自贸港建设，增加出国考察自贸港税制改革等任务。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 24.45 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 15 辆。

公务用车运行维护费支出 24.45 万元，主要用于公务用车日常油费、维修费、保险费及年检费等。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 1.71 万元，完成预算的 93.5%。与 2023 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少 1.66 万元，下降 6.4%，主要原因是加强公

务车辆日常维护保养，降低故障发生率。

3. 公务接待费支出 1.51 万元，其中：

国内接待费支出 1.51 万元，国内公务接待 15 批次，接待 116 人次；主要用于接待外省来琼调研、开展公务活动等相关人员机关食堂就餐费用。

公务接待费支出决算数比预算数减少 2.16 万元，完成预算的 41.1%。与 2023 年度相比，公务接待费支出减少 0.69 万元，下降 31.4%，主要原因是加强内部管理，强化节约意识，主动减少非必要接待。

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，我部门组织对 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 191,719.18 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%。

组织对“农业保险保费补贴”、“注册资本金”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 167,844.89 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，两个项目资金安排落实到位，预算执行率达到100%，完成年初设立的预期绩效目标。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

财政厅在部门决算中反映“财政业务管理”等11个项目绩效自评结果（包括项目绩效自评表和项目绩效自评报告）。

其中“财政业务管理”项目绩效自评情况如下：

1、项目绩效自评表：

项目支出绩效自评表										
项目名称： 财政业务管理			填报人： 张力子等		联系方式： 0898-68538967					
主管部门： 海南省财政厅			实施单位： 海南省财政厅本级							
资金构成(元)		年初预算数	全年预算数		执行数		分值	执行率	得分	
资金总额：		21,600,000.00	16,428,975.00		15,901,123.64		10.00	96.79	9.68	
其中：财政资金：		21,600,000.00	16,428,975.00		15,901,123.64			96.79		
单位资金：		0.00	0.00		0.00			0	0	
财政专户管理资金：		0.00	0.00		0.00			0	0	
年度目标					年度目标完成情况					
1、提高政府采购代理机构和人员的从业水平和从业质量，2、政府采购电子化交易管理系统运行稳定可靠，3、提高省本级部门预算、市县预算编制水平，提升预算管理人员业务素质，加强债务管理、使用，消除债务风险。4、提高财政资金使用效益，确保财政资金安全；5、会计人员业务素质明显提升。6、债务管理水平提升，消除隐形政府债务。					2024年度财政业务管理工作圆满完成，达成预期目标。一是2024年度预算编制质量显著提高，预算执行情况良好；二是履行财会监督主责，进一步健全财会监督体系，完善财会监督工作机制，按计划组织开展2024年度财会监督专项行动；三是政府采购电子化交易服务平台平稳运行，政采购智慧云建设稳步推进，机器管招取得突破；合法合规处理政府采购投诉举报案件，打造风清气正政府采购氛围；四是有序开展2025年会计专业技术资格考试和高级会计师职称评审工作，组织会计人员继续教育学习，提高从业人员职业素养；五是深入开展财政重点绩效评价，强化对省直部门整体支出开展绩效评价；推进各市县绩效管理考核，提高财政资金使用效益；六是化解政府隐性债务取得新进展，市县债务管理能力进一步提升。					
一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	年度指标值	度量单位	实际完成值	完成率	分值	得分	未完成原因分析
产出指标	数量指标	财政总决算、部门决算布置会等会议参会人数	≥	290	人次	460.0	100.00%	10.00	10	为落实过紧日子要求，全部为线上会议
产出指标	数量指标	核实梳理债务条数	≥	6300	条	7500.0	100.00%	5.00	5	
产出指标	数量指标	会计专业技术资格考试报考科次	≥	125000	科	94740.0	75.79%	15.00	11.37	预估年度指标值略高
产出指标	数量指标	省级采购代理机构检查数量	≥	5	家/个/批次	22.0	100.00%	10.00	10	
产出指标	数量指标	预算决算业务、政府采购业务等培训人次	≥	3900	人次	2800	71.79%	15.00	10.77	含采购业务、会计人员线上培训；为落实过紧日子要求，压减参训人数
产出指标	质量指标	年度预算编制质量（差错率为0%：高；差错率低于5%：中；差错率高5%：低	定性	高		高	基本达成目标	5.00	5	
效益指标	社会效益指标	促进市县加强和改进财政业务管理：高、中、低	定性	高		高	基本达成目标	30.00	30	
合计								100.00	91.82	

2、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 91.82 分。全年预算数为 1,642.9 万元，执行数为 1,590.11 万元，完成预算的 96.8%。

（1）项目绩效目标完成情况

①产出指标情况（数量指标）

a. 参会人次。绩效目标值为 ≥ 290 人次，实际完成 460 人次，达成预期目标；

b. 会计专业技术资格考试报考科次。绩效目标值为 ≥ 125000 科，实际完成 94740 科，未能达到预期目标。

c. 核实梳理债务条数。绩效目标值为 ≥ 6300 条，实际完成 7500 条，达到预期目标；

d. 培训人次。绩效目标值为 ≥ 3900 人次，实际完成 2800 人次，未达到预期目标；

e. 省级采购代理机构检查数量。绩效目标值为 ≥ 5 家/个/批次，实际完成采购代理机构检查数量为 22 家，达到预期目标；

②产出指标情况（质量指标）

a. 年度预算编制质量（差错率为 0%：高；差错率低于 5%：中；差错率高 5%：低）。2024 年度“财政业务管理”预算编制质量高，未发生差错情况，基本达成预期目标。

③效益指标

a. 促进市县加强和改进财政业务管理。2024 年财政厅加强

对市县财政业务指导和监督检查力度，对发现问题进行帮扶并督促整改，成效明显，达成预期目标；

（2）项目绩效目标未完成情况及原因分析

一是会计专业技术资格考试报考科次绩效目标值为 ≥ 125000 科，实际完成94740科，未能达到预期目标，主要原因是预估年度报考人次略高；二是培训人次绩效目标值为 ≥ 3900 人次，实际完成2800人次，未达到预期目标，主要原因是为落实过紧日子要求，压减参训人数。

（3）下一步改进措施

一是加强财政干部专业能力培养。培养一批懂项目、懂管理、懂预算的年轻财政干部；二是建立定期通报机制、“亮红灯”机制，对预算执行慢的处室进行约谈，督促加快支出进度；三是强化绩效管理理念。项目各相关处室要切实履行预算绩效的主体责任，对发现的问题要及时加以整改，并将绩效管理评价情况纳入处室年度考核，达到奖优惩劣的目的；四是树立预算就是法规的意识。项目支出坚守“预算法定”原则，杜绝无预算、超预算开支，预算调剂必须按规定履行审批手续，强化项目预算刚性约束；五是结合开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，预算安排和执行中重点关注资产配置合理性和使用效益、政府购买服务的合理合规性，督促厅内有关处室牢固树立厉行节约、习惯过紧日子思想，提高资金使用绩效；六是探索建立购买服务支出标准和采购预算评审机制，规范购买服务行为。

（三）部门评价结果

根据预算绩效管理工作有关要求，财政厅选取重点项目“农业保险保费补贴”“注册资本金”支出绩效进行部门评价。

（1）“农业保险保费补贴”项目评价基本情况：2024 年度“农业保险保费补贴”项目年初安排预算 36,825.64 万元。根据农业保险实际投保情况，年中追加项目资金 31,019.25 万元（含从市县收回中央与省级农业保险保费补贴资金 22,230.25 万元），全年预算数 67,844.89 万元，全年支出数 67,844.89 万元，预算执行率 100%，自评得分 100 分。（项目绩效自评表和自评报告详见附件 2）。

（2）“注册资本金”项目评价基本情况：2024 年度“注册资本金”项目年初安排预算 10 亿元，全年实际支出 10 亿元，预算执行率 100%，自评得分 99.72 分。（项目绩效自评表和自评报告详见附件 2）。

（四）财政评价结果

无此类情况

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024 年度海南省财政厅部门机关运行经费 1,869.92 万元，比年初预算减少 169.8 万元，完成预算的 91.7%；与 2023 年度相比，机关运行经费减少 27.68 万元，下降 1.5%。主要原因是落实过紧日子要求，压减非必要开支。

（二）政府采购支出情况

2024 年度海南省财政厅部门政府采购支出总额 1,110.32 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 1,110.32 万元。授予中小企业合同金额 40.6 万元，占政府采购支出总额的 3.7%，其中：授予小微企业合同金额 40.6 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。

（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 1,039.73 平方米。

本部门共有车辆 15 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 1 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 7 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 6 辆，其他用车主要是下属单位保障用车。

单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）7 套，主要是省科技服务中心信息化设备服务器、视频会议系统设备、磁盘阵列设备等。

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、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、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）。

七、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。

八、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。

九、“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、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。

十一、支出功能分类：

（1）一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（2）一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设。

（3）一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：反映用于信息化建设方面的支出。

（4）一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

（5）一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述财政事务以外其他财政事务方面的支出。

（6）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：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。

（7）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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

（8）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤支出（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

（9）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映抚恤支出以外向优抚对象发放生活补助等其他优抚方面支出。

（10）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：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。

(11)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项):反映财政部分安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

(12)农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出(项):反映其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

(13)农林水支出(类)普惠金融发展支出(款)农业保险保费补贴(项):反映对农民或农业生产经营组织投保农业保险给予的补贴。

(14)金融支出(类)金融发展支出(款)补充资本金(项):反映对金融机构的补充资本金支出。

(15)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按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。

(16)住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项):反映按房改政策规定,行政事业单位向符合条件职工(含离退休人员)、军队(含武警)向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

(17) 粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）粮食风险基金（项）：反映用粮食风险基金安排的支出。