

# 海南省财政国库支付局 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 年度部门决算公开表.....	2
第三部分 2024 年度部门决算情况说明.....	3
一、收入支出总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	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；负责开展省以下财政管理体制机制、财力性转移支付资金分配研究并提出工作建议，负责监控分析市县财政运行和“三保”支出工作；负责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，以及预算项目库日常管理、预算支出标准、财政中期规划研究工作；负责开展财源税源调查分析并提出工作建议，协助开展海南自由贸易港零关税、低税率、简税制税收制度研究分析，协助开展税收政策执行情况的跟踪评估分析；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、决算财报处、核算管理处、执行监控处、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 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 年度单位决算情况说明

#### 一、收入支出总体情况说明

2024 年度收入总计 7,647.91 万元，支出总计 7,647.91 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 1,543.14 万元，增长 25.3%。主要原因：一是 2024 年承接省财政厅部分事务性工作，增加相关项目经费，其中“银行代理手续费”项目经费较 2023 年度增加 1803 万元；二是人员变动等因素造成工资奖金津贴补贴较 2023 年度减少 251 万元；三是 2024 年度职业年金金额较 2023 年度减少 157 万元，主要是职业年金记实金额减少；四是 2024 年度补付经建一站、经建二站 2023 年下半年办公场地租赁费 80 万元以及增加市县“画像”课题研究项目预算 80 万元。

##### （一）收入总计主要构成

本年收入 7,647.91 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元。

年初结转结余 0.00 万元。

##### （二）支出总计主要构成

本年支出 7,647.91 万元。

结余分配 0.00 万元。

年末结转结余 0.00 万元。

#### 二、收入决算情况说明



本年收入 7,647.91 万元,其中:财政拨款收入 7,647.91 万元,占 100%。

### **三、支出决算情况说明**

本年支出 7,647.91 万元,其中:基本支出 5,104.38 万元,占 66.7%;项目支出 2,543.54 万元,占 33.3%。

### **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 7,647.91 万元,支出 7,647.91 万元。与 2023 年度相比,财政拨款收入、支出各增加 1,543.14 万元,增长 25.3%,主要原因:一是 2024 年承接省财政厅部分事务性工作,增加相关项目经费,其中“银行代理手续费”项目经费较 2023 年度增加 1803 万元;二是人员变动造成工资奖金津贴补贴较 2023 年度减少 251 万元;三是 2024 年度职业年金金额较 2023 年度减少 157 万元,主要是职业年金记实金额减少;四是 2024 年度补付经建一站、经建二站 2023 年下半年办公场地租赁费 80 万元以及增加市县“画像”课题研究项目预算 80 万元。

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**

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 7,647.91 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 1,543.14 万元，增长 25.3%，主要原因：一是 2024 年承接省财政厅部分事务性工作，增加相关项目经费，其中“银行代理手续费”项目经费较 2023 年度增加 1803 万元；二是人员变动造成工资奖金津贴补贴较 2023 年度减少 251 万元；三是 2024 年度职业年金金额较 2023 年度减少 157 万元，主要是职业年金记实金额减少；四是 2024 年度补付经建一站、经建二站 2023 年下半年办公场地租赁费 80 万元以及增加市县“画像”课题研究项目预算 80 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 7,647.91 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 6,145.94 万元，占 80.4%；社会保障和就业(类)支出 996.30 万元，占 13%；卫生健康(类)支出 150.26 万元，占 2%；农林水(类)支出 8.51 万元，占 0.1%；住房保障(类)支出 346.90 万元，占 4.5%。

## （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 7,917.56 万元，支出决算为 7,647.91 万元，完成年初预算的 96.6%。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 3,728.86 万元，支出决算为 3,610.92 万元，完成年初预算的 96.8%。决算数小于预算数的主要原因是人员退休、调转等，工资奖金津贴支出减少。

## 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 2,652.80 万元，支出决算为 2,535.02 万元，完成年初预算的 95.6%。决算数小于预算数的主要原因根据中央和省委省政府关于“过紧日子”要求，压减一般性支出，并将冗余资金及时上缴财政。

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

年初预算为 389.34 万元，支出决算为 375.01 万元，完成年初预算的 96.3%。决算数小于预算数的主要原因年度内社保缴费基数调整以及人员变动。

## 4.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 611.28 万元，支出决算为 591.04 万元，完成年初预算的 96.7%。决算数小于预算数的主要原因是年度内职业年金缴费基数调整以及人员变动。

## 5.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，决算数大于预算数的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。

## 6.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 176.70 万元，支出决算为 150.26 万元，完成年

初预算的 85%。决算数小于预算数的主要原因是年度内社保缴费基数调整以及人员变动。

#### **7 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 8.51 万元，决算数大于预算数的主要原因是根据《海南省财政厅 海南省乡村振兴局关于进一步规范省派定点帮扶单位定点帮扶资金使用管理的通知》（琼财农〔2022〕626 号）要求，支持定点帮扶村的项目，从公用经费统一调剂到“定点帮扶”项目支出，年中调剂“定点帮扶”项目支出，用于定点帮扶村合罗村委会强打村小组挡土墙修复、路千村小组破损路面修复、西田村小组污水管道疏通及污水井加固建设项目费用以及春节走访慰问合罗村贫困户、低保户等购买慰问品费用。

#### **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 354.45 万元，支出决算数为 343 万元，完成年初预算的 96.8%，决算数小于预算数的主要原因是年度内住房公积金缴纳基数调整及人员变动。

#### **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 4.14 万元，支出决算为 3.9 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。

### **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 5,104.38 万元，其中：人员经

费 4,498.12 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抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。公用经费 606.26 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、培训费、公务接待费、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**

### **（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 5.15 万元，支出决算为 3.93 万元，完成预算的 76.3%，与 2023 年度相比，“三公”经费支出减少 0.18 万元，下降 4.4%，主要原因：一是加强公务车辆日常维护保养，降低故障发生率；二是严格落实公务接待制度规定，主动减少非必要接待。

### (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 0.15 万元，占 3.8%；公务用车购置及运行维护费支出决算 3.57 万元，占 90.8%；公务接待费支出决算 0.21 万元，占 5.4%。具体情况如下：

1.因公出国(境)费支出 0.15 万元。全年安排因公出国(境)团组 1 个，因公出国(境)1 人次。开支内容主要是 1 人次赴新加坡参加省委组织部组织的 2024 年推进自由贸易港建设专题培训班机票费用。

因公出国(境)费支出决算数比预算数减少 14.6 万元，完成预算的 1%。与 2023 年度相比，因公出国(境)费支出增加 0.15 万元，主要原因是 2024 年度为加快推进自贸港建设，增加和自贸港建设相关的专题培训。

**2.公务用车购置及运行维护费支出 3.57 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 3.57 万元，其中：公务车辆燃油费 1.05 万元；车辆保险 0.78 万元；车辆维修保养费 1.74 万元。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 10.43 万元，完成预算的 25.5%。与 2023 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出减少 0.25 万元，下降 6.5%，主要原因是加强公务车辆日常管理，维修费减少。

**3.公务接待费支出 0.21 万元，其中：**

国内接待费支出 0.21 万元，国内公务接待 2 批次，接待 10 人次，陪同人数 6 人；主要用于接待来琼调研等人员在机关食堂就餐费用。

公务接待费支出决算数比预算数减少 2.79 万元，完成预算的 7%。与 2023 年度相比，公务接待费支出减少 0.08 万元，增下降 27.6%，主要原因是贯彻落实中央八项规定精神，严格落实公务接待制度规定，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 2552.37 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%。

## （二）单位决算中项目绩效自评结果

我单位在单位决算中反映“综合运行事务”“银行代理手续费”“定点帮扶”等 3 个项目，根据本单位实际情况，现反映“综合运行事务”绩效自评结果如下：

“综合运行事务”项目绩效自评表：见附件 2。

“综合运行事务”项目绩效自评报告：见附件 3。

## （三）部门评价结果

无此项内容。

## （四）财政评价结果

无此项内容。

# 十一、其他重要事项情况说明

## （一）机关运行经费支出情况

2024 年度我单位机关运行经费 606.26 万元，比年初预算减少 102.62 万元，完成预算的 85.5%；与 2023 年度相比，机关运行经费增加 15.63 万元，增长 2.6%。主要原因是：办公设施设备老化，资产运行维护支出增加及人员编制数量增加等。

## （二）政府采购支出情况

无此项内容



### （三）国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位拥有房屋面积 0 平方米。

本部门共有车辆 4 辆，其中，机要通信用车 1 辆、应急保障用车 3 辆。

单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 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、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。

**三、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。

**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。

**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。

#### **六、支出功能分类：**

2010601 行政运行，主要用于本单位基本工资及公用经费支出；

2010602 一般行政管理事务，主要用于本单位经常性项目支出；

2010607 信息化建设，主要用于本单位信息系统运维支出；

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出，主要用于本单位职工社保缴费支出；

2080506 机关事业单位职业年金缴费支出，主要用于本单位职工职业年金缴费支出；

2101101 行政单位医疗，主要用于本单位职工医疗保险缴费支出；

2130599 其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出，主要用于本单位定点帮扶工作支出；

2210201 住房公积金,主要用于本单位职工公积金缴费支出；

2210203 购房补贴，主要用于本单位职工住房补贴支出。