

海南省财政厅（本级）2022 年度 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 年度决算公开表.....	2
第三部分 2022 年度决算情况说明.....	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、省人民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

海南省财政厅本级内设办公室、人事处、法规处、税政处、国库处、预算管理处等 22 个处室。

第二部分 2022 年度决算公开报表

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 2022 年度决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2022 年度财政厅本级收入总计 412,060.52 万元，支出总计 412,060.52 万元，与 2021 年度相比，收入、支出总计各增加 385,132.55 万元，增长 1,430.23%。主要原因：一是本年度新增“注册资本金”350,000 万元；二是本年度“农业保险保费补贴”项目经费增加 26,008.14 万元。

2022 年度未使用非财政拨款结余，与 2021 年度决算数相比没有变化。

2022 年年初结转结余 26.82 万元，主要是历年单位实有

资金（往来款项）滚存结余，较 2021 年度决算数减少 7.22 万元，下降 21.21%，主要原因是单位实有资金往来款项减少。

2022 年无结余分配，与 2021 年决算数相比没有变化。

2022 年年末结转结余 108,513.27 万元，较 2021 年度决算数 40.54 万元增加 108,472.73 万元，增长 267,569.6%，主要原因：一是本年度注册资本金 100,000 万元结转下年度使用。二是农业保险保费补贴 8,514.51 万元结转下年度按原用途继续使用。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 412,033.69 万元，全部为财政拨款收入（含国有资本经营预算财政拨款收入 45.90 万元），占比 100%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 303,547.25 万元，其中：基本支出 4,620.35 万元，占 1.52%；项目支出 298,926.9 万元，占 98.48%。

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 412,033.69 万元，支出 412,033.69 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收入、支出各增加 385,146.26 万元，增长 1,432.44%。主要原因：一是本年度新增“注册资本金”350,000 万元；二是本年度“农业保险保费补贴”项目经费增加 26,008.14 万元。

2022 年度无财政拨款年初结转结余，主要是由于 2021

年度无财政拨款项目经费结转下年度按原用途继续使用情况。

2022 年度财政拨款年末结转结余 108,486.45 万元，主要包括“注册资本金”项目资金 100,000 万元、“农业保险保费补贴”项目资金 8,514.51 万元等，较 2021 年度年末数增加 108,486.45 万元，主要原因是“注册资本金”、“农业保险保费补贴”项目经费结转下年度按原用途继续使用。

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 303,501.35 万元，占本年支出合计的 99.98%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 276,613.92 万元，增长 1,028.79%，主要原因：一是增加自贸港基金注册资本金支出 250,000 万元，二是“农业保险保费补贴”项目支出 17,521.70 万元。

（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 303,501.35 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 6,055.32 万元，占 1.99%；社会保障和就业（类）支出 519.25 万元，占 0.17%；卫生健康（类）支出 15,131.36 万元，占 4.99%；农林水（类）支出 17,532.64 万元，占 5.78%；金融（类）支出 250,000 万元，占 82.37%；住房保障（类）支出 262.78 万元，占 0.09%；粮油物资储备（类）支出 14,000 万元，占 4.61%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度财政厅本级一般公共预算财政拨款支出年初预算为 404,170.11 万元，支出决算为 303,501.35 万元，完成年初预算的 75.09%。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 3,931.52 万元，支出决算为 3,698.76 万元，完成年初预算的 94.08%。决算数小于预算数主要原因是压减机关运行等一般性支出。

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 2,249.73 万元，支出决算为 947 万元，完成年初预算的 42.09%，决算数小于预算数主要原因是受新冠疫情影响，财政业务活动未能正常开展。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。

年初预算为 930.6 万元，支出决算为 873.63 万元，完成年初预算的 93.88%，决算数小于预算数主要原因：受新冠疫情影响，财政国库业务减少。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。

年初预算为 106.58 万元，支出决算为 105.02 万元，完成年初预算的 98.54%。决算数小于预算数的主要原因是信息化系统项目最终结算金额减少。

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 834.59 万元，支出决算为 430.91 万元，完成年初预算的 51.63%。决算数小于预算数的主要原因是受新冠疫情影响，相关业务活动大幅度减少。

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 269.41 万元，支出决算为 320.69 万元，完成年初预算的 119.03%，决算数大于预算数主要原因是基本养老保险缴费基数调整及补缴以前年度费用。

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 56.12 万元，支出决算为 195.63 万元，完成年初预算的 348.59%，决算数大于预算数的主要原因是职业年金账户记实缴费（以前年度）支出增加。

8. 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 3.37 万元，支出决算为 2.93 万元，完成年初预算的 86.94%，决算数小于预算数主要原因是优抚支出人数减少。

9. 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 143.12 万元，支出决算为 139.56 万元，完成年初预算的 97.51%，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。

10. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 14,991.8 万元，决算数大于预算数主要原因是年中追加预算，发放外省援琼医疗队一次性慰问金。

11. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）社会发展（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 6.1 万元，决算数大于预算数主要原因是调剂增加定点帮扶村（只朝村）文化长廊建设费用支出。

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 4.84 万元，决算数大于预算数主要原因是调剂增加定点帮扶村（卡法村）购置办公耗材以及人居环境整治购置专用设备费用支出。

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）。

年初预算为 31,400 万元，支出决算为 17,521.70 万元，完成年初预算的 55.80%，决算数小于预算数主要原因是农业保险保费补贴拨付时间节点进行了调整，结余经费结转下年度按原用途继续使用。

14. 金融支出（类）金融发展支出（款）补充资本金（项）。

年初预算为 350,000 万元，支出决算为 250,000 万元，完成年初预算的 71.43%，决算数小于预算数主要原因是 2022 年底省财政厅根据轻重缓急原则，暂缓拨付注册资本金，并结转下年度使用。

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 236.23 万元，支出决算数为 254.80 万元，完成年初预算的 107.86%，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。

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 8.84 万元，支出决算为 7.98 万元，完成年初预算的 90.27%，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 14,000 万元，支出决算为 14,000 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

2022 年度财政拨款基本支出 4,620.35 万元，其中：人员经费 3,322.71 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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 1,297.64 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、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

2022 年度无此类支出

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。

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出 45.90 万元，占本年支出合计的 0.02%。与 2021 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加 45.90 万元，主要是增加外省预算一体化系统的实施和运维支出。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出 45.90 万元，主要用于以下方面：国有资本经营预算支出（类）45.90 万元，占 100%。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 45.90 万元，支出决算为 45.90 万元，完成年初预算的 100%，其中：

国有资本经营预算支出（类）其他国有资本经营预算支

出（款）其他国有资本经营预算支出（项）：

年初预算为 45.90 万元，支出决算为 45.90 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

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 20.07 万元，支出决算为 17.04 万元，完成预算的 84.90%。

（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，受疫情影响，无人员因公出国，未支出因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出决算 15.54 万元，占 91.20%；公务接待费支出决算 1.50 万元，占 8.80%。具体情况如下：

1. 未发生因公出国（境）费支出。全年因疫情原因未安排因公出国（境）团组，无人员因公出国（境）；

因公出国（境）费支出决算、预算数均为 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 15.54 万元。其中：
未发生公务用车购置支出，全年没有购置公务用车，年末公务用车保有量 10 辆。

公务用车运行维护费支出 15.54 万元，主要用于车辆日常维修保养及购买油料支出。

公务用车购置及运行费支出决算数比预算数减少 0.3 万元，下降 1.89%。主要原因：一是加强车辆日常保养，降低车辆故障率；二是受新冠疫情影响，出车次数减少。

3. 公务接待费支出 1.50 万元，其中：

国内接待费支出 1.50 万元，国内公务接待 13 批次，接待 116 人次；主要用于外省调研人员接待工作用餐。

无国（境）外接待费支出。

公务接待费支出决算数比预算数减少 2.73 万元，下降 64.54%，主要原因是受疫情影响公务接待活动减少。

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全面开展绩效自评。其中，自评项目 13 个，共涉及资金 409,435.75 万元，占一般公共预算项目支出总额的 99.49%。组织对 2022 年度“省外财政预算管理一体化系统建设”1 个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金 45.90 万元，占国有资本经营预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

财政厅本级在部门决算中反映的“农业保险保费补贴”、“注册资本金”、“财政国库事务”等重点项目绩效自评结果和绩效自评报告情况详见附件 2。

（三）部门评价结果

无。

（四）财政评价结果。

无。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2022 年度财政厅本级机关运行经费 1,297.64 万元，比年初预算 31.31 万元，减少 2.36%。主要原因是：一是办公用品消耗以及办公设备购置减少；二是贯彻落实中央过紧日子，厉行勤俭节约；三是加强办公大楼及设备的日常维护管理，降低故障率，减少维修费用。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度财政厅本级政府采购支出总额 409.92 万元，全部为政府采购服务支出。未授予中小企业采购合同。

（三）国有资产占用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位拥有房屋面积 998 平方米，其中：办公用房 290 平方米，其他（不含构筑物）708 平方米。

本单位共有车辆 10 辆，其中，主要领导干部用车 1 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 5 辆、执法执勤用车 3 辆。

无单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）。

年末无在建工程。

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、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。