

2026 年海南省财政国库支付局预算

目 录

第一部分 海南省财政国库支付局概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 2026 年海南省财政国库支付局预算表

一、财政拨款收支总表

二、一般公共预算支出表

三、一般公共预算基本支出表

四、一般公共预算“三公”经费支出表

五、政府性基金预算支出表

六、政府性基金预算“三公”经费支出表

七、国有资本经营预算支出表

八、单位收支总表

九、单位收入总表

十、单位支出总表

十一、项目支出绩效信息表

第三部分 2026 年海南省财政国库支付局预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 海南省财政国库支付局概况

一、主要职能

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；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；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 2026 年海南省财政国库支付局预算表

详见附件：2026 年海南省财政国库支付局预算公开表

第三部分 2026 年海南省财政国库支付局预算情况说明

一、财政拨款收支预算总体情况说明

海南省财政国库支付局 2026 年财政拨款收支总预算 6,739.38 万元，比上年预算数减少 330.67 万元，主要原因：一是 2026 年编制“银行代理手续费”项目预算 1,380 万元，比 2025 年减少 150 万元，下降 9.8%，主要原因是：2025 年度补付了 2024 年 1-6 月银行代理手续费支出；二是为落实过紧日子要求，2026 年编制“综合运行事务”项目预算 605.89 万元，比 2025 年减少 231.04 万元，下降 27.61%，减少的主要原因是：一是计划 2026 年第三季度前搬迁会计站办公场地，租赁费相应减少；二是课题费、培训费从严从紧安排；其中，收入总计 6,739.38 万元，包括一般公共预算本年收入

6,739.38 万元；支出总计 6,739.38 万元，包括一般公共服务支 5,678.12 万元、社会保障和就业支出 580.06 万元、卫生健康支出 130.92 万元、住房保障支出 350.28 万元。

二、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年规模变化情况

海南省财政国库支付局 2026 年一般公共预算当年拨款 6,739.38 万元，比上年预算数减少 330.67 万元，主要原因：一是 2026 年编制“银行代理手续费”项目预算 1,380 万元，比 2025 年减少 150 万元，下降 9.8%，主要原因是：2025 年度补付了 2024 年 1-6 月银行代理手续费支出；二是为落实过紧日子要求，2026 年编制“综合运行事务”项目预算 605.89 万元，比 2025 年减少 231.04 万元，下降 27.61%，减少的主要原因是：一是计划 2026 年第三季度前搬迁会计站办公场地，租赁费相应减少；二是课题费、培训费从严从紧安排。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 5,678.12 万元，占 84.25%；社会保障和就业支出 580.06 万元，占比 8.61%；卫生健康支出 130.92 万元，占比 1.94%；住房保障支出 350.28 万元，占比 5.20%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1.一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）2026 年预算数为 3,692.23 万元，比上年预算数增加 34.01 万元，主要原因是人员工资津贴支出自然增长。

2.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2026 年预算数为 1,985.89 万元，比上年预算数减少

381.04 万元，主要原因：主要原因一是银行手续费减少 200 万元，二是为落实过紧日子要求，综合运行事务项目减少 231.05 万元。

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)2026 年预算数为 386.71 万元，较上年预算数增加 8.26 万元，主要原因是年度内社保缴费基数调整及人员变动。

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)2026 年预算数为 193.35 万元，较上年预算数增加 4.12 万元，主要原因是年度内职业年金缴费基数调整及人员变动。

5.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)2026 年预算数为 130.92 万元，较上年预算数增加 0.26 万元，主要原因是年度内医疗保险缴费基数调整及人员变动。

6.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)2026 年预算数为 350.28 万元，较上年预算数增加 3.7 万元，主要原因是年度内计提公积金人员、薪酬基数变动。

三、一般公共预算基本支出情况说明

海南省财政国库支付局 2026 年一般公共预算基本支出为 4,753.50 万元，其中：

人员经费 4,164.98 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、各项社会保险缴费、住房公积金、职业年金、医疗费、其他工资福利支出、其他交通费用、生活

补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 588.52 万元，主要包括：办公费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、国内差旅费、聘用人员工资福利支出、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、工会经费、公务用车运行维护费、办公设备购置费、其他对个人和家庭的补助、其他商品和服务支出等。

四、“三公”经费预算情况说明

（一）海南省财政国库支付局 2026 年一般公共预算“三公”经费预算数为 17.5 万元，其中：

因公出国（境）经费 2 万元，与上年相比下降 8 万元，下降的主要原因是根据中央及省委省政府过紧日子要求，严控因公出国（境）团组及人数。2026 年度预计参加财政部、省委省政府组织的考察培训费 1 人次，天数为 6 天。

公务用车购置及运行费 14 万元（其中，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行费 14 万元），与上年预算持平；公务车保有量 4 辆，2026 年无公务车辆购置计划。

公务接待费 1.5 万元，与上年预算持平，2026 年计划接待考察调研 10 批 100 人。

（二）海南省财政国库支付局 2026 年政府性基金预算“三公”经费预算数为 0 万元。

五、政府性基金预算当年拨款情况说明

（一）政府性基金预算当年规模变化情况
无此项内容。

（二）政府性基金预算当年拨款结构情况

无此项内容。

（三）政府性基金预算当年拨款具体情况

无此项内容。

六、国有资本经营预算当年拨款情况说明

无此项内容。

七、收支预算总体情况说明

按照综合预算原则，海南省财政国库支付局所有收入和支出均纳入部门预算管理。海南省财政国库支付局 2026 年收支总预算 6,739.38 万元。收入全部为一般公共预算拨款收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

八、收入预算情况说明

海南省财政国库支付局 2026 年收入预算 6,739.38 万元，其中：一般公共预算拨款收入 6,739.38 万元，占 100%，比上年预算数减少 330.67 万元，主要原因一是银行手续费减少 200 万元，二是为落实过紧日子要求，综合运行事务项目减少 231.05 万元。

九、支出预算情况说明

海南省财政国库支付局 2026 年支出预算 6,739.38 万元，其中：基本支出 4,753.49 万元，占 70.53%，基本与上年持平；项目支出 1,985.89 万元，占 29.46%，比上年预算数减少 381.04 万元，主要原因一是银行手续费减少 200 万元，二是为落实过紧日子要求，综合运行事务项目减少 231.05 万元。

其中委托业务费预算总额 230 万元，比上年预算数减少

42.63 万元，降幅 15.63%。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2026 年海南省财政国库支付局机关运行经费预算 588.52 万元，较上年增加 3.04 万元，主要原因是人员增加致公用经费等机关运行经费预算增加。

（二）政府采购情况

无此项内容。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，海南省财政国库支付局共有车辆 4 辆，其中，机要通信应急保障用车 1 辆、其他用车 3 辆。单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

（四）绩效目标设置及重点项目绩效目标说明

2026 年海南省财政国库支付局 13 个项目实行绩效管理，涉及一般公共预算 6,739.38 万元。

其中，重点项目预算绩效目标情况：

1. 银行代理手续费项目，预算安排 1,380.00 万元，主要用于支付组织实施国库集中支付和组织实施政府非税收入国库集中收缴的银行代理手续费。绩效目标是通过加强代理银行对预算单位零余额账户业务和财政非税汇缴专户业务办理的及时率和准确率，提高代理银行对相关账户的维护率和省本级预算单位对代理银行服务的满意率，保障省本级财政国库集中支付顺利实施和财政非税收入及时收缴入库。

2. 综合运行事务项目，预算安排 605.89 万元，主要用于

一是做好劳务派遣人员管理及使用工作，更好服务各省直单位会计集中核算工作；二是完成驻外会计站办公场所租赁工作，保障会计站正常办公；三是各业务处室举办及时、顺利举办业务培训，达到预定培训效果；四是各业务处室及会计站对省直预算单位、市县支付局业务指导工作；五是针对性开展调研活动，为财政工作、财税制度创新提供实践依据。绩效目标是通过完成以上所列业务活动保障全局中心工作顺利开展，为做好财政国库支付工作提供助力，不断提升服务海南经济社会发展大局能力。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、一般公共预算拨款收入：指用于反映税收收入、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入、政府住房基金收入、捐赠收入等财政收入。

三、政府性基金预算拨款收入：指是用于反映政府为支持某项事业发展或特定基础设施建设，依法依规向公民、法人和其他组织征收的以及出让土地、发行彩票等方式取得的具有专门用途的资金。

四、事业收入：指用于反映事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

五、事业单位经营收入：指用于反映事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

七、上年结转：指以前年度尚未完成、结转至本年按有关规定继续使用的资金。

八、基本支出：指行政事业单位用于为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

九、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十、对个人和家庭的补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出，包括离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、独生子女奖励金、其他等。

十一、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，包括办公费、水费、电费、邮电费、培训费、公务用车运行维护费、差旅费、因公出国（境）费用、公务接待费、工会经费、会议费、福利费、物业管理费、维修（护）费、其他等。

十二、项目支出：指各部门、各单位为完成其特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

十三、“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（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

费指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用、1个月及以上租车费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十四、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、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。