

海口市财政国库支付局 2022 年度部门决算 公开报告

目 录

第一部分 基本情况	2
一、部门（单位）职责	2
二、机构设置	2
第二部分 2022 年度部门决算公开表	2
第三部分 2022 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情况说明	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	7
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.....	8
十、预算绩效情况说明	9
十一、其他重要事项情况说明	10
第四部分 名词解释	11

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

（一）负责财政国库集中支付资金的支付。

（二）负责市本级集中核算单位的会计核算，报告、反映单位支付情况和有关会计资料，为单位预算执行分析提供信息。

（三）负责市本级财政供养单位的人员工资统一发放及代扣代缴款项划转工作。

（四）履行财政监督职能，确保财政资金合理使用和安全。

（五）完善国库支付系统的软、硬件，提升国库支付系统的功能。

（六）承办上级主管部门交办的其他工作。

二、机构设置

海口市财政国库支付局隶属海口市财政局，为副处级事业单位。内设办公室、会计业务科、资金支付科、资金监管科、审计科、电算管理科 6 个正科级职能机构，及 9 个正科级支付核算站，分别为第一至第九支付核算站。

第二部分 2022 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 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2022 年度收入总计 3145.57 万元（其中上年结转结余 66.78 万元、财政拨款收入 3075.97 万元、其他收入 2.82 万元），与 2021 年度相比减少 157.79 万元，下降 4.78%。2022 年度支出总计 3121.22 万元，与 2021 年度相比减少 115.36 万元，下降 3.56%。与上年度相比，收入、支出减少的主要原因：一是人员变动导致基本支出减少；二是根据工作实际，项目经费减少。年初结转结余 66.78 万元，主要为历年省局拨入项目结转资金、返还代扣手续费等，较 2021 年度决算数减少 5.04 万元，下降 7.02%。年末结转结余 24.25 万元，主要为综合事务项目经费、返还代扣手续费、会计基础规范检查费及重点课题调研报告奖金，较 2021 年度决算减少 42.53 万元，下降 63.69%，主要原因是使用以前年度结转结

余购置固定资产及支付系统运行维护费等。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 3078.79 万元，其中：财政拨款收入 3075.97 万元，占 99.91%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 2.82 万元，占 0.09%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 3121.32 万元，其中：基本支出 2750.32 万元，占 88.11%；项目支出 371.01 万元，占 11.89%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

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 3075.97 万元，支出 3075.97 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收入、支出各减少 150.58 万元，下降 4.67%。主要原因：一是人员变动，基本支出减少；二是根据工作实际，项目经费减少。

财政拨款年初结转结余 0 万元，较 2021 年度决算数无变化。

财政拨款年末结转结余 0 万元，较 2021 年度年末数无变化。

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 3075.97 万元，占本年支出合计的 98.55%。与 2021 年度相比，一般公共预算

财政拨款支出减少 150.58 万元，下降 4.67%，主要原因是：一是人员变动，基本支出减少；二是根据工作实际，项目经费减少。

（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 3075.97 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2326.99 万元，占 75.65%；社会保障和就业（类）支出 260.26 万元，占 8.46%；卫生健康（类）支出 288.30 万元，占 9.37%；住房保障（类）支出 200.43 万元，占 6.52%。

（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 3344.11 万元，支出决算为 3075.97 万元，完成年初预算的 91.98%。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 2110.58 万元，支出决算为 2001.33 万元，完成年初预算的 94.82%。决算数小于预算数的主要原因：是调整预算收回资金。

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 422 万元，支出决算为 325.65 万元，完成年初预算的 77.17%。决算数小于预算数的主要原因：是调整预算收回资金。

3. 社会保障就业（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 287.33 万元，支出决算为 217.78 万元，完成年初预算的 75.79%。

决算数小于预算数的主要原因：按实际人员支出机关事业单位基本养老保险。

4. 社会保障就业（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 4.94 万元，支出决算为 4.94 万元，完成年初预算的 100%。决算数小于预算数的主要原因：按实际人员支出机关事业单位职业年金。

5. 社会保障就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为 39.64 万元，支出决算为 37.55 万元，完成年初预算的 94.73%。决算数小于预算数的主要原因：按实际人员支付其他行政事业单位养老支出。

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 152.64 万元，支出决算为 97.16 万元，完成年初预算的 63.65%。决算数小于预算数的主要原因：按实际人员支出行政单位医疗保险。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 134.76 万元，支出决算为 178.65 万元，完成年初预算的 132.57%。决算数大于预算数的主要原因：按实际人员支出公务员医疗补助。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 47.10 万元，支出决算为 12.49 万元，完成年初预算的 26.52%。决算数小于预算数的主要原因：按实际人员支付其他行政事业单位医疗支

出。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 161.71 万元，支出决算为 200.43 万元，完成年初预算的 123.94%。决算数大于预算数的主要原因：按实际人员支出住房公积金。

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 2750.32 万元，其中：人员经费 2505.13 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、公务员医疗补助缴费、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离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。公用经费 245.19 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、专用材料费、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。

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。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2021 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出持平。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

(三) 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

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 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2021 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

(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 0 万元。

(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 0 万元，支出决算为 0 万元。

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 13.22 万元，支出决算为 1.75 万元，完成预算的 13.24%。

(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)费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 1.64 万元，占 93.71%；公务接待费支出决算 0.12 万元，占 6.29%。具体情况如下：

1. 因公出国(境)费支出 0 万元。全年安排因公出国(境)

团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

因公出国（境）费支出决算比预算数 0 万元，下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.64 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车，年末公务用车保有量 2 辆。

公务用车运行维护费支出 1.64 万元，主要用于燃油费、维护费。公务用车购置及运行费支出决算数比预算数减少 5.36 万元，下降 76.57%。主要原因是受疫情影响，业务用车少。

3. 公务接待费支出 0.12 万元，其中：

国内接待费支出 0.12 万元，国内公务接待 1 批次，接待 10 人次，主要用于市县业务交流。

国（境）外接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

公务接待费支出决算数比预算数减少 0.9 万元，下降 88.24%。主要原因是受疫情影响，接待任务少。

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算绩效管理要求，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，对“会计管理”项目开展了部门评价，涉及资金 243.18 万元，占一般公共预算项目支出总额的 51.65%。从评价情况来看，我单位及时发放劳务派遣及聘用人员工资，及时支付委托业务等费用。

我单位严格按照预算批复合理安排各项支出，有完整的审批程序和审批手续，项目开支符合预算批复用途，按照国库集中支付管理规定支付资金，确保预算严格有效执行。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我单位在部门决算中反映“会计管理”项目绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 81.5 分。全年预算数为 284.15 万元，执行数为 243.18 万元，完成预算的 85.58%。项目绩效目标完成情况：一是保障劳务派遣及聘用人员工资发放，提升单位辅助人员工作实际完成率，同时依法依规保障业务委托经费支付，促进各项工作任务有序开展和落实：2022 年已按照年度预算及相关工作部署，及时发放劳务派遣及聘用人员工资，圆满完成各项工作任务。上述项目绩效标准达到“优”。

（三）部门评价结果（预算部门填写，部门所属单位不需填写）。

无。

（四）财政评价结果（如有）。

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 年度海口市财政国库支付局机关运行经费 245.19 万元，比年初预算减少 116.88 万元，下降 32.28%。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度海口市财政国库支付局政府采购支出总额 0 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 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 0 平方米，其中：办公用房 0 平方米，业务用房 0 平方米，其他（不含构筑物）0 平方米。

本部门共有车辆 2 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是用于业务活动。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

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、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。