

海南省琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心 2022 年度单位决算公开报告

目 录

第一部分 琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心基本情况

一、部门职责 3

二、机构设置 4-5

第二部分 琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心 2022 年度单位决算公开表 6

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算公开表

第三部分 琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心 2022 年 度单位决算情况说明 7-19

一、收入支出总体情况说明 7

二、收入决算情况说明 7

三、支出决算情况说明 7

四、财政拨款收入支出决算情况说明 8

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 8-11

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 11-12

1. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明 13

2. 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明 13

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 14-15

十、预算绩效情况说明 15-16

十一、其他重要事项情况说明 17-18

第四部分 名词解释 19-21

第一部分 基本情况

一、琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心单位职责

（一）对纳入财政预算管理的行政事业单位及人民团体开展国库集中支付管理和执行工作，拟定全县财政国库集中支付制度。

（二）配合全县工资统发管理，办理法定代扣业务，拟定全县工资统发制度。

（三）协助全县预算部门（单位）会计集中核算业务，拟定全县会计集中核算制度。

（四）配合检查全县预算部门（单位）财务工作。

（五）配合全县预算部门（单位）预决算编制工作。

（六）配合预算支出执行分析和预算部门（单位）综合财务分析。

（七）承办上级部门交办的其他工作。

二、琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心机构设置

（一）办公室：设置岗位 7 人

职责：负责文电、会务、机要和档案等机关日常运转工作；承担文稿起草、文件督办、安全保密、新闻宣传、对外联络等工作；拟定机关工作制度；负责干部管理和教育培训工作；负责日常财务管理工作。

（二）工资统发股：设置岗位 2 人

职责：协助财政工资统发业务日常管理工作；协助审核工资统发单位工资性支出；受理国库集中支付单位工资和各项法定代扣款分月用款计划，催促申报不足部分工资用款计划；协调办理工资统发工作中与相关部门之间的业务；协助工资统发数据信息的统计分析。

（三）核算股：设置岗位 3 人

职责：配合建立健全会计核算业务管理制度；协助新纳入集中核算单位的审定；协助指导日常报账审核和会计核算业务；配合组织编报开展会计核算业务培训；协助会计档案的保管和移交；协助指导预算单位建立健全财务管理制度；协助财务初始化管理。

（四）资金支付股：设置岗位 2 人

职责：配合国库集中支付资金的支付、清算、对账、核算等工作；协助国库集中支付业务咨询、指导、培训工作；

协助部门预算执行及政策解释；配合财政局具体实施公务卡、电子支付等财政国库配套改革。

（五）监督审核股：设置岗位 2 人

职责：配合直接支付审核工作；配合财政资金动态监控工作；协助监督检查国库集中支付、工资统发、会计核算工作制度贯彻执行；配合财政、审计等部门开展相关专项监督检查工作；协助本单位内审及考评工作；协助预算单位财务管理考评工作；协助受理预算单位、代理银行和收款人的投诉。

（六）信息技术股：设置岗位 2 人

职责：配合政府财政管理信息系统、计算机操作系统及其他应用开发需求；配合计算机、打印机及网络硬件选型、配置和日常维护升级管理；配合电话及语音通讯系统的设立、维护及升级管理工作。

第二部分 琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心 2022 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 琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心 2022 年 度单位决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2022 年度收入总计 1697.84 万元，支出总计 1697.84 万元，与 2021 年度相比，收入、支出总计各减少 156.59 万元，下降 8.44%。主要原因：一是一般公共预算财政拨款收入减少 152.93 万元；二是其他收入减少 0.5 万元。使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2021 年度决算数无增减。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1697.84 万元，其中：财政拨款收入 1695.83 万元，占 99.88%；上级补助收入 0.00 万元，占 0%；事业收入 0.00 万元，占 0%；经营收入 0.00 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0%；其他收入 2.01 万元，占 0.12%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1695.88 元，其中：基本支出 1310.81 万元，占 77.29%；项目支出 385.07 万元，占 22.71%；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 1695.83 万元，支出 1695.83 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收入、支出各减 152.93 万元，下降 8.27%。主要原因：是一般公共预算财政拨款减少。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元，较 2021 年度决算数无增减。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元，较 2021 年度年末决算数无增减。

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 1695.83 万元，占本年支出合计的 100%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 152.93 元，下降 8.27%，主要原因是一般公共预算财政拨款减少。

（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 1695.83 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1485.91 万元，占 87.62%；社会保障和就业（类）支出 74.86 万元，占 4.41%；

卫生健康支出（类）82.8万元，占4.89%；住房保障（类）支出52.25万元，占3.08%。

（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1818.89万元，支出决算为1695.83万元，完成年初预算的93.23%。其中：

1、一般公共服务（类）年初预算为1620.72万元，支出决算为1485.91万元，完成年初预算的91.68%。

（1）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为50万元，支出决算为143.53万元，完成年初预算的287.06%。其中调剂增加数为93.53万元。

（2）财政事务（款）事业运行（项）。

年初预算为1339.82万元，支出决算为1100.89万元，完成年初预算的82.17%。

（3）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

年初预算为230.9万元，支出决算为241.49万元，完成年初预算的104.59%。其中调剂资金增加数为10.59万元。

2. 社会保障和就业支出（类）年初预算为 74.82 万元，支出决算为 74.86 万元，完成年初预算的 100.05%。

（1）行政事业单位缴费支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 51.78 万元，支出决算为 56.95 万元，完成年初预算的 110%。决算数大于预算数的主要原因：是机关事业单位基本养老保险基数增加。

（2）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 21 万元，支出决算为 16.04 万元，完成年初预算的 76.39%。决算数小于预算数的主要原因：是单位人员调出及退休人员增加。

（3）抚恤（款）其他优抚支持（项）。

年初预算为 2.04 万元，支出决算为 1.87 万元，完成年初预算的 91.67%。决算数小于预算数的主要原因：是单位遗属人员减少。

3、卫生健康支出（类）年初预算为 78.16 万元，支出决算为 82.80 万元，完成年初预算的 105.94%。决算数大于预算数的主要原因：是单位人员的医疗补助基数增加。

(1) 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为 27.51 万元，支出决算为 25.75 万元，完成年初预算的 81.25%。决算数小于预算数的主要原因：是单位在职人员调出和退休。

(2) 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。

年初预算为 50.66 万元，支出决算为 57.05 万元，完成年初预算的 112.61%。决算数大预算数的主要原因：是单位退休人员及在职人员公补基数增加。

4、住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 45.19 万元，支出决算为 52.25 万元，完成年初预算的 115.62%。决算数大于预算数的主要原因：是单位在职人员公积金基数增加。

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 1310.81 万元。其中：

1、人员经费 1172.21 万元。主要包括：工资福利支出中的基本工资 156.62 万元、津贴补贴 143.69 万元、奖金 56.81 万元、绩效工资 83.46 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 56.95 万元、职业年金缴费 16.04 万元、职工基本

医疗保险缴费 25.75 万元、公务员医疗补助缴费 57.05 万元、其他社会保障缴费 0.97 万元、住房公积金 52.25 万元、医疗费 2.05 万元、其他工资福利支出 520.56 万元。

2、对个人和家庭的补助 5.65 万元。主要包括生活补助 4.17 万元、奖励金 0.06 万元、其他对个人和家庭的补助 1.42 万元。

3、公用经费 132.94 万元。

(1) 商品和服务支出 122.94 万元，(1) 主要包括：办公费 13.92 万元、印刷费 7.63 万元、邮电费 5.6 万元、差旅费 11.95 万元、维修(护)费 8.64 万元、租赁费 4.14 万元、会议费 0.67 万元、培训费 5.69 万元、公务接待费 0.62 万元、专用材料费 1.99 万元、劳务费 4.26 万元、工会经费 20.97 万元、公务用车运行维护费 2.24 万元、其他交通费用 15.23 万元、其他商品和服务支出 19.4 万元。

(2) 资本性支出 10 万元，其中办公设备购置 10 万元。

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，(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。(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年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为2.86万元，支出决算为2.86万元，完成预算的100%。

(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2.24万元，占78.32%；公务接待费支出决算0.62万元，占21.68%。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。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.24万元。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2辆。

公务用车运行维护费支出2.24万元，主要用于公务用车燃料费及维修等费。

公务用车购置及运行费支出决算数与预算数持平。

3. 公务接待费支出0.62万元，其中：

国内接待费支出 0.62 万元，国内公务接待 6 批次，接待 53 人次；主要用于开展业务交流指导工作。

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与预算数持平。

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 21 个，共涉及资金 1695.84 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2022 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 2022 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%。

单位共组织对“公用支出”等 21 个项目开展了单位自评，涉及一般公共预算支出 1695.84 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。从评价情况来看有以下方面：

事业单位绩效自评在组织机构控制方面做到了有章可循。在业务运行控制方面做到严格报销支付，实行岗位控制。在资金使用控制方面做到认真严格执行各项政策及规章制度，完善资金在各个阶段的有效实施。我单位各个项目绩效自评工作已全部完成。通过在绩效自评工作开展过程中找出问题，解决问题。可以客观公正地揭示财政资金的使用效益和政府职能的实施程度，完善公共财政体系强化预算支出的责任和效率。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（预算部门、单位可根据实际情况反映重点项目绩效自评结果）。

琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心 2022 年度没有重点项目绩效自评项目。

（三）部门评价结果（预算部门填写，部门所属单位不需填写）。

（四）财政评价结果（如有）。

琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心 2022 年度没有重点项目绩效自评项目。

十一、其他重要事项情况说明。

（一）机关运行经费支出情况。

2022 年度琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心机关运行经费 132.94 万元，比年初预算增加 1.68 万元，增长 1.26%。主要原因是：办公费的日常办公用品费的增加（主要是设备日常耗材的增加）。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心单位政府采购支出总额 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，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%。

（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 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。

本单位共有车辆 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 2 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 0 辆，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。

琼中黎族苗族自治县财政国库支付中心

2023 年 10 月 27 日

第四部分 名词解释

1. 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。

（注：支出功能分类的名词解释，各部门（单位）根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2022年政府收支分类科目》）

.....