2024 年度海南州本级政府决算情况说明

一、海南州本级收支决算情况

(一) 一般公共预算收支决算情况。2024 年海南州本级收入完成 85791 万元，上级补助收入 100262 万元，一般债务收入 8483 万元、上年结余收入 16811 万元、动用预算稳定调节基金 70000 万元、调入资金 530 万元。海南州本级一般公共预算支出 195331 万元、上解支出 6180 万元、安排预算稳定调节基金 63250 万元、债务还本支出 3508 万元，收支相抵后结转下年支出 13338 万元。

(二) 政府性基金预算收支决算情况。海南州本级政府性基金预算收入 107 万元，上级补助收入 433 万元，上年结转收入 1911 万元。海南州本级政府性基金预算支出 257 万元、调出资金 530 万元、收支相抵后结转下年支出 1664 万元。

(三) 国有资本经营预算收支决算情况。海南州本级当年无国有资本经营预算收入和支出。

(四) 社会保险基金预算收支决算情况。海南州本级社会保险基金预算收入 51414 万元，当年支出 32668 万元，本年收支结余 18746 万元，年终滚存结余 141473 万元。

二、地方政府债务情况说明

(一) 地方债务限额和余额情况。2024 年海南州本级地方政府债务限额 96260 万元，其中一般债务 84760 万元，专项

债务 11500 万元。年末地方政府债务余额 95855 万元，其中一般债务 84355 万元，专项债务 11500 万元。

（二）债务收入和还本付息情况。2024 年海南州本级地方政府一般债务收入 8483 万元，专项债务无收入；债务还本 3508 万元，其中一般债务还本 3508 万元，无专项债务还本支出。

三、转移支付情况说明

2024 年，海南州本级对五县一般公共预算转移支付 1175490 万元，较上年减少 48853 万元，下降 4%。其中：返还性支出 17888 万元，与上年持平；一般性转移支付支出 913203 万元，减少 33839 万元，下降 3.6%。专项转移支付支出 194335 万元，减少 38048 万元，下降 16.4%。2024 年初海南州本级预备费预算安排 3000 万元，当年实际未动用，年底足额补充至预算稳定调节基金。

四、“三公”经费情况说明

（一）“三公”经费支出执行情况说明。2024 年度海南州本级“三公”经费全年预算数为 923.93 万元，支出决算为 1431.74 万元，完成预算的 155%。其中：因公出国（境）费全年预算数 1.48 万元，支出决算为 30.96 万元，完成预算的 20.92%；公务用车购置及运行维护费全年预算数 765.86 万元，支出决算为 1308.44 万元，完成预算的 171%；公务接待费全年预算数 156.59 万元，支出决算为 92.34 万元，完成预算的 59%。

(二) “三公”经费支出具体执行情况说明。2024 年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 30.96 万元，占 2.2%；公务用车购置及运行维护费支出决算 1308.44 万元，占 91.4%；公务接待费支出决算 92.34 万元，占 6.4%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 30.96 万元。全年使用财政拨款安排海南州部门和部门所属单位出国团组 8 个，8 人次。

2、公务用车购置及运行维护费支出 1308.44 万元。其中：公务用车购置支出 520.11 万元，购置公务用车 16 辆；公务用车运行维护费支出 788.33 万元，公务用车保有量为 222 辆。

3、公务接待费支出 92.34 万元。其中：国内公务接待支出 92.34 万元，接待 389 批次，接待 4901 人次。

(三) “三公”经费增减变化情况说明。2024 年，海南州本级安排“三公”经费支出预算 923.93 万元，较上年减少 298.69 万元，下降 24.4%；实际支出 1431.74 万元，较上年减少 176.07 万元，下降 11%。分科目看，因公出国（境）费较上年增加 30.96 万元(上年无支出)；公务用车购置及运行维护费较上年减少 10.27 万元，下降 0.78%。其中：公务用车购置费较上年增加 35.19 万元，增长 7.3%。公务用车运行维护费较上年减少 45.46 万元，下降 5.5%。公务接待费较上年减少 196.76 万元，下降 68%。

五、2024 年预算绩效开展情况

一是开展绩效前评估。2024年，印发了《关于开展2024年度政策和项目事前绩效评估工作的通知》，明确要求对于州级预算部门申请新设专项资金、新出台重大政策和项目资金达到100万元要做好事前绩效评估。财政重点筛选群众关注度高、资金量大、项目实施效益尚不够明晰的5个项目开展事前绩效评估。

二是绩效目标全覆盖。2024年共计批复绩效目标1009个，涉及8个单位和预算资金16.8亿元。对预算执行过程中下达的专项资金，将预算指标与绩效目标一并批复，真正实现绩效目标“全覆盖”。

三是优化绩效运行监控。建立以绩效结果为导向的预算资金安排机制，按绩效评价结果确定预算支出支持手段、资金投向和规模等，由注重事后评价向事中监控转变。根据项目实施时间和拨付进度，调整监控时点，将所有监控数据及评价结果作为下一年度审核部门预算的直接依据。对于绩效评价结果较差的单位，核减或取消该项目下年度预算。于2024年8月份，州财政局组织部门开展1-8月份预算执行与绩效运行双监控，监控范围覆盖2024年度州级部门预算所有项目，于10月份，选取社会关注度高、项目资金量大的15个项目进行重点跟踪监控，项目涉及金额1.2亿元，择优选取第三方机构参与评价，评价结果及时反馈各相关单位，督促整改落实。

四是着力提升评价质量。为深入推进绩效管理，有效提高

财政重点专项项目资金支出成效，州财政局对 2023 年实施的 23 个重点专项支出项目开展了绩效评价，项目涉及生态环保、教育科技、基础设施、医疗卫生、衔接资金、援建资金、一般债券等领域，资金规模 4.57 亿元，通过竞争性磋商择优选取第三方机构参与评价，评价结果及时反馈各相关单位，督促整改落实。将评价结果上报州政府，并在全州范围内进行通报。

五是提高结果应用水平。强化结果反馈、通报、报告、公开以及与预算安排挂钩等约束激励机制。2024 年，扣减绩效考核较差单位下年人头经费的 10%，扣减资金 29 万元。年度下达州本级绩效奖励资金 100 万元，下达各县绩效奖励资金 400 万元。