

海南师范大学 2022 年度部门决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况	3
一、部门职责	3
二、机构设置	3
第二部分 2022 年度部门决算公开表	3
第三部分 2022 年度部门决算情况说明	4
一、收入支出总体情况说明	4
二、收入决算情况说明	5
三、支出决算情况说明	5
四、财政拨款收入支出决算情况说明	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 ..	7
1. 政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明	8
2. 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明..	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	11
十一、其他重要事项情况说明	11
第四部分 名词解释	13

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

海南师范大学以培养高等学历师资人才，促进教育事业发展为宗旨，贯彻落实党和国家以及省委、省政府高等教育工作的有关规定，按照《中华人民共和国高等教育法》实施高等教育工作，培养高级专业技术人才；承担相关科学研究、学术交流和科技成果推广转化工作；承担在职教师培训和成人教育、职业技术教育工作；承办上级部门交办的其他工作。

二、机构设置

纳入海南师范大学 2022 年度部门决算编制范围的仅包括海南师范大学本级。海南师范大学本级内设党政办公室、组织部、宣传部、统战部、纪检监察处、学生工作处、审计处、教务处、人事处、财务处、国有资产管理处、后勤管理处、基建处、保卫处等处级党政管理机构和马克思主义学院、初等教育学院、教育学院、文学院、数学与统计学院、外国语学院、图书馆、信息网络与数据中心等教学、教辅机构。

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 103,298.80 万元，与 2021 年度相比，减少 5312.65 万元，下降 4.89%。主要原因是本年基本

建设类项目财政拨款较上年减少。支出总计 103,298.80 万元，与 2021 年度相比，减少 5,312.65 万元，下降 4.89%，主要原因是本年基本建设类项目财政拨款较上年减少，支出相应减少。使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2021 年度决算数减少 215.95 万元，主要原因是本年收支基本平衡，略有节余，未使用非财政拨款结余。年初结转结余 10,384.54 万元，主要是按规定可结转使用的基建项目和科研项目资金，较 2021 年度决算数增加 59.84 万元，增长 0.58%，主要原因是本年项目资金结转较上年略有增加。结余分配 36.28 万元，主要是非财政拨款结余，较 2021 年度决算数增加 36.28 万元，主要原因是本年收支基本平衡，略有节余。年末结转结余 11,265.54 万元，主要是按规定可结转下年使用的科研项目资金，较 2021 年度决算数增加 802.79 万元，增长 7.67%，主要原因是项目资金结转增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 92,914.26 万元，其中：财政拨款收入 64,076.35 万元，占 68.96%；事业收入 28,774.72 万元，占 30.97%；其他收入 63.19 万元，占 0.07%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 91,996.98 万元，其中：基本支出 56,180.81 万元，占 61.07%；项目支出 35,816.17 万元，占 38.93%。

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 67,127.13 万元，与 2021 年度相比减少 10,559.16 万元，下降 13.59%。主要原因是本年基本建设类项目财政拨款减少。支出 67,127.13 万元，与 2021 年度相比减少 10,559.16 万元，下降 13.59%。主要原因是本年基本建设类项目财政拨款支出减少。

财政拨款年初结转结余 3,050.78 万元，主要是按规定可结转使用的基建项目和科研项目资金，较 2021 年度决算数增加 1,983.1 万元，增长 185.74%，主要原因是财政拨款项目资金结转较上年增加。

财政拨款年末结转结余 2,991.87 万元，主要是按规定可结转使用的科研项目资金，较 2021 年度年末决算数减少 64.97 万元，下降 2.13%，主要原因是本年科研项目财政拨款年末结转减少。

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 64,124.79 万元，占本年支出合计的 69.7%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 10,504.66 万元，下降 14.08%，主要原因是本年财政拨款收入减少，财政拨款支出相应减少。

（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 64,124.79 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 123.51 万元，占 0.19%；教育（类）支出 55,126.11 万元，占 85.97%；科学技术（类）支出 2,467.11 万元，占 3.85%；文化旅游体育与传媒（类）支出 21.94 万元，占 0.03%；社会保障和就业（类）支出 3,524.89 万元，占 5.5%；卫生健康（类）支出 1,069.36 万元，占 1.67%；住房保障（类）支出 1,791.87 万元，占 2.79%。

（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 54,398.15 万元，支出决算为 64,124.79 万元，完成年初预算的 117.88%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 123.51

万元。决算数大于预算数的主要原因是年中追加专项资金。

2. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 87.55 万元。决算数大于预算数的主要原因是年中追加专项资金。

3. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。年初预算为 46,098.26 万元，支出决算为 54,130.11 万元，完成年初预算的 117.42%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加专项资金及上年结转资金在本年列支。

4. 教育支出（类）留学教育（款）来华留学教育（项）。年初预算为 869.7 万元，支出决算为 833.4 万元，完成年初预算的 95.83%。决算数小于预算数的主要原因是项目资金未执行完。

5. 教育支出（类）进修及培训（款）教师进修（项）。年初预算为 115.05 万元，支出决算为 75.05 万元，完成年初预算的 65.23%。决算数小于预算数的主要原因是项目资金未执行完。

6. 科学技术支出（类）基础研究（款）自然科学基金（项）。年初预算为 170 万元，支出决算为 259.34 万元，

完成年初预算的 152.55%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加专项资金及上年结转资金在本年列支。

7. 科学技术支出（类）基础研究（款）实验室及相关设施（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 175.91 万元。决算数大于预算数的主要原因是上年结转资金在本年列支。

8. 科学技术支出（类）基础研究（款）科技人才队伍建设（项）。年初预算为 100 万元，支出决算为 254.88 万元，完成年初预算的 254.88%。决算数大于预算数的主要原因是上年结转资金在本年列支。

9. 科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 142.99 万元。决算数大于预算数的主要原因是上年结转资金在本年列支。

10. 科学技术支出（类）科技条件与服务（款）科技条件专项（项）。年初预算为 289.98 万元，支出决算为 550.11 万元，完成年初预算的 189.71%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加专项资金及上年结转资金在本年列支。

11. 科学技术支出（类）科技条件与服务（款）科技重大专项（项）。年初预算为 176 万元，支出决算为 408.11 万元，完成年初预算的 231.88%。决算数大于预算数的主要原因是上年结转资金在本年列支。

12. 科学技术支出（类）科技条件与服务（款）重点研发计划（项）。年初预算为 401.2 万元，支出决算为 499.26 万元，完成年初预算的 124.44%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加专项资金及上年结转资金在本年列支。

13. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）科技奖励（项）。年初预算为 0 万元，支出决算 5 万元。决算数大于预算数的主要原因是年中追加专项资金及上年结转资金在本年列支。

14. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为 416 万元，支出决算 171.51 万元，完成年初预算的 41.23%。决算数小于预算数的主要原因是项目执行较慢。

15. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出

（项）。年初预算为 0 万元，支出决算 21.94 万元。决算数大于预算数的主要原因是上年结转资金在本年列支。

16. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 45.99 万元，支出决算为 50.21 万元，完成年初预算的 109.18%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加基本支出预算。

17. 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 2,012.91 万元，支出决算为 2,278.67 万元，完成年初预算的 113.2%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加基本支出预算。

18. 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 1,006.46 万元，支出决算为 1,139.33 万元，完成年初预算的 113.2%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加基本支出预算。

19. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 21.24 万元。决算数大于预算数的主要原因是年中追加基本支出预算。

20. 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 35.06 万元，支出决算为 35.44 万元，完成年初预算的 101.08%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加基本支出预算。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 1,069.36 万元，支出决算为 1,069.36 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

22. 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 1,592.19 万元，支出决算为 1,791.87 万元，完成年初预算的 112.54%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加基本支出预算。

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 34,607.25 万元，其中：人员经费 25,080.39 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、绩效工资、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离休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的

补助。公用经费 9,526.86 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、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、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物构建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、无形资产购置、其他资本性支出等。

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 10.47 万元，占本年支出合计的 0.01%。与 2021 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 10.47 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 10.47 万元，主要用于其他支出（类）支出 10.47 万元，占 100%。

（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 10.47 万元，主要用于其他支出（类）支出，决算数大于预算数的主要原因是年中追加专项资金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度未发生与该表相关的收支决算数据。

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 295.00 万元，支出决算为 28.37 万元，完成预算的 9.62%。

（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）费无支出；公务用车购置及运行维护费支出决算 27.56 万元，占 97.14%；公务接待费支出决算 0.81 万元，占 2.86%。具体情况如下：

1. 无因公出国（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）。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 27.56 万元。其中：

无公务用车购置支出，全年未购置公务用车，年末公务用车保有量 9 辆。

公务用车运行维护费支出 27.56 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 67.44 万元，下降 70.99%。主要原因是贯彻落实中央和省关于厉行节约的精神，严格控制公务用车支出。

3. 公务接待费支出 0.81 万元，其中：

国内接待费支出 0.81 万元，国内公务接待 6 批次，接待 35 人次；主要用于接待兄弟院校来访业务交流。

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 99.19 万元，下降 99.19%。主要原因是贯彻落实中央和省关于厉行节约的精神，严格控制接待费用支出。

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，我校组织对 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 44 个，共涉及资金 29,918.86 万元，占一般公共预算项目支出总额的 47.9%。组织对 2022 年度国家级创新创业教育实践基地 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 50 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

我单位根据省财政厅的要求，对学校除基本支出及涉密项目外的其他 46 个项目绩效自评结果均进行了对外公开，其中 11 个 500 万元以上项目同时公开了绩效自评报告。在省本级部门决算中反映支持地方高校改革发展资金、学生资助补助经费、学生事务补助、高等学校发展资金项目、教育系统党建思政质量提升工程、大中专学校全日制在校学生价格临时补贴、选派来琼挂职干部保障、酒店业人才培养、海南省特色印记工程等 46 个项目绩效自评结果，部分重点项目绩效自评结果如下：

1. 海南师范大学桂林洋校区二期学生公寓（18#-22#）及配套三期学生食堂项目绩效自评综述

项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 80 分。资金全年预算数 7,360.31 万元,均为一般公共预算，执行数为 7,360.31 万元，执行率为 100%。项目绩效目标完成情况：完成桂林洋校区二期学生公寓主体封顶，目前未发现问题。具体绩效指标详见表 1。

表 1 项目绩效自评表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	未完成原因分析
产出指标	成本指标	建设(改造、修缮)工程量	88500 平方米	88500 平方米	
产出指标	数量指标	建设(改造、修缮)工程数量	2 个	2 个	
效益指标	社会效益指标	项目受益人数	6550 人	6550 人	
满意度指标	服务对象满意度	受益群体满意度	80%		项目未竣工投入使用，待完成后统计受益群体满意度。
成本指标	经济成本指标	建设成本	7,360.31 万元	7,360.31 万元	

2. 高等学校发展资金项目绩效自评综述

项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.7 分。资金全年预算数 1,658.5 万元,均为一般公共预算，执行数为 1,609.3 万元，执行率为 97.03%。项目绩效目标完成情况：及时支出专项经费，资助研究生创新科研课题 2 项，提高研究生创新科研能力，提高学校内涵发展和学生满意度。教师参与教研热情高，

教研能力较大提升，促进教学质量提升，促进专业建设内涵式发展。目前存在的主要问题及原因由于新冠疫情影响，12 个省级特色重点学科部分学术交流活动无法开展，影响资金支出率。下一步改进措施是在严格规范的基础上，尽可能克服客观困难，严格参照海南省、海南师范大学科研项目经费管理办法，合理、合规、灵活使用经费；多采用线上线下相结合多形式开展相关活动。具体绩效指标详见表 2。

表 2 项目绩效自评表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	未完成原因分析
产出指标	数量指标	及时支出专项经费，资助研究生创新科研课题	95 项	95 项	
效益指标	社会效益指标	提高研究生创新科研能力，提高学校内涵发展	高中低	高	
满意度指标	服务对象满意度	研究生满意度	100%	100%	

3. 学生资助补助经费项目绩效自评综述

项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.22 分。资金全年预算数 5,272.33 万元，均为一般公共预算，执行数为 5,178.38 万元，执行率为 98.22%。项目绩效目标完成情况：已足额完成各项奖助学金发放，目前未发现问题。具体绩效指标详见表 3。

表 3 项目绩效自评表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	未完成原因分析
产出指标	数量指标	及时支出专项经费	高中低	高	
效益指标	社会效益指标	促进学校发展	高中低	高	
满意度指标	服务对象满意度	全体师生满意度	100%	100%	

（三）部门评价结果。

无。预算部门填写，部门所属单位不需填写。

（四）财政评价结果。

无。财政部门未组织本单位开展财政评价工作。

十一、其他重要事项情况说明。

（一）机关运行经费支出情况。

我校为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度政府采购支出总额 4,808.48 万元，其中：政府采购货物支出 4,448.11 万元、政府采购工程支出 290.67

万元、政府采购服务支出 69.7 万元。无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，本部门拥有房屋面积 392,788.91 平方米，其中：办公用房 20,925.67 平方米，业务用房 244,756.42 平方米，其他（不含构筑物）127,106.82 平方米。

本部门共有车辆 9 辆，其中，主要领导干部用车 2 辆、机要通信用车 2 辆、特种专业技术用车 1 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要是业务用车。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）3 台（套）。

年末在建工程 28,741.36 万元。

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。