

海南省书画院 2025 年度部门决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况	2
一、单位职责	2
二、机构设置	2
第二部分 2025 年度单位决算公开表	2
第三部分 2025 年度单位决算情况说明	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总体情况说明	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	5
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	8
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	9
十、预算绩效情况说明	11
十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明	12
十二、其他重要事项情况说明	13
第四部分 名词解释	15

第一部分 基本情况

1、单位职责

省书画院(全称海南省书画院)是隶属于省文联的公益一类事业单位,主要职能为开展书画创作、研究与展览,收藏优秀书画作品,并承办上级主管部门交办的其他工作。

二、机构设置

根据省编办批复文件,共有3个事业编制,下设办公室一个职能部门,负责协调院内外日常工作。截至2025年12月,我院编制内实有人员3人。

第二部分 2025 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 2025 年度单位决算情况说明

1、收入支出总体情况说明

2025 年度收入总计 150.38 万元, 支出总计 150.38 万元, 与 2024 年度相比, 收入、支出总计各增加 6.97 万元, 增长 4.63%。主要原因:阶段性项目经费有所增加。

(一)收入总计主要构成

本年收入 150.38 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元, 较 2024 年度决算数增加(减少)0 万元, 主要原因是无变动。

年初结转结余 0.00 万元, 较 2024 年度决算数减少 0.09 万元, 下降 900%, 主要原因是“全国第三届老年书法展”项目为单位自有资金项目, 2025 年省书画院年初结转和结余 0.01 万元, 已于本年度将此结余款上缴国库。

(二)支出总计主要构成

本年支出 150.38 万元。

结余分配 0.00 万元, 主要是无此项支出, 较 2024 年度决算数增加 0 万元, 增长 0%, 原因是无此项。

年末结转结余 0.00 万元, 主要是无此项支出, 较 2024 年度决算减少 0.09 万元, 下降 900%, 主要原因是“全国第三届老年书法展”项目为单位自有资金项目, 2025 年省书画院年初结转和结余 0.01 万元, 已于本年度将此结余款上缴国库。

(注:2025 年度相关决算数据可取自附件财决公开 01、02、03 表;2024 年度相关决算数据可取自 2024 年度部门决算报表财决 01 表《收入支出决算总表》。)

2、收入决算情况说明

本年收入 150.38 万元, 其中:财政拨款收入 150.38 万元, 占 100%;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 0.00 万元, 占 0%。

(注:上述各项收入数可取自财决公开 02 表。)

三、支出决算情况说明

本年支出 150.38 万元, 其中:基本支出 74.74 万元, 占 49.70%;项目支出 75.63 万元, 占 50.30%;上缴上级支出 0.00 万元, 占 0%;经营支出 0.00 万元, 占 0%;对附属单位补助支出 0.00 万元, 占 0%。

(注:上述各项支出数可取自财决公开 03 表。)

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入 150.38 万元, 支出 150.38 万元。与 2024 年度相比, 财政拨款收入增加 6.97 万元, 增长 4.63%, 主要原因:阶段性项目经费有所增加。支出增加 6.97 万元, 增长 4.63%, 主要原因:阶段性项目经费有所增加。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元, 主要是无此项结余, 较 2024 年度决算数增加(减少)0 万元, 增长(下降)0%, 主要原因

是无此项经费。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元, 主要是无此项结余, 较 2024 年度决算数增加(减少)0 万元, 增长(下降)0%, 主要原因是无此项经费。

(注:2025 年度决算相关数据可取自财决公开 04 表。2024 年度决算相关数据可取自 2024 年度部门决算报表财决 01—1 表《财政拨款收入支出决算总表》。)

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

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 150.38 万元, 占本年支出合计的 100%。与 2024 年度相比, 一般公共预算财政拨款支出增加 6.97 万元, 增长 4.63%, 主要原因是阶段性项目经费有所增加。

(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 150.38 万元, 主要用于以下方面:一般公共服务(类)支出 134.50 万元, 占 89.44%;社会保障和就业(类)支出 8.52 万元, 占 5.67%;住房保障(类)支出 5.41 万元, 占 3.60%;卫生健康(类)支出 1.94 万元, 占 1.29%。

(注:根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。)

(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 141.65 万

元, 支出决算为 150.38 万元, 完成年初预算的 106.16%。其中:

1.一般公共服务(类)群众团体事务(款)事业运行(项)。

年初预算为 50.56 万元, 支出决算为 58.87 万元, 完成年初预算的 116.44%。决算数大于预算数的主要原因: 人员类支出有所增加。

2.一般公共服务(类)群众团体事务(款)其他群众团体事务支出(项)。

年初预算为 75.90 万元, 支出决算为 75.63 万元, 完成年初预算的 99.64%。决算数小于预算数的主要原因: 合理安排资金用途, 最大限度节约经费。

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)。

年初预算为 5.68 万元, 支出决算为 5.68 万元, 完成年初预算的 100%。决算数等于预算数, 反映了政府财政管理的精细化和透明度的提升。

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)。

年初预算为 2.84 万元, 支出决算为 2.84 万元, 完成年初预算的 100%。决算数等于预算数, 反映了政府财政管理的精细化和透明度的提升。

5.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗支出(项)。

年初预算为 1.94 万元, 支出决算为 1.94 万元, 完成年初预算的 100%。决算数等于预算数, 反映了政府财政管理的精细化和透明度的提升。

6.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 4.73 万元, 支出决算为 5.41 万元, 完成年初预算的 114.38%。决算数大于预算数, 基数有所调整, 支出有所调增。

(注:本部分支出决算数可取自财决公开 05 表, 年初预算数可取自各预算部门、单位年初预算大本, 根据实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列。)

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度财政拨款基本支出 74.74 万元, 其中:人员经费 65.36 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。公用经费 9.38 万元, 主要包括:商品和服务支出中的办公费、邮电费、差旅费、维修(护)费、租赁费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

(注:上述数据可取自财决公开 06 表, 各预算部门、单位根据实际支出情况, 选列相应支出经济分类。)

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

2025 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 2024 年度相比, 政府性基金预算财政拨款支出增加(减少)0 万元, 增长(下降)0%, 主要原因是无此项预算经费和决算支出。

(二)政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元, 主要原因是无此项预算经费和决算支出。

(注:根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。)

(三)政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2025 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 0.00 万元, 完成年初预算的 0%。主要原因是无此项经费和决算支出。

(注:根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列, 本部分 2025 年度决算相关数据取自财决公开 07 表;2024 年度决算相关数据取自 2024 年度部门决算报表财决 09 表《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》。)

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

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元, 占本年支出合计的 0%。与 2024 年度相比, 国有资本经营预算财政拨

款支出增加(减少)0.00 万元, 增长(下降)0%, 主要原因是无此项经费预算和决算支出。

(二) 国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元, 主要是无此项经费预算和决算支出。

(注:根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。)

(三) 国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元, 完成年初预算的 0%。主要原因是无此项经费预算和决算支出。

(注:根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列, 本部分 2025 年度决算相关数据取自财决公开 08 表。)

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

2025 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 0.00 万元, 支出决算为 0.00 万元, 完成预算的 0%, 与 2024 年度相比, “三公”经费支出增加(减少)0.00 万元, 增长(下降)0%, 主要原因是无此项经费预算和决算支出。

(二) 财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2025 年度财政拨款“三公”经费支出决算中, 因公出国(境)

费用支出决算 0.00 万元, 占 0%;公务用车购置及运行维护费支出决算 0.00 万元, 占 0%;公务接待费支出决算 0.00 万元, 占 0%。具体情况如下:

1.因公出国(境)费用支出 0.00 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)费用支出决算数比预算数增加(减少)0.00 万元, 完成预算的 0%。与 2024 年度相比, 因公出国(境)费用支出增加(减少)0 万元, 增长(下降)0%, 主要原因是无此项经费预算和决算支出。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元。其中:

公务用车购置支出 0.00 万元, 全年购置公务用车 0 辆, 主, 年末公务用车保有量 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.00 万元。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数增加(减少)0 万元, 完成预算的 0%。与 2024 年度相比, 公务用车购置及运行维护费支出增加(减少)0 万元, 增长(下降)0%, 主要原因是单位无车编, 无此项预算经费和决算支出。

3.公务接待费支出 0.00 万元, 其中:

国内接待费支出 0 万元, 国内公务接待 0 批次, 接待 0 人次。

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增加(减少)0 万元, 完成预算的 0%。与 2024 年度相比, 公务接待费支出增加(减少)0 万元, 增长(下降)0%, 主要原因是单位无此项 预算经费和决算开支。

(注:2025 年度“三公”经费预算数、决算数可取自财决公开 09 表, 出国团组数、出国人次, 公务用车购置数、公务用车保有量, 接待团组数、接待人次可取自部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》, 2024 年度相关数据可取自 2024 年度部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》。)

十、预算绩效情况说明

(一)绩效管理工作的开展情况

根据财政预算绩效管理要求, 可按照如下格式说明:根据预算管理要求, 我部门(单位)组织对 2025 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,共涉及资金 150.38 万元, 占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2025 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 2025 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%。

共组织对“海南热带雨林写生创作展”等12个项目开展了单位评价, 涉及一般公共预算支出150.38万元, 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, 均达到预定绩效目标。

□2□单位决算中项目绩效自评结果

我单位在单位决算中反映文学与艺术活动 1 个项目绩效自评结果(包括项目绩效自评表和项目绩效自评报告)。

文学与艺术活动项目绩效自评表:(附件 1)

文学与艺术活动项目绩效自评报告:根据年初设定的绩效目标,项目绩效自评得分为 95.62 分。全年预算数为 240000 元,执行数为 238870 元,完成预算的 99.53%。项目绩效目标完成情况:一是展出 137 幅优秀作品;二是展览期间,据不完全统计,观展人数达 1200 人以上,丰富了人民的物质文化生活。都完成了预定目标。(附件 2)。

(三) 财政评价结果 (如有)

无。

十一、落实习惯过紧日子要求、保障重点支出情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求,厉行节约办一切事业,严控一般性支出。同时坚持有保有压,优化支出结构,提高资金使用效率,保障单位运转、文学与艺术活动、海南热带雨林写生创作展等重点支出,体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类,一般公共服务支出方面的支出规模较大,主要是:其他群众团体事务支出,2025 年度决算数为 75.63 万元,占财政拨款支出总额的 50.29%,主要用于文学与艺术活动、海南热带雨林写生创作展等项目支出。

十二、其他重要事项情况说明

(一)机关运行经费支出情况

2025 年度单位机关运行经费 0 万元(事业单位没有机关运行经费支出),比年初预算增加(减少)0 万元,完成预算的 0%;与 2024 年度相比,机关运行经费增加(减少)0 万元,增长(下降)0%。主要原因是:事业单位没有机关运行经费。

(注:机关运行经费预算数可取自部门决算报表财决 01—1 表《财政拨款收入支出决算总表》,年初预算数—一般公共预算财政拨款—公用经费,注意部门汇总公开决算时,因事业单位没有机关运行经费支出,故部门汇总的机关运行经费预算数应为部门所属的各行政单位及参公单位的汇总数;决算数可取自 2025 年度部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》“机关运行经费”栏。)

(二)政府采购支出情况

2025 年度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%。

(注:上述政府采购支出相关数据取自 2025 年度部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》,授予中小企业和小微企业合同金额由各部门查阅本部门相关资料填写。)

（三）国有资产占用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本单位拥有房屋面积 0 平方米。

本部门共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 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）。

（注：上述国有资产占用情况相关数据取自 2025 年度部门决算 F02 表《预算支出相关信息表》、F03 表《机构运行信息表》。）

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（含专用结余）：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）费用、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）费用反映单位公务出国（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。

十六、支出功能分类：

XXXX（类）XXXX（款）XXXX（项），……；

XXXX（类）XXXX（款）XXXX（项），……。

（注：支出功能分类的名词解释，各预算部门、单位根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2025 年政府收支分类科目》。）