

海南省教育考试命题和评价中心 2023 年度部门决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况.....	1
一、部门（单位）职责.....	1
二、机构设置.....	1
第二部分 2023 年度部门决算公开表.....	1
第三部分 2023 年度部门决算情况说明.....	2
一、收入支出总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	3
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收入支出决算情况说明.....	3
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.....	6
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
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.....	13
第四部分 名词解释.....	14

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

海南省教育考试命题和评价中心为隶属于省考试局的正处级公益一类事业单位。其主要职能：

- （一）为海南省各项教育考试做好命题与评价工作。
- （二）承担省级教育考试命题工作的组织管理。
- （三）负责各类国家教育考试省级命题题库与专家库的建设和管理。
- （四）组织编写各学科考试大纲、考试说明。
- （五）开展省级命题研究和评价工作。
- （六）负责省级考试与命题数据库的管理和维护。
- （七）承办上级主管部门交办的其他工作。

二、机构设置

纳入海南省教育考试命题和评价中心 2023 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，包括：

海南省教育考试命题和评价中心部门本级。内设综合科、命题评价科 2 个机构。

第二部分 2023 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 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2023 年度收入总计 1,424.96 万元，支出总计 1,424.96 万元，与 2022 年度相比，收入、支出总计各增加 213.23 万元，增长 17.6%。主要原因：一是教育考试命题时间增加；二是命题任务工作量增加，相关费用支出增加。

（一）收入总计主要构成。

本年收入 1,424.96 万元。

使用非财政拨款结余 0 万元，较 2022 年度决算数相同，主要原因是我单位无此项内容。

年初结转结余 0 万元，较 2022 年度决算数相同，主要原因是我单位无此项内容。

（二）支出总计主要构成。

本年支出 1,424.96 万元。

结余分配 0 万元，较 2022 年度决算数相同，主要原因是我单位无此项内容。

年末结转结余 0 万元，较 2022 年度决算数相同，主要原因是我单位无此项内容。

二、收入决算情况说明

本年收入 1,424.96 万元，其中：财政拨款收入 1,424.96 万元，占 100%；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 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

本年支出 1,424.96 万元，其中：基本支出 370.06 万元，占 25.97%；项目支出 1,054.90 万元，占 74.03%；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

2023 年度财政拨款收入 1,424.96 万元，支出 1,424.96 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入增加 213.23 万元，增长

17.6%，主要原因：一是教育考试命题时间增加；二是命题任务工作量增加。支出增加 213.23 万元，增长 14.96%，主要原因：一是教育考试命题时间增加；二是命题任务工作量增加，相关费用支出增加。

财政拨款年初结转结余 0 万元，较 2022 年度决算数相同，主要原因是我单位无此项内容。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元，较 2022 年度决算数相同，主要原因是我单位无此项内容。

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。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,424.96 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 213.23 万元，增长 17.6%，主要原因是一是教育考试命题时间增加；二是命题任务工作量增加，相关费用支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,424.96 万元，主要用于以下方面：**教育（类）**支出 1290.34 万元，占 90.55%；**社会保障和就业（类）**支出 98.54 万元，占 6.92%；**住房保障（类）**支出 23.43 万元，占 1.64%；**卫生健康（类）**支出 12.64 万元，占 0.89%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1791.23 万元，支出决算为 1,424.96 万元，完成年初预算的 79.55%。其中：

1. 教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。年初预算为 255.34 万元，支出决算为 241.38 万元，完成年初预算的 94.53%。决算数小于预算数的主要原因：贯彻落实过“紧日子”的要求，压减各项公用支出。

2. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 1478 万元，支出决算为 1048.96 万元，完成年初预算的 70.97%。决算数小于预算数的主要原因：贯彻落实过“紧日子”的要求，项目支出减少。

3. 社会保障和就业（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 25.34 万元，支出决算为 27.82 万元，完成预算数的 109.79%。决算数大于预算数的主要原因：2023 年公开招聘 1 名专技人员，经费相应增加。

4. 社会保障和就业（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 0 万元，支出决算为 70.72 万元，完成预算数的 0%。决算数大于预算数的主要原因：我单位年中申请追加该项支出，以便完成单位在职人员的职业年金虚账做实工作。

5. 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 11.56 万元，支出决算为 12.64 万元，完成年初预算的 109.34%。决算数大于预算数的主要原因：2023 年公开招聘 1 名专技人员，经费相应增加。

6. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 20.99 万元，支出决算为 23.43 万元，完成预算数的 111.62%。决算数大于预算数的主要原因：2023 年公开招聘 1 名专技人员，经费相应增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 370.06 万元，其中：人员经费 352.72 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、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；公用经费 17.34 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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。

2023 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 2022 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出无增减，主要原因是我单位无此项内容。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。本年度无此项内容。

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 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，完成年初预算的 0%。本年度无此项内容。

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。

2023 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 2022 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出相同，主要原因是我单位无此项内容。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况。

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。主要原因是我单位无此项内容。

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况。

2023 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，完成年初预算的 0%。

本年度无此项内容。

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。

2023 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 3.55 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，与 2022 年度相比，“三公”经费支出无增减。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

2023 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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。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）费支出决算与预算数相同。与 2022 年度相比，因公出国（境）费支出无增减，主要原因是我单位无此项内容。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 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 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数无增减。与 2022 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出相同。

3. 公务接待费支出 0 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无增减。与 2022 年度相比，公务接待费支出相同，主要原因是我单位无此项内容。

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 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目 1 个，二级项目 0 个，共涉及资金 1245 万元，占一般公共预算项目支出总额的 87.37%。

共组织对“考试考务及职称评审管理”等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 1245 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，2023 年我单位遵循“科学性、公平性、导向性”的命题原则，综合统筹“核心价值、学科素养、关键能力、必备知识”四个层面，承担了新高考选择考 6 个学科的命题任务，还出色完成了包括初中学业水平考试、高中学业水平合格考、高等自学考试、艺术类专业统考等 10 次以上的命题任务。中心组织相关学科专家制定了命题工作流程，规范命题组织管理职责，形成领导有力、责任清晰、分工明确、规范有序的考试命题管理机制。2023 年命题科

目达 370 多科，共计 1300 多套试卷，入闱封闭时长 170 多天，实现了“零失密，零差错，零质疑”的工作目标，为我省基础教育改革发展、社会和谐稳定及自贸港建设作出了应有的贡献。

完成部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 0 万元，政府性基金预算支出 0 万元。我单位不是部门所属单位，无完成部门整体支出绩效评价，本年度无此项内容。

（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）。

我单位在部门决算中反映考试考务及职称评审管理等 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）。

1. 考试考务及职称评审管理项目绩效自评表：

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称	考试考务及职称评审管理						
主管部门	海南省考试局			实施单位	海南省教育考试命题和评价中心		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	1245.00	1245.00	1040.8	10	83.6%	8
	其中：当年财政拨款	1245.00	1254.00	1040.8	—	83.6%	—

		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	做好我省各项教育考试命题和评价工作，完成命题人才及学科秘书的培养。				基本完成我省各项教育考试命题和评价工作，做好命题人才、学科秘书的培养等。			
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度 指标 值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标	数量指标	指标 1：考试安全与保密率。	0	0	20	20	
		数量指标	指标 1：考试命题差错数量。	5	5	20	20	
	成本 指标	经济成本 指标	命题费用支出	1245	1040.8	20	18	受疫情影响，人员数量减少，各项开支减少。
	效益 指标	社会效益 指标	考试入闱服务工作，达到预期目标为优，满足基本需求为良，服务一般为中，基本服务未能满足为低，未达到预期目标为差。	定性	1	20	18	命题场所受很多因素影响，很难找到符合条件的，再加上后勤人员培训不到位。需进一步解决此问题。
	满意 度指 标	服务对象 满意度	指标 1：考生满意度工作，考试服务考生无投诉意见优，大部分考生给与好评为良，基本满足考生需求为中，考生服务一般为低，未达到预期效果为差。	定性	1	10	10	
总分						100	94	

2. 考试考务及职称评审管理项目绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 94 分。全年预算数为 1245 万元，执行数为 1040.8 万元，完成预算的 83.6%。项目绩效目标完成情况：绩效目标分三大类，产出指标，含考试命题差错率，考试安全与保密差错数量。经济成本指标，含命题费用支出完成情况。效益指标，含考试入围服务工作，命题人才培养。满意度指标，含各项考试命题服务让考生满意。一是从项目成本（预算）控制情况来看，预算全部用于项目的开展，无挪用情况。二是从实施进度来看，2023 年各项考试命题工作按计划实施落实，稳步有序进行。全年顺利完成了各项考试，社会反映良好。发现的主要问题及原因：一是财务管理制度及内部控制制度还需进一步健全和完善。二是财政资金使用管理的水平和效率还需进一步提高。下一步改进措施：一是加强组织领导，统筹规范各项预算支出。二是强化资金管理，实行专款专用。

（三）部门评价结果。

我单位属于海南省考试局下属单位，未开展此项工作，无此项内容。

（四）财政评价结果。

我单位未有财政部门组织开展的预算部门（单位）重点项目财政评价情况。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023 年度海南省教育考试命题和评价中心单位机关运行经费 0 万元。

（二）政府采购支出情况。

2023 年度海南省教育考试命题和评价中心单位政府采购支出总额 5.94 万元，其中：政府采购货物支出 5.94 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 2023 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 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 XX 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）。

年末在建工程 0 万元。

第四部分 名词解释

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。

十六、支出功能分类：

教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）；

教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）；

社会保障和就业（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）；

社会保障和就业（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）；

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）；

住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

（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《2023 年政府收支分类科目》）