

财政部海南监管局  
2024 年度单位预算

# 目 录

<b>第一部分 财政部海南监管局概况.....</b>	<b>1</b>
一、单位职责.....	2
二、机构设置.....	3
<b>第二部分 2024 年度单位预算表.....</b>	<b>4</b>
一、单位收支总表.....	5
二、单位收入总表.....	6
三、单位支出总表.....	7
四、财政拨款收支总表.....	8
五、一般公共预算支出表.....	9
六、一般公共预算基本支出表.....	10

七、政府性基金预算支出表.....	11
八、国有资本经营预算支出表.....	12
九、财政拨款预算“三公”经费支出表.....	13
<b>第三部分 2024年度单位预算情况说明.....</b>	<b>14</b>
一、收入支出预算总体情况说明.....	15
二、收入预算情况说明.....	16
三、支出预算情况说明.....	17
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算支出情况说明.....	19
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	22
七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明...	23
八、其他重要事项情况说明.....	24
<b>第四部分 名词解释.....</b>	<b>26</b>
<b>第五部分 附件.....</b>	<b>30</b>

# 第一部分 财政部海南监管局概况

## 一、主要职责

（一）贯彻落实党中央关于财经工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导，履行全面从严治党责任。

（二）调查研究属地经济发展形势和财政运行状况。根据财政部授权管理属地中央各项财政收支，承担财税法规和政策在属地的执行情况、预算管理有关监督工作，向财政部提出相关政策建议。

（三）对属地中央预算单位预决算编制情况进行评估并向财政部提出审核意见。根据财政部授权对属地中央预算单位预算执行情况进行监控及分析预测。组织对中央重大财税政策和专项转移支付在属地的执行情况进行绩效评价，提出相关改进措施建议并跟踪落实。

（四）根据财政部授权对地方政府债务实施监控，严控法定限额内债务风险，防控隐性债务风险，发现风险隐患及时提出改进和处理意见并向财政部、地方人民政府反映报告。

（五）按规定权限审核审批属地中央行政事业单位国有资产配置、处置等事项。根据财政部授权监管属地中央金融企业执行财务制度等情况。

（六）根据财政部统一部署，承担有关会计信息质量、注册会计师行业执业质量、资产评估行业执业质量监督检查工作，参与跨境会计监管。

（七）完成财政部交办的其他任务。

## **二、机构设置**

财政部海南监管局为财政部二级预算单位，内设办公室、监管一处、监管二处、监管三处、监管四处等 5 个处室，无下属单位，单位预算仅包括本级预算。

## 第二部分

# 2024 年度单位预算表

## 单位收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	754.50	一、一般公共服务支出	1042.09
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	86.58
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	94.23
四、事业收入		四、住房保障支出	51.47
五、事业单位经营收入			
六、其他收入	200.00		
本年收入合计	954.50	本年支出合计	1274.37
使用非财政拨款结余		结转下年（非财政拨款）	
上年结转	319.87		
收 入 总 计	1274.37	支 出 总 计	1274.37



### 单位收入总表

单位：万元

合计	上年结转	一般公共预算收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	事业收入		事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	使用非财政拨款结余
					金额	其中：教育收费					
1274.37	319.87	754.50								200	

## 单位支出总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出
201	一般公共服务支出	1042.09	702.89	339.20			
20106	财政事务	1042.09	702.89	339.20			
2010601	行政运行	702.89	702.89				
2010606	财政监察	339.20		339.20			
208	社会保障和就业支出	86.58	86.58				
20805	行政事业单位养老支出	86.58	86.58				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.62	55.62				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.96	30.96				
210	卫生健康支出	94.23	94.23				
21011	行政事业单位医疗	94.23	94.23				
2101101	行政单位医疗	94.23	94.23				
221	住房保障支出	51.47	51.47				
22102	住房改革支出	51.47	51.47				
2210201	住房公积金	49.13	49.13				
2210203	购房补贴	2.34	2.34				
合计		1274.37	935.17	339.20			

## 财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	754.50	一、本年支出	823.37
（一）一般公共预算拨款	754.50	（一）一般公共服务支出	612.09
（二）政府性基金预算拨款		（二）社会保障和就业支出	71.58
（三）国有资本经营预算拨款		（三）卫生健康支出	94.23
		（四）住房保障支出	45.47
二、上年结转	68.87		
（一）一般公共预算拨款	68.87	二、结转下年	
（二）政府性基金预算拨款			
（三）国有资本经营预算拨款			
<b>收 入 总 计</b>	<b>823.37</b>	<b>支 出 总 计</b>	<b>823.37</b>

## 一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目		2023年执行数		2024年预算数				2024年预算数比 2023年执行数		2024年预算数比 2023年执行数 (扣除中央基建投资)	
科目 编码	科目名称	执行数	扣除中央 基建投资 后执行数	年初预算数			扣除中央 基建投资 后预算数	增减额	增减(%)	增减额	增减(%)
				小计	基本支出	项目支出					
201	一般公共服务支出	698.60	698.60	575.91	384.79	191.12	575.91	-122.69	-17.56	-122.69	-17.56
20106	财政事务	698.60	698.60	575.91	384.79	191.12	575.91	-122.69	-17.56	-122.69	-17.56
2010601	行政运行	439.41	439.41	384.79	384.79		384.79	-54.62	-12.43	-54.62	-12.43
2010602	一般行政管理事务	28.05	28.05					-28.05	-100.00	-28.05	-100.00
2010606	财政监察	231.14	231.14	191.12		191.12	191.12	-40.02	-17.31	-40.02	-17.31
208	社会保障和就业支出	61.11	61.11	71.58	71.58		71.58	10.47	17.13	10.47	17.13
20805	行政事业单位养老支出	61.11	61.11	71.58	71.58		71.58	10.47	17.13	10.47	17.13
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.74	40.74	45.62	45.62		45.62	4.88	11.98	4.88	11.98
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.37	20.37	25.96	25.96		25.96	5.59	27.44	5.59	27.44
210	卫生健康支出	105.23	105.23	61.54	61.54		61.54	-43.69	-41.52	-43.69	-41.52
21011	行政事业单位医疗	105.23	105.23	61.54	61.54		61.54	-43.69	-41.52	-43.69	-41.52
2101101	行政单位医疗	105.23	105.23	61.54	61.54		61.54	-43.69	-41.52	-43.69	-41.52
221	住房保障支出	45.24	45.24	45.47	45.47		45.47	0.23	0.51	0.23	0.51
22102	住房改革支出	45.24	45.24	45.47	45.47		45.47	0.23	0.51	0.23	0.51
2210201	住房公积金	44.13	44.13	44.13	44.13		44.13	0	0.00	0	0.00
2210203	购房补贴	1.11	1.11	1.34	1.34		1.34	0.23	20.72	0.23	20.72
合计		910.18	910.18	754.50	563.38	191.12	754.50	-155.68	-17.10	-155.68	-17.10

## 一般公共预算基本支出表

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		2024 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>432.68</b>	<b>432.68</b>	
30101	基本工资	119.91	119.91	
30102	津贴补贴	121.34	121.34	
30103	奖金	12.00	12.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	45.62	45.62	
30109	职业年金缴费	25.96	25.96	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.28	25.28	
30111	公务员医疗补助缴费	36.26	36.26	
30112	其他社会保障缴费	0.33	0.33	
30113	住房公积金	44.13	44.13	
30199	其他工资福利支出	1.85	1.85	
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>99.70</b>		<b>99.70</b>
30201	办公费	8.00		8.00
30202	印刷费	1.50		1.50
30205	水费	0.50		0.50
30206	电费	8.00		8.00
30207	邮电费	10.00		10.00
30209	物业管理费	11.02		11.02
30213	维修（护）费	10.00		10.00
30215	会议费	4.40		4.40
30217	公务接待费	0.91		0.91
30228	工会经费	10.00		10.00
30231	公务用车运行维护费	15.00		15.00
30239	其他交通费用	18.00		18.00
30299	其他商品和服务支出	2.37		2.37
<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	<b>31.00</b>		<b>31.00</b>
31002	办公设备购置	6.00		6.00
31013	公务用车购置	25.00		25.00
<b>合 计</b>		<b>563.38</b>	<b>432.68</b>	<b>130.70</b>

## 政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	2024 年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
合 计				

注：2024 年财政部海南监管局本单位预算中没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	2024 年国有资本经营预算支出		
		小计	基本支出	项目支出
合 计				

注：2024 年财政部海南监管局本单位预算中没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

2024 年预算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
40.91		40.00	25.00	15.00	0.91



## 第三部分

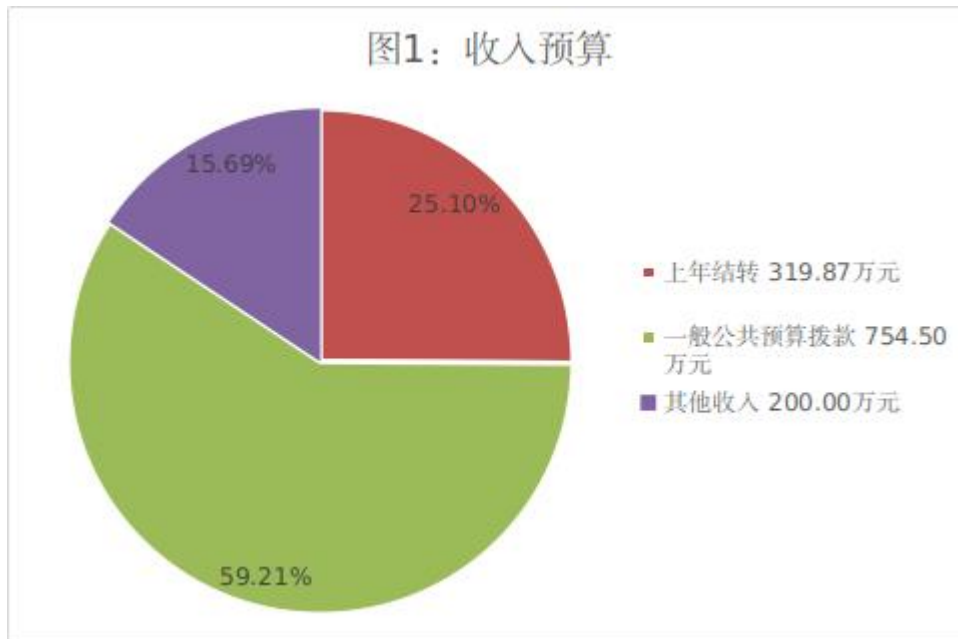
# 2024 年度单位预算情况说明

## 一、收入支出预算总体情况说明

按照综合预算的原则，财政部海南监管局所有的收入和支出均纳入单位预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入、上年结转；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。财政部海南监管局 2024 年收支总预算 1,274.37 万元。

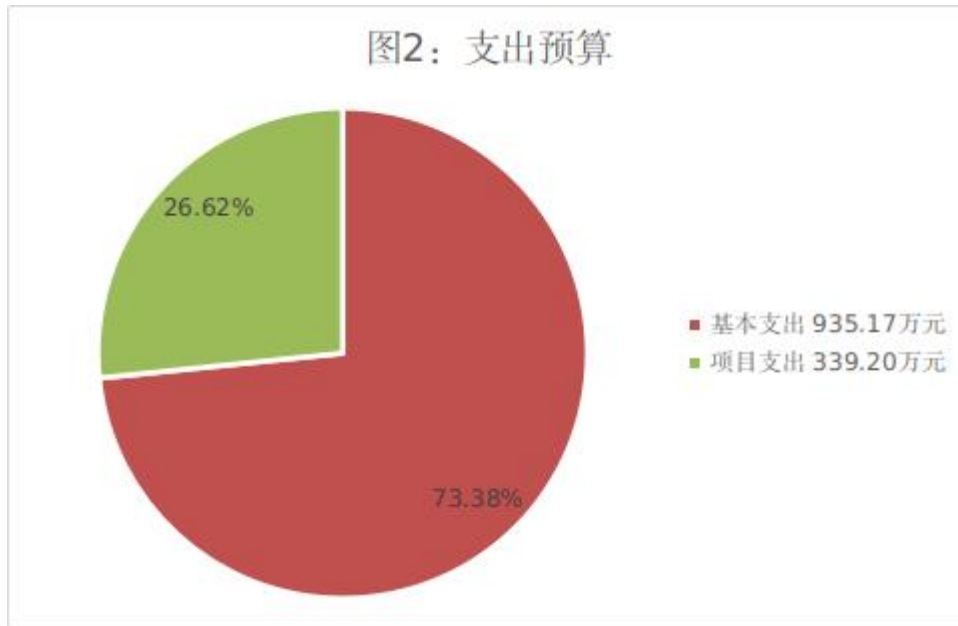
## 二、收入预算情况说明

2024 年度收入预算 1,274.37 万元，其中：上年结转 319.87 万元，占 25.10%；一般公共预算拨款收入 754.50 万元，占 59.21%；其他收入 200.00 万元，占 15.69%。



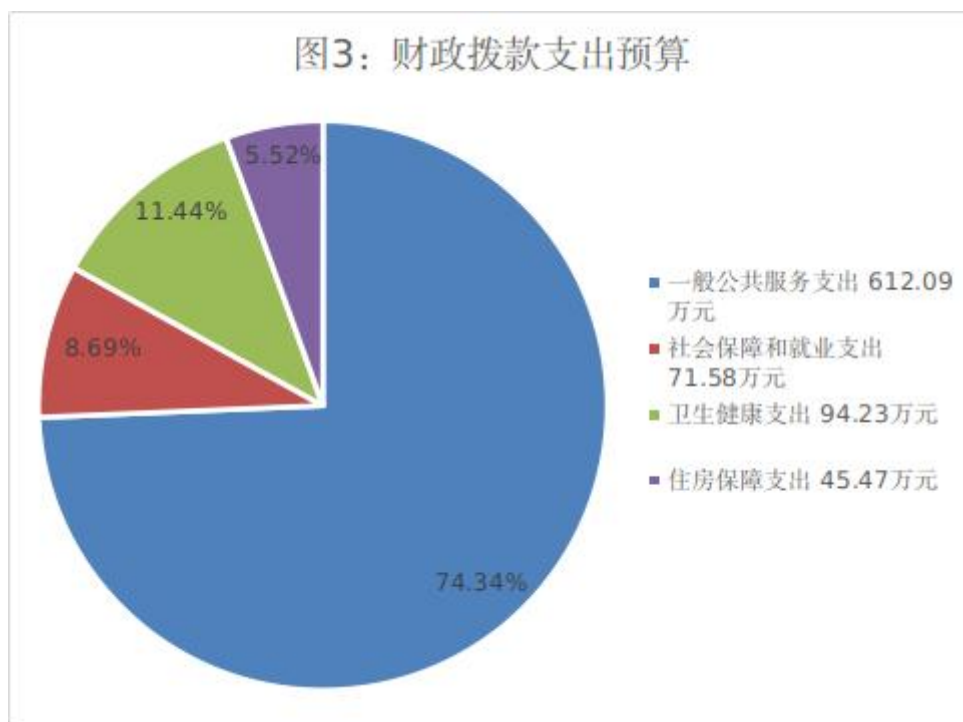
### 三、支出预算情况说明

2024 年度支出预算 1,274.37 万元，其中：基本支出 935.17 万元，占 73.38%；项目支出 339.20 万元，占 26.62%。



#### 四、财政拨款收支预算总体情况说明

2024 年度财政拨款收支总预算 823.37 万元。收入全部为一般公共预算拨款（无政府性基金预算及国有资本经营预算拨款），包括：一般公共预算当年拨款收入 754.50 万元、上年结转 68.87 万元；支出包括：一般公共服务支出 612.09 万元、社会保障和就业支出 71.58 万元、卫生健康支出 94.23 万元、住房保障支出 45.47 万元。

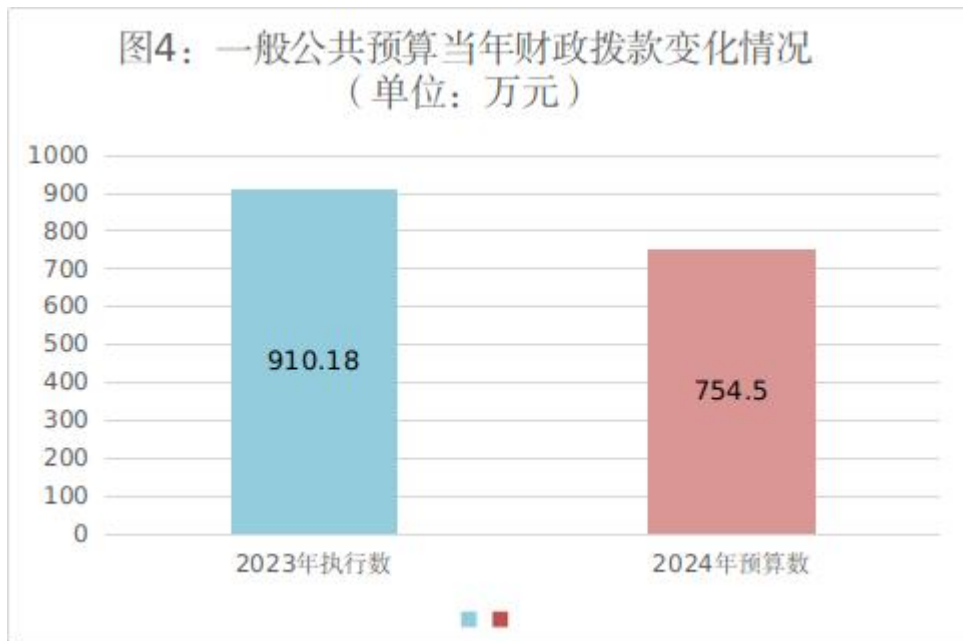


## 五、一般公共预算支出情况说明

按照党中央、国务院关于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，同时合理统筹规划工作量，确保高效履职尽责，预算保障必要支出需求，体现在有关支出科目中。

### （一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

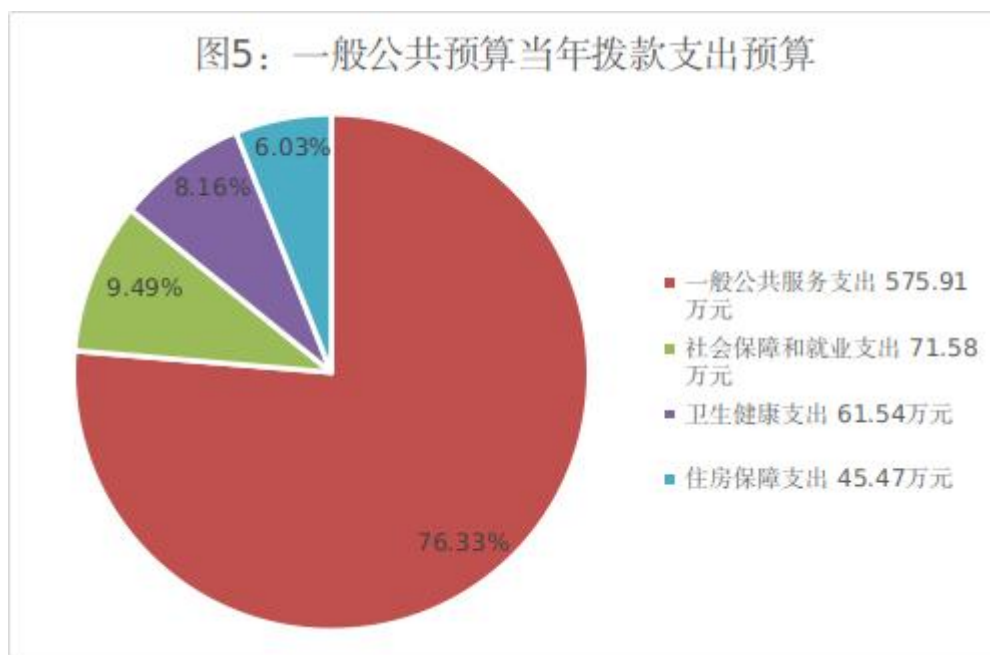
2024年度一般公共预算当年拨款754.50万元，比2023年度执行数减少155.68万元，下降17.10%，主要是落实过紧日子要求，压减相关经费。



### （二）一般公共预算当年拨款结构情况。

2024年度一般公共预算当年拨款754.50万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出575.91万元，占76.33%；社会保障和就业支出71.58万元，占9.49%；卫生健康支出

61.54 万元，占 8.16%；住房保障支出 45.47 万元，占 6.03%。



### (三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1. 一般公共预算支出(类)财政事务(款)行政运行(项)2024年预算数为384.79万元，比2023年执行数减少54.62万元，下降12.43%。主要是落实过紧日子要求，压减相关经费。

2. 一般公共预算支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)2024年预算数为0，比2023年执行数减少28.05万元，减少100%。主要原因是2023年在一般行政管理事务中的“干部培养锻炼项目”于2024年并入“财政监管”项目，2024年无一般行政管理事务预算支出。

3. 一般公共预算支出(类)财政事务(款)财政监察(项)2024年预算数为191.12万元，比2023年执行数减少40.02

万元，下降 17.31%。主要是落实过紧日子要求，压减相关经费。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2024 年预算数为 45.62 万元，比 2023 年执行数增加 4.88 万元，增长 11.98%。主要是人员晋升、缴费基数上涨等原因使得基本养老保险单位缴费经费增加。

5. 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）2024 年预算数为 25.96 万元，比 2023 年执行数增加 5.59 万元，增长 27.44%。主要是人员晋升、缴费基数上涨等原因使得职业年金单位缴费经费增加。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2024 年预算数为 61.54 万元，比 2023 年执行数减少 43.69 万元，下降 41.52%。主要是 2024 年度申请预算时部分支出使用上年结转资金支出。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2024 年预算数为 44.13 万元，与 2023 年执行数保持一致。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）2024 年预算数为 1.34 万元，比 2023 年执行数增加 0.23 万



元，增长 20.72%。主要是人员晋升导致支出增加。

## **六、一般公共预算基本支出情况说明**

2024 年度一般公共预算基本支出 563.38 万元，其中：

人员经费 432.68 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利支出；

公用经费 130.7 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、会议费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、公务用车购置。

## 七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

2024年“三公”经费财政拨款预算40.91万元，其中：公务用车购置费25万元和公务用车运行费15万元，公务接待费0.91万元。2024年“三公”经费预算比2023年增加29.98万元，增长274.29%，主要是2024年计划更新公务用车1辆，新增公务用车购置费25万元，2023年无此项经费支出。公务接待费与2023年保持一致。

## **八、其他重要事项情况说明**

### **(一) 机关运行经费。**

2024 年机关运行经费财政拨款预算 130.70 万元，比 2023 年预算减少 0.9 万元，减少 0.69%。

### **(二) 政府采购情况。**

2024 年政府采购预算总额 25 万元，全部为政府采购货物预算。

### **(三) 国有资产占有使用情况。**

截至 2023 年 8 月 31 日，财政部海南监管局共有车辆 3 辆，其中应急保障用车 1 辆、其他公务用车 2 辆（含主要负责人工作保障用车和离退休干部服务用车）。全部为一般公务用车。无单位价值 50 万元以上的通用设备，无单位价值 100 万元以上专用设备。

2024 年单位预算计划更新购置离退休干部服务用车 1 辆，未安排购置单位价值 50 万元以上的通用设备，单位价值 100 万元以上专用设备。

### **(四) 预算绩效管理情况说明。**

2024 年对财政部海南监管局项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算拨款 191.12 万元，其中：一般公共预算拨款 191.12 万元。根据以前年度绩效评价结果，进一步改

进管理、完善政策。

财政部海南监管局在 2024 年度部门预算中反映 1 个二级项目绩效目标表，见“第五部分 附件”。

## 第四部分 名词解释

一、**一般公共预算拨款收入**：指中央财政当年拨付的资金。

二、**其他收入**：指除上述“一般公共预算拨款收入”、以外的收入。主要是存款利息收入等。

三、**上年结转**：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

四、**一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）**：指单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

五、**一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）**：指单位开展未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

六、**一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）**：指单位开展财政预算监管等业务工作的项目支出。

七、**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）**：指实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

八、**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）**：指实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

九、**卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）**：指单位基本医疗保险缴费经费。

**十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于5%，最高不超过12%，缴存基数为职工本人上年工资。单位缴存比例为12%，单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等。

**十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：**指根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革加快住房建设的通知》（国发〔1998〕23号）的规定，从1998年下半年停止实物分房后，房价收入比超过4倍以上地区对无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。单位按照海南省人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

**十二、结转下年：**指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

**十三、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。

**十四、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

**十五、“三公”经费：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）、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）支出。

**十六、机关运行经费：**为保障单位运行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。



## 第五部分 附件

# 项目绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	财政监管业务专项经费				
主管部门及代码	[119]财政部	实施单位	财政部海南监管局		
项目资金 (万元)	年度资金总额:		339.20	执行 率 分值 (10)	
	其中: 财政拨款		191.12		
	上年结转		18.08		
	其他资金		130.00		
年度总体目标	2024 年围绕服务“积极的财政政策要加力提效”和海南自贸港建设国家战略实施等重点内容, 做好财税法规政策出台执行情况关注监督、属地经济发展形势和财政运行状况研究、强化预算绩效评价、加强地方政府债务监督等重点工作。同时加强对属地中央预算单位预决算编制及执行情况的评估审核、监控分析预测及国有资产管理, 监管属地中央金融企业执行财务制度情况, 开展会计监督检查, 提高做好服务全国“两会”代表委员工作水平, 完成财政部部署的各项工作任务。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值(90)
	产出指标	数量指标	金融和会计监督实际完成率	≥95	5
			中央对地方专项转移支付监管实际完成率	≥95	5
			属地中央预算单位监督实际完成率	≥95	5
			属地经济形势和财政运行研究监管实际完成率	≥95	5
		质量指标	中央对地方专项转移支付监管质量达标率	≥90	5
			属地中央预算单位监督质量达标率	≥90	5
		时效指标	属地经济形势和财政运行研究监管完成及时率	≥95	5
			中央对地方专项转移支付监管完成及时率	≥95	5
	属地中央预算单位监督完成及时率		≥95	5	
	金融和会计监督完成及时率	≥95	5		
	效益指标	社会效益指标	预算监管综合水平	持续提升	30
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90	10