

2023年度

财政部海南监管局

单位决算

目 录

第一部分 财政部海南监管局概况	1
一、单位职责.....	2
二、机构设置.....	3
第二部分 2023年度单位决算表	4
一、收入支出决算总表.....	5
二、收入决算表.....	6
三、支出决算表.....	7
四、财政拨款收入支出决算总表.....	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	11
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	12
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	13
第三部分 2023年度单位决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明.....	15
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	23
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	24
八、机关运行经费支出说明.....	25
九、政府采购支出说明.....	25
十、国有资产占用情况说明.....	25
十一、关于2023年度绩效评价情况的说明.....	25
第四部分 名词解释	27

第一部分 财政部海南监管局概况

一、单位职责

（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。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：财政部海南监管局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	910.18	一、一般公共服务支出	14	807.1
二、事业收入	2		二、外交支出	15	
三、经营收入	3		三、教育支出	16	
四、其他收入	4	200.98	四、科学技术支出	17	
	5		五、文化旅游体育与传媒支出	18	
	6		六、社会保障和就业支出	19	69.11
	7		七、卫生健康支出	20	75.21
	8		八、住房保障支出	21	46.43
	9			22	
本年收入合计	10	1,111.16	本年支出合计	23	997.85
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12	400.61	年末结转和结余	25	513.93
总计	13	1,511.78	总计	26	1,511.78

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：财政部海南监管局

单位：万元

项 目		本年收入 合计	财政拨款 收入	上级 补助 收入	事业收入	经营收入	附属 单位 上缴 收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,111.16	910.18					200.98
201	一般公共服务支出	899.58	698.6					200.98
20106	财政事务	899.58	698.6					200.98
2010601	行政运行	630.6	439.41					191.19
2010602	一般行政管理事务	28.05	28.05					
2010606	财政监察	240.94	231.14					9.8
208	社会保障和就业支出	61.11	61.11					
20805	行政事业单位养老支出	61.11	61.11					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.74	40.74					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.37	20.37					
210	卫生健康支出	105.23	105.23					
21011	行政事业单位医疗	105.23	105.23					
2101101	行政单位医疗	105.23	105.23					
221	住房保障支出	45.24	45.24					
22102	住房改革支出	45.24	45.24					
2210201	住房公积金	44.13	44.13					
2210203	购房补贴	1.11	1.11					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：财政部海南监管局

单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴 上级 支出	经营支出	对附属 单位补 助支出
科目 代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		997.85	712.62	285.23			
201	一般公共服务支出	807.1	521.87	285.23			
20106	财政事务	807.1	521.87	285.23			
2010601	行政运行	521.87	521.87				
2010602	一般行政管理事务	29.34		29.34			
2010606	财政监察	255.9		255.9			
208	社会保障和就业支出	69.11	69.11				
20805	行政事业单位养老支出	69.11	69.11				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.8	45.8				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.31	23.31				
210	卫生健康支出	75.21	75.21				
21011	行政事业单位医疗	75.21	75.21				
2101101	行政单位医疗	75.21	75.21				
221	住房保障支出	46.43	46.43				
22102	住房改革支出	46.43	46.43				
2210201	住房公积金	45.22	45.22				
2210203	购房补贴	1.2	1.2				

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收入和年末结转结余情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：财政部海南监管局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共 预算财政 拨款	政府性 基金预 算财政 拨款	国有资 本经营 预算财 政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	910.18	一、一般公共服务支出	16	704.38	704.38		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	17				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、教育支出	18				
	4		四、科学技术支出	19				
	5		五、文化旅游体育与传媒支出	20				
	6		六、社会保障和就业支出	21	61.11	61.11		
	7		七、卫生健康支出	22	75.21	75.21		
	8		八、住房保障支出	23	45.97	45.97		
	9			24				
本年收入合计	10	910.18	本年支出合计	25	886.68	886.68		
年初财政拨款结转和结余	11	45.37	年末财政拨款结转和结余	26	68.87	68.87		
一般公共预算财政拨款	12	45.37		27				
政府性基金预算财政拨款	13			28				
国有资本经营预算财政拨款	14			29				
总计	15	955.55	总计	30	955.55	955.55		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位：万元

单位：财政部海南监管局

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		886.68	611.24	275.44
201	一般公共服务支出	704.38	428.95	275.44
20106	财政事务	704.38	428.95	275.44
2010601	行政运行	428.95	428.95	
2010602	一般行政管理事务	29.34		29.34
2010606	财政监察	246.1		246.1
208	社会保障和就业支出	61.11	61.11	
20805	行政事业单位养老支出	61.11	61.11	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.74	40.74	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.37	20.37	
210	卫生健康支出	75.21	75.21	
21011	行政事业单位医疗	75.21	75.21	
2101101	行政单位医疗	75.21	75.21	
221	住房保障支出	45.97	45.97	
22102	住房改革支出	45.97	45.97	
2210201	住房公积金	44.86	44.86	
2210203	购房补贴	1.11	1.11	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：财政部海南监管局

单位：万元

科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	479.46	302	商品和服务支出	125.88
30101	基本工资	183.32	30201	办公费	12.66
30102	津贴补贴	97.55	30202	印刷费	1.59
30103	奖金	15.74	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.4
30107	绩效工资		30205	水费	0.44
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.74	30206	电费	8.71
30109	职业年金缴费	20.37	30207	邮电费	9.14
30110	职工基本医疗保险缴费	38.9	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费	36.31	30209	物业管理费	17.83
30112	其他社会保障缴费	0.21	30211	差旅费	
30113	住房公积金	44.86	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	4.19
30199	其他工资福利支出	1.47	30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费	1.09
30301	离休费		30216	培训费	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.06
30304	抚恤金		30218	专用材料费	
30305	生活补助		30226	劳务费	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	10.65
30309	奖励金		30229	福利费	
30399	其他对个人和家庭的补助		30231	公务用车运行维护费	6.18
			30239	其他交通费用	20.9
			30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	32.05
			310	资本性支出	5.9
			31002	办公设备购置	5.9
			31003	专用设备购置	
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31013	公务用车购置	
			31022	无形资产购置	
			31099	其他资本性支出	
人员经费合计		479.46	公用经费合计		131.78

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：财政部海南监管局

单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：财政部海南监管局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：财政部海南监管局

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：财政部海南监管局没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：财政部海南监管局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10.93		10.93		10.02	0.91	6.24		6.24		6.18	0.06

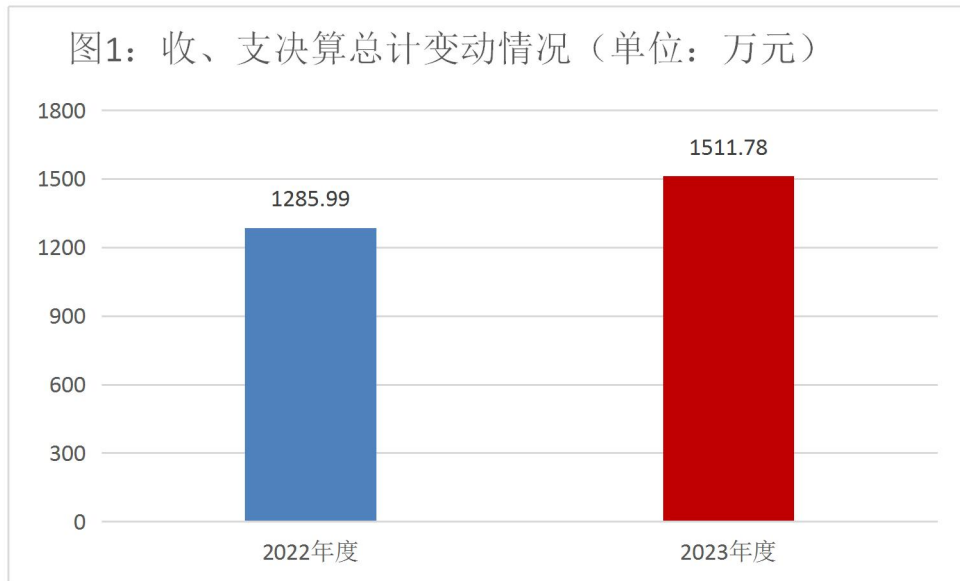
注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023年度部门决算情况说明

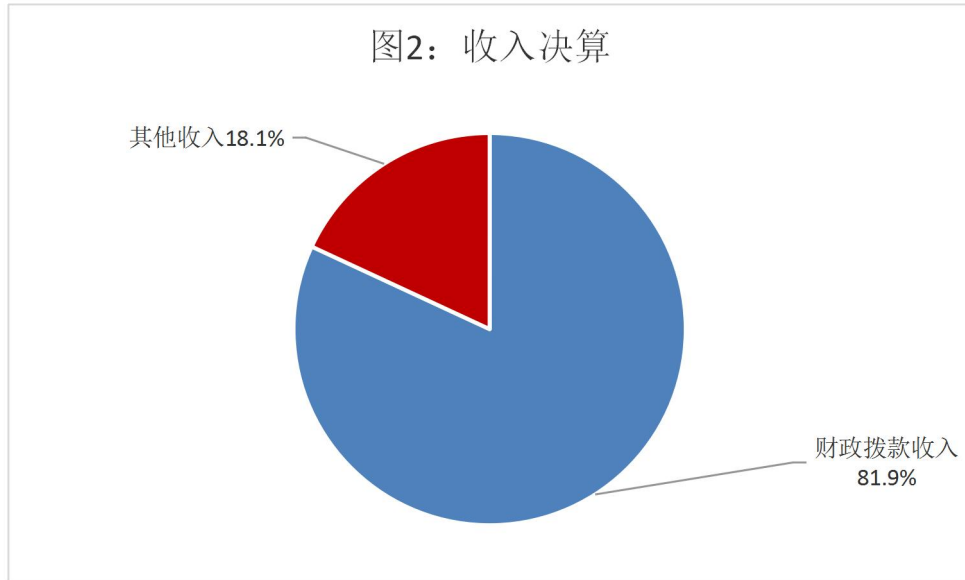
一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为1,511.78万元。与2022年度相比，收、支总计各增加225.79万元，增长17.6%。主要原因：一是一般公共预算项目支出本年收入、支增加；二是其他收入增加。



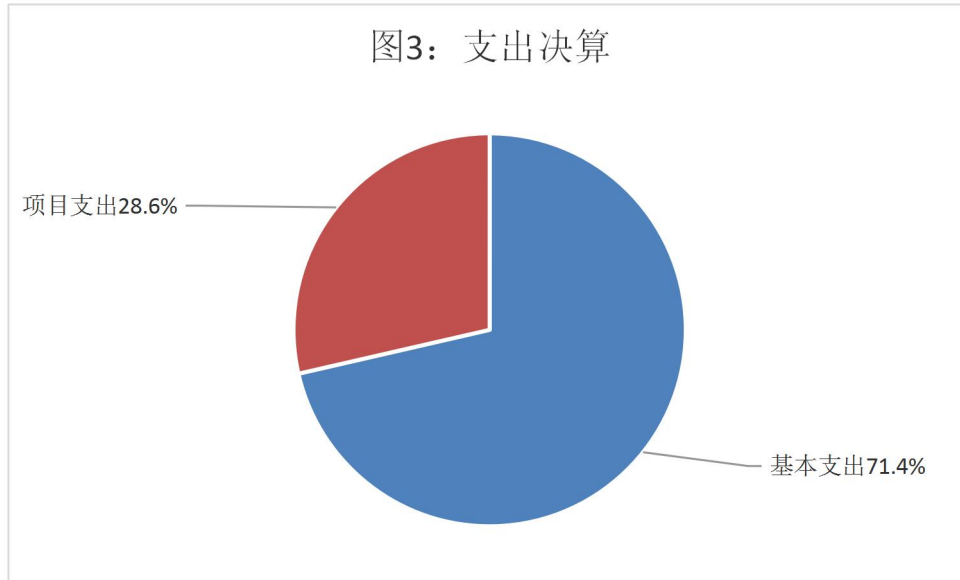
二、收入决算情况说明

2023年度收入合计1,111.16万元，其中：财政拨款收入910.18万元，占81.9%；其他收入200.98万元，占18.1%。



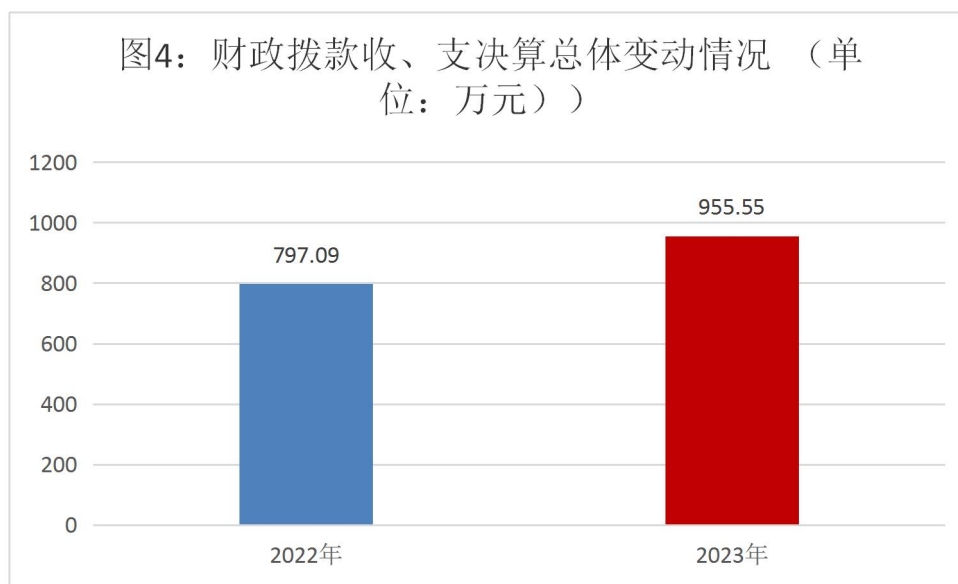
三、支出决算情况说明

2023年度支出合计997.85万元，其中：基本支出712.62万元，占71.4%；项目支出285.23万元，占28.6%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

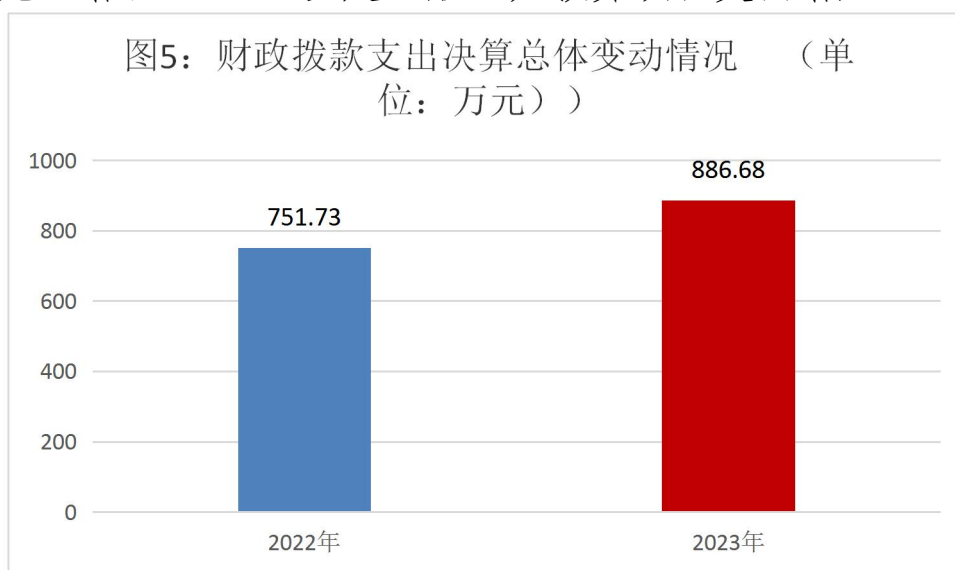
2023年度财政拨款收、支总计均为955.55万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各增加158.46万元，增长占19.9%，主要是一般公共预算项目支出增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

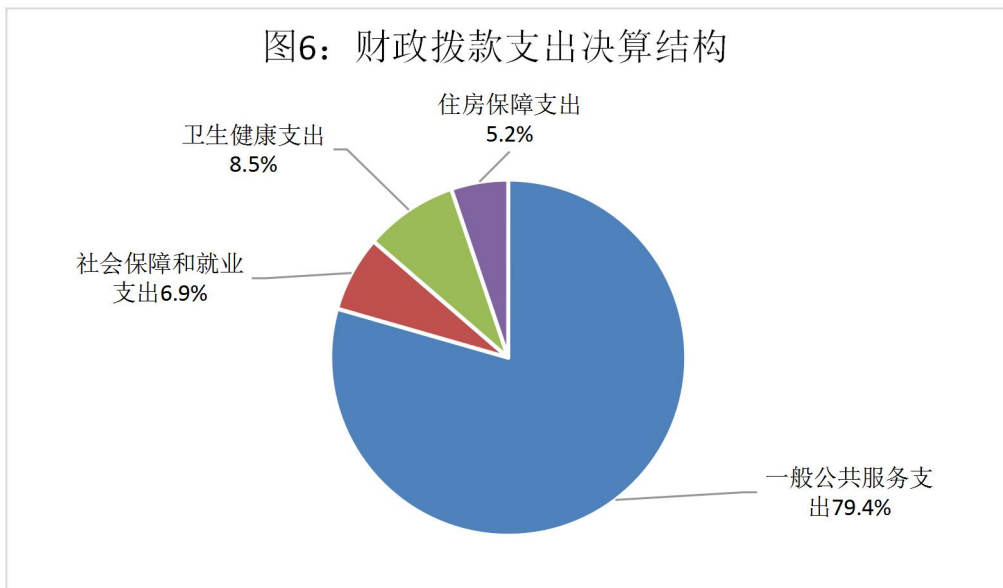
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出886.68万元，占本年支出合计的88.9%。与2022年度相比，财政拨款支出增加134.95万元，增长18%，主要是一般公共预算项目支出增加。



（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886.68万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出704.38万元，占79.4%；社会保障和就业支出61.11万元，占6.9%；卫生健康支出75.21万元，占8.5%；住房保障支出45.97万元，占5.2%。



（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955.55万元，支出决算为886.68万元，完成年初预算的92.8%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为447.05万元，支出决算为428.95万元，完成年初预算的96%。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为47.41万元，支出决算为29.34万元，完成年初预算的61.9%。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）。年初预算为246.1万元，支出决算为246.1万元，完成年初预算的100%。

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）。年初预算为40.74万元，支出决算为40.74万元，完成年初预算的100%。

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）。年初预算为20.37万元，支出决算为20.37万元，完成年初预算的100%。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为107.91万元，支出决算为75.21万元，完成年初预算的69.7%。

7. 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44.86万元，支出决算为44.86万元，完成年初预算的100%。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为1.11万元，支出决算为1.11万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出611.24万元，其中：

人员经费479.46万元，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131.78万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、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。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为10.93万元，支出决算为6.24万元，完成预算的57.1%；支出决算较2022年度减少18.28万元，减少78.6%。决算数小于预算数的主要原因：认真贯彻落实“党政机关要坚持过紧日子”的要求，厉行节约，从严控制“三公”经费开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 公务用车购置及运行维护费预算为10.02万元，支出决算为6.18万元，完成预算的61.7%；支出决算较2022年度增减少22.9万元，减少78.7%，其中：公务用车购置费2023年度无支出，比2022年度减少17.98万元；公车运行维护费2023年度支出决算比2022年度减少4.92万元，减少44.3%。决算数小于预算数的主要原因是落实过紧日子要求，从严控制各项支出。截至2023年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量为3辆。

2. 公务接待费预算为0.91万元，支出决算为0.06万元，完成预算的6.6%；支出决算较2022年度减少0.07万元，减少53.8%，决算数小于预算数的主要原因是落实过紧日子要求，厉行节约减少开支。其中：其他国内公务接待支出0.06万元。主要用于与财政部司局、其他监管局开展业务工作情况发生的接待支出。2023年共接待国内来访团组1批次、来宾2人次（不包括陪同人员）。

八、机关运行经费支出说明

财政部2023年度机关运行经费支出131.78万元，较2022年度增加4.14万元，增长3.2%，较2022年度增加的主要原因是随着疫情防控政策调整，会议等工作任务较上年有所增加，相应增加支出。

九、政府采购支出说明

财政部2023年度政府采购支出总额5.9万元，均为政府采购货物支出。

十、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，财政部海南监管局共有车辆3辆（台），其中：应急保障用车1辆、其他用车2辆，其他用车主要是用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆；无单价50万元（含）以上通用设备和单价100万元（含）以上专用设备。

十一、关于2023年度绩效评价情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，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，共涉及二级项目3个、项目资金275.44万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

1. “干部培养锻炼经费”项目绩效自评情况。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.66分。项目全年预算数

47.41万元，执行数为29.34万元，完成预算的61.9%。参加培训次数和人次等数量指标和培训成本等成本指标均达标。

2. “财会评审专项经费”项目绩效自评情况。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。项目全年预算数79.93万元，执行数为79.93万元，完成预算的100%。顺利完成年初工作计划。

3. “财政预算监管经费”项目绩效自评情况。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。项目全年预算数175.97万元，执行数为175.97万元，完成预算的100%。各项工作完成率和成果利用率等数量指标，质量达标率等质量指标和完成及时率等时效指标均达标。

第四部分 名词解释

一、**一般公共预算财政拨款收入**：指中央财政当年拨付的资金。

二、**其他收入**：指除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是存款利息收入等。

三、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

四、**一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）**：反映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）**：反映单位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）**：反映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）**：反映单位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）**：反映单位实施养老保险制度由单位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）：反映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）：反映单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，单位向符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

十二、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十三、基本支出：指单位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：指单位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，指单位用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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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：指为保障单位运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、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。