

**财政部厦门监管局  
2024 年度单位预算**

# 目 录

## 第一部分 财政部厦门监管局概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

## 第二部分 财政部厦门监管局2024年单位预算表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、政府性基金预算支出表
- 八、国有资本经营预算支出表
- 九、财政拨款“三公”经费支出表

## 第三部分 财政部厦门监管局2024年单位预算情况

### 说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

## 第一部分 财政部厦门监管局概况

### 一、主要职能

(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，参与跨境会计监管合作。

(七) 完成财政部交办的其他任务。

## 二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，财政部厦门监管局单位预算包括：局本级预算。无下级单位。

## 第二部分 财政部厦门监管局2024年单位预算表

单位公开表1

### 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	679.87	一、一般公共服务支出	1,012.68
二、政府性基金预算拨款收		二、社会保障和就业支出	159.25
三、国有资本经营预算拨款		三、卫生健康支出	43.50
四、事业收入		四、住房保障支出	80.36
五、事业单位经营收入			
六、其他收入	350.00		
本年收入合计	1,029.87	本年支出合计	1,295.79
使用非财政拨款结余		结转下年（非财政拨款）	514.49
上年结转	780.41		
收 入 总 计	1,810.28	支 出 总 计	1,810.28

单位公开表2

### 单位收入总表

单位：万元

合计	上年结转	一般公共 预算拨款 收入	事业收入		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：财 政专户管 理资金				
1,810.28	780.41	679.87					350.00	
1,810.28	780.41	679.87					350.00	

单位公开表3

## 单位支出总表

单位：万元

科目代码	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	1,012.68	900.43	112.25			
20106	财政事务	1,012.68	900.43	112.25			
2010601	行政运行	900.43	900.43				
2010602	一般行政管理事务	6.82		6.82			
2010606	财政监察	105.43		105.43			
208	社会保障和就业支出	159.25	159.25				
20805	行政事业单位养老支出	159.25	159.25				
2080501	行政单位离退休	63.50	63.50				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.50	64.50				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.25	31.25				
210	卫生健康支出	43.50	43.50				
21011	行政事业单位医疗	43.50	43.50				
2101101	行政单位医疗	43.50	43.50				
221	住房保障支出	80.36	80.36				
22102	住房改革支出	80.36	80.36				
2210201	住房公积金	69.31	69.31				
2210203	购房补贴	11.05	11.05				
	合 计	1,295.79	1,183.54	112.25			

单位公开表4

## 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	679.87	一、本年支出	715.28
(一) 一般公共预算拨款	679.87	(一) 一般公共服务支出	478.82
(二) 政府性基金预算拨款		(二) 社会保障和就业支出	122.45
(三) 国有资本经营预算拨款		(三) 卫生健康支出	33.65
		(四) 住房保障支出	80.36
二、上年结转	35.41		
(一) 一般公共预算拨款	35.41		
(二) 政府性基金预算拨款			
(三) 国有资本经营预算拨款			
收 入 总 计	715.28	支 出 总 计	715.28

单位公开表5

## 一般公共预算支出表

单位：万元

功能科目分类		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）		
科目代码	科目名称	执行数	扣除中央基建投资后执行数	年初预算数			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	582.32	582.32	447.91	366.57	81.34	447.91	-134.41	-23%	-134.41	-23%
20106	财政事务	582.32	582.32	447.91	366.57	81.34	447.91	-134.41	-23%	-134.41	-23%
2010601	行政运行	370.37	370.37	366.57	366.57		366.57	-3.80	-1%	-3.80	-1%
2010606	财政监察	211.95	211.95	81.34		81.34	81.34	-130.61	-62%	-130.61	-62%
208	社会保障和就业支出	111.81	111.81	122.45	122.45		122.45	10.64	10%	10.64	10%
20805	行政事业单位养老支出	111.81	111.81	122.45	122.45		122.45	10.64	10%	10.64	10%
2080501	行政单位离退休	53.01	53.01	53.01	53.01		53.01	0.00	0%	0.00	0%
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.20	39.20	44.10	44.10		44.10	4.90	13%	4.90	13%
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.60	19.60	25.34	25.34		25.34	5.74	29%	5.74	29%
210	卫生健康支出	33.65	33.65	33.65	33.65		33.65	0.00	0%	0.00	0%
21011	行政事业单位医疗	33.65	50.9	33.65	33.65		33.65	0.00	0%	0.00	0%
2101101	行政单位医疗	33.65	50.9	33.65	33.65		33.65	0.00	0%	0.00	0%
221	住房保障支出	71.62	71.62	75.86	75.86		75.86	4.24	6%	-0.19	0%
22102	住房改革支出	71.62	71.62	75.86	75.86		75.86	4.24	6%	4.24	6%
2210201	住房公积金	65	65	64.81	64.81		64.81	-0.19	0%	-0.19	0%
2210203	购房补贴	6.62	6.62	11.05	11.05		11.05	4.43	67%	4.43	67%
合 计		799.40	799.40	679.87	598.53	81.34	679.87	-119.53	-15%	-119.53	-15%

## 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		
科目代码	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>438.42</b>	<b>438.42</b>	
30101	基本工资	110.50	110.50	
30102	津贴补贴	150.06	150.06	
30103	奖金	9.96	9.96	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.10	44.10	
30109	职业年金缴费	25.34	25.34	
30110	职工基本医疗保险缴费	22.40	22.40	
30111	公务员医疗补助缴费	11.25	11.25	
30113	住房公积金	64.81	64.81	
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>101.10</b>		<b>101.10</b>
30201	办公费	13.24		13.24
30202	印刷费	0.50		0.50
30206	电费	3.00		3.00
30207	邮电费	13.00		13.00
30209	物业管理费	15.00		15.00
30211	差旅费	1.00		1.00
30212	因公出国（境）费用	1.55		1.55
30213	维修（护）费	15.00		15.00
30214	租赁费	2.00		2.00
30215	会议费	2.00		2.00
30216	培训费	1.00		1.00
30217	公务接待费	0.91		0.91
30226	劳务费	3.00		3.00
30227	委托业务费	5.00		5.00
30228	工会经费	5.00		5.00
30231	公务用车运行维护费	9.90		9.90
30239	其他交通费用	4.00		4.00
30299	其他商品和服务支出	6.00		6.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>53.01</b>	<b>53.01</b>	
30302	退休费	53.01	53.01	
<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	<b>6.00</b>		<b>6.00</b>
31002	办公设备购置	6.00		6.00
	<b>合 计</b>	<b>598.53</b>	<b>491.43</b>	<b>107.10</b>



单位公开表7

## 政府性基金预算支出表

单位：万元

科目代码	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年财政部厦门监管局单位预算中没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

单位公开表8

## 国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目代码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合 计			

注：2024年财政部厦门监管局单位预算中没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

单位公开表9

## 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			公务接待费
		公务用车购置费	公务用车运行费	
12.36	1.55		9.90	0.91

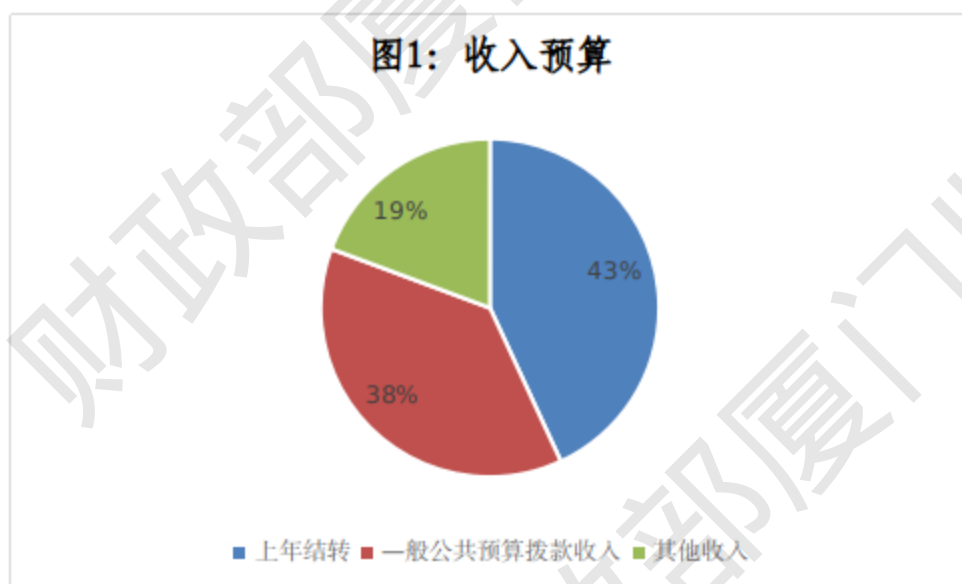
### 第三部分 财政部厦门监管局2024年单位预算情况说明

#### 一、收入支出预算总体情况说明

按照综合预算的原则，财政部厦门监管局所有收入和支出均纳入部门预算管理。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。

#### 二、收入预算情况说明

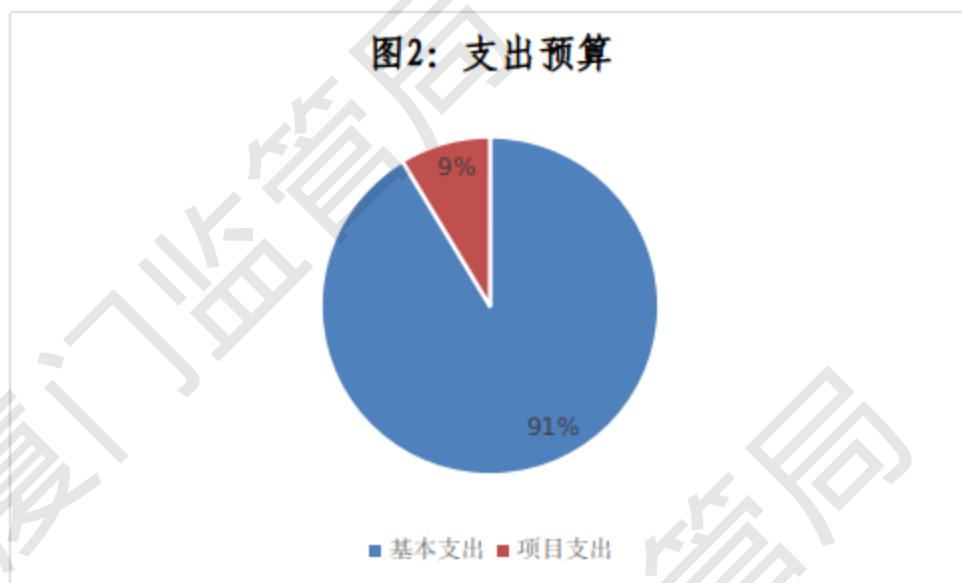
2024年收入预算1810.28万元，其中：上年结转780.41万元，占43%；一般公共预算拨款收入679.87万元，占38%；其他收入350万元，占19%。



#### 三、支出预算情况说明

2024年支出预算1295.79万元，其中：基本支出 1183.54

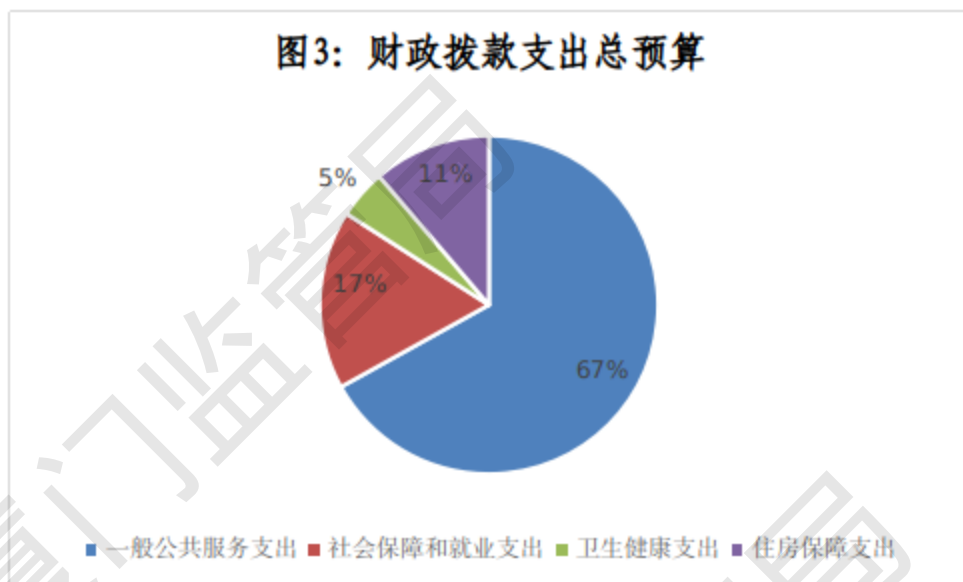
万元，占91%；项目支出112.25万元，占9%。



#### 四、财政拨款收支预算总体情况说明

2024年财政拨款收支总预算715.28万元。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679.87万元、上年结转35.41万元；支出包括：一般公共服务支出478.82万元、社会保障和就业支出122.45万元、卫生健康支出33.65万元、住房保障支出80.36万元。

图3：财政拨款支出总预算



### 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，同时合理保障了财政监管业务中的重点支出需求，体现在有关支出科目中。

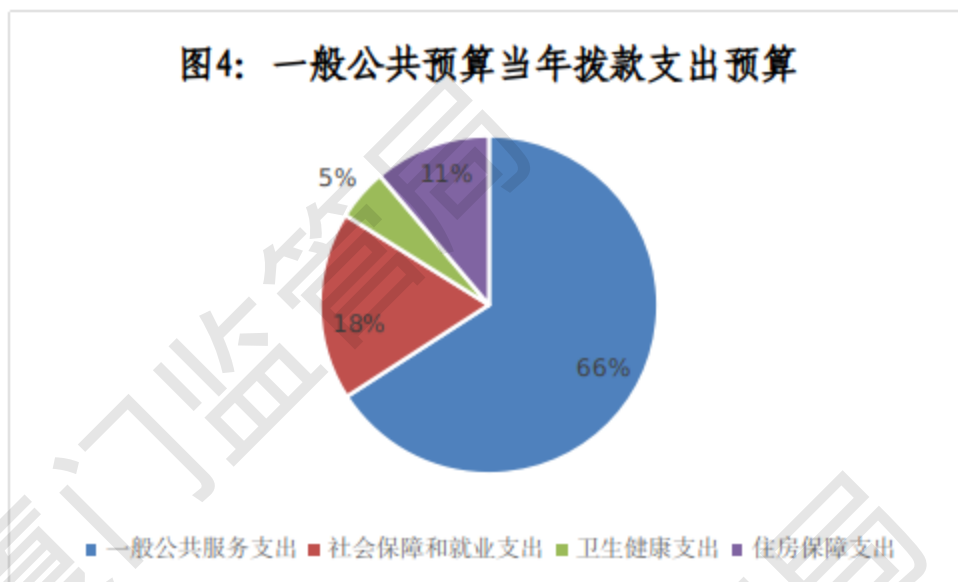
#### （一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2024年一般公共预算当年拨款679.87万元，比2023年执行数减少132.33万元，主要是一般公共服务中的财政监察拨款减少。

#### （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679.87万元，主要用于以下方面：一般公共预算支出447.91万元，占66%；社会保障和就业支出112.45万元，占18%；卫生健康支出33.65万元，占5%；住房保障支出75.86万元，占11%。

图4：一般公共预算当年拨款支出预算



（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366.57万元，与2023年执行数减少3.80万元。

2. 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81.34万元，比2023年执行数减少130.61万元，下降62%。主要是2024年部分开支通过动用以前年度财政拨款结转资金，财政拨款预算相应减少。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）2024年预算数为53.01万元，与2023年执行数相同。

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

44.10万元，比2023年执行数增加4.90万元，增长13%。主要是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 25.34万元，比2023年执行数增加5.74万元，增长29%。主要是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33.65万元，与2023年执行数相同。

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64.81万元，比2023年执行数减少0.19万元。

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11.05万元，比2023年执行数增加4.43万元，增长67%。主要是2023年部分开支通过以前年度财政拨款结转资金安排。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

2024年一般公共预算基本支出598.53万元，其中：

人员经费491.43万元，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、退休费、住房公积金；

公用经费107.10万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、委托业务费、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、其他资本性支出。

## 七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

2024年“三公”经费预算数为12.36万元，其中：因公出国（境）费1.55万元，公务用车购置及运行费9.90万元，公务接待费0.91万元。2024年“三公”经费预算与2023年持平。

## 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107.10万元，比2023年预算增加0.90万元，增长0.85%。

### （二）政府采购情况。

2024年政府采购预算总额6万元，均为政府采购货物预算。财政部厦门监管局公开的政府采购预算金额的计算口径

为2024年本单位基本支出、项目支出中用于政府采购的金额之和。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至2023年8月31日，财政部厦门监管局共有车辆2辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆。单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

2024年预算安排购置车辆0辆，单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

### （四）预算绩效情况说明。

2024年财政部厦门监管局项目支出全部实施绩效管理，涉及一般公共预算拨款81.34万元，二级项目1个。



## 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。包括利息收入等。

三、使用非财政拨款结余：指预计用非财政拨款结余资金弥补本年收支差额的数额。

四、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。

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

六、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）：指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）行政单位离退休（项）：指离退休人员的支出。

八、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。

九、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缴纳的职业年金支出。

十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指实施医疗保险制度由单位缴纳的医疗保险缴费。

十一、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，由单位缴存的长期住房储金。

十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指对无房和住房未达标干部发放的住房货币化补贴资金。

十三、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。

十四、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。

十五、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务所发生的支出。

十六、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指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。

十七、机关运行经费：为保障行政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、日常维修费及一般设备购置费、办公用房水电费、

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	财政部厦门监管局	
项目资金 (万元)	年度资金总额:			81.34	执行率 分值(10)
	其中:财政拨款			81.34	
	上年结转			-	
	其他资金			-	
年度总体目标	紧紧围绕财政中心工作,全面履行财会监督主责,聚焦增发国债资金等中央转移支付资金监管、财会监督专项行动、防范化解地方债务风险、属地经济发展形势和财政运行状况调研等财政重点任务,扎实开展财政预算监管工作,推动党中央国务院重大决策部署在属地贯彻落实、强化财经纪律刚性约束、严厉打击财务会计违法违规行为,更好促进经济社会持续健康发展。自行举办和选派干部参加各类培训,提高干部的政治理论水平和业务能力,为完成财政监管工作任务提供强有力支撑。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	产出指标	数量指标	金融和会计监管户数	≥20户	5
			厦门经济形势和财政运行监管调研家数	≥7户	5
			中央转移资金监管项目数	≥16个	5
			基层预算单位预算执行监管家数	≥27户	5
			地方政府债务监管对象家数	≥20户	5
			培训人次	≥30人次	5
	质量指标	预算监管工作合格率	≥90%	10	
		时效指标	属地预算单位监管完成及时率	≥90%	10
	效益指标	经济效益指标	提高转移支付资金使用效益	切实提高	10
社会效益指标		提升会计信息质量水平	有效提升	20	
		促进厦门当地经济稳定健康发展	起促进作用	10	