

财政部黑龙江监管局
2024 年度单位预算

目 录

第一部分 财政部黑龙江监管局概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2024 年度单位预算表

- 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、财政拨款预算“三公”经费支出表

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
- 二、收入预算情况说明
- 三、支出预算情况说明
- 四、财政拨款收支预算总体情况说明
- 五、一般公共预算支出情况说明

六、一般公共预算基本支出情况说明

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

八、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

财政部黑龙江监管局概况

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，参与跨境会计监管合作。

(七) 完成财政部交办的其他任务。

二、机构设置

财政部黑龙江监管局为财政部二级预算单位，2024年单位预算为本级独立核算单位1户，无下级预算单位。内设办公室、监管一处、监管二处、监管三处、监管四处和监管五处。下设机关服务中心，为省属事业单位。

第二部分

2024 年度单位预算表

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	1025.52	一、一般公共服务支出	1099.28
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	124.05
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	64.71
四、事业收入		四、住房保障支出	71.52
五、事业单位经营收入			
六、其他收入	500.00		
本年收入合计	1525.52	本年支出合计	1359.56
使用非财政拨款结余		结转下年	260.20
上年结转	94.24		
收 入 总 计	1619.76	支 出 总 计	1619.76

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	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					
1619.76	94.24	1025.52								500.00	

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	1099.28	816.08	283.20			
20106	财政事务	1099.28	816.08	283.20			
2010601	行政运行	816.08	816.08				
2010606	财政监察	283.20		283.20			
208	社会保障和就业支出	124.05	124.05				
20805	行政事业单位养老支出	124.05	124.05				
2080501	行政单位离退休	48.00	48.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.30	48.30				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.75	27.75				
210	卫生健康支出	64.71	64.71				
21011	行政事业单位医疗	64.71	64.71				
2101101	行政单位医疗	64.71	64.71				
221	住房保障支出	71.52	71.52				
22102	住房改革支出	71.52	71.52				
2210201	住房公积金	56.45	56.45				
2210203	购房补贴	15.07	15.07				
合 计		1359.56	1076.36	283.20			

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	1025.52	一、本年支出	1025.52
（一）一般公共预算拨款	1025.52	（一）一般公共服务支出	765.24
（二）政府性基金预算拨款		（二）社会保障和就业支出	124.05
（三）国有资本经营预算拨款		（三）卫生健康支出	64.71
		（四）住房保障支出	71.52
二、上年结转			
（一）一般公共预算拨款			
（二）政府性基金预算拨款			
（三）国有资本经营预算拨款			
		二、结转下年	
收 入 总 计	1025.52	支 出 总 计	1025.52

单位公开表5

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	
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	813.54	813.54	765.24	482.04	283.20	765.24	-48.30	-5.94	-48.30	-5.94
20106	财政事务	813.54	813.54	765.24	482.04	283.20	765.24	-48.30	-5.94	-48.30	-5.94
2010601	行政运行	485.84	485.84	482.04	482.04		482.04	-3.80	-0.78	-3.80	-0.78
2010602	一般行政管理事务	82.87	82.87					-82.87	-100.00	-82.87	-100.00
2010606	财政监察	244.83	244.83	283.20		283.20	283.20	38.37	15.67	38.37	15.67
208	社会保障和就业支出	150.50	150.50	124.05	124.05		124.05	-26.45	-17.57	-26.45	-17.57
20805	行政事业单位养老支出	150.50	150.50	124.05	124.05		124.05	-26.45	-17.57	-26.45	-17.57
2080501	行政单位离退休	75.63	75.63	48.00	48.00		48.00	-27.63	-36.53	-27.63	-36.53
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.91	49.91	48.30	48.30		48.30	-1.61	-3.23	-1.61	-3.23
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.96	24.96	27.75	27.75		27.75	2.79	11.18	2.79	11.18
210	卫生健康支出	64.71	64.71	64.71	64.71		64.71				
21011	行政事业单位医疗	64.71	64.71	64.71	64.71		64.71				
2101101	行政单位医疗	64.71	64.71	64.71	64.71		64.71				
221	住房保障支出	66.28	66.28	71.52	71.52		71.52	5.24	7.91	5.24	7.91
22102	住房改革支出	66.28	66.28	71.52	71.52		71.52	5.24	7.91	5.24	7.91
2210201	住房公积金	51.21	51.21	56.45	56.45		56.45	5.24	10.23	5.24	10.23
2210203	购房补贴	15.07	15.07	15.07	15.07		15.07				
合计		1095.03	1095.03	1025.52	742.32	283.20	1025.52	-69.51	-6.35	-69.51	-6.35

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
301	工资福利支出	516.42	516.42	
30101	基本工资	164.00	164.00	
30102	津贴补贴	141.21	141.21	
30103	奖金	14.00	14.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.30	48.30	
30109	职业年金缴费	27.75	27.75	
30110	职工基本医疗保险缴费	64.71	64.71	
30113	住房公积金	56.45	56.45	
302	商品和服务支出	177.90		177.90
30201	办公费	6.90		6.90
30205	水费	2.00		2.00
30206	电费	9.00		9.00
30207	邮电费	9.00		9.00
30208	取暖费	31.00		31.00
30209	物业管理费	29.14		29.14
30213	维修（护）费	9.00		9.00
30228	工会经费	30.00		30.00
30231	公务用车运行维护费	8.86		8.86
30239	其他交通费用	33.00		33.00
30299	其他商品和服务支出	10.00		10.00
303	对个人和家庭的补助	48.00	48.00	
30302	退休费	48.00	48.00	
合计		742.32	564.42	177.90

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年财政部黑龙江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		
		合计	基本支出	项目支出
	合 计			

注：2024年财政部黑龙江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	
8.86		8.86		8.86	

第三部分

2024 年度单位预算情况说明

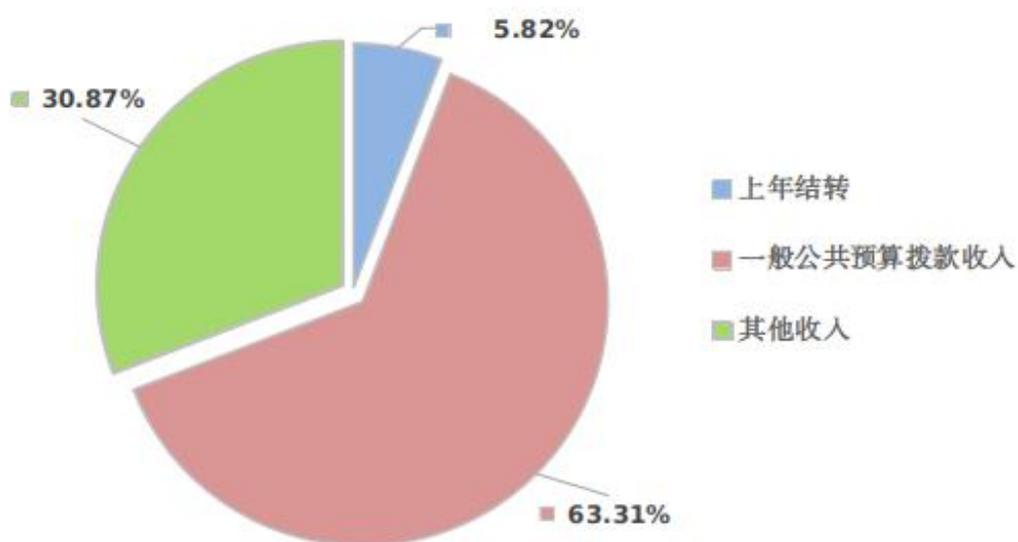
一、收入支出预算总体情况说明

按照综合预算的原则，财政部黑龙江监管局所有收入和支出均纳入单位预算管理。收入包括：一般公共预算财政部拨款收入、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。2024 年度收支总预算 1,619.76 万元。

二、收入预算情况说明

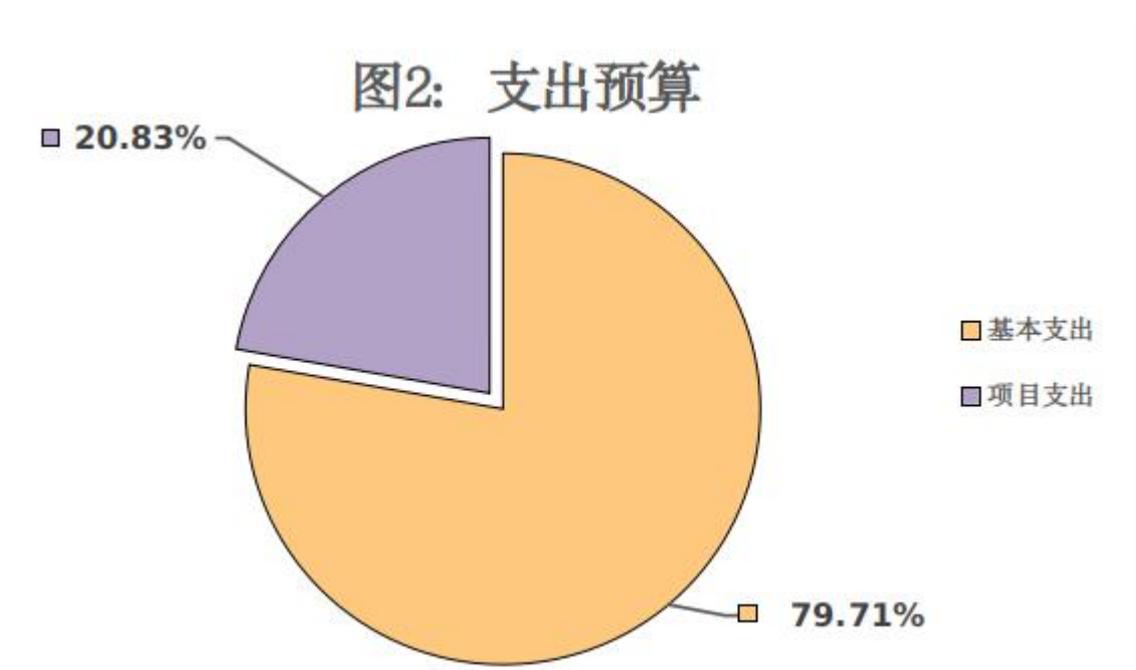
2024 年度收入预算 1,619.76 万元，其中：上年结转 94.24 万元，占 5.82%；一般公共预算拨款收入 1,025.52 万元，占 63.31%；其他收入 500 万元，占 30.87%。

图 1：收入预算



三、支出预算情况说明

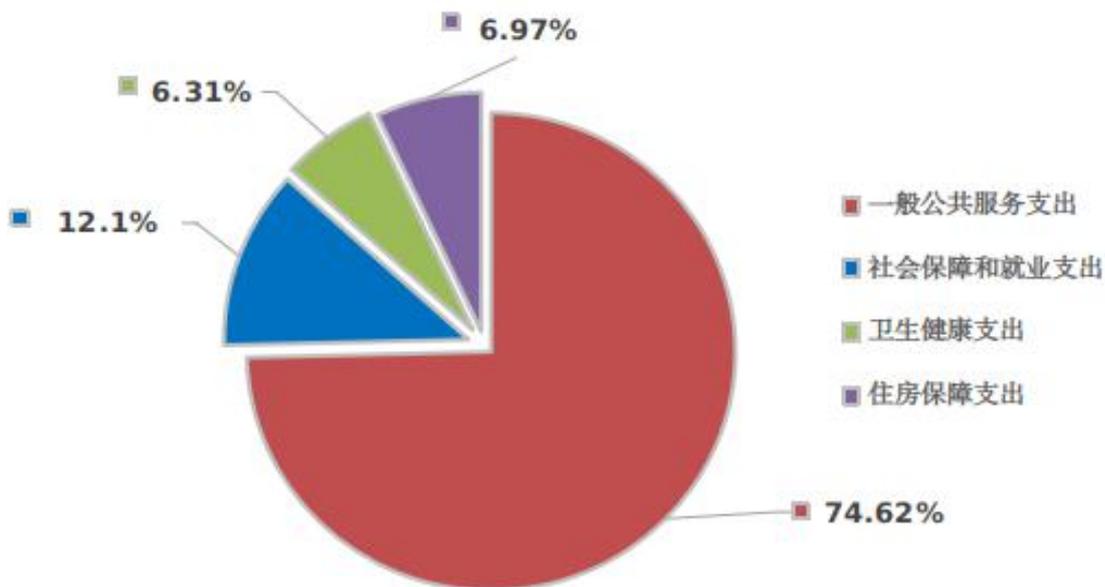
2024 年度支出预算 1,359.56 万元，其中：基本支出 1,076.36 万元，占 79.17%；项目支出 283.2 万元，占 20.83%。



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 1,025.52 万元。收入全部为一般公共预算拨款 1,025.52 万元（无政府性基金预算及国有资本经营预算拨款）；支出包括：一般公共服务支出 765.24 万元、社会保障和就业支出 124.05 万元、卫生健康支出 64.71 万元、住房保障支出 71.52 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

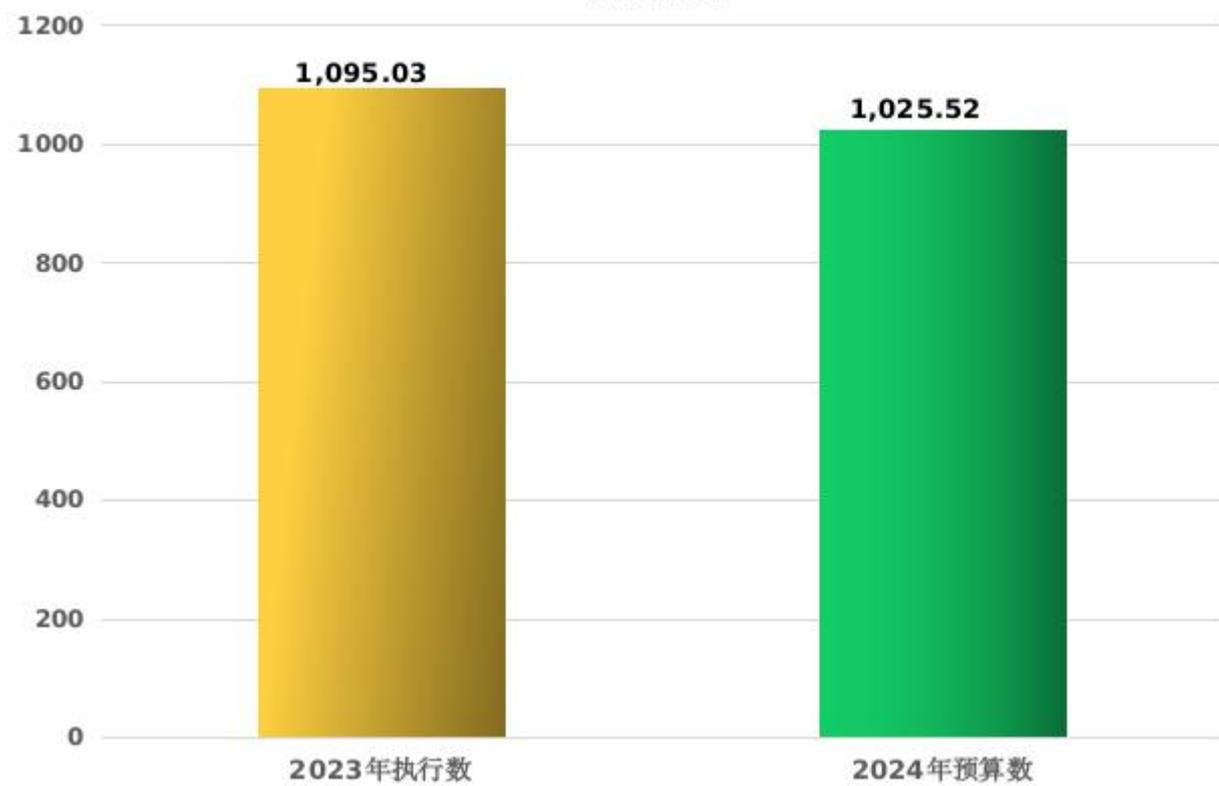
按照党中央、国务院关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，合理保障了必要支出需求，体现在有关支出科目中。

（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1,025.52万元，比2023年度执行数减少69.51万元，下降6.35%。主要是一般公共服务支出中的一般行政管理事务、社会保障和就业支出中的行政单位离退休减少。

图4：一般公共预算当年财政拨款变化情况

（单位：万元）



（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1,025.52万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出765.24万元，占74.62%；社会保障和就业支出124.05万元，占12.1%；卫生健康支出64.71万元，占6.31%；住房改革保障支出71.52万元，占6.97%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）2024年预算数为482.04万元，比2023年执行数减少3.8万元，下降0.78%。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2024年预算数为0万元，比2023年执行数减少82.87万元，下降100%。主要是相关支出科目调整，由本科目调整转列“财政监察（项）”科目。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）2024年预算数为283.2万元，比2023年执行数增加38.37万元，增长15.67%。主要是相关支出科目调整，由“一般行政管理事务（项）”科目调整转列本科目。

4. 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48万元，比2023年执行数减少27.63万元，下降36.53%。主要是2024年未安排抚恤金支出。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2024年预算数为48.3万元，比2023年减少1.61万元，下降3.23%。

6. 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27.75万元,比2023年执行数增加2.79万元,增长11.18%。主要是职业年金单位缴费经费增加。

7. 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64.71万元,与2023年执行数持平。

8. 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56.45万元,比2023年执行数增加5.24万元,增长10.23%。主要是住房公积金缴费基数增加,增加了住房公积金支出。

9. 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15.07万元,与2023年执行数持平。

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 742.32 万元，其中：

人员经费 564.42 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、住房公积金、退休费。

公用经费 177.9 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、维修（护）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。

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8.86万元，与2023年持平。
其中：公务用车运行费8.86万元，主要用于单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、保险费等支出。

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费。

2024 年度机关运行经费财政拨款预算 177.9 万元，比 2023 年预算增加 0.9 万元，增长 0.51%。

（二）政府采购情况。

2024 年度无政府采购预算。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2023 年 8 月 31 日，财政部黑龙江监管局共有车辆 3 辆，其中，机要通信用车 1 辆、应急保障用车 1 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是单位用于机要通信和应急保障之外公务用途的车辆。单位价值 100 万元以上通用设备 0 台（套）。2024 年无更新购置公务用车、单位价值 100 万元以上设备的计划及相关预算安排。

（四）预算绩效情况说明。

2024 年对财政部黑龙江监管局项目支出全面实施绩效目标管理，涉及一般公共预算拨款 283.2 万元，二级项目 1 个。

财政部黑龙江监管局在 2024 年单位预算中反映财政监管业务专项经费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、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。

三、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。

四、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指未单独设置项级科目的其他项目支出。

五、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。

六、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）：指统一管理的离退休人员的支出。

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）：指中央财政安排的行政单位（包括参照公务员法管理事业单

位)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

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。行政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、机关工人岗位工资和技术等级(职务)工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴,规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等;事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

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。中央行政事业单位从2000年开始发放购房补贴资金,地方行政事业单位从1999年陆续开始发放购房补贴资金,企业根据本单位情况自行确定。在京中央单位按照《中共中央办公厅国务院办公厅转发建设部等单位〈关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见〉的通知》规定的标准执行,京外中央单位按照所在地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、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。

十三、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。

十四、“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。

十五、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理事业单位）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		财政部黑龙江监管局	
项目资金 (万元)	年度资金总额:				283.20	
	其中:财政拨款				283.20	
	上年结转				-	
	其他资金				-	
执行率 分值(10)						
年度 总体 目标	围绕财政中心工作,按照财政部部署要求和工作实际,按时保质完成年度工作计划,推动党中央关于财经工作的方针政策和决策部署落实落地,各项财政资金发挥积极效应。具体包括:调查研究属地经济发展形势和财政运行状况,重点就财力困难市县“三保”落实情况进行调研分析和实时监控,切实兜牢“三保”底线;审核属地中央预算单位部门预算,按月上报财政授权支付资金动态监控月报,完成对属地中央预算单位预决算编制情况的评估并向财政部提出审核意见;对中央重大财税政策和专项转移支付在属地执行情况进行绩效评价,推动做好打赢污染防治攻坚战等重点任务;根据财政部授权对地方政府债务实施监控,督导地方政府认真落实隐性债务化解方案,切实做好地方政府债券发行、债券资金使用和存量债务管理,坚决守住不发生系统性风险的底线;做好属地中央行政事业单位国有资产配置、处置等事项的审核审批,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和跨境会计监管合作等工作,规范和严肃财经纪律;加强调查研究和支持服务,持续做好小微企业减税降费政策评估分析、东北振兴战略实施调研、服务两会代表委员等工作,进一步保持和巩固在黑龙江省绩效、精神文明建设考核等工作中取得的良好成绩。选派干部到财政部机关和基层单位挂职锻炼及参加财政部巡视等工作,并妥善安排交流干部的周转住房及生活。					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)	
	成本指标	经济成本指标	租房租金符合当地市场价格	≤6000元/月	20	
	产出指标	数量指标	专项检查工作实际完成率		100%	2
			中央对地方转移支付监督实际完成率		100%	2
			其他专项监督实际完成率		100%	2
			就地监管和政策研究实际完成率		100%	2
			参加培训人次数		≥30人次	2
			干部按时参训率		100%	2
		质量指标	就地监管和政策研究质量达标率		≥95%	3
			专项检查工作质量达标率		≥95%	3
			中央对地方转移支付监管质量达标率		≥95%	3
			其他专项监督质量达标率		≥95%	2
			属地中央预算单位监督实际完成率		≥95%	3
			培训合格率		≥98%	2
		时效指标	专项检查工作实际完成及时率		100%	2
			中央对地方转移支付监管实际完成及时率		100%	2
	其他专项监督实际完成及时率		100%	2		
	就地监管和政策研究实际完成及时率		100%	2		
	效益指标	社会效益指标	预算监管综合水平		不断提升	10
			干部队伍能力		不断提升	10
满意度 指标	服务对象 满意度指标	服务对象满意度		≥95%	10	