

重庆市南岸区财政局

2024 年部门预算情况说明

一、单位基本情况

(一) 职能职责

贯彻执行财税法律、法规、规章和方针政策；拟订全区财政、税收、行政事业单位国有资产、财务、会计管理制度并组织实施。拟订和执行财政分配政策和分级财政管理体制，拟订全区财政发展战略和中长期规划，指导、监督管理全区财政工作；分析预测宏观经济形势，参与拟订全区宏观经济政策，提出运用财税政策实施经济调节的建议，拟订推进统筹城乡改革和发展的财税政策。拟订区与镇（南山街道）分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策，参与研究拟订地方金融和融资政策；管理全区财政收支，承担区级各项财政收支管理的责任。负责编制区级年度预算决算草案，组织执行区级年度预算。受区政府委托，向区人民代表大会报告区级预算及其执行情况，向区人大常委会报告调整预算、决算及其他重大财政事项。组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。完善转移支付制度。负责财政性资金的综合平衡；负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。执行彩票管理政策，按规定管理彩票资金；组织执行国库管理制度、国库集中收付制度，并制定具体管理办法，指导和监督区级国库业务，

按规定开展国库现金管理工作。负责牵头区级预算单位公务卡结算制度改革。组织实施政府采购制度，制定具体管理办法，监督管理政府采购活动；组织执行行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，并制定具体管理制度。参与公共资源的统计、分析；负责审核和汇总编制区级国有资本经营预决算草案，执行国有资本经营预算的制度和办法，并按规定制定具体管理制度，收取区级国有资本收益；负责办理和监督区级财政的经济发展支出、区级政府性投资项目的财政拨款。负责财政投资评审管理工作。参与拟订区级建设投资的有关政策，执行基本建设财务制度。负责有关政策性补贴和专项储备资金财务管理。负责农业综合开发等财政资金的管理；会同有关部门管理区级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织执行社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制区级社会保障预决算；拟订和执行政府债务管理的制度和政策，负责统一管理政府债务，防范财政风险。归口管理全区政府外债，负责全区利用国际金融组织和外国政府贷款赠款的全过程监督管理。代表区政府开展财税领域的国际交流与合作；负责管理全区会计工作，组织实施会计法律法规，监督和规范会计行为，按规定制定并组织实施具体会计管理制度；监督检查财税法律、法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，查处违反财经法纪的行为；负责财政宣传和财政信息工作，制定和执行财政政策研究和财政教育规划；完成区委、区政府交办的其他任务。

（二）单位构成

部门本级内设机构 10 个，各机构规范简称依次为：办公室、预算科、国库科、行政事业财务科、社会保障科、经济建设科、产业科、农业科、会计法监科（行政审批科）、采购办。下设二级预算单位 3 个，分别是：重庆市南岸区支付中心，重庆市南岸区政府投资评审中心，重庆市南岸区政府债务管理中心。

二、部门收支总体情况

（一）收入预算：2024 年年初预算数 1313.07 万元，其中：一般公共预算拨款 1313.07 万元（包含一般公共预算拨款上年结转 17.69 万元），政府性基金预算拨款 0 万元，国有资本经营预算拨款 0 万元；收入比 2023 年增加 17.37 万元，主要是一般公共预算拨款 17.37 万元。

（二）支出预算：2024 年年初预算数 1313.07 万元，其中：一般公共服务支出 1006.3 万元，社会保障和就业支出 194.32 万元，卫生健康支出 56.32 万元，住房保障支出 56.13 万元；支出比 2023 年增加 17.37 万元，主要是基本增加 59.84 万元，项目支出减少 42.47 万元。

三、部门预算情况说明

2024 年一般公共预算财政拨款收入 1313.07 万元，一般公共预算财政拨款支出 1313.07 万元，比 2023 年增加 17.37 万元。其中：基本支出 975.14 万元，主要用于保障在职人员工资福利及社会保险缴费、退休人员补助等，保障部门正常运转的各项商品服务支出，比 2023 年增加 59.84 万元，主要原因是新成立一个单位，调入工作人员，增加支出；项目支出 337.93 万元，主要用于财政

监督管理、财政软件运维费、全国初、中级会计职称考试、投资审计经费等重点工作，比 2023 年减少 42.47 万元，主要原因是投资经费压减。

2024 年无使用政府性基金预算拨款安排的支出，与上年保持一致。

四、“三公”经费情况说明

2024 年“三公”经费预算 1.24 万元，比 2023 年减少 3.06 万元。其中：因公出国（境）费用 0 万元，与上年保持一致；公务接待费 0 万元，比 2023 年减少 2.3 万元，主要原因是严格落实过紧日子要求，减少公务接待；公务用车运行维护费 1.24 万元，比 2023 年减少 0.76 万元，主要原因是减少公车出行次数，压减支出；公务用车购置费 0 万元，与上年保持一致。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费。2024 年一般公共预算财政拨款运行经费 147.25 万元，比 2023 年增加 3.75 万元，主要原因为人员变动；主要用于办公费、邮电费、水电费、物管费、会议费、培训费及其他商品和服务支出等。

（二）政府采购情况。所属各预算单位政府采购预算总额 0 万元：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元；其中一般公共预算拨款政府采购 0 万元：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

(三) 绩效目标设置情况。2024 年项目支出均实行了绩效目标管理，涉及一般公共预算财政拨款 337.93 万元。

(四) 国有资产占有使用情况。截止 2023 年 12 月，所属各预算单位共有车辆 1 辆，其中一般公务用车 1 辆、执勤执法用车 0 辆。2024 年一般公共预算安排购置车辆 0 辆，其中一般公务用车 0 辆、执勤执法用车 0 辆。

六、专业性名词解释

(一) 财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

(二) 其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

(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经费和公用经费。

(四) 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。

(五) “三公”经费：指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、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

部门预算公开联系人：唐文静

联系方式：023-62988021

2024年重庆市南岸区财政局财政拨款收支总表

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	1,295.38	一、本年支出	1,313.07	1,313.07		
一般公共预算资金	1,295.38	一般公共服务支出	1,006.30	1,006.30		
政府性基金预算资金		社会保障和就业支出	194.32	194.32		
国有资本经营预算资金		卫生健康支出	56.32	56.32		
		住房保障支出	56.13	56.13		
二、上年结转	17.69	二、结转下年				
一般公共预算拨款	17.69					
政府性基金预算拨款						
国有资本经营收入						
收入合计	1,313.07	支出合计	1,313.07	1,313.07		

表二

2024年重庆市南岸区财政局一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	总计	基本支出	项目支出
	合计	1,313.07	975.14	337.93
201	一般公共服务支出	1,006.30	668.37	337.93
20106	财政事务	1,006.30	668.37	337.93
2010601	行政运行	546.39	546.39	
2010602	一般行政管理事务	299.13		299.13
2010608	财政委托业务支出	38.80		38.80
2010650	事业运行	121.98	121.98	
208	社会保障和就业支出	194.32	194.32	
20805	行政事业单位养老支出	194.32	194.32	
2080501	行政单位离退休	93.81	93.81	
2080502	事业单位离退休	2.68	2.68	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.22	65.22	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.61	32.61	
210	卫生健康支出	56.32	56.32	
21011	行政事业单位医疗	56.32	56.32	
2101101	行政单位医疗	38.42	38.42	
2101102	事业单位医疗	6.06	6.06	
2101103	公务员医疗补助	4.32	4.32	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.52	7.52	
221	住房保障支出	56.13	56.13	
22102	住房改革支出	56.13	56.13	
2210201	住房公积金	56.13	56.13	

备注：本表反映当年一般公共预算财政拨款支出情况。

表三

2024年重庆市南岸区财政局一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	总计	人员经费	日常公用经费
合计		975.14	827.89	147.25
301	工资福利支出	725.01	725.01	
30101	基本工资	156.27	156.27	
30102	津贴补贴	92.83	92.83	
30103	奖金	189.51	189.51	
30107	绩效工资	71.64	71.64	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	65.22	65.22	
30109	职业年金缴费	32.61	32.61	
30110	职工基本医疗保险缴费	44.48	44.48	
30112	其他社会保障缴费	6.96	6.96	
30113	住房公积金	56.13	56.13	
30199	其他工资福利支出	9.35	9.35	
302	商品和服务支出	147.25		147.25
30201	办公费	61.40		61.40
30205	水费	3.50		3.50
30206	电费	9.28		9.28
30207	邮电费	8.71		8.71
30209	物业管理费	9.36		9.36
30215	会议费	2.00		2.00
30216	培训费	4.17		4.17
30226	劳务费	2.00		2.00
30228	工会经费	5.78		5.78
30229	福利费	7.22		7.22
30231	公务用车运行维护费	1.24		1.24
30239	其他交通费用	23.48		23.48
30299	其他商品和服务支出	9.11		9.11
303	对个人和家庭的补助	102.89	102.89	
30305	生活补助	96.49	96.49	
30307	医疗费补助	6.40	6.40	

表四

2024年重庆市南岸区财政局一般公共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	
1.24		1.24		1.24	

2024年重庆市南岸区财政局政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算财政拨款支出		
		总计	基本支出	项目支出
	合计			

注明：本单位无该项收支，故此表无数据

表六

2024年重庆市南岸区财政局部门收支总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
合计	1,313.07	合计	1,313.07
一般公共预算资金	1,313.07	一般公共服务支出	1,006.30
政府性基金预算资金		社会保障和就业支出	194.32
国有资本经营预算资金		卫生健康支出	56.32
财政专户管理资金		住房保障支出	56.13
事业收入资金			
上级补助收入资金			
附属单位上缴收入资金			
事业单位经营收入资金			
其他收入资金			

221	住房保障支出	56.13	56.13								
22102	住房改革支出	56.13	56.13								
2210201	住房公积金	56.13	56.13								

2024年重庆市南岸区财政局部门支出总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	基本支出	项目支出
合计		1,313.07	975.14	337.93
201	一般公共服务支出	1,006.30	668.37	337.93
20106	财政事务	1,006.30	668.37	337.93
2010601	行政运行	546.39	546.39	
2010602	一般行政管理事务	299.13		299.13
2010608	财政委托业务支出	38.80		38.80
2010650	事业运行	121.98	121.98	
208	社会保障和就业支出	194.32	194.32	
20805	行政事业单位养老支出	194.32	194.32	
2080501	行政单位离退休	93.81	93.81	
2080502	事业单位离退休	2.68	2.68	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	65.22	65.22	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	32.61	32.61	
210	卫生健康支出	56.32	56.32	
21011	行政事业单位医疗	56.32	56.32	
2101101	行政单位医疗	38.42	38.42	
2101102	事业单位医疗	6.06	6.06	
2101103	公务员医疗补助	4.32	4.32	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7.52	7.52	
221	住房保障支出	56.13	56.13	
22102	住房改革支出	56.13	56.13	
2210201	住房公积金	56.13	56.13	

表九

2024年重庆市南岸区财政局政府采购预算明细表

单位：万元

项目编号	项目	总计	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	财政专户管 理资金收入	事业收入	上级补助收 入	附属单位上缴 收入	事业单位经营 收入	其他收入
合计											

注明：本单位无该项收支，故此表无数据

2024年重庆市南岸区财政局部门整体绩效目标表

单位：万元

部门(单位)名称	203-重庆市南岸区财政局	部门支出预算数	1,313.07		
当年整体绩效目标	按照区委、区政府工作时间安排，按时提交并公开预决算报告；政府预决算在人代会批准后15日内向社会公开；顺利完成市级安排在我区的中级职称考试；有效履行财政部门监管职能，切实提高政府购透明度。				
绩效指标	指标	指标权重	计量单位	指标性质	指标值
	完成重点绩效评价项目数	15	个	≥	5
	会计人员满意度	10	%	≥	98
	一级预算单位预算绩效管理工作覆盖率	15	%	=	100
	政府债务还本付息计划完成率	20	%	=	100
	政府预决算公开率	20	%	=	100
	政府采购项目意向公开率	20	%	=	100

表十一

2024年重庆市南岸区财政局项目绩效目标表（一级项目）

编制单位：	203-重庆市南岸区财政局				单位：万元	
项目名称	全国初、中级会计职称考试	主管部门	203-重庆市南岸区财政局			
当年预算	63.00					
项目概况	会计职称考试是由财政部、人事部共同组织的全国统一考试，共分初级会计、中级会计师和高级会计师职称三个级别。考试实行全国统一考试制度，每年考试一次，由全国统一组织、统一大纲、统一试题，统一评分标准。职称考务时间分别安排每年5月、9月举行，考试地点设立在重庆工商大学。全力谋划做好会计初、中级会计职称考试考务工作。					
立项依据	根据重庆市财政局关于2021年度会计专业技术初、中级资格考试考务日程安排及有关事项目的通知（渝财会【2020】34号、渝财会【2021】1号）					
当年绩效目标	培训会计行业专业人员2200人左右。					
绩效指标	指标名称	指标权重	指标性质	指标值	计量单位	是否核心
	培训会计行业专业 人才数量	30	≥	2200	人数	是
	参考人员满意度	10	≥	98	%	否
	应考人员合格率	20	≥	25	%	否
	中级职称人才占总 人数比重	10	≥	36	%	否
	参考人员考试后持 证率	20	≥	12	%	否

2024年重庆市南岸区财政局项目绩效目标表（一级项目）

编制单位：	203-重庆市南岸区财政局				单位：万元	
项目名称	财政软件运维费	主管部门	203-重庆市南岸区财政局			
当年预算	153.10					
项目概况	<p>为适应信息全球化迅猛发展的趋势和我国政府管理现代化、信息化发展的要求，财政软件系统从“金财工程”，至现在的信息预算一体化，经历了五个阶段的发展。1999年下半年开始规划建立“政府财政管理信息系统”。2002年初，国务院正式命名财政部“政府财政管理信息系统”为“金财工程”。建立统一的安全体系是“金财工程”建设的一个重要方面，要实现全系统的应用安全、系统安全、网络安全和物理安全的统一管理，重点建设以认证中心、数据加密为核心的应用安全平台，制定相应的安全管理制度，为“金财工程”提供有效的安全保障。2019年7月推进预算管理一体化，是加快建立完善现代预算制度，推动国家治理体系和治理能力现代化的必然要求；是落实政府过紧日子要求，积极应对今后一段时期复杂经济社会形势的重要保障；也是深化预算制度改革的基础支撑，是完善财政基础工作，做好基础管理的必然选择。财政业务应用系统主要指预算管理系统、国库支付管理系统、总账管理系统、现金管理系统、工资发放管理系统、国债管理系统、政府采购管理系统、固定资产管理系统、收入管理系统、财政经济景气分析系统、标准代码系统和外部接口系统共12个业务管理系统。建立一个高度可靠和高度可用的系统，对于加快社会主义市场经济体制的建立和促进国民经济管理的现代化，规范财政预算管理，提高国库资金使用效率，增强了财政决策的科学性和财政工作的透明性。</p>					
立项依据	<p>为适应信息全球化迅猛发展的趋势和我国政府管理现代化、信息化发展的要求，财政软件系统从“金财工程”，至现在的信息预算一体化，经历了五个阶段的发展。1999年下半年开始规划建立“政府财政管理信息系统”。2002年初，国务院正式命名财政部“政府财政管理信息系统”为“金财工程”。建立统一的安全体系是“金财工程”建设的一个重要方面，要实现全系统的应用安全、系统安全、网络安全和物理安全的统一管理，重点建设以认证中心、数据加密为核心的应用安全平台，制定相应的安全管理制度，为“金财工程”提供有效的安全保障。2019年7月推进预算管理一体化，是加快建立完善现代预算制度，推动国家治理体系和治理能力现代化的必然要求；是落实政府过紧日子要求，积极应对今后一段时期复杂经济社会形势的重要保障；也是深化预算制度改革的基础支撑，是完善财政基础工作，做好基础管理的必然选择。财政业务应用系统主要指预算管理系统、国库支付管理系统、总账管理系统、现金管理系统、工资发放管理系统、国债管理系统、政府采购管理系统、固定资产管理系统、收入管理系统、财政经济景气分析系统、标准代码系统和外部接口系统共12个业务管理系统。建立一个高度可靠和高度可用的系统，对于加快社会主义市场经济体制的建立和促进国民经济管理的现代化，规范财政预算管理，提高国库资金使用效率，增强了财政决策的科学性和财政工作的透明性。</p>					
当年绩效目标	保障财政系统正常运维，保证使用单位工作的运行。					
	指标名称	指标权重	指标性质	指标值	计量单位	是否核心
	系统故障修复响应时间	20	≤	24	24小时	否

绩效指标	年办理业务量	30	≥	6000	件	是
	用户满意度	10	≥	98	%	否
	使用增长率	20	≥	5	%	否
	采购平台节约资金量	10	≥	2000	万元/年	否

2024年重庆市南岸区财政局项目绩效目标表（一级项目）

编制单位：	203-重庆市南岸区财政局				单位：万元	
项目名称	财政监督管理		主管部门	203-重庆市南岸区财政局		
当年预算	58.34					
项目概况	<p>为切实履行财政部门财会监督职责,充分发挥财会监督在推动重大财税政策落实、促进财政管理改革、规范市场经济秩序严肃财经纪律等方面的重要作用。结合实际选取重点项目开展监督检查,保障重大财政政策和资金的有效落实,防止财政资金领域违规问题的发生。按照预算管理监督改革精神和财会监督检查有关要求,结合职能选取重点项目开展监督检查,持续提升会计质量信息,切实防范财经领域风险。可选取的监督检查内容包括一是对行政事业单位,可就会计信息质量和政府会计制度执行情况开展监督检查,推动行政事业单位会计核算规范化等;二是对区县金融机构和投融资平台,可有针对性的开展会计信质量检查等;三对代理记账机构,贯彻落实《代理记账管理办法》(财政部令第98号)要求,规范代理记账行为,可选择部分代理记账机构开展监督检查,重点检查其执业质量、设立条件等情况。</p>					
立项依据	按市财政局《关于做好2022年财会监督检查工作的通知》(渝财监督【2022】4号)文					
当年绩效目标	保障各项检查的顺利落实,确保财政资金安全高效的执行					
绩效指标	指标名称	指标权重	指标性质	指标值	计量单位	是否核心
	现场检查次数	10	≥	2	次	否
	检查人员被投诉次数	10	≤	5	次	否
	问题发现率	15	≥	2	%	否
	检查结果公开率	10	≥	100	%	否
	问题整改落实率	20	≥	98	%	是
	发现问题的及时率	15	≥	100	%	否
	抽查对象数量	10	≥	10	个	否

2024年重庆市南岸区财政局项目绩效目标表（一级项目）

编制单位：	203-重庆市南岸区财政局				单位：万元	
项目名称	财政干部财会培训	主管部门	203-重庆市南岸区财政局			
当年预算	7.00					
项目概况	<p>根据《中共重庆市委组织部等关于实施新时代基础干部主题培训行动计划的通知》（渝委组【2021】49号）和《重庆市财政局关于进一步加强全市乡镇财政干部和农村财务人员培训工作的通知》（渝财基【2018】20号）精神。为提升我区乡镇街道和村居财务人员管理工作和业务表质，每年安排财务人员培训。按照培训人员的类别分为街道社区财务人员和镇村财务人员，培训人员分别在华夏学校进行新预算法实施条例解读、会计基础工作的规范、学习财务人员常见的法律风险及防范、行政事业单位“三公经费”的管理使用、村集体经济报账员实务和财务内部控制等。不仅学习了财政会计理论知识，也丰富了学员间的交流，更好促进财务管理工作。</p>					
立项依据	《重庆市财政局关于进一步加强全市乡镇财政干部和农村财务人员培训工作的通知》（渝财基【2018】20号）文					
当年绩效目标	2024年，安排100人左右，提高（社区）财务人员的财务纪律意识，规范财务管理流程，强化风险防控意识，促进南岸区村社财务管理的规范化和高效化。					
绩效指标	指标名称	指标权重	指标性质	指标值	计量单位	是否核心
	培训班次	10	=	4	次	否
	培训计划按期完成率	20	≥	95	%	否
	培训出勤率	20	≥	90	%	否
	培训人员满意度	10	≥	100	%	否
	培训人员合格率	30	≥	98	%	是

2024年重庆市南岸区财政局项目绩效目标表（一级项目）

编制单位：	203-重庆市南岸区财政局	单位：万元				
项目名称	投资审计经费	主管部门 203-重庆市南岸区财政局				
当年预算	38.80					
项目概况	<p>为充分发挥政府投资作用。提高政府投资效益，规范投资行为，加强政府投资管理，使用区级预算安排的资金进行政府投资及其相关管理活动，政府投资指使用预算安排的资金进行固定资产投资建设活动，包括新建、扩建、改建、技术改造等，需要对项目进行概（预）算、预算、结（决）算等评审工作。南岸区政府投资评审中心根据《南岸区政府投资项目管理办法》（南岸府发〔2017〕29号）以购买服务方式，委托第三方中介机构开展项目评审工作，以此到达控制投资的目的。有利于规范项目支出标准，推进项目实施，有效节约政府财政资金，提高政府投资效益，规范建设单位内部管理投资行为等。为保证项目实施顺利，严格按照《南岸区政府投资项目管理办法》（南岸府发〔2017〕29号）和《重庆市南岸区财政局内部控制手册》的要求和程序开展评审工作。</p>					
立项依据	南岸区政府投资评审中心根据《南岸区政府投资项目管理办法》（南岸府发〔2017〕29号）以购买服务方式，委托第三方中介机构开展项目评审工作，以此到达控制投资的目的。					
当年绩效目标	对财政性资金进行监管，督促业主单位合理有效使用政府性投资。					
绩效指标	指标名称	指标权重	指标性质	指标值	计量单位	是否核心
	审减率	20	≥	3	%	否
	业主方满意度	10	≥	98	%	否
	节约资金	20	≥	2000	万元	否
	审计项目数量	30	≥	160	个	是
	提出审核建议条数	10	≥	200	条	否

