

2024

财政部重庆监管局单位预算

目 录

第一部分 财政部重庆监管局概况.....	1
一、主要职责.....	2
二、机构设置.....	3
第二部分 财政部重庆监管局 2024 年单位预算表.....	4
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
------------------------	----

第三部分 财政部重庆监管局 2024 年单位预算情况说明..... 14

一、收入支出预算总体情况说明.....	15
---------------------	----

二、收入预算情况说明.....	15
-----------------	----

三、支出预算情况说明.....	15
-----------------	----

四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	16
-----------------------	----

五、一般公共预算支出情况说明.....	16
---------------------	----

六、一般公共预算基本支出情况说明.....	19
-----------------------	----

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明....	20
--------------------------	----

八、其他重要事项情况说明.....	20
-------------------	----

第四部分 名词解释..... 25

第一部分

财政部重庆监管局概况

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，严控隐性债务风险，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

财政部重庆监管局是财政部下属的二级预算单位，内设办公室和监管一处、监管二处、监管三处、监管四处、监管五处 6 个处室，无下级预算单位。

第二部分

财政部重庆监管局 2024 年单位预算表

财政部重庆监管局 2024 年单位预算

单位预算表

单位公开表1

单位收支总表

单位：财政部重庆监管局

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	934.76	一、一般公共服务支出	1,213.71
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	67.14
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	63.53
四、事业收入		四、住房保障支出	65.58
五、事业单位经营收入			
六、其他收入	360.00		
本年收入合计	1,294.76	本年支出合计	1,409.96
使用非财政拨款结余		结转下年（非财政拨款）	
上年结转	115.20		
收 入 总 计	1,409.96	支 出 总 计	1,409.96

单位收入总表

单位：财政部重庆监管局

单位：万元

单位名称	合计	上年结转						本年收入									使用非财政拨款结余	
		小计	一般公共预算结转资金	政府性基金预算结转资金	国有资本经营预算结转资金	财政专户管理资金	其他资金	小计	一般公共预算拨款	政府性基金预算拨款	国有资本经营预算拨款	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
												金额	其中：财政专户管理资金					
财政部重庆监管局	1,409.96	115.20	115.20					1,294.76	934.76								360.00	
合计	1,409.96	115.20	115.20					1,294.76	934.76								360.00	

单位支出总表

单位：财政部重庆监管局

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	1,213.71	898.04	315.67			
20106	财政事务	1,213.71	898.04	315.67			
2010601	行政运行	898.04	898.04				
2010606	财政监察	315.67		315.67			
208	社会保障和就业支出	67.14	67.14				
20805	行政事业单位养老支出	67.14	67.14				
2080501	行政单位离退休	5.16	5.16				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.36	39.36				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.62	22.62				
210	卫生健康支出	63.53	63.53				
21011	行政事业单位医疗	63.53	63.53				
2101101	行政单位医疗	45.53	45.53				
2101103	公务员医疗补助	18.00	18.00				
221	住房保障支出	65.58	65.58				
22102	住房改革支出	65.58	65.58				
2210201	住房公积金	63.43	63.43				
2210203	购房补贴	2.15	2.15				
	合 计	1,409.96	1,094.29	315.67			

财政拨款收支总表

单位：财政部重庆监管局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	934.76	一、本年支出	1,049.96
（一）一般公共预算拨款	934.76	（一）一般公共服务支出	873.86
（二）政府性基金预算拨款		（二）社会保障和就业支出	67.14
（三）国有资本经营预算拨款		（三）卫生健康支出	45.53
		（四）住房保障支出	63.43
二、上年结转	115.20		
（一）一般公共预算拨款	115.20		
（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	1,049.96	支 出 总 计	1,049.96

一般公共预算支出表

单位：财政部重庆监管局

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	728.08	728.08	787.28	471.61	315.67	787.28	59.20	8.13%	59.20	8.13%
20106	财政事务	728.08	728.08	787.28	471.61	315.67	787.28	59.20	8.13%	59.20	8.13%
2010601	行政运行	475.41	475.41	471.61	471.61		471.61	-3.80	-0.80%	-3.80	-0.80%
2010602	一般行政管理事务	42.00	42.00					-42.00	-100.00%	-42.00	-100.00%
2010606	财政监察	210.67	210.67	315.67		315.67	315.67	105.00	49.84%	105.00	49.84%
208	社会保障和就业支出	61.50	61.50	61.98	61.98		61.98	0.48	0.78%	0.48	0.78%
20805	行政事业单位养老支出	61.50	61.50	61.98	61.98		61.98	0.48	0.78%	0.48	0.78%
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.00	41.00	39.36	39.36		39.36	-1.64	-4.00%	-1.64	-4.00%
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.50	20.50	22.62	22.62		22.62	2.12	10.34%	2.12	10.34%
210	卫生健康支出	25.00	25.00	35.00	35.00		35.00	10.00	40.00%	10.00	40.00%
21011	行政事业单位医疗	25.00	25.00	35.00	35.00		35.00	10.00	40.00%	10.00	40.00%
2101101	行政单位医疗	25.00	25.00	35.00	35.00		35.00	10.00	40.00%	10.00	40.00%
221	住房保障支出	53.21	53.21	50.50	50.50		50.50	-2.71	-5.09%	-2.71	-5.09%
22102	住房改革支出	53.21	53.21	50.50	50.50		50.50	-2.71	-5.09%	-2.71	-5.09%
2210201	住房公积金	51.35	51.35	50.50	50.50		50.50	-0.85	-1.66%	-0.85	-1.66%
2210203	购房补贴	1.86	1.86					-1.86	-100.00%	-1.86	-100.00%
合计		867.79	867.79	934.76	619.09	315.67	934.76	66.97	7.72%	66.97	7.72%

一般公共预算基本支出表

单位：财政部重庆监管局

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	452.99	452.99	
30101	基本工资	141.86	141.86	
30102	津贴补贴	117.80	117.80	
30103	奖金	35.85	35.85	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.36	39.36	
30109	职业年金缴费	22.62	22.62	
30110	职工基本医疗保险缴费	35.00	35.00	
30113	住房公积金	50.50	50.50	
30199	其他工资福利支出	10.00	10.00	
302	商品和服务支出	141.10		141.10
30201	办公费	10.00		10.00
30202	印刷费	1.00		1.00
30207	邮电费	24.00		24.00
30209	物业管理费	22.00		22.00
30212	因公出国（境）费用	4.00		4.00
30213	维修（护）费	2.00		2.00
30214	租赁费	3.00		3.00
30215	会议费	5.50		5.50
30216	培训费	2.00		2.00
30217	公务接待费	1.00		1.00
30226	劳务费	5.00		5.00
30228	工会经费	24.90		24.90
30231	公务用车运行维护费	8.20		8.20
30239	其他交通费用	27.00		27.00
30299	其他商品和服务支出	1.50		1.50
310	资本性支出	25.00		25.00
31002	办公设备购置	7.00		7.00
31013	公务用车购置	18.00		18.00
	合 计	619.09	452.99	166.10

政府性基金预算支出表

单位：财政部重庆监管局

单位：万元

科目代码	科目名称	本年政府性基金预算支出				项目支出
		合计	基本支出		公用经费	
			小计	人员经费		
	合 计					

(注：2024年财政部重庆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。)

国有资本经营预算支出表

单位：财政部重庆监管局

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
			小计	人员经费	公用经费	
	合 计					

(注：2024年财政部重庆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：财政部重庆监管局

单位：万元

“三公”经费合计	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	
31.20	4.00	26.20	18.00	8.20	1.00

第三部分

财政部重庆监管局 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，财政部重庆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。财政部重庆监管局 2024 年收支总预算 1409.96 万元。

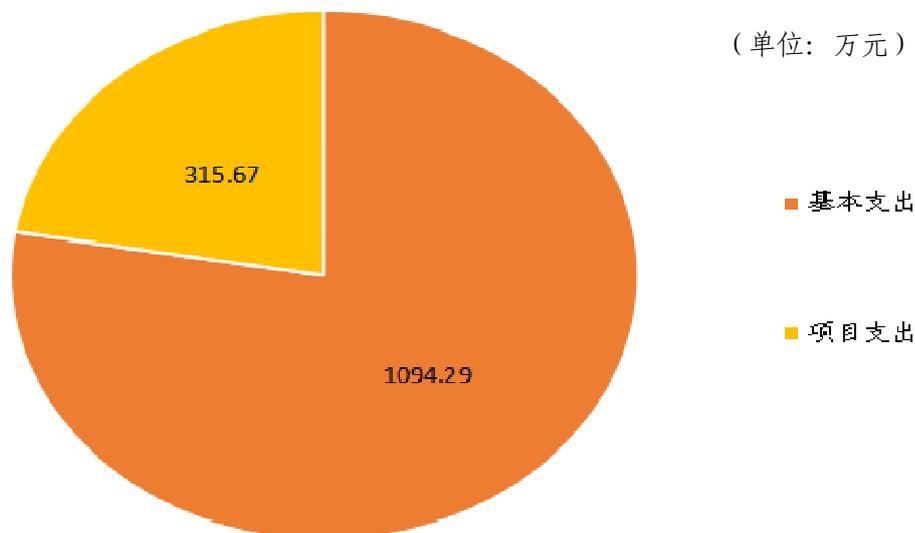
二、收入预算情况说明

财政部重庆监管局 2024 年收入预算 1409.96 万元，其中：上年结转 115.2 万元，占 8%；一般公共预算拨款收入 934.76 万元，占 66%；其他收入 360 万元，占 26%。

三、支出收入预算情况说明

财政部重庆监管局 2024 年支出预算 1409.96 万元，其中：基本支出 1094.29 万元，占 77.61%；项目支出 315.67 万元，占 22.39%。

图1：支出预算

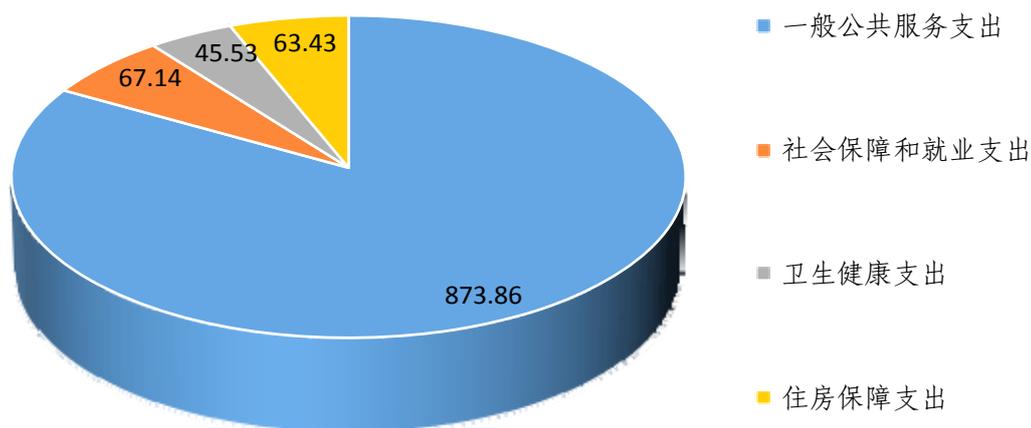


四、财政拨款收支预算总体情况说明

财政部重庆监管局 2024 年财政拨款收支总预算 1049.96 万元。收入全部为一般公共预算拨款（无政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款），包括：一般公共预算当年拨款收入 934.76 万元、上年结转 115.2 万元；支出包括：一般公共服务支出 873.86 万元、社会保障和就业支出 67.14 万元、卫生健康支出 45.53 万元、住房保障支出 63.43 万元。

图2：财政拨款支出总预算

（单位：万元）

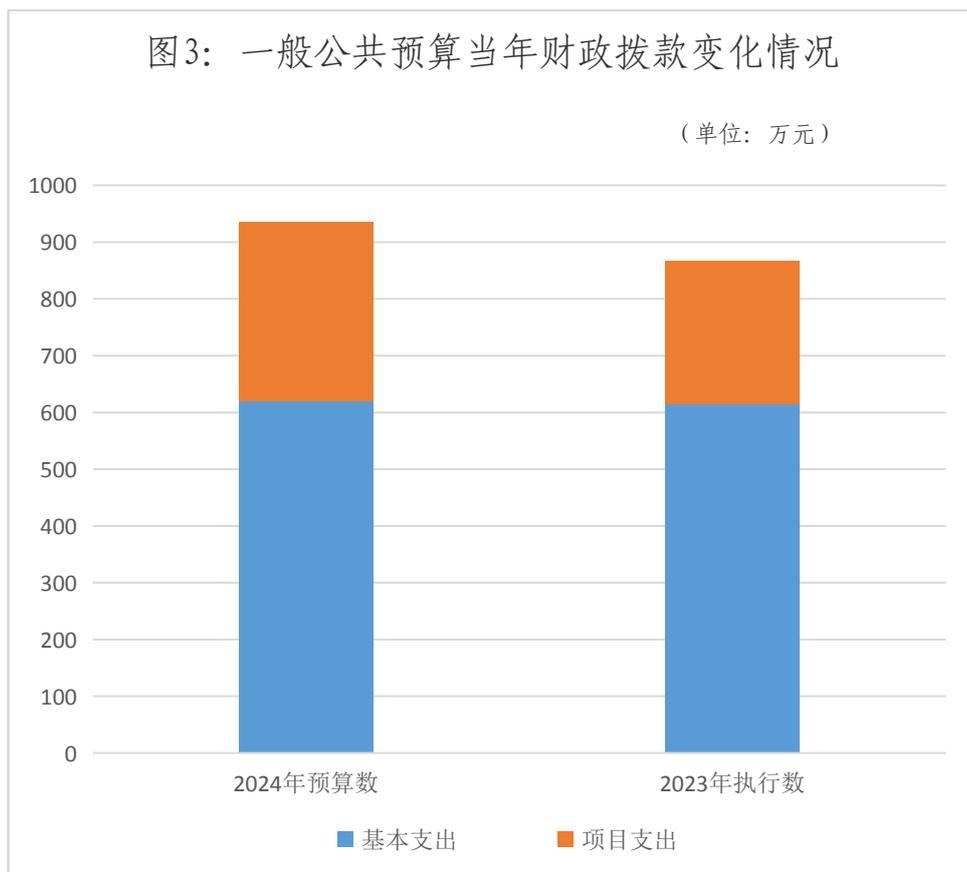


五、一般公共预算支出情况说明

2024 年财政部重庆监管局按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，坚持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，合理保障财政监管业务等重点支出的需求。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。

财政部重庆监管局 2024 年一般公共预算当年拨款 934.76 万元,比 2023 年执行数增加 66.97 万元,增长 7.72%,主要是近年来各项监管任务日趋饱满繁重,重大专项检查核查工作时间紧、任务重,同时跨省专项检查核查任务增多,为保障财政监管业务工作顺利开展,相应增加了财政拨款。

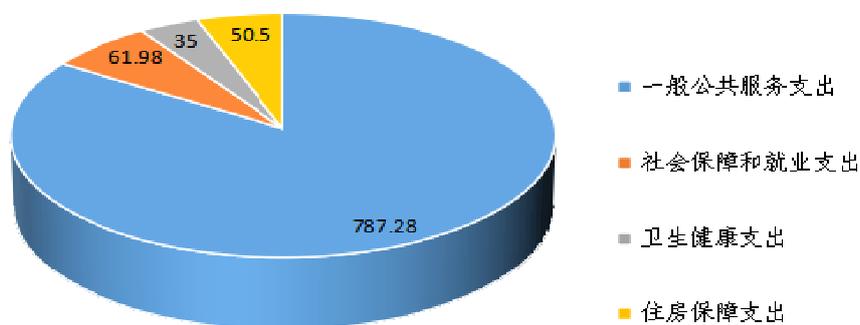


(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务支出 787.28 万元,占 84.22%; 社会保障和就业支出 61.98 万元,占 6.63%; 卫生健康支出 35 万元,占 3.75%; 住房保障支出 50.5 万元,占 5.4%

图4：一般公共预算当年拨款支出预算

单位：（万元）



（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471.61万元，比2023年执行数减少3.8万元，下降0.8%。

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0万元，比2023年执行数减少42万元，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. 一般公共预算支出（类）财政事务（款）财政监察（项）2024年预算数为315.67万元，比2023年执行数增加105万元，主要原因：一是财政监管工作任务增加，相应增加支出；二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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2024年预

算数为 39.36 万元，比 2023 年执行数减少 1.64 万元，下降 4%。

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 22.62 万元，比 2023 年执行数增加 2.12 万元，增长 10.34%。主要是职业年金缴费单位缴费经费增加。

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 35 万元，比 2023 年执行数增加 10 万元，增长 40%。主要是该科目以前年度结余减少，当年相关预算相应增加。

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 50.5 万元，比 2023 年执行数减少 0.85 万元，下降 1.66%。

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 0 万元，比 2023 年执行数减少 1.86 万元，下降 100%。主要是 2024 年通过动用单位资金安排，无财政拨款预算。

六、一般公共预算基本支出情况说明

财政部重庆监管局 2024 年一般公共预算基本支出 619.09 万元，其中：

人员经费 452.99 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、其他工资福利支出；

公用经费 166.1 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、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、公务用车购置。

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

财政部重庆监管局 2024 年“三公”经费财政拨款预算 31.2 万元，其中：因公出国（境）费 4 万元，主要用于我局公务出国（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；公务用车购置及运行费 26.2 万元，包括公务用车购置费 18 万元、公务用车运行费 8.2 万元（主要用于我局公务用车车辆日常燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等）；公务接待费 1 万元，主要用于我局按规定开支的各类公务接待支出。2024 年“三公”经费预算与 2023 年一致，无增减变化。

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费情况。

2024 年我局机关运行经费财政拨款预算 166.1 万元，比 2023 年增加 0.9 万元。

（二）政府采购情况。

2024 年我局政府采购预算总额 25 万元，政府采购货物预算 25 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）国有资产占有使用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，我局共有车辆 3 辆，其中应急保障用车 1 辆、机要通信用车 1 辆、其他用车 1 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。无单位价值 50 万元以上通用设备和单位价值 100 万元以上的专用设备。

2024 年一般公共预算安排购置车辆 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）。

（四）预算绩效情况说明。

2024 年财政部重庆监管局项目支出全面实施绩效管理，涉及一般公共预算拨款 315.67 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化项目经费 2024 年预算安排，并进一步改进管理、提升绩效。

项目绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		财政监管业务专项经费			
主管单位及代码		[119]财政部	实施单位	财政部重庆监管局	
项目资金 (万元)		年度资金总额:	315.67		执行率 分值(10)
		其中:财政拨款	315.67		
		上年结转			
		其他资金			
年度 总体 目标	履行好财政预算监管工作职责,加快推进地方财税体制改革,防范和化解金融风险,维护地方财政健康平稳运行,监控中央驻渝单位,促进重大财税政策落地实施,加强财会监督工作的学习调研。同时进一步提高我局干部职工的专业技能、综合能力,进一步增强干部队伍的凝聚力和团队协作精神。				
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	对中央对地方转移支付监管实际完成率	100%	4
			政策调研实际完成率	100%	5
			对属地中央预算单位监管实际完成率	100%	4
			专项检查工作实际完成率	100%	5

		质量指标	对属地中央预算单位监控质量达标率	≥95%	4
			对中央对地方转移支付监管质量达标率	≥95%	4
			专项检查质量达标率	≥95%	4
			政策调研质量达标率	≥95%	4
		时效指标	对属地中央预算单位监控审核完成及时率	≥95%	4
			专项检查完成的及时率	≥95%	4
			对中央对地方转移支付监管的完成及时率	≥95%	4
			政策调研完成及时率	≥90%	4
	效益指标	社会效益指标	财政监管综合水平	不断提升	10
			政策调研建议有效利用	有效采纳利用	20
			提高干部职工专业技能和综合能力	有所提高	10

第四部分

名词解释

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”等以外的收入。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）：指未单独设置项级科目的其他项目支出。

（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）行政单位离退休（项）：指统一管理的离退休人员的支出。

（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

老保险制度由单位实际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）：指中央财政集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

（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。

（十二）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或事业发展目标所发生的支出。

（十六）“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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）及租用费、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（包括参照公务员法管理的事业单位）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。