

# 区财政金融审计局 2024 年 部门预算编制说明

## 一、基本职能及主要工作

### (一) 区财政金融审计局职能简介。

1、负责制订财税(含财政、预算、税收、非税收入、财务、会计、国有资产、金融、审计等，下同)发展战略、规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，完善鼓励公益事业发展的财政政策。

2、负责各项财政收支管理工作，编制年度区级预决算草案(含政府性基金预算、国有资本预算和社保基金预算)并组织执行;向市财政和宜宾高新区党工委、管委会报告区预算及其执行情况，报告决算，并按规定并入市本级财政送市人代会审议;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。

3、负责组织制订区国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督国库业务，按规定开展国库现金管理工作。

4、负责组织执行政府债务管理制度和政策，制订具体管理办法，负责管理政府债务，防范财政风险;参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构贷(赠)款项目的有关业务，参与财税领域的国际交流与合作。

5、负责教育、卫生医疗、文化旅游、新闻宣传广电、

农业农村、扶贫、民政优抚、行政政法、社会保障、生态环境、自然资源和规划等公共财政的资金管理工作，会同有关部门制订相应的管理制度。

6、负责财政宣传和财政信息管理系统工作，制订财政科学研究和教育规划，组织和管理区财政业务培训。

7、负责管理会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计。

8、负责制订行政事业单位国有资产管理规章制度及国有资产收益管理办法并对执行情况进行监督检查;制订需要统一规定的开支标准和支出政策，负责财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇和财政预算内的国际收支管理。

9、负责审核和汇总编制国有资本经营预决算草案，制订国有资本经营预算的制度和办法，收取企业国有资本收益，组织实施企业财务制度，按规定管理金融类企业国有资产，参与制订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

10、加快推进国有企业的改革和发展，建立权利、义务和责任相统一，管资产与管人、管事相结合的国有资产管理体制;负责区属国有企业资本和股权管理，区属国有企业高管和员工薪酬总额的核定、监督管理，负责牵头开展区属国有企业的考核。

11、负责财政监督和财政预算绩效评价监管。监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题;依法查处违反财经法纪的行为。

12、负责制订政府采购制度，监督管理政府采购工作。

13、贯彻执行管委会支持有关新兴产业、企业发展的政策;参与招商引资及相关产业政策制定、研究、考核,参与审核兑现企业和产业扶持政策，加强各类产业扶持资金的监督管理。

14、统筹、协调推进金融业服务实体经济、防控金融风险、深化金融改革，推动地方政府与金融机构合作，加强金融对外合作。

15、依据省、市金融部门授权，负责小额贷款公司、融资担保公司、典当行、融资租赁公司、商业保理公司、地方资产管理公司的监管;加强对开展信用互助的农民专业合作社、地方权益类交易场所、大宗商品类交易场所的风险监测与行为监管。

16、负责维护地方金融秩序。牵头会同有关部门防范、化解和处置地方金融风险，协调配合有关部门打击其他非法金融活动;推进全区地方金融风险监测预警与应急处置机制建设。

17、负责办理和监督财政性经济发展支出、政府性投资项目的财政管理和资金拨款，负责投资评审管理工作，参与拟订政府性建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，

负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

18、负责政府投资、财政投资评审、PPP 项目管理工作，承担 PPP 办公室相关工作。

## **（二）区财政金融审计局 2024 年重点工作。**

2024 年工作重点围绕贯彻落实《中共宜宾市委宜宾市人民政府关于进一步推进宜宾高新技术产业园区高质量发展的意见》（宜委发〔2023〕3 号）文件要求，在 2023 年工作过渡基础上，进一步将高新区财政金融审计工作规范化、制度化，建立起增收节支、厉行节约体制机制，为园区高质量发展提供财力保障。

- 1.全力组织收入。
- 2.全力筹资保障项目建设和产业补贴。
- 3.全力对上争取项目资金支持。
- 4.全力推进财政运行规范化。
- 5.全力抓财政监督管理。
- 6.全力防范财政金融风险。
- 7.全力做好金融服务和项目建设服务工作
- 8.全力协同叙州区、翠屏区开展收支基数核定、债权债务审核。

## **二、部门预算单位构成**

区财政金融审计局下属二级预算单位 0 个。

## **三、收支预算情况说明**

按照综合预算的原则，区财政金融审计局所有收入和支

出均纳入部门预算管理。2024年部门预算收入为15741.40万元，收入包括：一般公共预算拨款收入7000.04万元、政府性基金预算拨款收入8741.36万元；2024年部门预算支出为15741.40万元，支出包括：一般公共服务支出1085.09万元、社会保障和就业支出15.12万元、卫生健康支出7.70万元、资源勘探工业信息等支出5100.00万元、金融支出100.00万元、住房保障支出17.10万元、债务付息支出9416.40万元。因区财政金融审计局从2024年起独立预算，故无同期数据。

#### **（一）收入预算情况**

区财政金融审计局2024年收入预算15741.40万元，其中：一般公共预算拨款收入7000.04万元、政府性基金预算拨款收入8741.36万元。

#### **（二）支出预算情况**

区财政金融审计局2024年支出预算15741.40万元，其中：基本支出417.00万元，占2.65%；项目支出15324.40万元，占97.35%。

### **四、财政拨款收支预算情况说明**

区财政金融审计局2024年财政拨款收支总预算15741.40万元，收入包括：本年一般公共预算拨款收入7000.04万元、政府性基金预算拨款收入8741.36万元；支出包括：一般公共服务支出1085.09万元、社会保障和就业支出15.12万元、卫生健康支出7.70万元、资源勘探工业信

息等支出 5100.00 万元、金融支出 100.00 万元、住房保障支出 17.10 万元、债务付息支出 9416.40 万元。

## **五、一般公共预算当年拨款情况说明**

### **(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况**

区财政金融审计局 2024 年一般公共预算当年拨款 7000.04 万元。因区财政金融审计局从 2024 年独立预算，故无同期数据。

### **(二) 一般公共预算当年拨款结构情况**

行政运行 224.33 万元，占 3.20%；一般行政管理事务 88.00 万元，占 1.26%；财政委托业务支出 600.00 万元，占 8.57%；事业运行 152.76 万元，占 2.18%；一般行政管理事务 20.00 万元，占 0.29%；机关事业单位基本养老保险缴费支出 15.12 万元，占 0.22%；行政单位医疗 1.86 万元，占 0.03%；事业单位医疗 5.83 万元，占 0.08%；其他支持中小企业发展和管理支出 5100.00 万元，占 72.86%；其他金融发展支出 100.00 万元，占 1.43%；住房公积金 17.10 万元，占 0.24%；地方政府一般债券付息支出 675.04 万元，占 9.64%。

### **(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况**

1. 一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行支出(项) 2024 年预算数为 224.35 万元，主要用于：人员经费、公用经费等。

2. 一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事

务（项）2024年预算数为88.00万元，主要用于：财务管理平台费用、绩效评价专项经费支出、财政业务提升经费支出。

3.一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）2024年预算数为600.00万元，主要用于：政府投资项目预算评审服务费、政府投资重大项目跟踪审计服务费、政府投资项目结算评审服务费支出。

4.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行支出（项）2024年预算数为152.76万元，主要用于：人员经费、公用经费等。

5.一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务支出（项）2024年预算数为20.00万元，主要用于：审计工作经费支出。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2024年预算数为15.12万元，主要用于：在职人员养老保险支出。

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1.86万元，主要用于：在职行政人员医疗保险支出。

8.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗支出（项）2024年预算数为5.83万元，主要用于：在职事业人员医疗保险支出。

9.资源勘探工业信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）其他支持中小企业发展和管理支出（项）2024

年预算数为 5100.00 万元，主要用于：对区内国企的注资和奖补支出。

10.金融支出（类）金融发展支出（款）其他金融发展支出（项）2024 年预算数为 100.00 万元，主要用于：金融发展资金支出。

11.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 17.10 万元，主要用于：在职人员住房公积金。

12.债务付息支出（类）地方政府一般债券付息支出（款）地方政府一般债券付息支出（项）2024 年预算数为 675.04 万元，主要用于：一般债券利息费用。

## **六、一般公共预算基本支出情况说明**

区财政金融审计局 2024 年一般公共预算基本支出 417.00 万元，其中：

人员经费 330.05 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费等。

公用经费 86.95 万元，主要包括：办公费、差旅费、维修（护）费、培训费等。

## **七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明**

区财政金融审计局 2024 年“三公”经费财政拨款预算数 4.20 万元，其中：公务接待费 4.20 万元。2024 年市级年初部门预算暂不编列因公出国（境）经费，执行中确需安排出国（境）任务和计划的，按照“一事一议”的方式报市政府批准后安排经费。因



暂无公务车辆编制，公务用车运行及维护费 0 万元。

#### **（一）公务接待费 4.20 万元**

2024 年公务接待费计划用于执行公务、考察调研等。

#### **（二）公务用车购置及运行维护费为 0 元。**

单位现有公务用车 0 辆。

2024 年安排公务用车购置费 0 元。

2024 年安排公务用车运行维护费 0 元。

### **八、政府性基金预算支出情况说明**

区财政金融审计局 2024 年政府性基金预算支出 8741.36 万元，主要用于：专项债券利息费用。

### **九、国有资本经营预算支出情况说明**

区财政金融审计局 2024 年国有资本经营预算支出 0 元。

### **十、其他重要事项的情况说明**

#### **（一）机关运行经费**

2023 年，区财政金融审计局机关运行经费财政拨款预算为 86.95 万元。因区财政金融审计局从 2024 年起独立预算，故无同期数据。

#### **（二）政府采购情况**

2024 年，区财政金融审计局安排政府采购预算 0 元。

#### **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2023 年底，区财政金融审计局所属各预算单位共有车辆 0 辆，其中公务保障用车 0 辆。无单位价值 200 万元以上大型设备。

2024 年部门预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上大型设备。

#### **（四）预算绩效情况**

2024 年区财政金融审计局开展绩效目标管理的项目共计 16 个,涉及预算金额 15,324.40 万元,全为特定目标类项目,所有项目按要求编制了绩效目标,从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标,综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量,预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

#### **十一、名词解释**

（一）一般公共预算拨款收入:指省级财政当年拨付的一般公共预算资金。

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

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）:用于保障单位未单独设置项级科目的预算编审管理工作的项目支出。

（四）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):用于单位离退休人员的支出。

（五）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):用于单位为职工缴纳基本养老保险费的支出。

（六）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业

支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：用于单位为职工缴纳其他社会保险费的支出。

（七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：用于单位缴纳的基本医疗保险支出。

（八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

（九）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照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）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指按房改政策规定的标准，向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

（十一）基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员经费支出和公用经费支出。

（十二）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政工作任务和事业发展目标所发生的支出。

（十三）“三公”经费：包括因公出国（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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

(十四)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、日常维护费、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、公务用车运行维护以及其他费用。

附件:表 1.部门收支总表

表 1-1.部门收入总表

表 1-2.部门支出总表

表 2.财政拨款收支预算总表

表 2-1.财政拨款支出预算表(政府经济分类科目)

表 3.一般公共预算支出预算表

表 3-1.一般公共预算基本支出预算表

表 3-2.一般公共预算项目支出预算表

表 3-3.一般公共预算“三公”经费支出预算表

表 4.政府性基金支出预算表

表 4-1.政府性基金预算“三公”经费支出预算表

表 5.国有资本经营预算支出预算表

表 6.2024 年部门预算项目绩效目标表

表 7.2024 年部门(单位)整体绩效表