

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）

2024 年单位预算情况说明

一、单位基本情况

（一）职能职责

会计从业资格考试考前培训、会计电算化培训；会计继续教育培训；会计专业技术资格考试考前培训；会计相关专业知识培训。拟定财政资金预算绩效管理政策、制度和实施办法；在上级部门的指导下建立科学合理的预算绩效管理机制和预算绩效评价体系；组织实施区级预算绩效评价工作；建立和管理预算绩效评价、咨询专家学者库和中介机构库；组织指导专家和中介机构参与预算绩效评价工作并对其评价质量进行监督；建立和管理预算绩效管理信息系统；组织和指导区级单位开展预算绩效管理工作；负责全局网络信息化建设和管理工作；承办上级部门交办的其他工作。执行财政评审操作规程、技术标准、服务标准及质量考核等相关制度；开展财政评审信息化工作，执行评审统计制度，研究评审典型案例，为预算项目及财政政策评审提供技术服务；承担财政评审中介机构库及专家库的建设与管理工作；指导区级预算部门（单位）开展审评业务工作。

（二）单位构成

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）为重庆市大渡口区财政局下属事业单位，无内设机构。

二、单位收支总体情况

（一）收入预算：2024 年年初预算 94.96 万元，其中：一般公共预算拨款 94.96 万元。收入较 2023 年增加 0.48 万元，主要是一般公共预算拨款较上年增加 0.48 万元，

(二) 支出预算：2024 年年初预算数 94.96 万元，其中：一般公共服务支出预算 81.67 万元，社会保障和就业支出预算 6.68 万元，卫生健康支出预算 3.28 万元，住房保障支出预算 3.34 万元。支出较 2023 年增加 0.48 万元，主要是基本支出增加 0.48 万元。

三、单位预算情况说明

2024 年一般公共预算财政拨款收入 94.96 万元，一般公共预算财政拨款支出 94.96 万元，比 2023 年增加 0.48 万元。其中：基本支出 74.96 万元，比 2023 年增加 0.48 万元，主要原因是人员调整和政策性增资等，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，保障单位正常运转的各项商品服务支出；项目支出 20 万元，主要用于全区财政绩效评价等工作。

重庆市大渡口区预算绩效评审中心(重庆市中华会计函授学校大渡口分校)2024 年无使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、“三公”经费情况说明

2024 年“三公”经费预算 2.40 万元。其中：因公出国(境)费用 0 万元，与上年持平；公务接待费 1.00 万元，与上年持平；公务用车运行维护费 1.40 万元，比 2023 年增加 0.7 万元，主要原因是本部门二级单位预算调剂，公务用车运行维护费增加 0.7 万元；公务用车购置费 0 元，与上年持平。

五、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费。我单位不在机关运行经费统计范围之内。

(二) 政府采购情况。我单位 2024 年无政府采购预算。

(三) 绩效目标设置情况。2024 年项目支出均实行了绩效管理，涉及一般公共预算当年财政拨款 20 万

元。

（四）国有资产占有使用情况。截至 2024 年 12 月底，所属各预算单位共有车辆 0 辆，其中一般公务用车 0 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、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和政府性基金预算财政拨款。

（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：指用一般公共预算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。

单位预算公开联系人：唐丽娟 联系方式：68535281

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）

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 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
一、本年收入	94.96	一、本年支出	94.96	94.96		
一般公共预算资金	94.96	一般公共服务支出	81.67	81.67		
政府性基金预算资金		社会保障和就业支出	6.68	6.68		
国有资本经营预算资金		卫生健康支出	3.28	3.28		
		住房保障支出	3.34	3.34		
二、上年结转		二、结转下年				
一般公共预算拨款						
政府性基金预算拨款						
国有资本经营收入						
收入合计	94.96	支出合计	94.96	94.96		

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）

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		2023 年预算数	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		94.48	94.96	74.96	20.00
201	一般公共预算服务支出	87.62	81.67	61.67	20.00
20106	财政事务	87.62	81.67	61.67	20.00
2010602	一般行政管理事务		20.00		20.00
2010608	财政委托业务支出	48.00			
2010650	事业运行	39.62	61.67	61.67	
208	社会保障和就业支出	3.45	6.68	6.68	
20805	行政事业单位养老支出	3.45	6.68	6.68	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.30	4.45	4.45	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.15	2.23	2.23	
210	卫生健康支出	1.69	3.28	3.28	
21011	行政事业单位医疗	1.69	3.28	3.28	
2101102	事业单位医疗	1.15	2.23	2.23	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.54	1.06	1.06	
221	住房保障支出	1.73	3.34	3.34	
22102	住房改革支出	1.73	3.34	3.34	
2210201	住房公积金	1.73	3.34	3.34	

备注： 本表反映当年一般公共预算财政拨款支出情况。

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）

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		74.96	52.58	22.39
301	工资福利支出	52.58	52.58	
30101	基本工资	14.26	14.26	
30102	津贴补贴	0.63	0.63	
30107	绩效工资	23.67	23.67	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.45	4.45	
30109	职业年金缴费	2.23	2.23	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.36	2.36	
30112	其他社会保障缴费	0.78	0.78	
30113	住房公积金	3.34	3.34	
30114	医疗费	0.64	0.64	
30199	其他工资福利支出	0.22	0.22	
302	商品和服务支出	22.39		22.39
30201	办公费	3.11		3.11
30202	印刷费	2.20		2.20
30203	咨询费	0.50		0.50
30207	邮电费	1.00		1.00
30211	差旅费	0.30		0.30
30213	维修（护）费	0.50		0.50
30216	培训费	1.42		1.42

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
30217	公务接待费	1.00		1.00
30226	劳务费	3.00		3.00
30228	工会经费	0.96		0.96
30229	福利费	0.83		0.83
30231	公务用车运行维护费	1.40		1.40
30299	其他商品和服务支出	6.17		6.17

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）
一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

2023 年预算数						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	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				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1.70		0.70		0.70	1.00	2.40		1.40		1.40	1.00

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）

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		
		合计	基本支出	项目支出

备注：本单位无政府性基金收支，故此表无数据。

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）收支总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
收入总计	94.96	支出总计	94.96
一般公共预算资金	94.96	一般公共服务支出	81.67
政府性基金预算资金		社会保障和就业支出	6.68
国有资本经营预算资金		卫生健康支出	3.28
财政专户管理资金		住房保障支出	94.96
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			

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）收入总表

单位：万元

科目		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
科目编码	科目名称										
合计		94.96	94.96								
201	一般公共服务支出	81.67	81.67								
20106	财政事务	81.67	81.67								
2010602	一般行政管理事务	20.00	20.00								
2010650	事业运行	61.67	61.67								
208	社会保障和就业支出	6.68	6.68								
20805	行政事业单位养老支出	6.68	6.68								
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.45	4.45								
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.23	2.23								
210	卫生健康支出	3.28	3.28								
21011	行政事业单位医疗	3.28	3.28								
2101102	事业单位医疗	2.23	2.23								
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.06	1.06								
221	住房保障支出	3.34	3.34								
22102	住房改革支出	3.34	3.34								
2210201	住房改革支出	3.34	3.34								

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）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	对下级单位补助支出
合计		94.96	74.96	20.00			
201	一般公共服务支出	81.67	61.67	20.00			
20106	财政事务	81.67	61.67	20.00			
2010602	一般行政管理事务	20.00		20.00			
2010650	事业运行	61.67	61.67				
208	社会保障和就业支出	6.68	6.68				
20805	行政事业单位养老支出	6.68	6.68				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.45	4.45				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.23	2.23				
210	卫生健康支出	3.28	3.28				
21011	行政事业单位医疗	3.28	3.28				
2101102	事业单位医疗	2.23	2.23				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.06	1.06				
221	住房保障支出	3.34	3.34				
22102	住房改革支出	3.34	3.34				
2210201	住房公积金	3.34	3.34				

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）

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											

备注：备注：本单位无政府采购预算，故此表无数据。

重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）

区级专项资金绩效目标表

填报单位：	重庆市大渡口区预算绩效评审中心（重庆市中华会计函授学校大渡口分校）						
项目名称	50010422T000000115494-全区财政绩效评价专项经费			项目负责人及联系电话	汪玲 68928826		
主管部门	121-重庆市大渡口区财政局			实施单位	重庆市大渡口区预算绩效评审中心 （重庆市中华会计函授学校大渡口分校）		
预算执行率权重(%)：				10			
资金情况（万元）		年度资金总额：		48			
		其中：财政拨款		48			
		其他资金					
总体目标	根据《中共中央、国务院发布关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《中共重庆市委 重庆市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（渝委发〔2019〕12号）、《财政部关于推进政府购买服务第三方绩效评价工作的指导意见》（财综〔2018〕42号）、《大渡口区财政专项资金绩效评价管理（暂行）办法》（渡财发〔2016〕99号）和区政府、区人大确定的重点项目开展财政重点绩效评价。重点绩效评价金额不低于全区财政总支出 10%，评价范围逐步拓展，财政资金使用效益进一步提升。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重（%）
	产出指标	质量指标	评价报告合格率	=	100	%	10
		成本指标	评价项目单价	≤	3	万元	10
		数量指标	重点评价项目个数	≥	15	个	10
			评价报告个数	≥	15	个	10
			聘请第三方机构个数	≥	2	个	10
		时效指标	重点评价完成时间	≤	3	月	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	被评价单位满意度	=	90	%	10
	效益指标	可持续影响指标	长效机制健全性	定性	11		10
		社会效益指标	财政资金使用效益	定性	10		10

备注：本单位只有一个区级项目。