

附件 2

陕西省中华会计函授学校宝鸡分校 2023 年单位预算公开说明

目录

第一部分 单位概况

一、主要职责及机构设置

二、工作任务

三、人员情况说明

第二部分 收支情况

四、收支说明

第三部分 其他情况

五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

六、国有资产占有使用及资产购置情况说明

七、政府采购情况说明

八、绩效目标说明

九、公用经费情况说明

十、专业名词解释

第四部分 公开报表

（具体预算公开报表）

第一部分 单位概况

一、主要职责及机构设置

接受干部教育培训中心归口业务管理和市局人事教育科业务指导，负责组织开展全市农村财会人员财政支农政策培训、全市乡镇财政干部培训工作和全市县级预算绩效管理培训工作；组织实施市财政局制定的干部培训规划和年度计划；组织市本级和县区级财政干部岗位培训和专业技能培训；负责市本级和指导、监督、检查县区级财政干部教育培训工作；负责财政干部培训基地建设和组织管理工作。负责组织开展全市农村财会人员财政支农政策培训、全市乡镇财政干部培训工作和全市县级预算绩效管理培训工作；组织实施市财政局制定的干部培训规划和年度计划；组织市本级和县区级财政干部岗位培训和专业技能培训；负责市本级和指导、监督、检查县区级财政干部教育培训工作；负责财政干部培训基地建设和组织管理工作。

二、工作任务

1. 着力加强政治建设，提升能力素养。深入学习宣传贯彻党的二十大精神，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，胸怀“两个大局”，牢记“国之大者”，增强“四个意识”，坚定“四个自信”。坚持不懈用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、推动工作，深入系统学习党

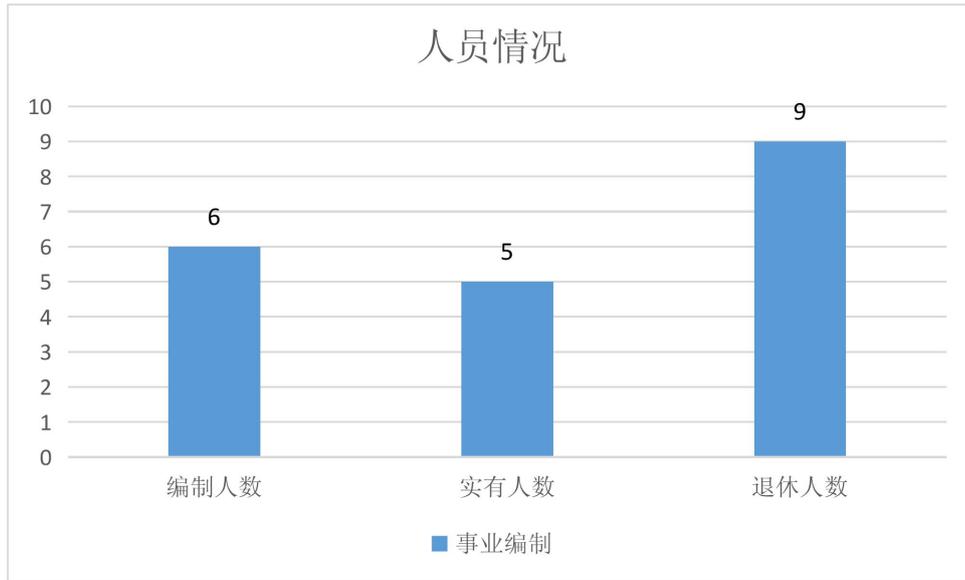
的创新理论、方针政策、财经理论知识，不断提高驾驭工作的能力。

2. 进一步提高支持高质量发展的工作水平。切实把学习贯彻党的二十大精神成果转化为推进工作的实际成效，强化党建引领作用，以坚定政治立场、激发实干担当、厚植为民情怀、保障高质量发展为目的，对电教室所有设备进行软件更新升级和维护，硬件故障排除和检修，通过深度维护，增强机房设备运行的稳定性，延长机器设备的使用寿命，降低故障发生率，为各类培训的顺利开展提供强有力的保障。

3. 解放思想，进一步提高财政培训的实践本领。把解放思想、改革创新作为实现争先进位的重要抓手，坚持目标导向、问题导向、结果导向，弘扬实事求是、调查研究的优良作风，深入基层一线摸实情、出实策、办实事，着力谋划、举办好全市财政系统新进人员技能培训班，解决基层反映的突出问题。

三、人员情况说明

截止上年底，本单位人员编制 6 人，其中行政编制 0 人、事业编制 6 人；实有人员 5 人，其中行政 0 人、事业 5 人。单位管理的离退休人员 9 人。



第二部分 收支情况

四、收支说明

(一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。本单位当年预算收入 121.61 万元，其中一般公共预算拨款收入 121.61 万元，较上年增加 73.64 万元，主要原因是培训任务增加；本单位当年预算支出 121.61 万元，其中一般公共预算拨款支出 121.61 万元，较上年增加 73.64 万元，主要原因是培训任务增加。

(二) 财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 121.61 万元，其中一般公共预算拨款收入 121.61 万元，较上年增加 73.64 万元，主要原因是培训任务增加；本单位当年财政拨款支出 121.61 万元，其中一般公共预算拨款支出 121.61 万元，较上年增加 73.64 万元，主要原因是培训任务增加。

（三）一般公共预算拨款支出明细情况

1、一般公共预算当年拨款规模变化情况

本单位当年一般公共预算拨款支出 121.61 万元，较上年增加 73.64 万元，主要原因是培训任务增加。

2、支出按功能科目分类的明细情况

本单位当年一般公共预算支出 121.61 万元，其中：

（1）其他成人教育支出（2050499）10 万元，较上年增加 8 万元，原因是培训任务增加；

（2）干部教育（2050802）104.4 万元，较上年增加 63.44 万元，原因是培训任务增加；

（3）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）4.59 万元，较上年增加 1.33 万元，原因是人员增加；

（4）事业单位医疗（2101102）2.62 万元，较上年增加 0.87 万元，原因是人员增加。

3、支出按经济科目分类的明细情况

（1）本单位当年一般公共预算支出 121.61 万元，其中：工资福利支出（301）60.31 万元，较上年增加 16.25 万元，原因是人员增加；

商品和服务支出（302）60.9 万元，较上年增加 58.9 万元，原因是人员和培训任务增加；

对个人和家庭的补助支出（303）0.4 万元，较上年减少 1.52 万元，原因是其他对个人和家庭的补助减少；

(2) 本单位当年一般公共预算支出 121.61 万元，其中：工资福利支出（50501）60.31 万元，较上年增加 16.25 万元，原因是人员增加；

商品和服务支出（50502）60.9 万元，较上年增加 58.9 万元，原因是人员和培训任务增加；

社会福利和救助（50901）0.4 万元，较上年减少 0.02 万元，原因是独生子女奖励金减少；

其他对个人和家庭补助（50999）0 万元，较上年减少 1.5 万元，原因是其他对个人和家庭的补助减少。

（四）政府性基金预算支出情况

本单位无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

（五）国有资本经营预算拨款收支情况

本单位无当年国有资本经营预算收支，并已公开空表。

第三部分 其他情况

五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

本单位未安排当年一般公共预算“三公”经费预算支出。

六、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止上年底，本单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。当年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

七、政府采购情况说明

本单位当年无政府采购预算，并已公开空表。

八、绩效目标情况说明

本单位绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算当年拨款 121.6 万元，当年政府性基金预算当年拨款 0 万元，当年国有资本经营预算拨款 0 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

九、公用经费情况说明

本单位当年公用经费预算安排 2.5 万元，较上年增加 0.5 万元，主要原因是人员增加。

十、专业名词解释

1. 公用经费：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。

第四部分 公开报表

2023年部门（单位）综合预算公开报表

部门（单位）名称：陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

保密审查情况：已审查

部门（单位）主要负责人审签情况：已审签

目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	部门综合预算收支汇总表	否	
表2	部门综合预算收入汇总表	否	
表3	部门综合预算支出汇总表	否	
表4	部门综合预算财政拨款收支汇总表	否	
表5	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表8	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表9	部门综合预算政府性基金收支表	是	不涉及
表10	部门综合预算专项业务经费支出表	否	
表11	部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	不涉及
表12	部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	是	不涉及
表13	部门专项业务经费绩效目标表	否	
表14	部门整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	是	不涉及

注：1. 封面和目录的格式不得随意改变。

2. 公开空表一定要在目录说明理由。

3. 对于“部门综合预算财政拨款上年结转资金支出表”，市县可根据实际预算编制批复情况统一要求，如确定公开，则在模板中相应增加报表。

表4

部门综合预算财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	121.61	一、财政拨款	121.61	一、财政拨款	121.61	一、财政拨款	121.61
1、一般公共预算拨款	121.61	1、一般公共服务支出		1、人员经费和公用经费支出	58.17	1、机关工资福利支出	
其中：专项资金列入部门预算的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出	58.27	2、机关商品和服务支出	
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	2.50	3、机关资本性支出（一）	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	0.40	4、机关资本性支出（二）	
		5、教育支出	114.40	(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	121.21
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	63.44	6、对事业单位资本性补助	
		7、文化体育与传媒支出		(1)工资福利支出	5.04	7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出	4.59	(2)商品和服务支出	58.40	8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭补助	0.40
		10、卫生健康支出	2.62	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、节能环保支出		(5)资本性支出(资本建设)		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助(资本建设)			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出					
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
本年收入合计	121.61	本年支出合计	121.61	本年支出合计	121.61	本年支出合计	121.61
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
收入总计	121.61	支出总计	121.61	支出总计	121.61	支出总计	121.61

表5

部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计	121.61	55.67	2.50	63.44	
205	教育支出	114.4	48.46	2.50	63.44	
20504	成人教育	10.00			10.00	
2050499	其他成人教育支出	10.00			10.00	
20508	进修及培训	104.40	48.46	2.50	53.44	
2050802	干部教育	104.40	48.46	2.50	53.44	
208	社会保障和就业支出	4.59	4.59			
20805	行政事业单位养老支出	4.59	4.59			
2080505	机关事业单位基本养老保险	4.59	4.59			
210	卫生健康支出	2.62	2.62			
21011	行政事业单位医疗	2.62	2.62			
2101102	事业单位医疗	2.62	2.62			

表6

部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）

单位：万元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计			121.61	55.67	2.50	63.44	
301	工资福利支出			60.31	55.27		5.04	
30101	基本工资	50501	工资福利支出	22.10	22.10			
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	1.50	1.50			
30103	奖金	50501	工资福利支出	5.04			5.04	
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	22.50	22.50			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	4.59	4.59			
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	2.47	2.47			
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	0.15	0.15			
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	1.97	1.97			
302	商品和服务支出			60.90		2.50	58.40	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	1.79		1.79		
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	0.11		0.11		
30299	其他商品和服务支出	50502	商品和服务支出	59.00		0.60	58.40	
303	对个人和家庭的补助			0.40	0.40			
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	0.36	0.36			
30309	奖励金	50901	社会福利和救助	0.04	0.04			

表7

部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计	58.17	55.67	2.50	
205	教育支出	50.96	48.46	2.50	
20504	成人教育				
2050499	其他成人教育支出				
20508	进修及培训	50.96	48.46	2.50	
2050802	干部教育	50.96	48.46	2.50	
208	社会保障和就业支出	4.59	4.59		
20805	行政事业单位养老支出	4.59	4.59		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.59	4.59		
210	卫生健康支出	2.62	2.62		
21011	行政事业单位医疗	2.62	2.62		
2101102	事业单位医疗	2.62	2.62		

表8

部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（支出经济分类科目）

单位：万元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计			58.17	55.67	2.50	
301	工资福利支出			55.27	55.27		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	22.10	22.10		
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	1.50	1.50		
30103	奖金	50501	工资福利支出				
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	22.50	22.50		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	4.59	4.59		
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	2.47	2.47		
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	0.15	0.15		
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	1.97	1.97		
302	商品和服务支出			2.50		2.50	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	1.79		1.79	
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	0.11		0.11	
30299	其他商品和服务支出	50502	商品和服务支出	0.60		0.60	
303	对个人和家庭的补助			0.40	0.40		
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	0.36	0.36		
30309	奖金	50901	社会福利和救助	0.04	0.04		

表9

部门综合预算政府性基金收支表

单位：万元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、政府性基金拨款		一、科学技术支出		一、人员经费和公用经费支出		一、机关工资福利支出	
		二、文化旅游体育与传媒支出		工资福利支出		二、机关商品和服务支出	
		三、社会保障和就业支出		商品和服务支出		三、机关资本性支出（一）	
		四、节能环保支出		对个人和家庭的补助		四、机关资本性支出（二）	
		五、城乡社区支出		其他资本性支出		五、对事业单位经常性补助	
		六、农林水支出		二、专项业务经费支出		六、对事业单位资本性补助	
		七、交通运输支出		工资福利支出		七、对企业补助	
		八、资源勘探工业信息等支出		商品和服务支出		八、对企业资本性支出	
		九、金融支出		对个人和家庭的补助		九、对个人和家庭的补助	
		十、其他支出		债务付息及费用支出		十、其他支出	
				资本性支出（基本建设）			
				资本性支出			
				对企业补助（基本建设）			
				对企业补助			
				对社会保障基金补助			
				其他支出			
				三、上缴上级支出			
				四、事业单位经营支出			
				五、对附属单位补助支出			
本年收入合计		本年支出合计		本年支出合计		本年支出合计	

备注：本单位不涉及

表13

部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称	陕西省中华会计函授学校宝鸡分校2023年度本级专项				
主管部门	宝鸡市财政局				
资金金额 (万元)	实施期资金总额:		63.44		
	其中:财政拨款		63.44		
	其他资金				
总体目标	<p>1. 根据机构运行需要,为保障机构正常运行,用于招聘劳务派遣人员,完成一定的工作任务,支付相关费用;各类维修保障;其他支出。</p> <p>2. 根据市编办核定的职能任务,管理和维护培训基地的建设,定期对机房、音响、话筒、幕布等相关硬软件设施进行维修维护、升级更新、故障排除和检修,服务保障全市财政系统干部业务技能培训。</p> <p>3. 开展全市财政系统新进人员培训,进一步筑牢财政干部思想道德防线,带动年轻干部学习动力,巩固财政人员思想建树,并把理论知识与实际工作相结合,提升自身综合业务水平。</p>				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	完成财政人员培训年度任务	100%	
		质量指标	参与度	100%	
		时效指标	项目期限	全年	
		成本指标	项目成本	元	
	效益指标	经济效益指标	促进地方发展	成效显著	
		社会效益指标	提高幸福指数	成效显著	
		生态效益指标	提高生态指数	成效显著	
		可持续影响指标	促进可持续发展	成效显著	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意度	100%	

注: 1、绩效指标可选择填写。
 2、根据需要可往下续表。
 3、市县扶贫资金项目的绩效目标必须公开。
 4、市县部门也应公开。

表14

部门整体支出绩效目标表

部门(单位)名称		陕西省中华会计函授学校宝鸡分校			
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	预算金额(万元)		
			总额	财政拨款	其他资金
	2023年全年工作任务	管理、维护培训基地建设,开展全市财政系统新进人员培训。	121.61	121.61	
金额合计			121.61	121.61	
年度 总体 目标	1.管理和维护培训基地的建设,定期对机房、音响、话筒、幕布等相关硬软件设施进行维修维护、升级更新、故障排除和检修,服务保障全市财政系统干部业务技能培训。 2.开展全市财政系统新进人员培训,进一步筑牢财政干部思想道德防线,带动年轻干部学习动力,巩固财政人员思想建树,并把理论知识与实际工作相结合,提升自身综合业务水平。				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值
	产出指标	数量指标	完成财政人员培训年度任务		100%
		质量指标	参与度		100%
		时效指标	任务期限		全年
		成本指标	任务成本		元
	效益指标	经济效益指标	促进地方发展		成效显著
		社会效益指标	提高幸福指数		成效显著
		生态效益指标	提高生态指数		成效显著
		可持续影响指标	促进可持续发展		成效显著
满意度指标	服务对象满意度指标	满意度		100%	

注: 1、年度绩效指标可选择填写。
2、部门应公开本部门整体预算绩效。

表15

专项资金总体绩效目标表

项目名称					
主管部门				实施期限	
资金金额 (万元)	实施期资金总额:			年度资金总额:	
	其中:财政拨款			其中:财政拨款	
	其他资金			其他资金	
总体目标	实施期总目标			年度目标	
	目标1: 目标2: 目标3:			目标1: 目标2: 目标3:	
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	指标1:		
			指标2:		
				
		质量指标	指标1:		
			指标2:		
				
		时效指标	指标1:		
			指标2:		
	成本指标	指标1:			
		指标2:			
	效益指标	经济效益指标	指标1:		
			指标2:		
				
		社会效益指标	指标1:		
指标2:					
.....					
生态效益指标		指标1:			
		指标2:			
可持续影响指标	指标1:				
	指标2:				
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:			
		指标2:			
				

备注: 本单位不涉及