

陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

2023年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

在干部教育培训中心归口业务管理和宝鸡市财政局人事教育科业务指导下，承担财政干部培训基地建设、干部教育培训和组织管理工作等相关工作。

（一）主要职责

接受干部教育培训中心归口业务管理和宝鸡市财政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；组织实施宝鸡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）内设机构

根据上述职能，我单位内设下列机构：1. 综合科：负责做好文字综合、干部培训、人事考核、政务督办、后勤保障等日常工作；2. 财务科：负责做好预决算编制、预算执行、财务管理、绩效管理、报表统计等工作。

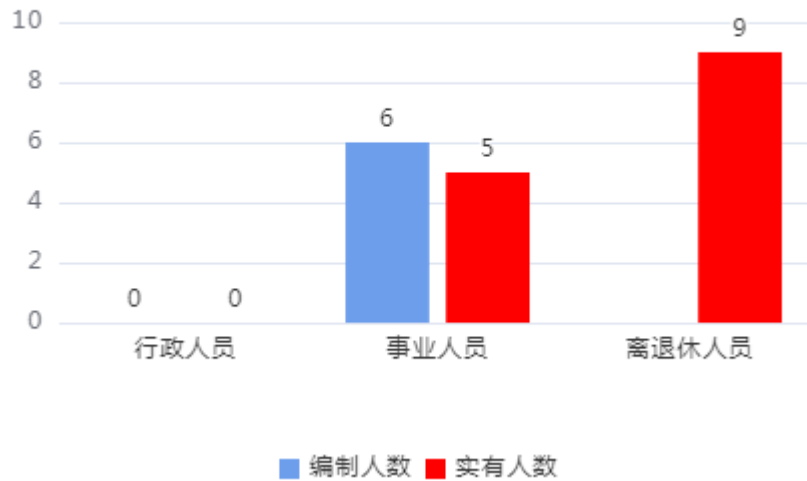
二、部门决算单位构成

本单位作为宝鸡市财政局的二级预算单位，编制2023年度部门决算。

三、单位人员情况

截至2023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。

本年人员结构图



第二部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计、支出总计均为129.95万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加43.59万元，增长50.47%，增长的主要原因是：本年度举办全市财政系统新进人员能力素质提升培训班专项费用的增加。

收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计129.95万元，其中：财政拨款收入129.95万元，占100%。

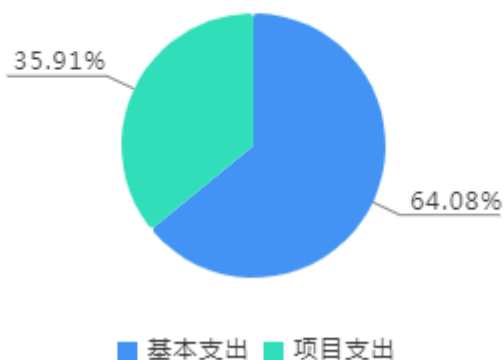
收入结构图



三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计129.95万元，其中：基本支出83.27万元，占64.08%；项目支出46.67万元，占35.91%。

支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计、支出总计均为129.95万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加43.59万元，增长50.47%，增长的主要原因是：本年度举办全市财政系统新进人员能力素质提升培训班专项费用支出。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



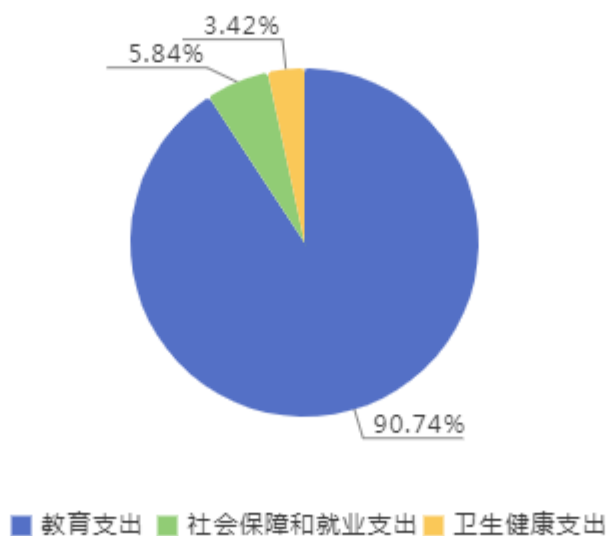
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算121.61万元，支出决算129.95万元，完成年初预算的106.86%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加43.59万元，增长50.47%，增长的主要原因是：本年度举办全市财政系统新进人员能力素质提升培训班专项费用的增加。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项）。年初预算10万元，支出决算5.26万元，完成年初预算的52.60%，决算数小于年初预算数的主要原因是：加大电教室设施设备检修力度，节约维护费用。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）。年初预算104.40万元，支出决算112.66万元，完成年初预算的107.91%，决算数大于年初预算数的主要原因是：工资增加、养老、公积金等社保支出增加。

3. 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）。年初预算4.59万

元，支出决算7.59万元，完成年初预算的165.36%，决算数大于年初预算数的主要原因是：养老保险基数上调，养老保险支出增加。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算2.62万元，支出决算4.44万元，完成年初预算的169.47%，决算数大于年初预算数的主要原因是：医疗保险基数上调，医疗保险支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出83.27万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费79.01万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费4.27万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本单位2023年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本单位2023年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本单位2023年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本单位2023年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本单位2023年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本单位2023年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本单位2023年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本单位2023年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位2023年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位2023年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位2023年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，一是抓好牵头工作。按照宝鸡市财政局党组《关于印发宝鸡市财政局干部作风能力提升年重点任务清单的通知》精神，单位积极抓好干部培训工作的牵头任务，对照任务分解表，定期统计局系统干部培训进展情况并及时上报宝鸡市财政局人教科。局系统干部培训已完成预算一体化培训、财政综合业务培训等20期，累计参训人数2439人。积极争取上级部门调剂名额，选送全市财政系统8名县（区）财政局长、8名乡镇财政所长参加了省财政厅举办的岗位技能培训班，受到参训人员的一致好评。二是抓好入职培训。按照宝鸡市财政局党组《2023年度干部教育培训计划》安排，年初单位对全市财政系统新进人员调查问卷进行梳理，制定全市财政系统新进人员能力素质提升培训班培训方案，设置廉政教育、保密与意识形态教育、财政业务知识讲解与财政云预算管理一体化业务操作实务、年轻干部综合素养提升等专题，联合宝鸡市财政局人教科圆满举办全市财政系统新进人员能力素质提升培训班，参训学员141人。三是抓好阵地建设。及时对电教室所有设备进行了软件升级和维护，硬件故障排除和检修，通过深度维护，增强了机房设备运行的稳定性，降低了故障发生率。配合科室（单位）举办财政云等软件上机操作培训班14期4072人次。

本单位2023年度不单独填写绩效自评表。

（二）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分98分，全年预算数129.95万元，执行数129.95万元，完成预算的100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：完成了年初制定的各项工作任务。1.局系统干部培训已完成预算一体化培训、财政综合业务培训等20期，累计参训人数2439人。2.联合宝鸡市财政局人教科圆满举办全市财政系统新进人员能力素质提升培训班，参训学员141人。3.配合科室（单位）举办财政云等软件上机操作培训班14期4072人次。受到单位及参训学员的一致好评。“宝鸡先锋”以《上好从政‘第一课’，争做清清白白财政人——市财政局开展新进人员大轮训》为题作了宣传报道。存在问题是：在培训思路上有时存在固化思维，组织的部分培训班未考虑到对培训对象进行分类分层次开展培训工作。下一步改进措施：按照“干什么训什么，缺什么补什么”原则，严格实施市财政局党组制定下发的年度干部教育培训计划，以提升财政干部综合能力为目的，把提升财政干部政策研究能力、项目攻坚能力、综合服务能力作为培训重点，紧紧围绕财政单位工作，上下联动开展专业能力培训，推动干部更新专业知识、补齐业务短板。

陕西省中华会计函授学校宝鸡分校单位整体支出绩效自评表
(2023年度)

部门(单位)名称		陕西省中华会计函授学校宝鸡分校										
任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分	
			总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金				
			任务1	人员工资及运转所需经费	工资按时发放保障单位正常运转	129.95	129.95	0				129.95
任务2									—		—	
任务3									—		—	
……									—		—	
金额合计									10			
年度总体目标完成情况		预期目标(年初设定)					目标实际完成情况					
一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成值	分值	得分						
产出指标 (50分)	数量指标	……										
	质量指标	……										
	时效指标	……										
	成本指标	……										
效益指标 (30分)	经济效益指标	……										
	社会效益指标	……										
	生态效益指标	……										
	可持续影响指标	……										
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	……										
总分									100			

(三) 项目绩效自评结果。

本单位2023年度不单独填写绩效自评表。

(四) 专项资金绩效自评结果。

单位不主管专项资金。

(五) 单位重点评价项目绩效评价结果。

无重点评价项目。

(六) 财政重点评价项目绩效评价结果。

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 陕西省中华会计函授学校宝鸡分校决算数据反映1个单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0917）3262200。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	129.95	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	117.92
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	7.59
	9		九、卫生健康支出	39	4.44
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	129.95	本年支出合计	57	129.95
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	129.95	总计	60	129.95

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制单位：陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	129.95	129.95					
205	教育支出	117.92	117.92					
20504	成人教育	5.26	5.26					
2050499	其他成人教育支出	5.26	5.26					
20508	进修及培训	112.66	112.66					
2050802	干部教育	112.66	112.66					
208	社会保障和就业支出	7.59	7.59					
20805	行政事业单位养老支出	7.59	7.59					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.59	7.59					
210	卫生健康支出	4.44	4.44					
21011	行政事业单位医疗	4.44	4.44					
2101102	事业单位医疗	4.44	4.44					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制单位：陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	129.95	83.27	46.67			
205	教育支出	117.92	71.25	46.67			
20504	成人教育	5.26	0.39	4.87			
2050499	其他成人教育支出	5.26	0.39	4.87			
20508	进修及培训	112.66	70.86	41.80			
2050802	干部教育	112.66	70.86	41.80			
208	社会保障和就业支出	7.59	7.59				
20805	行政事业单位养老支出	7.59	7.59				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.59	7.59				
210	卫生健康支出	4.44	4.44				
21011	行政事业单位医疗	4.44	4.44				
2101102	事业单位医疗	4.44	4.44				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款收入	1	129.95	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	117.92	117.92		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	7.59	7.59		
	9		九、卫生健康支出	41	4.44	4.44		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	129.95	本年支出合计	59	129.95	129.95		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	129.95	合计	64	129.95	129.95		

注：本表反映单位本年度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的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	129.95	83.27	46.67
205	教育支出	117.92	71.25	46.67
20504	成人教育	5.26	0.39	4.87
2050499	其他成人教育支出	5.26	0.39	4.87
20508	进修及培训	112.66	70.86	41.80
2050802	干部教育	112.66	70.86	41.80
208	社会保障和就业支出	7.59	7.59	
20805	行政事业单位养老支出	7.59	7.59	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.59	7.59	
210	卫生健康支出	4.44	4.44	
21011	行政事业单位医疗	4.44	4.44	
2101102	事业单位医疗	4.44	4.44	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制单位：陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	77.88	302	商品和服务支出	4.27	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	27.78	30201	办公费	1.26	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	1.38	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出		
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资	36.22	30205	水费		31002	办公设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.59	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.05	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	4.34	30208	取暖费		31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费	0.10	30211	差旅费	1.48	31008	物资储备		
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出	0.47	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	1.13	30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置		
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助	0.36	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金	0.05	30229	福利费		39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.81	39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助	0.72	30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	0.66				
人员经费合计		79.01	公用经费合计						4.27

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：陕西省中华会计函授学校宝鸡分校

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费					公务接待费
			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指单位使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。