

达州市财政干部培训中心 2020 年部门预算编制说明

一、基本职能及主要工作

（一）达州市财政干部培训中心职能简介

达州市财政干部培训中心主要工作职责是：负责会计人员继续教育培训及会计人员考前培训等相关工作。

（二）达州市财政干部培训中心 2020 年重点工作

加强科学化精细化管理，本着“从严治学，质量第一”的办学方针和“质量、实效、服务”的办学理念，以提高培训质量为工作目标，将以更加认真、踏实、务实的工作态度，积极开拓、努力创新，认真做好相关培训工作，充分发挥会计培训的作用，提升会计从业人员培训质量，培养以适应现代经济发展的财会人员，服务于地方经济建设。

二、部门预算单位构成

达州市财政干部培训中心属财政全额拨款事业单位。

三、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，达州市财政干部培训中心所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、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。达州市财政干部培训中心 2020 年收支总预算 87.1 万元，比 2019 年收支预算总数增加 9.4 万元，主要原因是根据年度工作安排，相应增加

本年度预算收支总数。

（一）收入预算情况

达州市财政干部培训中心 2020 年收入预算 87.1 万元，其中：上年结转 4.1 万元，占 4.71%；一般公共预算拨款收入 83 万元，占 95.29%。

（二）支出预算情况

达州市财政干部培训中心 2020 年支出预算 87.1 万元，其中：基本支出 73 万元，占 83.81%；项目支出 14.1 万元，占 16.19%。

四、财政拨款收支预算情况说明

达州市财政干部培训中心 2020 年财政拨款收支总预算 87.1 万元，比 2019 年财政拨款收支总额预算增加 9.4 万元，主要原因是根据年度工作安排，相应增加本年度预算收支总数。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 83 万元、上年结转一般公共预算拨款收入 4.1 万元；支出包括：一般公共服务支出 70.1 万元、社会保障和就业支出 7.9 万元、卫生健康支出 3.2 万元、住房保障支出 5.9 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

达州市财政干部培训中心 2020 年一般公共预算当年拨款 83 万元，比 2019 年预算数增加 6.5 万元。主要原因是根据年度工作安排，相应增加本年度预算收支总数。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 66 万元，占 79.52%；社会保障和就业支出 7.9 万

元，占 9.52%；卫生健康支出 3.2 万元，占 3.86%；住房保障支出 5.9 万元，占 7.1%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：2020 年预算数为 60.7 万元，主要用于：单位正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：2020 年预算数为 5.3 万元，主要用于：单位开展财政综合业务、预决算编审等未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：2020 年预算数为 7.9 万元，主要用于：实施养老保险制度后，单位按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：2020 年预算数为 3.2 万元，主要用于：单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。

5. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：2020 年预算数为 5.9 万元，按照《达州市住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴纳的住房公积金支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

达州市财政干部培训中心 2020 年一般公共预算基本支出 73 万元，其中：人员经费 66.3 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资等支出。

公用经费 6.7 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电

费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费等支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

达州市财政干部培训中心 2020 年“三公”经费财政拨款预算数 0 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

（一）因公出国（境）经费与 2019 年预算持平。主要是单位 2020 年工作安排无赴外学习交流等活动。

（二）公务接待费与 2019 年预算持平。主要原因是单位严格控制经费使用，厉行节约。2020 年公务接待费计划用于执行公务、考察调研、检查指导等公务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。

（三）公务用车购置及运行维护费与 2019 年预算持平。主要是单位 2019 年工作安排无赴外学习交流等活动。单位现有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆。

2020 年未安排公务用车购置费。

2020 年安排公务用车运行维护费 0 万元，用于公务用车燃油、过路（桥）、维修、保险等方面支出，主要保障单位财政改革工作调研、脱贫攻坚、财政监督检查及周转金清理、农村综合改革、财政支出绩效评价等工作开展。

八、政府性基金预算支出情况说明

达州市财政干部培训中心 2020 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况说明

达州市财政干部培训中心 2020 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

由于本单位属于事业单位，没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2020 年，达州市财政干部培训中心安排政府采购预算 0 万元，主要用于采购办公设备、公车运行维护、信息化建设运行及维护、物业管理、专项工作委托业务等。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2019 年底，达州市财政干部培训中心共有车辆 0 辆，其中，市级领导干部用车 0 辆、定向保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

2020 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）绩效目标设置情况

达州市财政干部培训中心按照“费随事定”的原则，按照要求编制了绩效目标，选取单位 1 个预算项目编制了绩效目标，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

1. 一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
2. 上年结转：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。
3. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。
4. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。
5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指单位用于缴纳单位基本医疗保险支出。
6. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《达州市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。
7. 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支出和公用支出。
8. 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。
9. “三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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。

10. 机关运行经费：为保障行政单位（包含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、会议费一般设备购置费等费用开支。

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. 2020 年市级部门预算绩效目标

部门收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2020年预算数	项 目	2020年预算数
一、一般公共预算收入	43.8	一、一般公共预算支出	78.1
二、政府性基金预算收入		二、中央支出	
三、国有资本经营预算收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	2.9
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	2.3
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、住房保障支出	
		十五、粮油物资储备支出	
		十六、预备费支出	
		十七、预备费支出	
		十八、预备费其他支出	
		十九、预备费其他支出	
		二十、预备费其他支出	3.6
		二十一、预备费其他支出	
		二十二、预备费其他支出	
		二十三、预备费其他支出	
		二十四、预备费其他支出	
		二十五、预备费其他支出	
		二十六、预备费其他支出	
		二十七、预备费其他支出	
		二十八、预备费其他支出	
		二十九、预备费其他支出	
本 年 收 入 合 计	43.8	本 年 支 出 合 计	82.1
注：用事业基金弥补收支差额		三十、结转下年	
注：上年结转	4.3		
收 入 合 计	48.1	支 出 合 计	82.1

部门支出总表

单位：万元

科目编码			项 目		合计	基本支出	项目支出	经营支出	成本费用	专项上解-政府调控 资金	上缴上级支出	对附属单位补 助支出
类	款	项	单位代码	单位名称（科目）								
				合计	87.1	73.0	14.1					
				达州市财政干部培训中心	87.1	73.0	14.1					
201	06	01	137108	行政运行	0.9	0.9						
201	06	02	137108	一般行政管理事务	5.3	5.3						
201	06	50	137108	事业运行	63.9	49.8	14.1					
208	05	05	137108	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.9	7.9						
210	11	02	137108	事业单位医疗	3.2	3.2						
221	02	01	137108	住房公积金	5.9	5.9						

财政拨款收支预算总表

表2

单位：万元

收 入		支 出					
项 目	2020年预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	上年财政结转
一、本年收入	83.0	一、本年支出	87.1	83.0			4.1
一般公共预算拨款收入	83.0	一般公共服务支出	70.1	66.0			4.1
政府性基金预算拨款收入		外交支出					
国有资本经营预算拨款收入		国防支出					
二、上年结转	4.1	公共安全支出					
一般公共预算拨款收入	4.1	教育支出					
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出					
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出					
上年财政结转资金结转		社会保障和就业支出	7.9	7.9			
		社会保险基金支出					
		卫生健康支出	3.2	3.2			
		节能环保支出					
		城乡社区支出					
		农林水支出					
		交通运输支出					
		资源勘探信息等支出					
		商业服务等支出					
		金融支出					
		援助其他地区支出					
		国土海洋气象等支出					
		住房保障支出	8.9	8.9			
		粮油物资储备支出					
		国有资本经营预算支出					
		灾害防治及应急管理支出					
		预备费					
		其他支出					
		转移性支出					
		债务还本支出					
		债务利息支出					
		债务发行费用支出					
		二、结转下年					
收 入 总 计	87.1	支 出 总 计	87.1	83.0			4.1

财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）

单位：万元

科目编码		科目名称	总计	当年财政拨款						上年结转安排			
类	款			合计	一般公共预算拨款			政府性基金预算			小计	基本支出	项目支出
				小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出				
		合计	87.1	83.0	83.0	73.0	10.0				4.1		4.1
		达州市财政干部培训中心	87.1	83.0	83.0	73.0	10.0				4.1		4.1
		对事业单位经常性补助	87.1	83.0	83.0	73.0	10.0				4.1		4.1
505	01	工资福利支出	66.3	66.3	66.3	66.3							
505	02	商品和服务支出	20.8	16.7	16.7	6.7	10.0				4.1		4.1

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

经济分类科目				基本支出		
科目编码		单位代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合计	73.0	66.3	6.7
	137108		达州市财政干部培训中心	73.0	66.3	6.7
	301		工资福利支出	66.3	66.3	
301	01	137108	基本工资	27.2	27.2	
301	02	137108	津贴补贴	0.7	0.7	
301	07	137108	绩效工资	21.4	21.4	
301	08	137108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.9	7.9	
301	10	137108	职工基本医疗保险缴费	3.2	3.2	
301	13	137108	住房公积金	5.9	5.9	
	302		商品和服务支出	6.7		6.7
302	01	137108	办公费	1.3		1.3
302	13	137108	维修(护)费	2.0		2.0
302	28	137108	工会经费	0.5		0.5
302	29	137108	福利费	0.9		0.9
302	99	137108	其他商品和服务支出	2.0		2.0

表3-2

一般公共预算项目支出预算表

单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（项目）	金额
类	款	项			
				合计	10.0
				达州市财政干部培训中心	10.0
				事业运行	10.0
201	06	50	137108	中心运行工作经费	10.0

2020年市级部门预算绩效目标（部门预算）

单位：万元

单位名称(项目名称)	项目资金			年度目标	绩效指标						
	资金总额	财政拨款	其他资金		项目完成指标		效益指标		满意度指标		
					三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值	
合计	10.0	10.0									
达州市财政干部培训中心	10.0	10.0									
中心运行工作经费	10.0	10.0		保障单位日常财政业务工作正常开展	完成时间	全年	拟达成效	保障财政综合事务工作开展			
					开展情况	确保资金及时					