

南充财政干部学校

2018 年度部门预算编制说明

一、主要职能及主要工作

(一) 主要职能

1、通过函授形式为成人提供会计专业培训。会计人员专业培训，建账监管。

2、对全市财政人员进行提升财务技能和思想素质的培训。

(二) 2018 年重点工作完成情况

1、对全市财政干部《预算法》的培训。

2、会计和财务培训。

二、部门预算单位构成

按照预算管理有关规定，部门预算编报内容包括预算单位的全部收支情况。纳入部门决算编报范围的单位包括南充市财政干部学校本级单位，以及下属二级单位 0 个。内设机构 2 个，分别为办公室、财务室。

三、收支预算总体情况

南充财政干部学校 2018 年收入预算 68.29 万元，其中：上年一般公共预算拨款收入结转 4.53 万元，占 6.63%；一般公共预算拨款收入 63.76 万元，占 9.37%。

2018 年支出预算 68.29 万元，其中：基本支出 58.29 万元，占 85.36%；项目支出 10 万元，占 14.64%。

四、财政拨款收支预算情况

南充财政干部学校 2018 年度财政拨款收支预算总计 68.29 万元。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 14.62 万元，增长 27.24%。主要原因是财政拨款预算收入增加。

五、一般公共预算财政拨款支出预算情况

（一）一般公共预算财政拨款支出预算总体情况

南充财政干部学校 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 63.76 万元，占财政拨款本年支出合计的 100.00%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 20.09 万元，增长 46.00%。

（二）一般公共预算财政拨款支出预算结构情况

南充财政干部学校 2018 年一般公共预算财政拨款支出 63.76 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 49.45 万元，占 77.56%；社会保障和就业支出 6.69 万元，占 10.49%；医疗卫生与计划生育支出 3.61 万元，占 5.66%；住房保障支出 4.01 万元，占 6.29%。

（三）一般公共预算财政拨款支出预算具体情况

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）39.45 万元，主要用于：校内单位人员工资、日常运转等。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）10 万元，主要用于：完成会计和财务培训工作任务而安排的年度项目方面的支出。

3. 社会保障和就业支出(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)6.69万元,主要用于:按照规定标准为职工缴纳的基本养老保险费用等支出

4. 医疗卫生与计划生育(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)3.61万元,主要用于:按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险及公务员医疗补助等支出。

5. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)4.01万元,主要用于:按照规定标准为职工缴纳住房公积金支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出预算情况

南充财政干部学校2018年一般公共预算财政拨款基本支出53.76万元,其中:

人员经费47.75万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费6.01万元,主要包括:办公费、印刷费、手续费、水费、电费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算情况

南充财政干部学校2018年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元,其中:因公出国(境)费支出预算为0万

元；公务用车购置费支出预算 0 万元；公务用车运行维护费支出预算为 0 万元；公务接待费支出预算为 0 万元。

（一）因公出国（境）费

2018 年无因公出国（境）任务安排，无出国（境）团组人次，无因公出国（境）费拨款支出。2018 年因公出国（境）费与 2017 年预算持平。

（二）公务用车购置及运行维护费

单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆。

2018 年公务用车购置及运行维护费 0 万元，其中：

2018 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费。2018 年公务用车购置费与 2017 年预算持平。

公务用车运行维护费支出 0 万元。财干校没有一般公务用车车辆。2018 年没有公务用车维护费支出。2018 年公务用车运行费与 2017 年持平。

（三）公务接待费

2018 年本部门未使用一般公共预算财政拨款资金负担公务接待费支出。

2018 年公务接待费与 2017 年预算持平。

八、政府性基金预算财政拨款收支预算情况

南充财政干部学校 2018 年没有政府性基金拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算拨款收支预算情况

本部门没有国有资本经营拨款收入，也没有使用国有资

本经营拨款安排的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）单位运行经费支出情况

2018年度，南充财政干部学校运行经费支出6.01万元，比2017年增加0.21万元，增长3.62%。

（二）政府采购支出情况

本部门2018年没有实施政府采购计划，无政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至2017年12月31日，南充财政干部学校共有车辆0辆，其中：一般公务用车0辆；无单价50万元以上通用设备，无单价100万元以上专用设备。全部为电脑、打印机等日常办公设备。

十一、名词解释

1. 财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
2. 其他收入：除“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”和“附属单位缴款”以外的收入，主要是指存款利息收入、其他部门拨款等。
3. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
4. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指财政事务方面的事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室

等附属事业单位。

5. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指财政事务方面的事业单位除机关运行、事业运行等项目以外其他财政事务方面的支出。

6. 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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费。

7. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。

9. 年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

10. 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支出和公用支出。

11. 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。

12. “三公”经费：纳入财政预预算管理的“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。

13. 单位运行经费：为保障单位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。

附件：表 1-1 部门预算收支总表

表 1-2 部门预算收入总表

表 1-3 部门预算支出总表

表 2-1 财政拨款收支预算总表

表 2-2 财政拨款支出预算表(政府经济分类科目)

表 3-1 一般公共预算支出预算表(部门经济分类科目)

表 3-2 一般公共预算支出预算表(政府经济分类科目)

表 3-3 一般公共预算基本支出预算表(部门
经济分类科目)

表 3-4 一般公共预算基本支出预算表(政府经
济分类科目)

表 3-5 一般公共预算项目支出预算表

表 3-6 一般公共预算“三公”经费支出预算表

表 4-1 政府性基金支出预算表

表 4-2 政府性基金“三公”经费支出预算表

表 5 国有资本经营预算支出预算表

部门预算收支总表

单位:财干校

来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余、非财政拨款结余、其他资金 单位:万元

收入		支出(按功能科目)	
项目	2018年预算数	项目	2018年预算数
一、一般公共预算拨款收入	63.76	一、一般公共服务支出	53.98
二、政府性基金预算拨款收入	0	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入	0	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	0	五、教育支出	
六、其他收入	0	六、科学技术支出	
		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	6.69
		九、社会保险基金支出	
		十、医疗卫生与计划生育支出	3.61
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、国土海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	4.01
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、预备费	
		二十四、其他支出	
		二十五、转移性支出	
		二十六、债务还本支出	
		二十七、债务利息支出	
		二十八、债务发行费用支出	
本年收入合计	63.76	本年支出合计	68.29
七、用事业基金弥补收入差额		二十九、事业单位结余分配	0.00
八、上年结转	4.53	其中:转入事业基金	
		三十、结转下年	
收入总计	68.29	支出总计	68.29

部门预算支出总表

单位:财干校

项 目				科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
科目编码			科目代码						
类	款	项							
合计					68.29	58.29	10		
行政政法科					68.29	58.29	10		
财干校					68.29	58.29	10		
201			201	一般公共服务	53.98	43.98	10		
201	06		20106	财政事务	53.98	43.98	10		
201	06	50	2010650	事业运行	43.98	43.98			
201	06	99	2010699	其他财政事务支出	10		10		
208			208	社会保障和就业支出	6.69	6.69			
208	05		20805	行政事业单位离退休	6.69	6.69			
208	05	05	2080505	机关事业单位基本	6.69	6.69			
210			210	医疗卫生与计划生育	3.61	3.61			
210	11		21011	行政事业单位医疗	3.61	3.61			
210	11	02	2101102	事业单位医疗	3.61	3.61			
221			221	住房保障支出	4.01	4.01			
221	02		22102	住房改革支出	4.01	4.01			
221	02	01	2210201	住房公积金	4.01	4.01			

财政拨款收支预算总表

单位:财干校

数据来源于:基本支出、项目支出、财政拨款结余 单位:万元

收入		支出(按功能科目)					
项目	2018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	上年财政拨款 资金结转
一、本年收入	63.76	一、本年支出	68.29	63.76	0.00	0.00	4.53
一般公共预算拨款收入	63.76	一般公共预算服务支出	53.98	49.45	0	0	4.53
政府性基金预算拨款收入	0	外交					
国有资本经营预算拨款收入	0	国防					
二、上年结转	4.53	公共安全					
一般公共预算拨款收入		教育					
政府性基金预算拨款收入		科学技术					
国有资本经营预算拨款收入		文化体育与传媒					
上年财政拨款资金结转	4.53	社会保障和就业	6.69	6.69	0	0	0
		社会保险基金支出					
		医疗卫生	3.61	3.61	0	0	0
		节能环保					
		城乡社区事务					
		农林水事务					
		交通运输					
		资源勘探电力信息等事务					
		商业服务业等事务					
		金融监管等事务支出					
		援助其他地区支出					
		国土资源气象等事务					
		住房保障支出	4.01	4.01	0	0	0
		粮油物资储备事务					
		预备费					
		国债还本付息支出					
		其他支出					
		转移性支出					
		二、结转下年	0.00	0.00			
收入总计	68.29	支出总计	68.29	63.76	0.00	0.00	4.53

财政拨款支出预算表(政府经济分类科目)

单位:财干校

经济分类科目				总计	市级当年财政拨款安排							
科目编码		单位代码	单位名称(科目)		合计	一般公共预算			政府性基金安排			国有
类	款					小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计
合计				68.29	63.76	63.76	53.76	10				
行政政法科				68.29	63.76	63.76	53.76	10				
财干校				68.29	63.76	63.76	53.76	10				
			对事业单位经常性补助	68.29	63.76	63.76	53.76	10				
505	01	50501	工资福利支出	49.75	47.75	47.75	47.75					
505	02	50502	商品和服务支出	18.54	16.01	16.01	6.01	10				

财政拨款支出预算表(政府经济分类科目)

单位:财干校

上年结余安排														
一般公共预算			政府性基金安排			国有资本经营预算安排			上年应返还额度结转			上年财政拨款资金结转		
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	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出
												4.53	4.53	
												4.53	4.53	
												4.53	4.53	
												4.53	4.53	
												2	2	
												2.53	2.53	

一般公共预算支出预算表(部门经济分类科目)

单位名称：财干校

项目				合计							
科目			单位代码		单位名称(科目)	小计	基本工资	津贴补贴	奖金	伙食补助	绩效工资
类	款	项									
行政政法科				63.76	47.75	18.51	0.87	1.54	0	12.52	
财干校				63.76	47.75	18.51	0.87	1.54	0	12.52	
201			201	一般公共服务	49.45	33.44	18.51	0.87	1.54	0	12.52
201	06		20106	财政事务	49.45	33.44	18.51	0.87	1.54	0	12.52
201	06	50	2010650	事业运行	39.45	33.44	18.51	0.87	1.54	0	12.52
201	06	99	2010699	其他财政事务支出	10	0	0	0	0	0	0
208			208	社会保障和就业支出	6.69	6.69	0	0	0	0	0
208	05		20805	行政事业单位离退休	6.69	6.69	0	0	0	0	0
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	6.69	6.69	0	0	0	0	0
210			210	医疗卫生与计划生育支出	3.61	3.61	0	0	0	0	0
210	11		21011	行政事业单位医疗	3.61	3.61	0	0	0	0	0
210	11	02	2101102	事业单位医疗	3.61	3.61	0	0	0	0	0
221			221	住房保障支出	4.01	4.01	0	0	0	0	0
221	02		22102	住房改革支出	4.01	4.01	0	0	0	0	0
221	02	01	2210201	住房公积金	4.01	4.01	0	0	0	0	0

一般公共预算支出预算表(政府经济分类科目)

单位名称：财干校

项目			单位代码	单位名称(科目)	合计	机关工资福利支出			
科目						小计	工资津贴	社会保障	住房公积金
类	款	项							
合计					63.76	0	0	0	0
行政政法科					63.76	0	0	0	0
财干校					63.76	0	0	0	0
201			201	一般公共服务	49.45	0	0	0	0
201	06		20106	财政事务	49.45	0	0	0	0
201	06	50	2010650	事业运行	39.45	0	0	0	0
201	06	99	2010699	其他财政事务支出	10	0	0	0	0
208			208	社会保障和就业支出	6.69	0	0	0	0
208	05		20805	行政事业单位离退休	6.69	0	0	0	0
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	6.69	0	0	0	0
210			210	医疗卫生与计划生育支出	3.61	0	0	0	0
210	11		21011	行政事业单位医疗	3.61	0	0	0	0
210	11	02	2101102	事业单位医疗	3.61	0	0	0	0
221			221	住房保障支出	4.01	0	0	0	0
221	02		22102	住房改革支出	4.01	0	0	0	0
221	02	01	2210201	住房公积金	4.01	0	0	0	0

		机关资本性支出（二）						对事业单位经常性补助				对事业单位资本性补助				
大型修缮	其他资本性支出	小计	房屋建筑物	基础设施建设	公务用车购置	设备购置	大型修缮	其他资本性支出	小计	工资福利支出	商品和服务支出	对事业单位	小计	资本性支出（	其他资本性支出（	小计
0	0	0	0	0	0	0	0	0	63.76	47.75	16.01	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	63.76	47.75	16.01	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	63.76	47.75	16.01	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	49.45	33.44	16.01	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	49.45	33.44	16.01	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	39.45	33.44	6.01	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	10	0	10	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.69	6.69	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.69	6.69	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.69	6.69	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.61	3.61	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.61	3.61	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.61	3.61	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.01	4.01	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.01	4.01	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.01	4.01	0	0	0	0	0	0

一般公共预算基本支出预算表(部门经济分类科目)

财干校

经济分类科目			基本支出			
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
合计				53.76	47.75	6.01
行政政法科				53.76	47.75	6.01
财干校				53.76	47.75	6.01
301		301	工资福利支出	47.75	47.75	
301	01	30101	基本工资	18.51	18.51	
301	02	30102	津贴补贴	0.87	0.87	
301	03	30103	奖金	1.54	1.54	
301	07	30107	绩效工资	12.52	12.52	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险	6.69	6.69	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	3.61	3.61	
301	13	30113	住房公积金	4.01	4.01	
302		302	商品和服务支出	6.01		6.01
302	01	30201	办公费	1.97		1.97
302	05	30205	水费	0.1		0.1
302	11	30211	差旅费	2.25		2.25
302	26	30226	劳务费	0.3		0.3
302	28	30228	工会经费	0.4		0.4
302	29	30229	福利费	0.56		0.56
302	99	30299	其他商品服务支出	0.43		0.43

一般公共预算基本支出预算表(政府经济分类科目)

财干校

经济分类科目				基本支出		
科目编码		科目代码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款					
合计				53.76	47.75	6.01
行政政法科				53.76	47.75	6.01
财干校				53.76	47.75	6.01
505		505	对事业单位经常性补助	53.76	47.75	6.01
505	01	50501	工资福利支出	47.75	47.75	
505	02	50502	商品和服务支出	6.01		6.01

一般公共预算项目支出预算表

单位:财干校

注:数据提取自项目支出表 单位:万元

科目代码			单位代码	单位名称(科目)	项目名称	金额
类	款	项				
				合计		10
			003	行政政法科		10
			318008	财干校		10
201			318008	一般公共服务		10
201	6		318008	财政事务		10
201	6	99	318008	其他财政事务支出	日常公用经费	10

一般公共预算“三公”经费支出预算表

财干校

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排				
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费		公务接待费
				小计	公务用车购置费	

政府性基金“三公”经费支出预算表

财于校

单位：万元

单位编码	单位名称	当年财政拨款预算安排				
		合计	因公出国（境）费用	公务用车购置及运行费		公务接待费
				小计	公务用车购置费	

国有资本经营预算支出预算表

财干校			单位：万元				
项 目			本年国有资本经营预算支出				
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					