

西安市会计函授学校

2022 年单位预算公开说明

目录

第一部分单位概况

- 一、单位主要职责及机构设置
- 二、2022 年单位工作任务
- 三、单位人员情况说明

第二部分收支情况

- 四、2022 年单位预算收支说明

第三部分其他情况

- 五、单位预算“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 六、单位国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 七、单位政府采购情况说明
- 八、单位绩效目标说明
- 九、机关运行经费安排说明
- 十、专业名词解释

第四部分公开报表

第一部分单位概况

一、单位主要职责及机构设置

机构设置：西安市会计函授学校为全额拨款事业单位，编制人数 5 人。

主要职责：

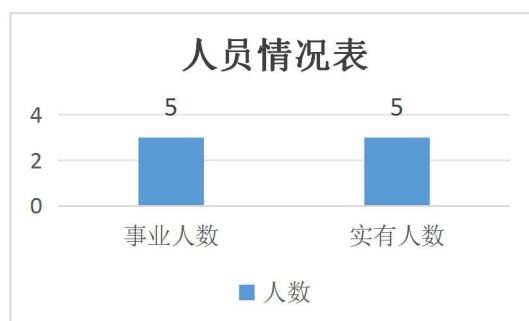
- 1、负责财政基层培训规划、计划及相关制度的拟定
- 2、指导各地财政部门开展基层培训。

二、2022 年单位工作任务

1. 全区会计继续教育培训：全年 15 个班次、1992 人。其中线上培训 13 个班次，线下培训 2 个班次。

三、单位人员情况说明

截止上年底，本单位人员编制 5 人，其中事业编制 5 人；实有人数 5 人，其中事业 5 人。



第二部分收支情况

四、2022 年单位预算收支说明

（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 73.63 万元，其中一般公共预算拨款收入 73.63 万元，较上年减少 3.53 万元，主要原因是项目预算减少；本单位当年预算支出 73.63 万元，其中一般公共预算拨款支出 73.63 万元，较上年减少 3.53 万元，主要原因是项目预算减少。

（二）财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 73.63 万元，其中一般公共预算拨款收入 73.63 万元，较上年减少 3.53 万元，主要原因是项目预算减少；本单位当年财政拨款支出 73.63 万元，其中一般公共预算拨款支出 73.63 万元，较上年减少 3.53 万元，主要原因是项目预算减少。

（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 73.63 万元，较上年减少 3.53 万元，主要原因是项目预算减少。

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 73.63 万元，其中：

（1）事业运行（2010650）51.07 万元，较上年无变化；

（2）其他财政事务支出（2010699）14.45 万元，较上年减少 3.55 万元，原因是项目支出预算减少；

（3）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）5.41 万元，较上年减少 0.29 万元，较上年无变化；

（4）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）2.71 万元，较上年减少 0.14 万元，较上年无变化；

（5）其他社会保障和就业支出（2089999）0.03 万元，较上年无变化；

（6）事业单位医疗（2101102）3.26 万元，较上年增加 0.54 万元，原因是基本医疗保险及大额补充医疗保险基数调整；

（8）住房公积金（2210201）8.11 万元，较上年减少 0.45 万元，原因是住房公积金基数调整；

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 73.63 万元，其中：

工资福利支出（301）55.66 万元，较上年增加 0.12 万元，较上年无变化；

商品和服务支出（302）16.67 万元，较上年增加 16.67 万元，原因是预算项目调整增加；

对个人和家庭的补助支出（303）1.29 万元，较上年减少 0.53 万元，较上年无变化；

（2）本单位当年一般公共预算支出 73.63 万元，其中：

工资福利支出（50501）55.66 万元，较上年增加 0.12 万元，较上年无变化；

商品和服务支出（50502）16.67 万元，较上年增加 16.67 万元，原因是预算项目调整增加；

对个人和家庭的补助支出（50999）1.29 万元，较上年减少 0.53 万元，较上年无变化；

4、上年结转财政资金一般公共预算拨款支出情况

本单位无 2021 年结转的一般公共预算拨款资金支出。

（四）政府性基金预算支出情况

1、本单位无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

2、本单位无 2021 年结转的政府性基金预算拨款支出。

（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。本单位无 2021 年结转的国有资本经营预算拨款支出。

第三部分其他情况

五、单位预算“三公”经费及会议费、培训费情况说明

上年及本年度，本单位无三公经费预算。本单位无 2021 年结转的‘三公’经费支出。

六、单位国有资产占有使用及资产购置情况说明

本单位无 2021 年结转的财政拨款支出资产购置。

七、单位政府采购情况说明

当年本单位政府采购预算共 0 万元，其中政府采购货物类预算 0 万元、政府采购服务类预算 0 万元、政府采购工程类预算 0 万元。

本单位无 2021 年结转的政府采购资金支出。

八、单位绩效目标说明

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 73.63 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。

本单位无 2021 年结转的财政拨款支出涉及的绩效目标管理。

九、机关运行经费安排说明

本单位无 2021 年结转的财政拨款机关运行费支出。

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。

2. 财政预算拨款：指财政当年预算拨款资金。

第四部分公开报表

2022年单位综合预算公开报表

单位名称：西安中华会计函授学校长安区分校

保密审查情况：已审查

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	2022年单位综合预算收支总表		
表2	2022年单位综合预算收入总表		
表3	2022年单位综合预算支出总表		
表4	2022年单位综合预算财政拨款收支总表		
表5	2022年单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）		
表6	2022年单位综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）		
表7	2022年单位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）		
表8	2022年单位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）		
表9	2022年单位综合预算政府性基金收支表	是	不涉及
表10	2022年单位综合预算专项业务经费支出表		
表11	2022年单位综合预算财政拨款上年结转资金支出表	是	不涉及
表12	2022年单位综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	不涉及
表13	2022年单位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14	2022年单位专项业务经费绩效目标表		
表15	2022年单位整体支出绩效目标表		
表16	2022年专项资金总体绩效目标表	是	不涉及

表1

2022年单位综合预算收支总表

单位：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、部门预算	736388.06	一、部门预算	736388.06	一、部门预算	736388.06	一、部门预算	736388.06
1、财政拨款	736388.06	1、一般公共服务支出	525221.56	1、人员经费和公用经费支出	591888.06	1、机关工资福利支出	0.00
(1)一般公共预算拨款	736388.06	2、外交支出	0.00	(1)工资福利支出	556616.06	2、机关商品和服务支出	0.00
其中：专项资金列入部门预算的项目	0.00	3、国防支出	0.00	(2)商品和服务支出	22280.00	3、机关资本性支出（一）	0.00
(2)政府性基金拨款	0.00	4、公共安全支出	0.00	(3)对个人和家庭的补助	12992.00	4、机关资本性支出（二）	0.00
(3)国有资本经营预算收入	0.00	5、教育支出	130000.00	(4)资本性支出	0.00	5、对事业单位经常性补助	723396.06
2、上级补助收入	0.00	6、科学技术支出	0.00	2、专项业务经费支出	144500.00	6、对事业单位资本性补助	0.00
3、事业收入	0.00	7、文化旅游体育与传媒支出	0.00	(1)工资福利支出	0.00	7、对企业补助	0.00
其中：纳入财政专户管理的收费	0.00	8、社会保障和就业支出	0.00	(2)商品和服务支出	144500.00	8、对企业资本性支出	0.00
4、事业单位经营收入	0.00	9、社会保险基金支出	0.00	(3)对个人和家庭补助	0.00	9、对个人和家庭的补助	12992.00
5、附属单位上缴收入	0.00	10、卫生健康支出	0.00	(4)债务利息及费用支出	0.00	10、对社会保障基金补助	0.00
6、其他收入	0.00	11、节能环保支出	0.00	(5)资本性支出（基本建设）	0.00	11、其他支出	0.00
		12、城乡社区支出	0.00	(6)资本性支出	0.00		
		13、农林水支出	0.00	(7)对企业补助（基本建设）	0.00		
		14、交通运输支出	0.00	(8)对企业补助	0.00		
		15、资源勘探工业信息等支出	0.00	(9)对社会保障基金补助	0.00		
		16、商业服务业等支出	0.00	(10)其他支出	0.00		
		17、金融支出	0.00	3、上缴上级支出	0.00		
		18、援助其他地区支出	0.00	4、事业单位经营支出	0.00		
		19、自然资源海洋气象等支出	0.00	5、对附属单位补助支出	0.00		
		20、住房保障支出	81166.50				
		21、粮油物资储备支出	0.00				
		22、国有资本经营预算支出	0.00				
		23、灾害防治及应急管理支出	0.00				
		24、其他支出	0.00				
本年收入合计	736388.06	本年支出合计	736388.06	本年支出合计	736388.06	本年支出合计	736388.06
用事业基金弥补收支差额	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00
上年实户资金余额	0.00	未安排支出的实户资金	0.00	未安排支出的实户资金	0.00	未安排支出的实户资金	0.00
上年结转	0.00						
收入总计	736388.06	支出总计	736388.06	支出总计	736388.06	支出总计	736388.06

表3

2022年单位综合预算支出总表

单位：元

[illegible]

表4

2022年单位综合预算财政拨款收支总表

单位：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	736388.06	一、财政拨款	736388.06	一、财政拨款	736388.06	一、财政拨款	736388.06
1、一般公共预算拨款	736388.06	1、一般公共服务支出	525221.56	1、人员经费和公用经费支出	591888.06	1、机关工资福利支出	0.00
其中：专项资金列入部门预算的项目	0.00	2、外交支出	0.00	(1)工资福利支出	556616.06	2、机关商品和服务支出	0.00
2、政府性基金拨款	0.00	3、国防支出	0.00	(2)商品和服务支出	22280.00	3、机关资本性支出（一）	0.00
3、国有资本经营预算收入	0.00	4、公共安全支出	0.00	(3)对个人和家庭的补助	12992.00	4、机关资本性支出（二）	0.00
		5、教育支出	130000.00	(4)资本性支出	0.00	5、对事业单位经常性补助	723396.06
		6、科学技术支出	0.00	2、专项业务经费支出	144500.00	6、对事业单位资本性补助	0.00
		7、文化旅游体育与传媒支出	0.00	(1)工资福利支出	0.00	7、对企业补助	0.00
		8、社会保障和就业支出	0.00	(2)商品和服务支出	144500.00	8、对企业资本性支出	0.00
		9、社会保险基金支出	0.00	(3)对个人和家庭补助	0.00	9、对个人和家庭的补助	12992.00
		10、卫生健康支出	0.00	(4)债务利息及费用支出	0.00	10、对社会保障基金补助	0.00
		11、节能环保支出	0.00	(5)资本性支出（基本建设）	0.00	11、其他支出	0.00
		12、城乡社区支出	0.00	(6)资本性支出	0.00		
		13、农林水支出	0.00	(7)对企业补助（基本建设）	0.00		
		14、交通运输支出	0.00	(8)对企业补助	0.00		
		15、资源勘探工业信息等支出	0.00	(9)对社会保障基金补助	0.00		
		16、商业服务业等支出	0.00	(10)其他支出	0.00		
		17、金融支出	0.00	3、上缴上级支出	0.00		
		18、援助其他地区支出	0.00	4、事业单位经营支出	0.00		
		19、自然资源海洋气象等支出	0.00	5、对附属单位补助支出	0.00		
		20、住房保障支出	81166.50				
		21、粮油物资储备支出	0.00				
		22、国有资本经营预算支出	0.00				
		23、灾害防治及应急管理支出	0.00				
		24、其他支出	0.00				
本年收入合计	736388.06	本年支出合计	736388.06	本年支出合计	736388.06	本年支出合计	736388.06
上年结转	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00	结转下年	0.00
收入总计	736388.06	支出总计	736388.06	支出总计	736388.06	支出总计	736388.06

表5

2022年单位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：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	736388.06	569608.06	22280	144500	
201	一般公共服务支出	655221.56	488441.56	22280	144500	
20106	财政事务	655221.56	488441.56	22280	144500	
2010650	事业运行	510721.56	488441.56	22280		
2010699	其他财政事务支出	144500			144500	
221	住房保障支出	81166.5	81166.5			
22102	住房改革支出	81166.5	81166.5			
2210201	住房公积金	81166.5	81166.5			

表6

2022年单位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：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			736388.06	569608.06	22280	144500	
301	工资福利支出			556616.06	556616.06			
30101	基本工资	50501	工资福利支出	198280.15	198280.15			
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	32750	32750			
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	130312.5	130312.5			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	54111	54111			
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	27055.5	27055.5			
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	32608.41	32608.41			
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	332	332			
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	81166.5	81166.5			
302	商品和服务支出			166780		22280	144500	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	17800		10800	7000	
30205	水费	50502	商品和服务支出	1000			1000	
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	1700		1200	500	
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	4000		3000	1000	
30216	培训费	50502	商品和服务支出	130000			130000	
30226	劳务费	50502	商品和服务支出	3000		3000		
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	4280		4280		
30299	其他商品和服务支出	50502	商品和服务支出	5000			5000	
303	对个人和家庭的补助			12992	12992			
30301	离休费	50905	离退休费	3192	3192			
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	4500	4500			
30307	医疗费补助	50901	社会福利和救助	5300	5300			

表7

2022年单位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：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	591888.06	569608.06	22280	
201	一般公共服务支出	510721.56	488441.56	22280	
20106	财政事务	510721.56	488441.56	22280	
2010650	事业运行	510721.56	488441.56	22280	
2010699	其他财政事务支出				
221	住房保障支出	81166.5	81166.5		
22102	住房改革支出	81166.5	81166.5		
2210201	住房公积金	81166.5	81166.5		

表8

2022年单位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）

单位：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			591888.06	569608.06	22280	
301	工资福利支出			556616.06	556616.06		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	198280.15	198280.15		
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	32750	32750		
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	130312.5	130312.5		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	54111	54111		
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	27055.5	27055.5		
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	32608.41	32608.41		
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	332	332		
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	81166.5	81166.5		
302	商品和服务支出			22280		22280	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	10800		10800	
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	1200		1200	
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	3000		3000	
30226	劳务费	50502	商品和服务支出	3000		3000	
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	4280		4280	
303	对个人和家庭的补助			12992	12992		
30301	离休费	50905	离退休费	3192	3192		
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	4500	4500		
30307	医疗费补助	50901	社会福利和救助	5300	5300		

表9

2022年单位综合预算政府性基金收支表

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	

表10

2022年单位综合预算专项业务经费支出表

单位：元

单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
	合计	144500	
134	西安市长安区财政局	144500	
134007	西安中华会计函授学校长安区分校	144500	
	专用项目	144500	
	大型会议费	130000	
	会计乡财支农继续教育培训	130000	乡财支农继续教育培训
	其他履职专项业务费	14500	
	财政文化建设	14500	财政文化建设

表14-1

2022年单位专项业务经费绩效目标表

项目名称			会计乡财支农继续教育培训		
主管部门			西安市长安区财政局		
资金金额 (万元)			实施期资金总额:	130000	
			其中: 财政拨款	130000	
			其他资金	0	
总体目标	乡财支农继续教育培训				
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	继续教育培训	6场	
			支农	1场	
		质量指标	无		
		时效指标	会计乡财支农继续教育培训完成年度	2023年度	
		成本指标	费用	100	
	效益指标	经济效益指标	无		
		社会效益指标	提高业务技能		
		生态效益指标	无		
		可持续影响指标	无		
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意		

表14-2

2022年单位专项业务经费绩效目标表

项目名称			财政文化建设		
主管部门			西安市长安区财政局		
资金金额 (万元)			实施期资金总额:	20000	
			其中: 财政拨款	20000	
			其他资金	0	
总体目标	财政文化建设				
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	费用	按计划	
		质量指标	保质保量		
		时效指标	无		
		成本指标	成本费用	总费用	
	效益指标	经济效益指标	无		
		社会效益指标	提高社会效益	提高社会效益	
		生态效益指标	无		
		可持续影响指标	无		
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意		

表15

2022年单位整体支出绩效目标表

单位名称		中华会计函授学校长安区分校			
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
	人员经费及项目支出	完成人员经费及项目支出	73.64	73.64	
	金额合计		73.64	73.64	
年度 总体 目标	完成本年度人员工资及会计乡财支农继续教育培训				
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	整体支出预算金额		73.64
		质量指标	预算资金执行率		90%
		时效指标	完成时间		2022年度
		成本指标	整体支出成本		73.64
	效益指标	经济效益指标	无		
		社会效益指标	无		
		生态效益指标	无		
		可持续影响指标	无		
	满意度指标	服务对象满意度指标	无		

表16

2022年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：		
					