

固原市原州区会计核算中心

2020 年部门预算

目录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2020 年部门预算表

- 一、财政拨款收支总表
- 二、一般公共预算支出表
- 三、一般公共预算基本支出表
- 四、一般公共预算“三公”经费支出表
- 五、政府性基金预算支出表
- 六、部门收支总表
- 七、部门收入总表
- 八、部门支出总表

第三部分 2020 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

原州区会计核算中心 2020 年部门预算——单位概况

一、主要职能

原州区会计核算中心是隶属于财政局的二级事业单位，主要承担“核算、监督”两大会计职能，承担全区 135 个集中核算单位的会计核算工作。

(1) 认真贯彻执行《预算法》、《会计法》等法律法规和财政财务规章制度，按照会计电算化的核算要求，对各集中核算单位统一进行财务会计处理，真实、完整、及时地反映各集中核算单位的财务活动状况。

(2) 建立健全会计集中核算运行各项规章制度，负责会计核算中心工作人员及各单位财务管理员的业务培训。

(3) 监督集中核算单位执行国家财经法律、法规，规范其财务收支行为，维护财经纪律。

(4) 统一办理集中核算单位的现金收付、往来款项的管理及其他收付事项的资金结算业务。

(5) 执行部门预算，按规定向集中核算单位和有关部门提供预算执行情况、财务报表等会计信息。

(6) 办理备用金管理，协助集中核算单位做好经费使用的审核、控制和监督，提高财政资金使用效益。

(7) 统一会计档案管理。对集中核算单位的会计档案在年度内进行统一保管、编目、立卷、归档。

二、部门预算单位构成

中心有“一室两部”，即办公室、核算部、稽核部。为二级预算单位，独立核算，执行政府会计制度。中心核定编制 32 人，年末实有在职人员 35 人，其中：科级干部 1 名，副科级干部 1 名，工作人员 33 人。现职专业技术人员 24 人，管理人员 11 人。退休 1 人。

原州区会计核算中心 2020 年部门预算——预算表

一、财政拨款收支预算总表

财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	项目（按功能分类）	预算数		
			小计	一般公共预算 财政拨款 支出	政府性基金 预算财政拨 款支出
一、本年收入	624.11	一、本年支出	624.11	624.11	
（一）一般公共预算财政拨款收入	624.11	（一）一般公共服务支出	472.82	472.82	
（二）政府性基金预算财政拨款收入		（二）外交支出			
		（三）国防支出			
		（四）公共安全支出			
		（五）教育支出			
		（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	70.04	70.04	
		(九) 卫生健康支出	31.83	31.83	
		(十) 节能环保支出			
		(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) 资源勘探信息等支出			
		(十五) 商业服务业等支出			
		(十六) 金融支出			
		(十七) 自然资源海洋气象等支出			
		(十八) 住房保障支出	49.42	49.42	
		(十九) 粮油物资储备支出			
		(二十) 灾害防治及应急管理支出			
		(二十一) 其他支出			
二、上年结转结余		二、年末结转结余			
(一) 一般公共预算财政拨款		(一) 一般公共预算财政拨款			
(二) 政府性基金预算财政拨款		(二) 政府性基金预算财政拨款			
收入总计	624.11	支出总计	624.11		

二、一般公共预算财政拨款支出表

一般公共预算财政拨款支出表

单位：万元

功能分类科目		2019年执行数 (决算数)	2020年预算数			2020年预算数与2019年 执行数(决算数)	
科目编码	科目名称		合计	基本支出	项目支出	增减额	增减%
核算中心 本级		614.30	624.11	565.11	59	9.81	1.6
2010607	信息化建设	84.70	14		14	-70.7	-83.47
2010650	事业运行	394.33	413.82	413.82		19.49	4.94
2010699	其他财政事务支出	39.08	45		45	5.92	15.15
2080502	事业单位离退休		0.6	0.6			
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	45.55	46.29	46.29		0.74	1.62
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出		23.15	23.15			
2101103	公务员医疗补助	6.70	8.68	8.68		1.98	29.55

2101199	其他行政事业单位 医疗支出	21.03	23.15	23.15		2.12	10.08
2210201	住房公积金		34.72	34.72			
2210203	购房补贴	10.97	14.7	14.7		3.73	34.0
2089901	其他社会保障和就 业支出	3.84					
2019999	其他一般公共服务 支出	8.10					

注：住房公积金由财政直接与市公积金中心核算；其他行政事业单位离退休支出 2019 年预算数是退休人员团结奖，由社保局发放；购房补贴预算数含退休人员预算数；其他社会保障和就业支出 2020 年预算在事业运行科目；其他一般公共服务支出是扶贫队员补助支出。

三、一般公共预算财政拨款基本支出表

一般公共预算财政拨款基本支出表

单位：万元

经济科目		基本支出预算		
科目编码	科目名称	合计	人员支出	日常公用支出
总计		565.11	543.77	21.34
301	一、工资福利支出	542.95	542.95	
30101	基本工资	152.98	152.98	
30102	津贴补贴	62.52	62.52	
30103	奖金			
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	88.55	88.55	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	46.29	46.29	
30109	职业年金缴费	23.15	23.15	
30110	职工基本医疗保险缴费	23.15	23.15	
30111	公务员医疗补助缴费	8.68	8.68	
30112	其他社会保障缴费	5.21	5.21	
30113	住房公积金	34.72	34.72	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	97.70	97.70	
302	二、商品和服务支出	21.34		21.34

30201	办公费	2.00		2.00
30202	印刷费	1.00		1.00
30203	咨询费			
30204	手续费	0.2		0.2
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费	1.00		1.00
30208	取暖费			
30209	物业管理费	0.05		0.05
30211	差旅费	6.15		6.15
30212	因公出国（境）费用			
30213	维修（护）费	1.00		1.00
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			
30217	公务接待费			
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费			
30228	工会经费	5.34		5.34

30229	福利费			
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用			
30240	税金及附加费用	4.0		4.0
30299	其他商品和服务支出	0.6		0.6
303	三、对个人和家庭的补助	0.82	0.82	
30301	离休费			
30302	退休费			
30303	退职（役）费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助			
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.82	0.82	
310	四、资本性支出			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31007	信息网络及软件购置更新			
31099	其他资本性支出			

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出表

单位：万元

2019年预算数					2019年执行数（决算数）					2020年预算数							
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1		1		1		0.11		0.11		0.11							

注：2020年我单位无“三公经费”预算数。

五、政府性基金预算财政拨款支出表

政府性基金预算财政拨款支出表

单位：万元

功能分类科目		2019年执行数（决算数）	2020年预算数				2020年预算数与2019年执行数（决算数）	
科目编码	科目名称		合计	基本支出		项目支出	增减额	增减%
		小计		人员经费	日常公用经费			

注：我单位无政府性基金收支预决算数。

六、部门收支预算总表

部门收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款预算收入	624.11	一、行政支出	
(1) 一般公共预算财政拨款收入	624.11	其中：财政拨款支出	
(2) 政府性基金预算财政拨款收入		非同级财政拨款支出	
二、事业预算收入		二、事业支出	624.11
其中：非同级财政拨款（科研及辅助活动）		其中：财政拨款支出	624.11
纳入财政专户管理的非税收入		非同级财政拨款支出	
三、上级补助预算收入		三、经营支出	
四、附属单位上缴预算收入		四、上缴上级支出	
五、经营预算收入		五、对附属单位补助支出	
六、债务预算收入		六、投资支出	
七、非同级财政拨款预算收入		七、债务还本支出	
八、投资预算收益		八、其他支出	
九、其他预算收入			
本年收入合计	624.11	本年支出合计	624.11

十、上年结转		九、年末结转结余	
(1) 财政拨款结转		(1) 财政拨款结转	
其中：一般公共预算财政拨款收入		其中：一般公共预算财政拨款收入	
政府性基金预算财政拨款收入		政府性基金预算财政拨款收入	
(2) 非财政拨款结转		(2) 财政拨款结余	
其中：本级横向财政拨款		其中：一般公共预算财政拨款收入	
非本级财政拨款		政府性基金预算财政拨款收入	
十一、上年结余		(3) 非财政拨款结转	
(1) 财政拨款结余		其中：本级横向财政拨款	
其中：一般公共预算财政拨款收入		非本级财政拨款	
政府性基金预算财政拨款收入		(4) 非财政拨款结余	
(2) 非财政拨款结余		其中：本级横向财政拨款	
其中：本级横向财政拨款		非本级财政拨款	
非本级财政拨款		(5) 专用结余	
(3) 专用结余		(6) 经营结余	
(4) 经营结余			
收入总计	624.11	支出总计	624.11

原州区会计核算中心 2020 年部门预算

——部门预算情况说明

一、关于原州区会计核算中心 2020 年财政拨款收支预算情况的总体说明

原州区会计核算中心 2020 年财政拨款收入预算 624.11 万元，其中：本年收入 624.11 万元，包括一般公共预算拨款 624.11 万元，政府性基金预算拨款 0 万元；上年结转结余 0 万元。财政拨款支出预算 624.11 万元，包括：一般公共服务支出 472.82 万元、社会保障和就业支出 70.04 万元、卫生健康支出 31.83 万元、住房保障支出 49.42 万元。

二、关于原州区会计核算中心 2020 年一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）基本支出情况说明

原州区会计核算中心 2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 565.11 万元，其中：本年收入安排支出 565.11 万元，上年结转资金安排支出 0 万元。比 2019 年决算数增加 9.81 万元，增长 1.6%。

人员经费 543.77 万元，主要包括：基本工资 152.98 万元、津贴补贴 62.52 万元（其中购房补贴 14.70 万元、取暖费 22.25）、社会保障缴费 106.48 万元、绩效工资 88.55 万元、其他工资福利支出 97.7 万元（含团结奖及效能考核奖 65.10 万元）、住房公积金 34.72 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0.82 万元。

公用经费 21.34 万元，主要包括：办公费 2.0 万元、印刷费 1.0 万元、手续费 0.2 万元、邮电费 1.0 万元、物业管理费 0.06 万元、差旅费 6.14 万元、维修（护）费 1.0 万元、税金及附加费用 4.0、工会经费 5.34 万元、其他商品和服务支出 0.6 万元。

（二）项目支出情况说明

原州区会计核算中心 2020 年一般公共预算财政拨款项目支出 59.0 万元，其中：本年收入安排支出 59.0 万元。包括：2010607-信息化建设 2020 年预算 14.0 万元，比 2019 年决算数减少 70.70 万元，下降 83.47%，主要用于核算软件运行维护费用；2010699-其他财政事务支出 2020 年预算 45.0 万元，比 2019 年决算数增加 5.92 万元，增长 15.15%，主要用于核算业务费支出。

三、关于原州区会计核算中心 2020 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明

原州区会计核算中心严格支出管理，无 2020 年“三公”经费财政拨款预算数。

四、关于原州区会计核算中心 2020 年政府性基金预算拨款情况说明

原州区会计核算中心 2020 年无政府性基金预算财政拨款收支。

五、关于原州区会计核算中心 2020 年收支预算情况的总体说明

原州区会计核算中心 2020 年收入总预算 624.11 万元，其中：本年收入 624.11 万元，上年结转结余 0 万元；支出总预算 624.11 万元，其中：本年支出 624.11 万元，年末结转结余 0 万元。

本年收入包括：财政拨款预算收入 624.11 万元，占 100%；事业预算收入 0 万元；上级补助预算收入 0 万元；附属单位上缴预算收入 0 万元；经营预算收入 0 万元；债务预算收入 0 万元；非同级财政拨款预算收入 0 万元，；投资预算收益 0 万元；其他预算收入 0 万元。

本年支出包括：行政支出 0 万元；事业支出 624.11 万元，占 100%；经营支出 0 万元；上缴上级支出 0 万元；对附属单位补助支出 0 万元；投资支出 0 万元；债务还本支出 0 万元；其他支出 0 万元。

六、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2020 年，中心为全额拨款事业单位，无机关运行经费。

（二）政府采购情况

2020 年，原州区会计核算中心政府采购预算 1.5 万元，其中：政府采购货物预算 1.5 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，原州区会计核算中心占用使用国有资产总体情况为房屋 0 平方米，价值 0 万元；土地 0 平方米，价值 0 万元；车辆 0 辆，价值 0 万元；办公家具原值 12.60 万元；其他资产原值 179.0 万元。

（四）预算绩效情况

2020年原州区会计核算中心无重点项目建设，我单位的项目资金主要是弥补公用经费不足用于保障单位业务正常运行的一般项目支出，在项目资金编制时按照预算绩效目标进行了自评。

（五）其他需说明的事项

一是由于车改，2019年我中心一辆公务用车下账处理，减少固定资产；二是执行政府会计制度，购买政府会计核算软件一套增加无形资产。

原州区会计核算中心 2020 年部门预算——名词解释

1、财政转移支付：主要是指在既定的政府间支出责任和收入划分框架下，通过财政资金在各级政府之间的无偿拨付以弥补财政纵向和横向失衡、校正辖区间外溢、稳定宏观经济、促进区位效率、实现其他非经济目标的一项财政资源再分配制度。现行财政体制下，转移支付主要分为财力性转移支付和专项转移支付两类。

2、转移支付：转移支付是政府间的一种补助。它是各级政府之间所存在的财政能力差异为基础，以实现各地公共服务水平的均等化为主旨，而实行的一种财政资金转移或财政平衡制度。通过体制补助，专项补助，税收返还，公式化补助实施对各地的转移支付。

3、一般性转移支付：是指中央政府对有财力缺口的地方政府(主要是中西部地区)，按照规范的办法给予的补助。包括均衡性转移支付、民族地区转移支付、农村税费改革转移支付、调整工资转移支付等，地方政府可以按照相关规定统筹安排和使用。

4、专项转移支付：是中央财政为实现特定的宏观政策及事业发展战略目标而设立的补助资金，重点用于各类事关民生的公共服务领域。地方财政需按规定用途使用资金。

5、政府性基金：是指企业依照法律、行政法规等有关规定，代政府收取的具有专项用途的财政资金，属于非税收入。

6、公共财政预算收入（一般预算收入）：是指实行一般预算管理的财政收入，扣除基金预算收入和预算外收入外，地方政府可统筹安排使用的财政收入，包括各项税收收入和非税收入，税收收入主要包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税等。非税收入主要包括专项收入、纳入预算管理的行政性收费、罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入、其他收入等。

7、公共财政预算支出（一般预算支出）：是指通过一般预算收入统筹安排的支出。按照新的政府收支分类科目，其功能分类范围主要包括：一般公共服务支出、外交支出、国防支出、公共安全支出、教育支出、科学技术支出、文化体育与传媒支出、社会保障和就业支出、医疗卫生支出、节能环保支出、城乡社区支出、农林水支出、交通运输支出、资源勘探电力信息等事务支出、商业服务业等支出、金融支出、国土海洋气象等支出、住房保障支出、粮油物资储备支出、预备费、国债还本付息支出、其他支出等。