

# 固原市原州区会计核算中心 2024 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 2024 年部门预算表

- 一、财政拨款收支预算总表
- 二、一般公共预算财政拨款支出表
- 三、一般公共预算财政拨款基本支出表
- 四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出表
- 五、政府性基金预算财政拨款支出表
- 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 2024 年部门预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 固原市原州区会计核算中心 2024 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 140 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

根据单位主要职能，中心内设“一室两部”，即办公室、核算部、稽核部。为固原市原州区财政局所属二级预算单位，独立核算，执行政府会计准则制度。中心核定编制 32 人，2023 年年末实有在职人员 30 人，退休 10 人。

从预算单位构成看，固原市原州区会计核算中心部门预算包括：固原市原州区会计核算中心本级预算。纳入固原市原州区会计核算中心 2024 年部门预算编制的二级预算单位包括：固原市原州区会计核算中心。

# 固原市原州区会计核算中心 2024 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	<b>704.91</b>	一、本年支出	<b>704.91</b>	<b>704.91</b>	
（一）一般公共预算财政拨款收入	<b>704.91</b>	（一）一般公共服务支出	<b>514.44</b>	<b>514.44</b>	
（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	81.56	81.56	
		(九) 卫生健康支出	30.82	30.82	
		(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	78.09	78.09	
		(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			
<b>二、上年结转结余</b>		<b>二、年末结转结余</b>			
(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			
<b>收入总计</b>	<b>704.91</b>	<b>支出总计: 704.91</b>			

注：支出预算功能科目各单位根据本单位实际据实填写，其他科目删除。

## 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		2023年执行数 (决算数)	2024年预算数			2024年预算数与2023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%
139003	原州区会计核算中心本级	752.41	704.91	693.91	11.00	-47.50	-6.31%
2010650	事业运行	444.05	497.94	497.94		53.89	12.14%
2010699	其他财政事务支出	97.86	11.00	0.00	11.00	-86.86	-88.76%
2019999	其他一般公共服务支出	4.31	5.50	5.50		1.19	27.61%
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	51.98	54.37	54.37		2.39	4.60%
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	57.24	27.19	27.19		-30.05	-52.50%
2101103	公务员医疗补助	5.05	7.97	7.97		2.92	57.82%
2101199	其他行政事业单位医疗支出	21.41	22.85	22.85		1.44	6.73%
2210201	住房公积金	45.76	48.09	48.09		2.33	5.09%
2210203	购房补贴	24.75	30.00	30.00		5.25	21.21%

### 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		<b>693.91</b>	<b>672.72</b>	<b>21.19</b>
301	一、工资福利支出	<b>665.08</b>	<b>665.08</b>	
30101	基本工资	194.06	194.06	
30102	津贴补贴	108.91	108.91	
30103	奖金	120.50	120.50	
30106	伙食补助费			
30107	绩效工资	80.91	80.91	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	54.37	54.37	
30109	职业年金缴费	27.19	27.19	
30110	职工基本医疗保险缴费	22.85	22.85	
30111	公务员医疗补助缴费	6.49	6.49	
30112	其他社会保障缴费	1.71	1.71	
30113	住房公积金	48.09	48.09	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出			



302	二、商品和服务支出	21.19		21.19
30201	办公费	4.14		4.14
30202	印刷费	1.00		1.00
30203	咨询费			
30204	手续费	0.10		0.10
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费	1.20		1.20
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费	1.00		1.00
30212	因公出国（境）费用			
30213	维修（护）费	4.00		4.00
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费	0.50		0.50
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	2.00		2.00
30227	委托业务费			
30228	工会经费	5.19		5.19

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			
30299	其他商品和服务支出	2.06		2.06
303	<b>三、对个人和家庭的补助</b>	<b>7.64</b>	<b>7.64</b>	
30301	离休费			
30302	退休费	6.88	6.88	
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	0.76	0.76	
310	<b>四、资本性支出</b>			
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

2023年预算数					2023年执行数（决算数）					2024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	

## 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		2023年执行数 (决算数)	2024年预算数				2024年预算数与2023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			

## 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	704.91	一、行政支出	
(1) 一般公共预算财政拨款收入	704.91	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	704.91
其中: 非同级财政拨款(科研及辅助活动)		其中: 财政拨款支出	704.91
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	<b>704.91</b>	本年支出合计	<b>704.91</b>
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	<b>704.91</b>	支出总计	<b>704.91</b>

## 七、部门收入总表

### 部门收入总表

单位：万元

本年收入合计	财政拨款预算收入			事业预算收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	经营收入	债务预算收入	非同级财政拨款预算收入			投资预算收益	其他预算收入
	小计	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	小计	其中：						小计	非本级财政拨款	本级横向财政拨款		
					非同级财政拨款（科研及辅助活动）	纳入财政专户管理的非税收入									
704.91	704.91	704.91													

## 八、部门支出总表

### 部门支出总表

单位: 万元

科目编码	本年支出合计	行政支出	事业支出	经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	投资支出	债务还本支出	其他支出
2010650 事业运行	<b>497.94</b>		497.94						
2010699 其他财政事务支出	<b>11.00</b>		11.00						
2019999 其他一般公共服务支出	<b>5.50</b>		5.50						
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	<b>54.37</b>		54.37						
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	<b>27.19</b>		27.19						
2101103 公务员医疗补助	<b>7.97</b>		7.97						
2101199 其他行政事业单位医疗支出	<b>22.85</b>		22.85						
2210201 住房公积金	<b>48.09</b>		48.09						
2210203 购房补贴	<b>30.00</b>		30.00						



# 固原市原州区会计核算中心 2024 年 部门预算——部门预算情况说明

## 一、关于固原市原州区会计核算中心 2024 年财政拨款收支 预算情况的总体说明

固原市原州区会计核算中心 2024 年财政拨款收入预算 704.91 万元，其中：本年收入 704.91 万元，包括一般公共预算拨款 704.91 万元，政府性基金预算拨款 0.00 万元；上年结转结余 0.00 万元。财政拨款支出预算 704.91 万元，包括：一般公共服务支出 514.44 万元、社会保障和就业支出 81.56 万元、卫生健康支出 30.82 万元、住房保障支出 78.09 万元。

## 二、关于固原市原州区会计核算中心 2024 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

固原市原州区会计核算中心 2024 年一般公共预算财政拨款基本支出 693.91 万元，其中：本年收入安排支出 693.91 万元，上年结转资金安排支出 0.00 万元。比 2023 年执行数（决算数）减少 58.49 万元，下降 7.77%。

人员经费 672.72 万元，主要包括：基本工资 194.06 万元、津贴补贴 108.91 万元、奖金 120.50 万元、绩效工资 80.91 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 54.37 万元、职业年金缴费 27.19 万元、职工基本医疗保险缴费 22.85 万元、公务员医疗补

助缴费 6.49 万元、其他社会保险缴费 1.71 万元、住房公积金 48.09 万元、退休费 6.88 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0.76 万元。

公用经费 21.19 万元，主要包括：办公费 4.14 万元、印刷费 1.00 万元、手续费 0.10 万元、邮电费 1.20 万元、差旅费 1.00 万元、维修（护）费 4.00 万元、培训费 0.50 万元、劳务费 2.00 万元、工会经费 5.19 万元、其他商品和服务支出 2.06 万元。

## **（二）项目支出情况说明**

固原市原州区会计核算中心 2024 年一般公共预算财政拨款项目支出 11.00 万元，其中：本年收入安排支出 11.00 万元，上年结转结余资金安排支出 0.00 万元。包括：2010699-其他财政事务支出，临聘人员劳务费。2024 年预算 11.00 万元，比 2023 年执行数（决算数）减少 86.86 万元，下降 88.86%。主要用于我单位临聘人员劳务费开支。

## **三、关于固原市原州区会计核算中心 2024 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明**

固原市原州区会计核算中心 2024 年无“三公”经费预算财政拨款收支。

## **四、关于固原市原州区会计核算中心 2024 年政府性基金预算拨款情况说明**

固原市原州区会计核算中心 2024 年无政府性基金预算财政拨款收支。

## 五、关于固原市原州区会计核算中心 2024 年收支预算情况的总体说明

固原市原州区会计核算中心 2024 年收入总预算 704.91 万元，其中：本年收入 704.91 万元，上年结转结余 0.00 万元；支出总预算 704.91 万元，其中：本年支出 704.91 万元，年末结转结余 0.00 万元。

本年收入包括：财政拨款预算收入 704.91 万元，占 100.00%；事业预算收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助预算收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴预算收入 0.00 万元，占 0.00%；经营预算收入 0.00 万元，占 0.00%；债务预算收入 0.00 万元，占 0.00%；非同级财政拨款预算收入 0.00 万元，占 0.00%；投资预算收益 0.00 万元，占 0.00%；其他预算收入 0.00 万元，占 0.00%。

本年支出包括：行政支出 0.00 万元，占 0.00%；事业支出 704.91 万元，占 100.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%；投资支出 0.00 万元，占 0.00%；债务还本支出 0.00 万元，占 0.00%；其他支出 0.00 万元，占 0.00%。

## 六、其他重要事项的情况说明

### （一）事业运行经费

2024 年，固原市原州区会计核算中心本级及所属固原市原州区会计核算中心等 1 个事业单位的运行经费财政拨款预算 21.19 万元，比 2023 年预算减少 0.14 万元，增长（下降）0.66%。

主要原因是：严格公用经费支出。主要包括：办公费 4.14 万元、印刷费 1.00 万元、手续费 0.10 万元、邮电费 1.20 万元、差旅费 1.00 万元、维修（护）费 4.00 万元、培训费 0.50 万元、劳务费 2.00 万元、工会经费 5.19 万元、其他商品和服务支出 2.06 万元。

## （二）政府采购情况

2024 年，固原市原州区会计核算中心政府采购预算 12.15 万元，其中：政府采购货物预算 1.15 万元，政府采购工程预算 0.00 万元，政府采购服务预算 11.00 万元。

## （三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，固原市原州区会计核算中心占用使用国有资产总体情况为房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元；土地 0.00 平方米，价值 0.00 万元；车辆 0.00 辆，价值 0.00 万元；办公家具原值 12.60 万元，计提折旧后净值 3.52 万元；其他资产原值 181.23 万元，计提折旧后净值 68.14 万元。

国有资产分布情况为：本级部门房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元；土地 0.00 平方米，价值 0.00 万元；车辆 0.00 辆，价值 0.00 万元；办公家具原值 12.60 万元，计提折旧后净值 3.52 万元；其他资产原值 181.23 万元，计提折旧后净值 68.14 万元。

## （四）预算绩效情况

2024 年固原市原州区会计核算中心预算绩效开展工作计划：

1. 确定预算绩效目标：明确在预算执行过程中要实现的目标，如提高效率、降低成本、提高服务质量。

2. 制定绩效指标：根据预算绩效目标，制定相应的绩效指标，以便衡量和评估在预算执行过程中的绩效表现。

3. 制定工作计划：为实现预算绩效目标，制定具体的工作计划，包括工作任务、时间节点、责任人等。

4. 实施和监控：按照制定好的工作计划，实施各项任务，并对预算绩效进行监控和评估，及时调整和改进工作计划。

5. 总结和改进：预算执行结束后，对预算绩效进行总结和分析，找出成功经验和存在的问题，并提出改进措施和建议，以便不断提高预算绩效。

2024年固原市原州区会计核算中心公开绩效目标的项目概述（项目名称、资金数、绩效目标）

1. 项目名称：临聘人员-会计核算中心记账员；资金数：11.00万元；绩效目标：确保项目核算系统的正常运转，实现数据共享；保证财政单位及时处理账务，节约核算单位成本，提供高效便捷的服务；提高工作效率及窗口单位的社会影响力，认知度。

#### **（五）其他需说明的事项**

无其他需要说明的事项。

# 固原市原州区会计核算中心 2024 年 部门预算——名词解释

- 1、支出功能分类科目编码、名称：按照《2024 年政府收支分类科目》“类”、“款”、“项”的编码和名称填列
- 2、本年收入：是指单位本年度取得的全部收入。
- 3、上年结转：是指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。
- 4、本年支出：是指单位本年度全部支出。
- 5、财政拨款收入：是指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。
- 6、事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。
- 7、经营收入：是指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
- 8、其他收入：是指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。
- 9、基本支出：是指单位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。
- 10、项目支出：是指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。
- 11、人员经费：是指单位基本支出中用一般公共预算财政拨

款安排的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”。

12、日常公用支出：是指单位用一般公共预算财政拨款安排的除人员经费以外的基本支出。

13、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

14、机关运行经费：是指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、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。