

**铁力市机关事业单位
会计服务中心
2020 年度部门预算**

二〇二〇年六月

铁力市机关事业单位会计服务中心 2020 年部门预算

目 录

第一部分铁力市机关事业单位会计服务中心单位概况

一、部门职责

二、部门机构设置

三、部门人员构成

第二部分铁力市机关事业单位会计服务中心 2020 年部门预算报表

一、部门收支总体情况表

二、部门收入总体情况表

三、部门支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（功能科目）

六、一般公共预算支出情况表（部门经济科目）

七、一般公共预算支出情况表（政府经济科目）

八、政府性基金预算支出情况表（功能科目）

九、政府性基金预算支出情况表（部门经济科目）

十、政府性基金预算支出情况表（政府经济科目）

十一、一般公共预算“三公”经费支出情况表。

第三部分 铁力市机关事业单位会计服务中心 2020 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 铁力市机关事业单位会计服务中心单位概况

一、部门职责

铁力市机关事业单位会计服务中心为隶属市财政局的副科级事业单位，经费来源为财政全额补助。

主要职责：

1、贯彻执行《中华人民共和国会计法》，监督检查财务人员执行财会政策法规情况；

2、负责向机关、事业单位及国有企业委派财务人员，保护委派财会人员依法行使职权；

3、负责委派财会人员的人事、工资的管理及业务培训、考核；

4、负责全市财务人员会计人员继续教育工作。

5、负责全市代理记账许可证的行政审批工作。

二、部门机构设置

内设 3 个机构，分别是综合股、会计股、监察股。

三、部门人员构成

预算编制人员 91 人。在职人员 82 人(含离岗创业 1 人)；退休人员 26 人。

第二部分 铁力市机关事业单位会计服务中心 2020 年部门预算公开报表

一、部门收支总体情况表

二、部门收入总体情况表

三、部门支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（功能科目）

六、一般公共预算支出情况表（部门经济科目）

七、一般公共预算支出情况表（政府经济科目）

八、政府性基金预算支出情况表（功能科目）

九、政府性基金预算支出情况表（部门经济科目）

十、政府性基金预算支出情况表（政府经济科目）

十一、一般公共预算“三公”经费支出情况表。

第三部分 机关事业单位会计服务中心 2020 年部门预算情况说明

一、关于部门收支总体情况表的说明

2020 年，机关事业单位会计服务中心收支总预算 812.68 万元，比上年预算数减少 41.83 万元，收入包括：一般公共预算收入 812.68 万元；支出包括：一般公共服务支出 567.63 万元，社会保障和就业支出 144.19 万元，医疗卫生与计划生育支出 47.87 万元，住房保障支出 52.99 万元。按照综合预算的原则，铁力市机关事业单位会计服务中心所有收入和支出均纳入部门预算管理。

二、关于部门收入总体情况表的说明

2020 年，机关事业单位会计服务中心收入预算 812.68 万元，其中：一般公共预算收入 812.68 万元，占 100%。

三、关于部门支出总体情况表的说明

2020 年，机关事业单位会计服务中心支出预算 812.68 万元，其中：基本支出 812.68 万元，占 100%。

四、关于财政拨款收支总体情况表的说明

2020 年，机关事业单位会计服务中心财政拨款收支总预算 812.68 万元。收入包括：一般公共预算 812.68 万元；支出包括：一般公共服务支出 567.63 万元，社会保障和就业支出 144.19 万元，医疗卫生与计划生育支出 47.87 万元，住房保障支出 52.99 万元。

五、关于一般公共预算支出情况表（功能科目）的说明

机关事业单位会计服务中心 2020 年一般公共预算支出 812.68 万元，比上年预算数减少 41.83 万元，具体为：

1、2010650 事业运行（财政事业业务）2020 年预算数为 567.63 万元，比上年预算数减少 16.66 万元，下降 2.85%，主要原因：压缩开支。

2、2080502 事业单位离退休费 36.85 万元，比上年增加 15.73 万元，上升 74.5%，主要原因：退休人员增加。

3、2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 72.01 万元，比上年减少 24.58 万元，下降 25.4%，主要原因：退休人员增加。

4、2080506 机关事业单位职业年金缴费支出 35.32 万元，比上年减少 3.32 万元，下降 9%，主要原因：退休人员增加。

5、2101102 事业单位医疗 47.87 万元，比上年增加 1.92 万元，上升 4%。主要原因：有新增人员。

6、2210201 住房公积金 52.99 万元，比上年减少 4.96 万元，下降 9%。主要原因：退休人员增加。

六、关于一般公共预算支出情况表（部门经济科目）的说明

2020 年，机关事业单位会计服务中心一般公共预算支出 812.68 万元，其中：

1、工资福利支出 753.77 万元，主要包括：基本工资 292.56 万元、津贴补贴 214.09 万元、奖金 41.58 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 72.01 万元、职业年金缴纳费 35.32 万元、职工基本医疗保险 37.12 万元、其他社会保障费 8.10 万元、住房公积金 52.99 万元。

2、按定额管理的商品服务支出 11.3 万元，主要包括：办公费 0.94 万元、邮电费 0.37 万元、差旅费 0.56 万元、维修（护）费 0.03 万元、公务接待费 0.08 万元、工会经费 8.90 万元其他商品服务支出 0.42 万元。

3、对个人和家庭补助支出 47.6 万元，主要包括：退休费支出 36.85 万元、医疗费补助 10.75 万元。

七、关于一般公共预算支出情况表（政府经济科目）的说明

2020 年，机关事业单位会计服务中心一般公共预算支出 812.68 万元，其中：

1、对事业单位经常性补助工资福利支出 753.77 万元，主要包括基本工资 292.56 万元、津贴补贴 214.09 万元、奖金 41.58 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 72.01 万元、职业年金缴纳费 35.32 万元、职工基本医疗保险 37.12 万元、其他社会保障费 8.10 万元、住房公积金 52.99 万元。

2、对事业单位经常性补助商品和服务支出 11.3 万元，主要包括：办公费 0.94 万元、邮电费 0.37 万元、差旅费 0.56 万元、维修（护）费 0.03 万元、公务接待费 0.08 万元、工会经费 8.90 万元其他商品服务支出 0.42 万元。

3、对个人和家庭的补助支出 47.6 万元，主要包括：退休费支出 36.85 万元、医疗费补助 10.75 万元。

八、关于政府性基金预算支出情况表（功能科目）的说明

机关事业单位会计服务中心没有使用政府性基金预算拨款安排支出。

九、关于政府性基金预算支出情况表（部门经济科目）的说明

机关事业单位会计服务中心没有使用政府性基金预算拨款安排支出。

十、关于政府性基金预算支出情况表（政府经济科目）的说明

机关事业单位会计服务中心没有使用政府性基金预算拨款安排支出。

十一、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2020 年，机关事业单位会计服务中心“三公”经费预算数为 0.08 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元，公务接待费 0.08 万元。2020 年“三公”经费预算与上年相比，减少 0.02 万元，下降 20%，主要原因是：压缩开支。

1、因公出国（境）费 2020 年预算数为 0 万元，与上年相比增长（减少）0，主要原因为：没有因公出国（境）费用预算。

2、公务用车运行维护费 2020 年预算数为 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，主要原因为：单位无公车。

3、公务接待费 2020 年预算数为 0.08 万元，比上年减少 0.02 万元，主要原因为：开源节流，压缩支出。

十二、机关运行经费安排情况说明

2020 年，本部门机关运行经费预算安排 11.30 万元，比上年增加 4.6 万元，增长 68%。主要原因是：工会经费的增加。其中主要包括办公费 0.94 万元、邮电费 0.37 万元、差旅费 0.56 万元、维修（护）费 0.03 万元、公务接待费 0.08 万元、工会经费 8.90 万元其他商品服务支出 0.42 万元。

十三、关于政府采购预算支出情况说明

2020 年，机关事业单位会计服务中心采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程类支出 0 万元，政府采购服务预算 0 万元。

十四、关于国有资产占有使用情况说明

截止2019年末,铁力市机关事业单位会计服务中心资产账面金额6.51万元,资产账面净值0.91万元。一是房屋共0平方米,资产原值0万元,资产净值0万元,其中:办公用房0平方米,资产原值0万元,资产净值0万元。二是车辆0台,资产原值0万元,资产净值0万元,其中:一般公务用车0台,资产原值0万元,资产净值0万元,一般执法执勤用车0台,特种专业技术用车0台,其他用车0台,其他用车主要是0台。三是单价50万元以上设备30台,资产原值0万元,资产净值0万元,其中:单价100万元以上设备0台,资产原值0万元,资产净值0万元。四是通用设备原值是6.35万元,净值是0.75万元。五是图书、档案帐面价值是0.16万元。

十五、关于项目支出绩效目标的说明

2020年机关事业单位会计服务中心没有实行绩效目标管理的项目。

第四部分 名词解释

根据《2020年部门预算编制手册》及《2020年政府收支分类科目》,对机关事业单位会计服务中心2020年部门预算中相关名词解释如下:

一、相关收入和支出项目名词解释

1、一般公共预算收入:是指财政部门核拨给行政事业单位的财政预算资金。

2、基本支出:反映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。

3、项目支出:反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标,在基本的预算支出以外,财政预算专款安排的支出。

4、工资福利支出(类):反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬,以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

5、按定额管理的商品服务支出(类):反映单位购买商品和服务的支出(不包括用于购置固定资产的支出)。

6、对个人和家庭补助支出(类):反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

二、相关功能科目名词解释

1、行政运行(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

2、一般行政管理事务(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

3、事业运行（项）：反映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。

4、行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

5、事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

6、机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

7、机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

8、行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位（包括实行公务员管理制度的事业单位）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，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

9、事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

10、公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

11、住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三、相关政府经济科目名词解释

1、工资奖金津补贴（款）：反映机关和参公事业单位按规定发放的基本工资、津贴补贴、奖金。

2、社会保障缴费（款）：反映机关和参公事业单位为职工缴纳的基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费，以及失业、工伤和其他社会保障缴费。

3、住房公积金（款）：反映机关和参公事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

4、其他工资福利支出（款）：反映机关和参公事业单位伙食补助费、医疗费和其他工资福利支出。

5、办公经费（款）：反映机关和参公事业单位的办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、租赁费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用。

6、会议费（款）：反映机关和参公事业单位会议费支出，包括会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

7、培训费（款）：反映机关和参公事业单位除因公出国（境）培训费以外的培训费，包括在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

8、委托业务费（款）：反映机关和参公事业单位的咨询费、劳务费和委托业务费。

9、公务接待费（款）：反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

10、因公出国（境）费用（款）：反映机关和参公事业单位公务出国（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。

11、公务用车运行维护费（款）：反映机关和参公事业单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

12、维修（护）费（款）：反映机关和参公事业单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行和维护费用，以及按规定提取的修购基金。

13、其他商品和服务支出（款）：反映上述科目未包括的日常公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传费以及离退休人员特需费、离退休人员公用经费等。

14、设备购置（款）：反映机关和参公事业单位用于办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新方面的支出。

15、工资福利支出（款）：反映对事业单位的工资福利补助支出。

16、商品和服务支出（款）：反映对事业单位的商品和服务补助支出。

17、资本性支出（一）（款）：反映事业单位资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出中的事业单位资本性支出不在此科目反映。

18、社会福利和救助（款）：反映按规定开支的抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、代缴社会保险费、奖励金。

19、离退休费（款）：反映离休费、退休费、退职（役）费。

20、其他对个人和家庭的补助（款）：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、保障性住房租金补贴等。

附件：机关事业单位会计服务中心 2020 年部门预算公开报表