

西安市财政干部教育培训中心

2023年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

2023年，在局党组的坚强领导下，培训中心始终围绕全市财政“一三三五”工作思路，聚焦主责主业立，足职能职责，紧盯年度目标任务，努力做到两手抓、两不误。一是党建引领，提升政治站位；二是定向发力，提高培训质效；三是推陈出新，增强《西安财会》杂志宣传力度；四是强化管理，树立良好形象。全年共承办各类培训43期8833人次，刊发《西安财会》杂志8期10540册，超额完成年度目标任务，中心党支部被评定为“五星级”党支部。

（一）主要职责

西安市财政干部教育培训中心是西安市财政局下属全额事业单位。其主要职能是：承担全市财政干部教育培训、乡镇财政干部和农村财会人员财政支农政策的培训任务；贯彻落实各类会计制度准则培训及财政宣传等。

（二）内设机构

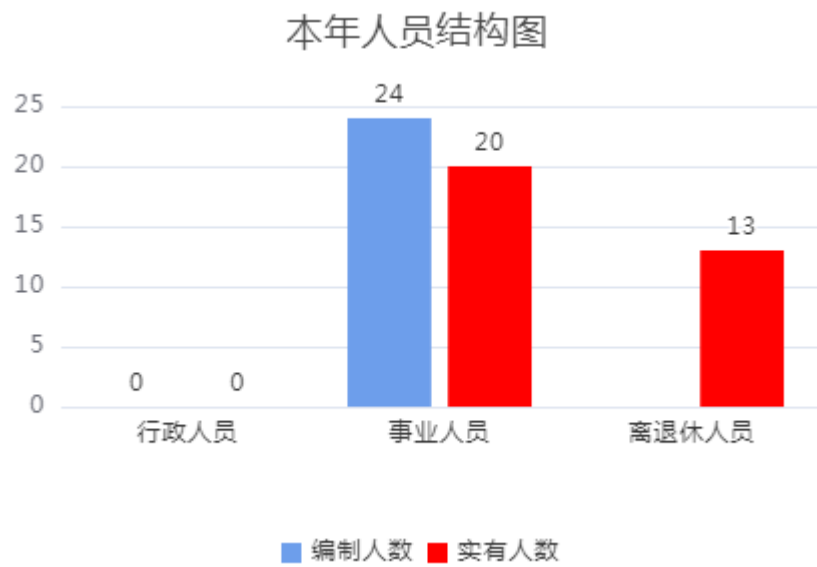
西安市财政干部教育培训中心内设综合部、培训一部、培训二部、编辑部四个部室。

二、部门决算单位构成

本单位作为西安市财政局的二级预算单位，编制2023年度部门决算。

三、单位人员情况

截至2023年底，本单位人员编制24人，其中行政编制0人、事业编制24人；实有人员20人，其中行政0人、事业20人。单位管理的离退休人员13人。



第二部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计、支出总计均为579.18万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少24.20万元，下降4.01%，下降的主要原因是：事业单位人员经费较上年减少。



二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计579.18万元，其中：财政拨款收入579.18万元，占100%。

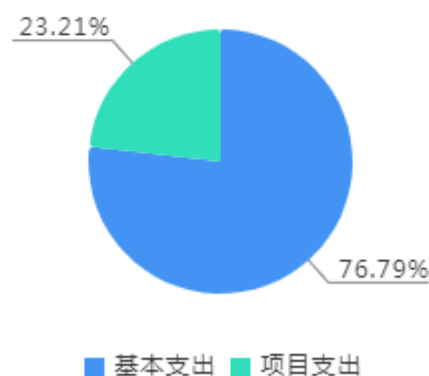
收入结构图



三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计579.18万元，其中：基本支出444.78万元，占76.79%；项目支出134.40万元，占23.21%。

支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计、支出总计均为579.18万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少24.20万元，下降4.01%，下降的主要原因是：事业单位人员经费较上年减少。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



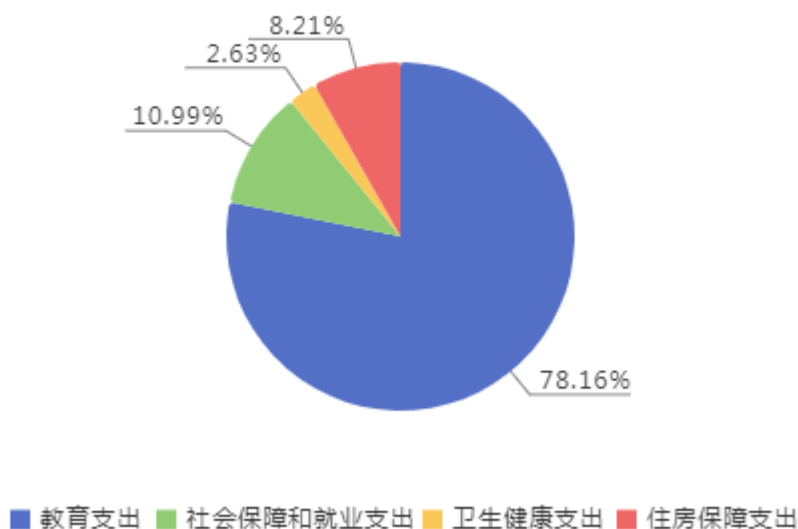
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算680.06万元，支出决算579.18万元，完成年初预算的85.17%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少24.20万元，下降4.01%，下降的主要原因是：事业单位人员经费较上年减少。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项）。年初预算470.96万元，支出决算394.67万元，完成年初预算的83.80%，决算数小于年初预算数的主要原因是：按照我市“过紧日子”要求，从严控制各项费用，压缩一般性支出。

2. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算89.90万元，支出决算58.03万元，完成年初预算的64.55%，决算数小于年初预算数的主要原因是：按照我市“习惯过紧日子”的要求，从严控制培训费支出。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算42.25万元，支出决算32.30万元，完成年初预算的76.45%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度中心在编人员发生变动。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算21.12万元，支出决算31.20万元，完成年初预算的147.73%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度中心追加了辞职人员职业年金个人账户记实补计经费。

5. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算0.32万元，支出决算0.16万元，完成年初预算的50%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度中心在编人员发生变动。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算12.24万元，支出决算11.44万元，完成年初预算的93.46%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度中

心在编人员发生变动。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算4.01万元，支出决算3.81万元，完成年初预算的95.01%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度中心在编人员发生变动。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算31.69万元，支出决算34.38万元，完成年初预算的108.49%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度住房公积金基数调整。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算7.56万元，支出决算13.18万元，完成年初预算的174.34%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度按要求追加了中心干部职工住房货币化补贴。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出444.78万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费426.37万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费18.41万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位2023年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款安排“三公”经费支出预算2.50万元，支出决算0.26万元，完成预算的10.40%，决算数小于预算数的主要原因是：单位加强“三公”经费管理，从严控制“三公”经费开支。决算数较上年减少的主要原因是：2023年无公务用车购置费用。同时，严格控制公务用车运行维护费。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本单位2023年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本单位2023年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2023年度财政拨款安排公务用车运行维护费预算2.50万元，支出决算0.26万元，完成预算的10.40%。决算数较预算数减少的主要原因是：单位加强“三公”经费管理，从严控制“三公”经费开支。主要用于：保障公务车辆正常运行所需的维修费、过路过桥费等方面的支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本单位2023年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

2023年度财政拨款安排培训费预算89.90万元，支出决算58.03万元，完成预算的64.55%，决算数小于预算数的主要原因是：按照我市“过紧日子”要求，从严控制培训费支出。决算数较上年增加的主要原因是：新冠疫情政策调整，线下培训数量较上年增加。主要用于：全市财政干部业务培训。

（三）会议费支出情况说明

本单位2023年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位2023年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2023年度政府采购支出总额共69.11万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出69.11万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出合同总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同金额的0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2023年末，本单位共有车辆1辆，其中应急保障用车1辆。单价100万元及以上的设备（不含车辆）0台（套）。

2023年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了2023年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，中心坚持围绕年度财政工作部署，立足职能职责，紧盯年度目标任务，努力做到两手抓、两不误，全年共举办财政干部教育培训43期8833人次，刊发《西安财会》杂志8期10540册，超额完成年度目标任务。本单位2023年度不单独填写绩效自评表。

（二）单位整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分95.3，全年预算数700.73万元，执行数579.18万元，完成预算的82.65%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：2023年，中心立足职能职责，紧盯年度目标任务，财政干部教育培训工作有序推进，专题学习班全覆盖，岗位培训班分类分级，精准培训，全年共举办财政干部教育培训43期8833人次。《西安财会》稳中求进，推陈出新，正刊出版坚持夯基固本，加刊出版注重突出特色。全年刊发《西安财会》杂志8期10540册，超额完成年度目标任务。发现的问题及原因：一是由于年初预算绩效目标设定细化程度不高，项目实施过程中绩效动态监控不足，存在预算编制和执行结果略有偏差问题。二是预算执行率不高。根据市委办公厅印发的

《关于进一步厉行节约习惯“过紧日子”的通知》精神，中心从严控制“三公”经费，坚持勤俭办会，严格规范费用支出，将已列入年度培训计划和培训项目预算的部分培训通过改变原定外出办班的培训计划，或以缩减培训人数、改变培训方式等形式开展，大力压缩经费，造成部分培训费及业务费年底形成结余。下一步改进措施：一是加强部门预算编制工作，按照相关测算标准及实际需要科学合理测算各项支出，确保各项工作运转，提高年初预算准确性、科学性和到位率。二是紧盯年度绩效目标，加强日常动态监控，加快预算支出进度，均衡预算支出，切实提高预算管理水平和。三是按照《关于进一步厉行节约习惯“过紧日子”的通知》精神，加大培训管理力度，既要保质保量完成绩效目标，又要将文件精神贯彻到培训工作始终。

西安市财政干部教育培训中心单位整体支出绩效自评表

(2023年度)

部门（单位）名称			西安市财政干部教育培训中心									
年度 主要任务 完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	财政培训及业务宣传费	组织开展财政干部、财政业务培训以及深入宣传财政工作，编辑《西安财会》。	2023年，中心立足职能职责，紧盯年度目标任务，财政干部教育培训工作有序推进，专题学习班全覆盖，岗位培训班分类分级，精准培训。全年共举办财政干部教育培训43期8833人次。《西安财会》稳中求进，推陈出新，正刊出版坚持夯基固本。全年刊发《西安财会》杂志8期10540册，超额完成年度目标任务。	700.73	700.73		579.18	579.18		—	82.65%	—
	金额合计			700.73	700.73		579.18	579.18		10	82.65%	8.3
年度 总体目标 完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	针对财政干部实际需求，通过开展广覆盖、多形式高质量培训，进一步提高全市财政干部教育培训工作科学化水平，提高广大财政干部的政治素质、业务素质和综合素质。通过广泛深入宣传财政工作，不断提升社会认同度和参与度，促进财政干部教育工作更好地为财政科学发展服务，为财政改革发展服务。为财政培训业务顺利开展提供支撑，保障项目基础设施，软硬件正常运转，促进办公一体化，提高工作效率。						2023年，中心立足职能职责，紧盯年度目标任务，财政干部教育培训工作有序推进，专题学习班全覆盖，岗位培训班分类分级，精准培训。全年共举办财政干部教育培训43期8833人次。《西安财会》稳中求进，推陈出新，正刊出版坚持夯基固本。全年刊发《西安财会》杂志8期10540册，超额完成年度目标任务。					
年度 绩效指标 完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标 （50分）	数量指标	年培训人数			≥4000人次		8833人次		10	10	
			全年刊发稿件数量			≥180篇		182篇		10	10	
		质量指标	财政干部综合素质水平			不断提高		不断提高		5	5	
			刊物宣传区域覆盖率			≥90%		≥90%		5	5	
		时效指标	按时完成年度任务			全年		全年		10	10	
		成本指标	预算控制数			≤700.73万元		579.18万元		10	10	
	效益指标 （30分）	社会效益指标	财政工作能力、质量提升			逐年提升		逐年提升		5	5	
			宣传教育水平			有所提升		有所提升		5	5	
		可持续影响指标	保障财政各项工作开展			稳步推进		稳步推进		5	5	
			履职基础、公共服务能力			有所提升		有所提升		5	4	
			《西安财会》影响力			有所提升		有所提升		10	9	
	满意度指标 （10分）	服务对象满意度指标	学员对教学服务满意率			≥95%		≥95%		5	4.5	
			读者满意度			≥90%		≥90%		5	4.5	
总分										100	95.3	

（三）项目绩效自评结果

本单位2023年度不单独填写绩效自评表。

（四）专项资金绩效自评结果

本单位不主管专项资金。

（五）单位重点评价项目绩效评价结果

本单位无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

本单位无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 西安市财政干部教育培训中心决算数据反映1个单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（029）89823865。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：西安市财政干部教育培训中心

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	579.18	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	452.71
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	63.66
	9		九、卫生健康支出	39	15.26
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	47.56
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	579.18	本年支出合计	57	579.18
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	579.18	总计	60	579.18

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制单位：西安市财政干部教育培训中心

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	579.18	579.18					
205	教育支出	452.71	452.71					
20504	成人教育	394.67	394.67					
2050499	其他成人教育支出	394.67	394.67					
20508	进修及培训	58.03	58.03					
2050803	培训支出	58.03	58.03					
208	社会保障和就业支出	63.66	63.66					
20805	行政事业单位养老支出	63.50	63.50					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.30	32.30					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.20	31.20					
20899	其他社会保障和就业支出	0.16	0.16					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.16	0.16					
210	卫生健康支出	15.26	15.26					
21011	行政事业单位医疗	15.26	15.26					
2101102	事业单位医疗	11.44	11.44					
2101103	公务员医疗补助	3.81	3.81					
221	住房保障支出	47.56	47.56					
22102	住房改革支出	47.56	47.56					
2210201	住房公积金	34.38	34.38					
2210203	购房补贴	13.18	13.18					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制单位：西安市财政干部教育培训中心

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	579.18	444.78	134.40			
205	教育支出	452.71	318.30	134.40			
20504	成人教育	394.67	318.30	76.38			
2050499	其他成人教育支出	394.67	318.30	76.38			
20508	进修及培训	58.03	0.01	58.03			
2050803	培训支出	58.03	0.01	58.03			
208	社会保障和就业支出	63.66	63.66				
20805	行政事业单位养老支出	63.50	63.50				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.30	32.30				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.20	31.20				
20899	其他社会保障和就业支出	0.16	0.16				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.16	0.16				
210	卫生健康支出	15.26	15.26				
21011	行政事业单位医疗	15.26	15.26				
2101102	事业单位医疗	11.44	11.44				
2101103	公务员医疗补助	3.81	3.81				
221	住房保障支出	47.56	47.56				
22102	住房改革支出	47.56	47.56				
2210201	住房公积金	34.38	34.38				
2210203	购房补贴	13.18	13.18				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：西安市财政干部教育培训中心

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款收入	1	579.18	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	452.71	452.71		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	63.66	63.66		
	9		九、卫生健康支出	41	15.26	15.26		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	47.56	47.56		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	579.18	本年支出合计	59	579.18	579.18		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	579.18	合计	64	579.18	579.18		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：西安市财政干部教育培训中心

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	579.18	444.78	134.40
205	教育支出	452.71	318.30	134.40
20504	成人教育	394.67	318.30	76.38
2050499	其他成人教育支出	394.67	318.30	76.38
20508	进修及培训	58.03	0.01	58.03
2050803	培训支出	58.03	0.01	58.03
208	社会保障和就业支出	63.66	63.66	
20805	行政事业单位养老支出	63.50	63.50	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	32.30	32.30	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.20	31.20	
20899	其他社会保障和就业支出	0.16	0.16	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.16	0.16	
210	卫生健康支出	15.26	15.26	
21011	行政事业单位医疗	15.26	15.26	
2101102	事业单位医疗	11.44	11.44	
2101103	公务员医疗补助	3.81	3.81	
221	住房保障支出	47.56	47.56	
22102	住房改革支出	47.56	47.56	
2210201	住房公积金	34.38	34.38	
2210203	购房补贴	13.18	13.18	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制单位：西安市财政干部教育培训中心

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	414.98	302	商品和服务支出	18.41	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	99.17	30201	办公费	4.82	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	47.12	30202	印刷费	0.36	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	155.40	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	32.30	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	31.20	30207	邮电费	0.40	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.44	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	3.81	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.16	30211	差旅费	0.60	31008	物资储备	
30113	住房公积金	34.38	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.84	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	11.39	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.01	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	2.11	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.30	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	3.15	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.26	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	4.00	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	9.27	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.68			
人员经费合计		426.37	公用经费合计					18.41

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：西安市财政干部教育培训中心

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：西安市财政干部教育培训中心

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：西安市财政干部教育培训中心

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费
	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	2.50		2.50		2.50			89.90
决算数	0.26		0.26		0.26			58.03

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指单位使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附件

西安市财政干部教育培训中心

整体支出2023年度绩效自评报告

根据《陕西省财政厅关于开展2023年度预算执行情况绩效自评工作的通知》（陕财办绩〔2024〕1号）要求，西安市财政干部教育培训中心（以下简称“培训中心”）对2023年度整体支出开展了绩效自评，现将有关情况报告如下：

一、自评结论

培训中心2023年度单位预算绩效自评得分为95.3分，自评等级为优。

二、单位概况

（一）单位基本情况

培训中心是西安市财政局下属全额事业单位。其主要职能是：承担全市财政干部教育培训、乡镇财政干部和农村财会人员财政支农政策的培训任务；贯彻落实各类会计制度准则培训及财政宣传等。截至2023年底，人员编制24名，其中行政编制0名，事业编制24名；实有人员20人，其中行政0人，事业20人。单位管理的离退休人员13人。

（二）单位履职总体目标、工作任务

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，紧密围绕财政“一三三五”工作思路，聚焦主责主业，紧盯目标任务，全力做好财政干部教育培训工作及《西安财会》宣传工作。2023年共举办财政干部教育培训43期8833人次，刊发《西安财会》杂志8期10540册，超额完成年度目标任务。

(三) 单位年度整体支出绩效目标

一是针对财政干部实际需求，通过开展广覆盖、多形式高质量培训，进一步提高全市财政干部教育培训工作科学化水平，提高广大财政干部的思想政治素质、业务素质和综合素质。完成2023年度教育培训计划，做好财政系统干部教育培训工作，更好地服务财政中心工作。二是通过广泛深入宣传财政工作，不断提升社会认同度和参与度，促进财政干部教育工作更好地为财政科学发展服务，为财政改革发展服务。三是为财政培训业务顺利开展提供支撑，保障项目基础设施，软硬件正常运转，促进办公一体化，提高工作效率。

(四) 单位预算绩效管理开展情况

培训中心按照全面实施预算绩效管理的要求，完善了绩效管理工作机制。一是在预算编制环节突出绩效导向，从源头上提高预算编制的科学性和准确性。为明确绩效管理职能，中心按照相

关规定，由业务部室根据预算年度工作任务提报项目支出绩效目标，经分管主任审核，汇总至综合部初审后，提报主任办公会审议通过并上报。二是在预算执行环节对所有项目资金开展预算执行情况和绩效目标开展情况动态监控跟踪管理，细化监控范围，每项经费支出均严格按照部门整体支出绩效管理要求，减少不必要的开支，定期向主任办公会通报预算执行情况、存在问题并提出改进措施，进一步提高预算执行效率，使绩效目标设置更加科学合理。三是在预算执行后强化对绩效评价结果的运用，对数据进行分析对比，通过开展项目资金绩效评价，对评价结果加以应用，使下一年度项目资金规模申报更加趋于科学，预算资金的安排使用更加规范高效，进一步提高财政资金使用效益，初步实现了“预算编制有目标、预算执行有监控、执行结果有评价、评价结果有反馈和反馈结果有运用”的全过程绩效管理闭环链条。四是加强财务管理，强化预算约束，严格执行培训费管理办法，坚决落实市委办公厅印发的《关于进一步厉行节约习惯“过紧日子”的通知》要求，节省培训费支出。五是保质保量完成绩效监控报告及绩效自评报告，按要求及时上报。

(五) 当年单位预算及执行情况

2023 年度收入总计、支出总计均为 579.18 万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少 24.20 万元，下降 4.01%，下降的主要原因是：事业单位人员经费较上年减少。

2023 年度本年收入合计 579.18 万元，其中：财政拨款收入 579.18 万元，占 100%。

2023 年度本年支出合计 579.18 万元，其中：基本支出 444.78 万元，占 76.79%；项目支出 134.40 万元，占 23.21%。

三、单位整体支出绩效实现情况

按照预算绩效自评要求，培训中心根据年初设定的绩效目标逐条对应检查，认真开展产出指标自评。

（一）履职完成情况

1. 数量指标完成情况：

（1）年培训人数：年度指标值 ≥ 4000 人次，全年完成值 8833 人次；（2）全年刊发稿件数量：年度指标值 ≥ 180 篇，全年完成值 182 篇。

2. 质量指标完成情况：

（1）财政干部综合素质水平：年度指标值不断提高，全年完成值不断提高；（2）刊物宣传区域覆盖率：年度指标值 $\geq 90\%$ ，全年完成值 90%。

3. 时效指标完成情况：

按时完成年度任务：年度指标值全年按时完成年度工作任务，全年完成值按时完成。

4. 成本指标完成情况：

预算控制数：年度指标值 ≤ 700.73 万元，全年完成值 579.18 万元。主要原因是按照市政府“过紧日子”要求，从严控制“三公”经费，坚持勤俭办会，严格规范费用支出，将已列入年度培训计划和培训项目预算的部分培训采取缩减培训人数、改变培训方式等办法严控开支。

(二) 履职效果情况

5. 社会效益指标完成情况：

(1) 财政工作能力、质量提升：年度指标值逐年提升，全年完成值逐年提升；(2) 宣传教育水平：年度指标值有所提升，全年完成值有所提升。

6. 可持续影响指标完成情况：

(1) 保障财政各项工作开展：年度指标值稳步推进，全年完成值稳步推进；(2) 履职基础、公共服务能力：年度指标值有所提升，全年完成值有所提升；(3)《西安财会》影响力：年度指标值有所提升，全年完成值有所提升。

(三) 服务对象满意度情况

7. 服务对象满意度指标完成情况：

(1) 学员对教学服务满意度：年度指标值 $\geq 95\%$ ，全年完成

值 $\geq 95\%$ ；（2）读者满意度：年度指标值 $\geq 90\%$ ，全年完成值 $\geq 90\%$ 。

四、主要问题及下一步改进措施

（一）主要问题及原因分析

一是预算编制和执行结果略有偏差。由于年初预算绩效目标设定细化程度不高，项目实施过程中绩效动态监控不足，导致预算编制和执行结果略有偏差。二是预算执行率有待提升。根据市委办公厅印发的《关于进一步厉行节约习惯“过紧日子”的通知》精神，中心从严控制“三公”经费，坚持勤俭办班，严格规范费用支出，将已列入年度培训计划和培训项目预算的部分培训通过改变原定的外出培训方式、缩减培训人数、采用线上培训等形式开展，大力压缩经费，部分培训费及业务费年底形成结余。

（二）下一步改进措施

一是加强部门预算编制工作，按照相关测算标准及实际需要科学合理测算各项支出，确保各项工作运转，提高年初预算准确性、科学性和到位率。二是紧盯年度绩效目标，加强日常动态监控，加快预算支出进度，均衡预算支出，切实提高预算管理水平。三是按照《关于进一步厉行节约习惯“过紧日子”的通知》精神，加大培训管理力度，既要保质保量完成绩效目标，又要将文件精神贯彻到培训工作始终。

五、绩效自评结果拟应用和公开情况

1. 严格执行绩效评价管理相关要求，综合部定期向主任办公会汇报培训中心财务收支情况及预算绩效开展情况，适时开展项目资金绩效评价，对评价结果加以应用，作为以后年度预算安排的重要依据，不断提高财政资金使用效益。

2. 按照政府信息公开的相关规定，将绩效自评结果依法向社会公开，自觉接受社会监督。

西安市财政干部教育培训中心

2024 年 11 月 11 日