

监督索引号 53230000274401000

楚雄州财会人员教育培训中心 2017 年度部门决算

第一部分 楚雄州财会人员教育培训中心概况

- 一、主要职能
- 二、部门基本情况

第二部分 2017 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收入支出决算表
- 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、财政专户管理资金收入支出决算表
- 九、“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表

第三部分 2017 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 五、其他重要事项及相关口径情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 楚雄州财会人员教育培训中心概况

一、主要职能

(一) 主要职能

- 1、计划、组织和实施师资培训；
- 2、督促指导全州 10 县市开展农村财会人员素质提升工作；
- 3、组织开展全州财政系统干部培训；
- 4、组织开展会计人员继续教育；
- 5、承担会计专业技术资格类无纸化考试考务工作。
- 6、按照严格培训管理、提高培训质量的原则，负责对 10 县市开展培训考核评估工作；
- 7、严格执行国家财经法规和财务制度，合理使用预算经费。

(二) 2017 年度重点工作任务介绍

- 1、指导并开展全州农村财会人员财政支农政策培训；
- 2、开展全州县乡财政干部培训；
- 3、开展州级会计人员继续教育培训；
- 4、举办会计专业技术初级资格考试辅导培训班；
- 5、承担全州会计专业技术资格类无纸化考试考务工作。

二、部门基本情况

(一) 部门决算单位构成

楚雄州财会人员教育培训中心 2017 年度部门决算编报的单位共 1 个，系楚雄州财政局下属事业机构。

(二) 部门人员和车辆的编制及实有情况

本部门 2017 年末实有人员事业编制 5 人。其中：行政编制

0 人（含行政工勤编制 0 人），事业编制 5 人（含参公管理事业编制 0 人）；在职在编实有行政人员 0 人（含行政工勤人员 0 人），事业人员 2 人（含参公管理事业人员 0 人）。另外，为顺利开展本部门教育培训工作，长期聘用财务人员 2 人，外聘讲课教师 2 人，电教室网络及设备维护人员 2 人，保洁员 1 人，水电工 1 人。

离退休人员 0 人。其中：离休 0 人，退休 0 人。

实有车辆编制 0 辆，在编实有车辆 0 辆。

第二部分 2017 年度部门决算表

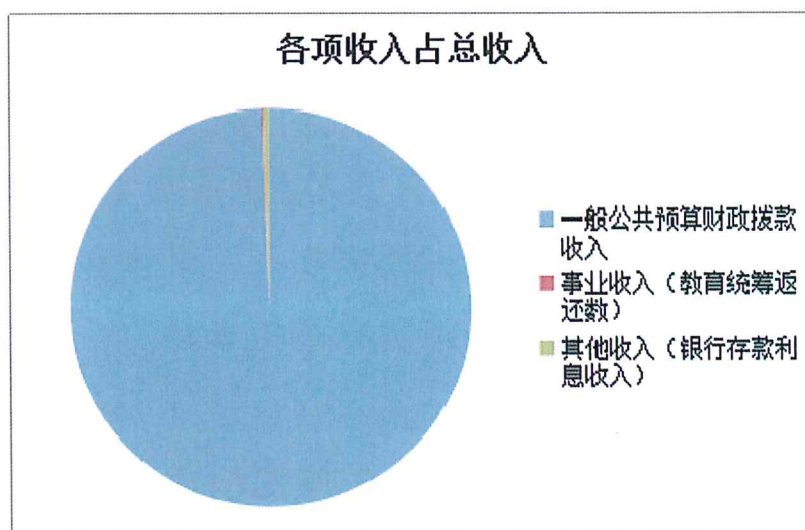
（详见附件）

第三部分 2017 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

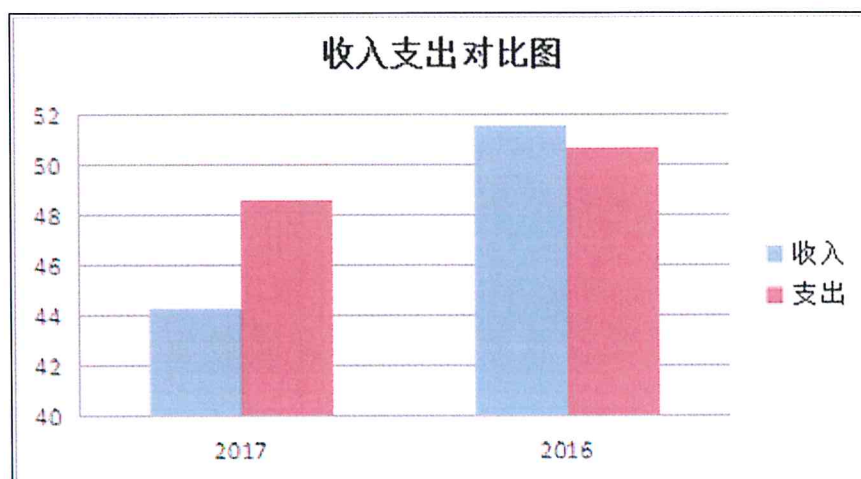
本部门 2017 年度收入合计 44.31 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 44.06 万元，占总收入的 99.43%；上级补助收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；事业收入（教育收费统筹返还）0.07 万元，占总收入的 0.15%；经营收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；附属单位缴款收入 0.00 万元，占总收入的 0.00%；其他收入（银行利息收入）0.18 万元，占总收入的 0.42%。与上年对比收入支出预算执行比较合理，分项目实施本着厉行节约、好钢用在刀刃上，将年初计划实施的项目采用政府采购招标方式确定中标商家，既保质又保量，对口支出不浪费，严格控制成本开支。

2017 年度总收入 44.31 万元，与 2016 年度总收入 51.56 万元相比，减少 7.25 万元，下降 14.06%。



二、支出决算情况说明

本部门 2017 年度支出合计 48.62 万元，与 2016 年支出合计 50.73 万元相比，减少 2.11 万元，下降 4.15%，其中：基本支出 0.00 万元，占总支出的 0.00%；项目支出（一般公共预算财政拨款支出）44.06 万元，占总支出的 90.62%；上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出共 0.00 万元，占总支出的 0.00%；单位历年事业收入结转结余资金日常教学支出 4.56 万元，占总支出的 9.38%。本年度支出减少的原因：一是会计从业资格证考前辅导培训班停办；二是会计人员继续教育培训工作两年开展一次，2017 年时逢暂停举办；三是本中心积极遵守厉行节约原则，减少了开支。



（一）基本支出情况

2017 年度用于保障机关、下属事业单位等机构正常运转的日常支出 0.00 万元。包括基本工资、津贴补贴等人员经费支出占基本支出的 0.00 %；办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费占基本支出的 0.00 %。（人均情况由各部门自行确定）

（二）项目支出情况

2017 年度用于保障楚雄州财会人员教育培训中心部门为完成特定的行政工作任务或事业发展目标,用于专项业务工作的经费总支出 48.62 万元,与 2016 年总支出 50.73 万元相比,减少 2.11 万元,下降 4.15%。具体项目开支及开展工作情况:

1、2010602 一般行政管理事务-电教设备及网络维护支出 3.1 万元;

2、2010602 一般行政管理事务-农村财会人员财政支农政策师资培训支出 7.98 万元;

3、2010602 一般行政管理事务-县乡财政干部培训支出 8 万元；

4、2010602 一般行政管理事务-会计教育培训工作经费支出 7.98 万元；

5、2010602 一般行政管理事务-普通教室升级改造支出 17 万元；

6、单位历年事业收入结转结余资金日常教学支出 4.56 万元。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

本部门 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 44.06 万元,占本年支出合计的 90.62%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

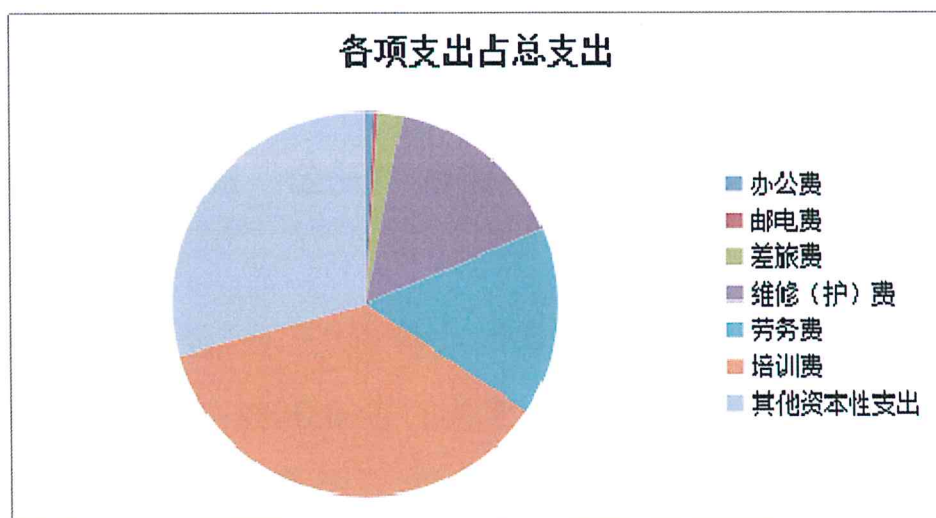
1、一般公共服务（类）支出 48.62 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 100%。主要用于：A、财政拨款支出 44.06 万元，占总支出的 90.62%。其中：办公费 0.34 万元，邮电费 0.18 万元，差旅费 0.91 万元，维修（护）费 6.79 万元，劳务及课酬费 6.95 万元，培训费 15.98 万元，其他资本性支出 12.91 万元。B、单位历年事业收入结转结余资金日常教学支出 4.56 万元，占总支出的 9.38%。其中：办公费 0.21 万元，邮电费 0.12 万元，差旅费 0.05 万元，维修（护）费 0.95 万元，劳务及课酬费 3.23 万元。

2、外交（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。主要用于……（相关支出情况）；

3、国防（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。主要用于……（相关支出情况）；

4、公共安全（类）支出 0.00 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0.00%。主要用于……（相关支出情况）；

部门结合实际制作支出占比分布图表



四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况

本部门 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算的

0.00%；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。
2017 年度本部门无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算。

2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比 2016 年增加/减少 0.00 万元，增长/下降 0.00%。其中：因公出国（境）费支出决算增加/减少 0.00 万元，增长/下降 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算增加/减少 0.00 万元，增长/下降 0.00%；公务接待费支出决算增加/减少 0.00 万元，增长/下降 0.00%。2017 年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算增加/减少。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况

2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，占 0.00%；公务接待费支出 0.0 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0.00 万元，共安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开展内容包括：无具体出国开支及开展工作情况等。

2、公务用车购置及运行维护费支出 0.0 万元。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，购置车辆 0.00 辆。无具体购置车辆原因、情况等。

公务用车运行维护支出 0.00 万元，开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。本部门无所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。

3.公务接待费支出 0.00 万元。其中：国内接待费支出 0.00 万元（其中：外事接待费支出 0.00 万元），共安排国内公务接待 0 批次（其中：外事接待 0 批次），接待人次 0 人（其中：外事接待人次 0 人）。本部门无（相关工作，产生的接待批次及人次等）发生的接待支出。

国（境）外接待费支出 0.00 万元，共安排国（境）外公务接待 0 批次，接待人次 0 人。本部门无（相关工作，产生的接待批次及人次等）发生的接待支出。

五、其他重要事项及相关口径情况说明

无其他重要事项及相关口径情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门 2017 年机关运行经费支出 0.00 万元。部门无机关运行经费支出。

（二）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门资产总额 218.55 万元，其中，流动资产 61.21 万元，固定资产 157.34 万元，对外投资及有价证券 0.00 万元，在建工程 0.00 万元，无形资产 0.00 万元，其他资产 0.00 万元（具体内容详见附表）。与上年相比，2016 年资产总额 213.95 万元，2017 年资产总额 218.55 万元，本年资产总

额增加 4.6 万元，其中固定资产增加 12.91 万元。处置房屋建筑物 0 平方米，账面原值 0.00 万元；处置车辆 0 辆，账面原值 0 万元；报废报损资产 1 项，账面原值 5.63 万元，实现资产处置收入 0.29 万元；出租房屋 0 平方米，账面原值 0.00 万元，实现资产使用收入 0.00 万元。

国有资产占有使用情况表

单位：万元

项目	行次	资产总额	流动资产	固定资产					对外投资/ 有价证券	在建工程	无形资产	其他资产
				小计	房屋 构筑物	车 辆	单价 200 万以 上大型设备	其他固定 资产				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
合计	1	218.55	61.21	157.34				157.34				

填报说明：1. 资产总额=流动资产+固定资产+对外投资 / 有价证券+在建工程+无形资产+其他资产

2. 固定资产=房屋构筑物+车辆+单价 200 万元以上大型设备+其他固定资产

(三) 政府采购支出情况

2017 年度，部门政府采购支出总额 70.34 万元，其中：政府采购货物支出 64.50 万元；政府采购工程支出 3.24 万元；政府采购服务支出 2.60 万元，数据取自政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”。授予中小企业合同金额 70.34 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

（四）其他重要事项情况说明

无其他重要事项情况说明

（五）相关口径说明

1、基本支出中人员经费包括工资福利支出和对个人和家庭的补助，日常公用支出包括商品和服务支出、其他资本性支出等人员经费以外的支出。

2、机关运行经费指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使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。

3、按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费。其中：因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（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；公务用车购置费，指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括省部级干部专车、一般公务用车和执法执勤用车；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

4、“三公”经费决算数：指各部门（含下属单位）当年通过本级财政一般公共预算财政拨款和以前年度一般公共预算财政拨款结转结余资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数（包括基本支出和项目支出）。

第四部分 名词解释

情况说明里无涉及到需要解释说明的决算相关专用名词。

楚雄州财会人员教育培训中心

2018年9月10日

监督索引号 53230000274401111