

财政部干部教育中心
2023 年度单位预算

目 录

第一部分 财政部干部教育中心概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年单位预算表

- 一、单位收支总表
- 二、单位收入总表
- 三、单位支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、政府性基金预算支出表
- 八、国有资本经营预算支出表
- 九、财政拨款预算“三公”经费支出表

第三部分 2023 年单位预算情况说明

- 一、收入支出预算总体情况说明
- 二、收入预算情况说明
- 三、支出预算情况说明
- 四、财政拨款收支预算总体情况说明

五、一般公共预算支出情况说明

六、一般公共预算基本支出情况说明

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

八、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

财政部干部教育中心概况

一、主要职责

干部教育中心贯彻落实部党组决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党的领导。主要职责是：

（一）协助做好财政系统干部教育培训工作，参与拟订全国财政系统干部教育培训规划和年度计划。承办中央组织部等部门委托的财政专题培训。

（二）根据全国财政系统干部教育培训规划和年度计划，坚持以政治理论教育为重点，研究制定财政部年度干部教育培训计划。

（三）负责组织实施财政部机关、部属单位、监管局年度干部教育培训工作。承担财政部教育培训网络平台建设和管理工作，具体实施网络培训。

（四）负责财政干部教育培训相关政策理论、课题研究及成果转化，承担与财政业务及财政干部教育培训相关的知识读本、教学案例、专题汇编等材料编写，以及师资库建设、信息统计工作。

（五）参与拟订干部教育培训工作相关制度。配合落实干部教育培训督查、评估有关工作，探索、创新和完善培训模式。

（六）负责组织部内各单位相关专业技术人员的继续教育。负责组织与世界银行等国（境）外组织、机构开展的国际合作培训，承办部内相关司局国（境）外培训。

（七）负责财政部教材编审委员会办公室工作，参与拟订并组织实施财经相关专业学历教材建设规划，承担财政部干部教育培训教材编写工作。协助对全国财政职业教育教学工作进行宏观管理与业务指导。

（八）负责编制干部教育培训经费预算，管理和使用相关经费。

（九）完成部党组交办的其他任务。

二、机构设置

从预算单位构成看，财政部干部教育中心为财政部所属二级预算单位，内设 8 个处室，无下属三级预算单位。

第二部分

2023 年度单位预算表

单位收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	3061.64	一、一般公共服务支出	1702.47
二、政府性基金预算拨款收入		二、教育支出	2224.23
三、国有资本经营预算拨款收入		三、社会保障和就业支出	146.7
四、事业收入		四、住房保障支出	126.31
五、事业单位经营收入			
六、其他收入	26.00		
本年收入合计	3087.64	本年支出合计	4199.71
使用非财政拨款结余	71.64	结转下年	
上年结转	1040.43		
收 入 总 计	4199.71	支 出 总 计	4199.71

单位收入总表

单位：万元

合计	上年结转	一般公共 预算拨款 收入	政府 性基 金预 算拨 款收 入	国有 资本 经营 预算 拨款 收入	事业收入		事业单位 经营收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	其他收入	使用非财政拨 款结余
					金额	其中：教 育收费					
4199.71	1040.43	3061.64								26	71.64

单位支出总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	事业单位经营支出	对下级单位补助支出
201	一般公共服务支出	1702.47	1189.77	512.70			
20106	财政事务	1702.47	1189.77	512.70			
2010601	行政运行	1189.77	1189.77				
2010602	一般行政管理事务	512.70		512.70			
205	教育支出	2224.23		2224.23			
20508	进修及培训	2224.23		2224.23			
2050803	培训支出	2224.23		2224.23			
208	社会保障和就业支出	146.70	146.70				
20805	行政事业单位养老支出	146.70	146.70				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	97.80	97.80				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	48.90	48.90				
221	住房保障支出	126.31	126.31				
22102	住房改革支出	126.31	126.31				
2210201	住房公积金	78.80	78.80				
2210202	提租补贴	5.51	5.51				
2210203	购房补贴	42.00	42.00				
	合计	4199.71	1462.78	2736.93			

财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	3061.64	一、本年支出	4102.07
(一)一般公共预算拨款	3061.64	(一)一般公共服务支出	1604.83
(二)政府性基金预算拨款		(二)教育支出	2224.23
(三)国有资本经营预算拨款		(三)社会保障和就业支出	146.70
		(四)住房保障支出	126.31
二、上年结转	1040.43		
(一)一般公共预算拨款	1040.43		
(二)政府性基金预算拨款			
(三)国有资本经营预算拨款			
		二、结转下年	
收入总计	4102.07	支出总计	4102.07

一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目		2022 年执行数		2023 年预算数				2023 年预算数比 2022 年执行数		2023 年预算数比 2022 年执行数（扣除中央基建投资）	
科目编码	科目名称	执行数	扣除中央基建投资后执行数	年初预算数			扣除中央基建投资后预算数	增减额	增减（%）	增减额	增减（%）
				小计	基本支出	项目支出					
201	一般公共服务支出	1194.72	1194.72	1382.41	870.16	512.25	1382.41	187.69	15.71	187.69	15.71
20106	财政事务	1194.72	1194.72	1382.41	870.16	512.25	1382.41	187.69	15.71	187.69	15.71
2010601	行政运行	682.47	682.47	870.16	870.16		870.16	187.69	27.50	187.69	27.50
2010602	一般行政管理事务	512.25	512.25	512.25		512.25	512.25				
205	教育支出	1000.83	1000.83	1448.91		1448.91	1448.91	448.08	44.77	448.08	44.77
20508	进修及培训	1000.83	1000.83	1448.91		1448.91	1448.91	448.08	44.77	448.08	44.77
2050803	培训支出	1000.83	1000.83	1448.91		1448.91	1448.91	448.08	44.77	448.08	44.77
208	社会保障和就业支出	137.46	137.46	136.74	136.74		136.74	-0.72	-0.52	-0.72	-0.52
20805	行政事业单位养老支出	137.46	137.46	136.74	136.74		136.74	-0.72	-0.52	-0.72	-0.52
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.64	91.64	91.16	91.16		91.16	-0.48	-0.52	-0.48	-0.52
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.82	45.82	45.58	45.58		45.58	-0.24	-0.52	-0.24	-0.52
221	住房保障支出	119.51	119.51	93.58	93.58		93.58	-25.93	-21.70	-25.93	-21.70
22102	住房改革支出	119.51	119.51	93.58	93.58		93.58	-25.93	-21.70	-25.93	-21.70
2210201	住房公积金	65	65	62.7	62.7		62.7	-2.3	-3.54	-2.3	-3.54
2210202	提租补贴	5.00	5.00	1.00	1.00		1.00	-4.00	-80.00	-4.00	-80.00
2210203	购房补贴	49.51	49.51	29.88	29.88		29.88	-19.63	-39.65	-19.63	-39.65
合计		2452.52	2452.52	3061.64	1100.48	1961.16	3061.64	609.12	24.84	609.12	24.84

一般公共预算基本支出表

单位：万元

单位预算支出经济分类科目		2023年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	850.09	850.09	
30101	基本工资	250.92	250.92	
30102	津贴补贴	372.88	372.88	
30103	奖金	20.85	20.85	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	91.16	91.16	
30109	职业年金缴费	45.58	45.58	
30112	其他社会保障缴费	6.00	6.00	
30113	住房公积金	62.70	62.70	
302	商品和服务支出	239.59		239.59
30201	办公费	15.00		15.00
30202	印刷费	12.00		12.00
30204	手续费	0.20		0.20
30205	水费	1.00		1.00
30206	电费	3.00		3.00
30207	邮电费	12.00		12.00
30211	差旅费	50.00		50.00
30213	维修(护)费	3.00		3.00
30214	租赁费	2.00		2.00
30216	培训费	0.30		0.30
30226	劳务费	25.00		25.00
30228	工会经费	12.00		12.00
30239	其他交通费用	40.00		40.00
30299	其他商品和服务支出	64.09		64.09
303	对个人和家庭的补助	0.80	0.80	
30309	奖励金	0.02	0.02	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.78	0.78	
310	资本性支出	10.00		10.00
31002	办公设备购置	10.00		10.00
	合计	1100.48	850.89	249.59

政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	2023年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

（注：2023年财政部干部教育中心单位预算中没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。）

国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	2023 年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

（注：2023 年财政部干部教育中心单位预算中没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。）

财政拨款预算“三公”经费支出表

单位:万元

2022 年预算数						2023 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
		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	
115.00	115.00	0.00	0.00	0.00	0.00	115.00	115.00	0.00	0.00	0.00	0.00

第三部分

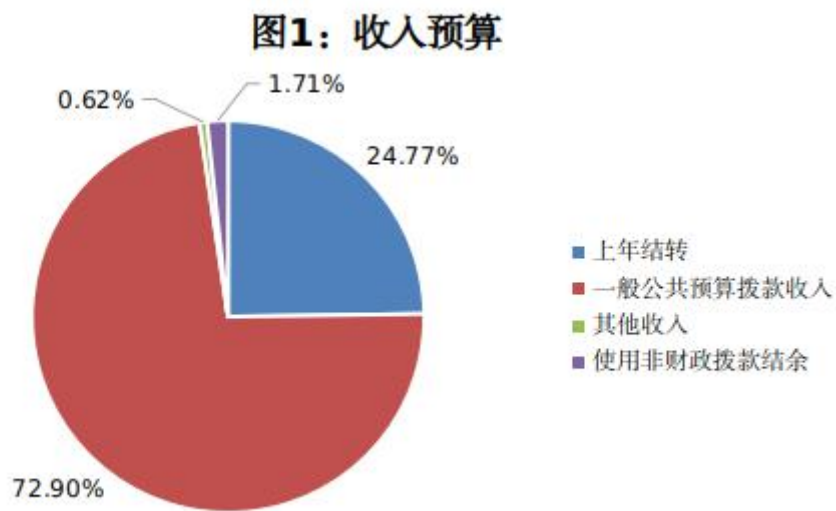
2023 年度单位预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

按照综合预算的原则，财政部干部教育中心所有收入和支出均纳入单位预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入、使用非财政拨款结余、上年结转；支出包括：一般公共服务支出、教育支出、社会保障和就业支出、住房保障支出等。2023年收支总预算4199.71万元。

二、收入预算情况说明

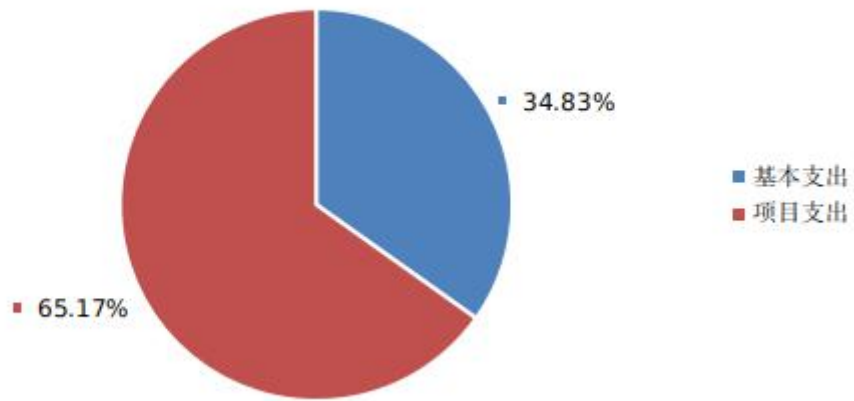
2023 年度收入预算 4199.71 万元，其中：上年结转 1040.43 万元，占 24.77%；一般公共预算拨款收入 3061.64 万元，占 72.9%；其他收入 26 万元，占 0.62%；使用非财政拨款结余 71.64 万元，占 1.71%。



三、支出预算情况说明

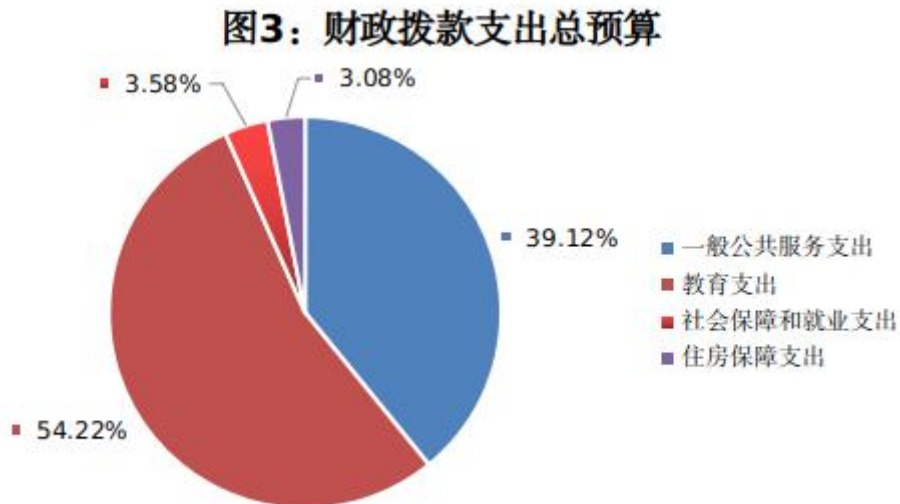
2023 年度支出预算 4199.71 万元，其中：基本支出 1462.78 万元，占 34.83%；项目支出 2736.93 万元，占 65.17%。

图2：支出预算



四、财政拨款收支预算总体情况说明

2023 年度财政拨款收支总预算 4102.07 万元。收入全部为一般公共预算拨款（无政府性基金预算及国有资本经营预算拨款），包括：一般公共预算当年拨款收入 3061.64 万元、上年结转 1040.43 万元；支出包括：一般公共服务支出 1604.83 万元、教育支出 2224.23 万元、社会保障和就业支出 146.7 万元、住房保障支出 126.31 万元。



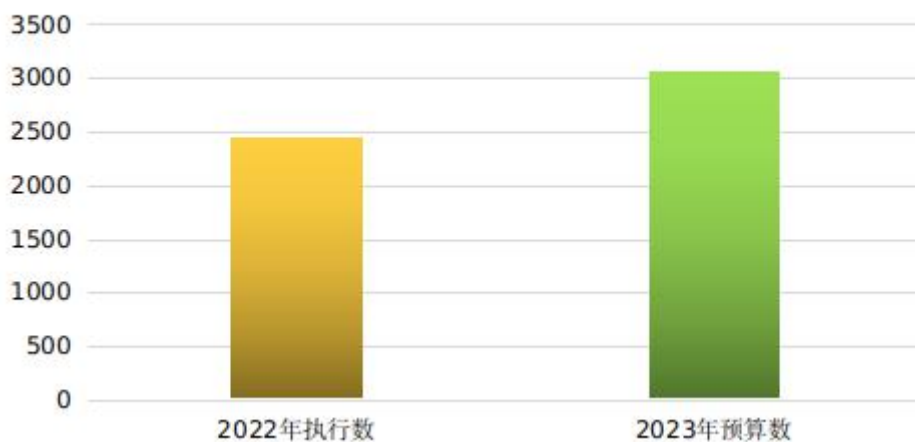
五、一般公共预算支出情况说明

按照党中央、国务院关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出，同时坚持有保有压，优化支出结构，合理保障重点支出需求，体现在有关支出科目中。

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2023年度一般公共预算当年拨款 3061.64 万元，比 2022 年执行数增加 609.12 万元，增幅 24.84%，主要是教育支出中的培训支出增加。

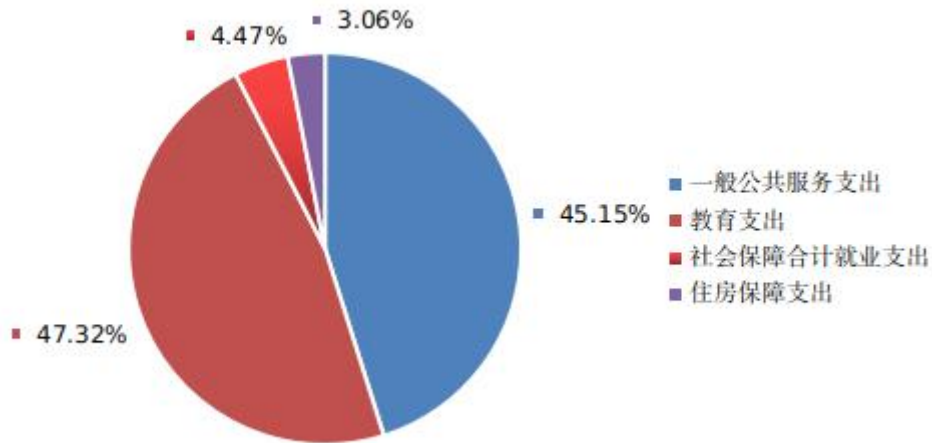
图4：一般公共预算当年财政拨款变化情况
(单位：万元)



（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

2023 年度一般公共预算当年拨款 3061.64 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1382.41 万元，占 45.15%；教育支出 1448.91 万元，占 47.32%；社会保障和就业支出 136.74 万元，占 4.47%；住房保障支出 93.58 万元，占 3.06%。

图5：一般公共预算当年拨款支出预算



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）2023 年预算数为 870.16 万元，比 2022 年执行数增加 187.69 万元，增长 27.5%。主要是编制内增人增支等经费增加。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2023 年预算数为 512.25 万元，与 2022 年执行数持平。

3. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）2023 年预算数为 1448.91 万元，比 2022 年执行数增加 448.08 万

元，增长 44.77%。主要是预计疫情影响减弱，2023 年需通过当年预算安排，相应增加培训支出。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2023 年预算数为 91.16 万元，比 2022 年执行数减少 0.48 万元，基本持平。

5. 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）2023 年预算数为 45.58 万元，比 2022 年执行数减少 0.24 万元，基本持平。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023 年预算数为 62.7 万元，比 2022 年执行数减少 2.3 万元，下降 3.54%。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）2023 年预算数为 1 万元，比 2022 年执行数减少 4 万元，下降 80%。主要是提租补贴经费减少。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）2023 年预算数为 29.88 万元，比 2022 年执行数减少 19.63 万元，下降 39.65%。主要是预计符合国家房改政策规定应发放的购房补贴减少。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2023 年度一般公共预算基本支出 1100.48 万元，其中：

人员经费 850.89 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；

公用经费 249.59 万元，主要包括：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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

2023 年度“三公”经费预算数为 115 万元，与 2022 年持平。其中：因公出国（境）费 115 万元；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0 万元。

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费。

2023 年度机关运行经费财政拨款预算 249.59 万元，比 2022 年预算增加 135.54 万元，增长 118.84%。主要是编制内增人增支等经费增加。

（二）政府采购情况。

2023 年财政部干部教育中心政府采购预算总额 8.3 万元，其中：政府采购货物预算 8.3 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 8 月底，财政部干部教育中心共有车辆 0 辆，单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。2023 年一般公共预算安排车辆购置 0 辆，单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况说明。

2023 年对本单位项目支出全面实施绩效目标管理，涉及一般公共预算拨款 1961.16 万元，二级项目 2 个。

财政部干部教育中心在 2023 年度单位预算中反映干部培训专项经费等 2 个二级项目绩效目标表，见“第五部分 附件”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、事业单位经营收入：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。

四、其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”等以外的收入。

五、使用非财政拨款结余：指预计用非财政拨款结余资金弥补本年度收支差额的数额。

六、上年结转：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

七、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：指用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指未单独设置项级科目的专门性工作的项目支出。

九、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指为配合财政业务工作开展，对相关财政财务工作人员进行培训的支出。

十、社会保障和就业（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）：指实施养老保

险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十一、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）：指实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

十二、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。该项政策始于上世纪九十年代中期，在全国机关、企事业单位在职职工中普遍实施，缴存比例最低不低于5%，最高不超过12%，缴存基数为职工本人上年工资。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。

十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：指经国务院批准，于2000年开始针对在京中央单位公有住房租金标准提高发放的补贴，中央在京单位按照在编职工人数和离退休人数以及相应职级的补贴标准确定，人均月补贴90元。

十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指根据《国务院关于进一步深化城镇住房制度改革

革加快住房建设的通知》（国发〔1998〕23号）的规定，从1998年下半年停止实物分房后，房价收入比超过4倍以上地区对无房和住房未达标职工发放的住房货币化改革补贴资金。中央行政事业单位从2000年开始发放购房补贴资金，地方行政事业单位从1999年陆续开始发放购房补贴资金，企业根据本单位情况自行确定。在京中央单位按照《中共中央办公厅国务院办公厅转发建设部等单位〈关于完善在京中央和国家机关住房制度的若干意见〉的通知》规定的标准执行，京外中央单位按照所在地人民政府住房分配货币化改革的政策规定和标准执行。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、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人员支出和公用支出。

十七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十八、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十九、事业单位经营支出：指在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发生的支出。

二十、“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）、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。

二十一、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理事业单位）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。

第五部分 附件

干部培训专项经费项目绩效目标表

(2023 年度)

项目名称	干部培训专项经费				
主管部门及代码	[119]财政部	实施单位	财政部干部教育中心		
项目资金 (万元)	年度资金总额:	2,224.23			执行率 分值(10)
	其中: 财政拨款	1,448.91			
	上年结转	775.32			
	其他资金	-			
年度总体目标	<p>以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 认真落实习近平总书记关于干部教育培训的重要指示要求, 围绕财政中心工作, 打造培训精品, 统筹开展各类专项业务培训, 健全新时代财政特色培训体系, 推进干部教育培训工作高质量发展, 为财政改革发展提供政治保证、人才保证和智力支持。年内举办培训班约 60 期, 培训学员约 6100 人次。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	产出指标	数量指标	培训人次	>6100 人次	13
			培训班数	>60 个	13
			培训计划完成率	≥70%	14
	效益指标	质量指标	培训合格率	≥90%	10
社会效益指标		为财政改革发展提供政	效果较显著	30	

		治保障、人力保障和智力支撑		
满意度指标	服务对象满意度指标	学员满意度	≥85分	10

房屋租赁专项经费项目绩效目标表

(2023 年度)

项目名称	房屋租赁专项经费				
主管部门及代码	[119]财政部	实施单位	财政部干部教育中心		
项目资金 (万元)	年度资金总额:			512.70	执行率 分值(10)
	其中:财政拨款			512.25	
	上年结转			0.45	
	其他资金			-	
年度总体目标	<p>认真落实中央八项规定及实施细则要求,坚持精打细算、把钱花在刀刃上,真正过紧日子,以适当的价格租用适当的办公用房以满足工作需要。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	成本指标	经济成本指标	租金符合当地市场价格	≤110%市价	20
	产出指标	数量指标	租用办公用房面积	1919.86 平方米	20
		质量指标	租房条件符合相关标准	符合	20

标	效益指标	社会效益指标	满足办公需要	单位办公条件 明显提升	30
---	------	--------	--------	----------------	----