

附件 2

榆林市会计服务中心 2022 年度单位决算

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、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、人员情况

第二部分 2022 年度单位决算情况说明

- 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 2022 年度单位决算表

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

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及机构设置

（一）主要职能

1. 贯彻执行注册会计师执业准则规则，组织全国注册会计师考试；受委托办理省注协相关工作。
2. 组织本系统内各级财政、财务会计人员非学历的岗位、资格和继续教育工作。
3. 组织本系统各项业务培训，开展全市基层财政和农村财会人员的支农培训。
4. 组织本系统教育培训的师资队伍建设工作。
5. 受市财政局委托提供后勤管理与服务保障工作。

（二）内设机构

榆林市会计服务中心内设机构 9 个：办公室、干部培训科、基层业务服务科、注册会计师科、师资管理科、综合服务科、考试科、后勤服务科、资产科。

（三）工作任务

我单位 2022 年重点工作是配合相关部门做好干部培训
工作，加强财政系统干部培训师资库的建设，举办榆林市财政
系统干部业务能力及综合素质提升研修班及财政大讲堂；做好

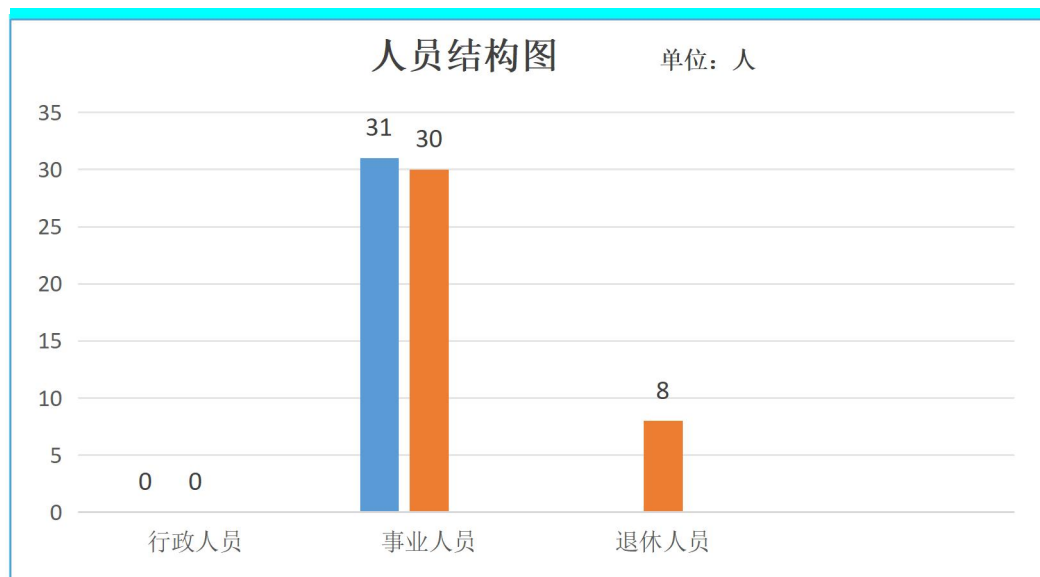
注册会计师行业党建工作，顺利组织了 2022 年全国注册会计师考试工作；加强固定资产日常管理工作，整合完善固定资产数据库；提升后勤整体工作保障能力和服务水平，加强对物业公司的监督管理工作，做好办公区、家属区、配电间、锅炉房、消防间、空调间、地下室、停车场等重点场所的责任管理；保障局机关及所属单位供水、供电、供气、供暖、电梯等公共设施设施正常运转；加强日常维护维保管理工作。

二、单位决算构成

本单位作为榆林市财政局二级预算单位，编制 2022 年度单位决算。

三、单位人员情况

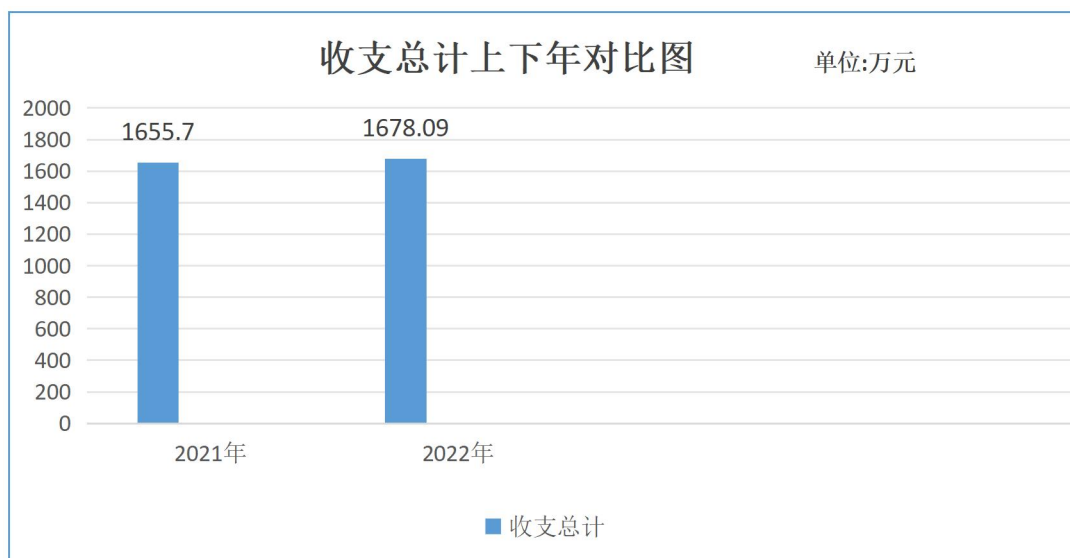
截至 2022 年底，本单位人员编制 31 人，其中行政编制 0 人、事业编制 31 人；实有人员 30 人，其中行政 0 人、事业 30 人。单位管理的离退休人员 8 人。



第二部分 2022 年度单位决算情况说明

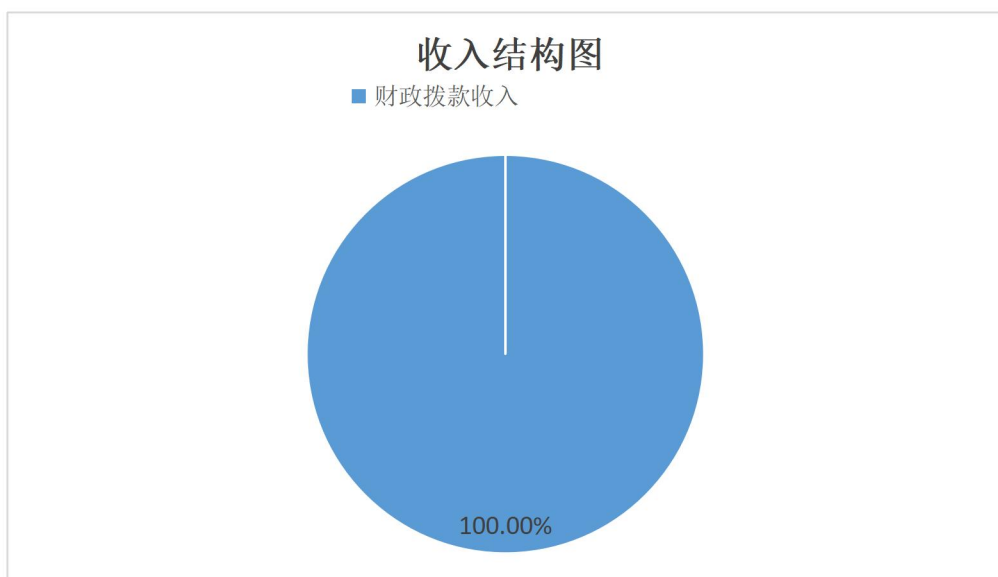
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 1678.09 万元，与上年相比收、支总计增加 22.39 万元，增长 1.35%。主要是工资福利收支增加。



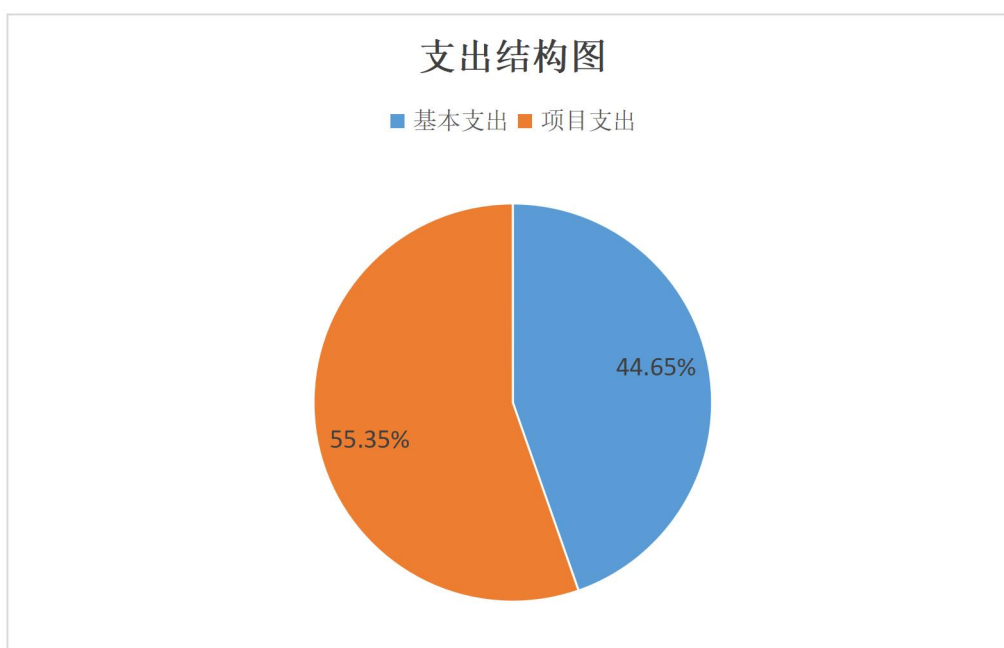
二、收入决算情况说明

2022 年度本年收入合计 1678.09 万元，其中：财政拨款收入 1678.09 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

2022 年度本年支出合计 1678.09 万元，其中：基本支出 749.24 万元，占 44.65%；项目支出 928.85 万元，占 55.35%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 1678.09 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 22.39 万元，增长 1.35%。主要原因是人员经费增加。

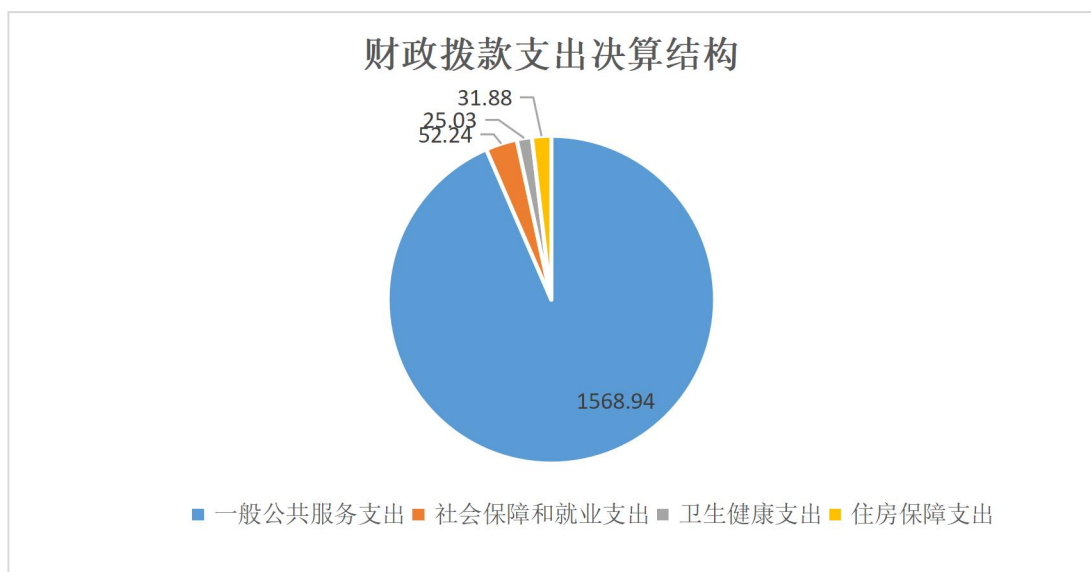


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 964.75 万元，支出决算 1678.09 万元，完成年初预算的 173.94%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 22.39 万元，增长 1.35%，主要原因是人员增加及工资正常晋级使得人员经费增长。



按照政府功能分类科目，其中：



1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算 399.40 万元，支出决算 640.09 万元，完成年初预算的 160.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中清算追加人员经费预算及按规定使用年初结余资金。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事

务支出（项）。年初预算 400 万元，支出决算 928.85 万元，完成年初预算的 232.21%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加后勤服务保障经费及机关维修维护经费。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算 0.18 万元，支出决算 0.18 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

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）。年初预算 62.28 万元，支出决算 33.90 万元，完成年初预算的 54.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算 2022 年基础绩效奖部分应缴纳的养老保险未缴纳。

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）。年初预算 31.14 万元，支出决算 18.15 万元，完成年初预算的 58.28%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算 2022 年基础绩效奖部分应缴纳的职业年金未缴纳。

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 25.03 万元，支出决算 25.03 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 46.71 万元，支出决算 31.88 万元，完成年

初预算的 68.25%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算补缴 2017—2020 年基础绩效奖部分住房公积金未补缴。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 749.24 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费** 724.04 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

（二）**公用经费** 25.20 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、工会经费、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 2022 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 2022 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

本年度无“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本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

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

2022 年度财政拨款安排培训费预算 160.00 万元，支出决算 1.50 万元，完成预算的 0.94%，决算数较预算数减少 158.50 万元，主要原因是受疫情影响，计划安排的培训取消或转变形式，改为线上培训。决算数较上年减少的主要原因是受疫情影响，计划安排的培训取消或转变形式，改为线上培训。

（三）会议费支出情况说明

本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 2022 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2022 年度政府采购支出总额共 423.85 万元，其中：

政府采购服务支出 423.85 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 423.85 万元，占政府采购支出合同总额的 100%，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的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2022 年末，本单位共有车辆 3 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 3 辆，主要是车辆已达到报废，因手续不全尚未下账。单价 100 万元及以上的设备（不含车辆）1 台（套）。

2022 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。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，为确保预算绩效管理工作的有序进行，我单位由分管财务的副主任负责领导预算绩效管理工作，办公室负责全面

指导、协调和监督预算绩效管理工作，负责日常工作的组织和实施。明确各项工作的责任主体、工作流程和考核标准，各科室也明确了相应的职责分工。完善了绩效管理工作机制，建立了预算绩效管理流程，从预算编制、预算执行到绩效评价，确保了绩效管理的规范化、标准化。开展预算绩效评价，对项目绩效进行客观、公正的评估，根据评价结果，对项目实施过程中的问题进行整改和优化，提升项目绩效。

根据预算绩效管理要求，根据局机关的组织安排，我单位对 2022 年度市级财政安排的所有资金进行全面自评，涵盖项目 5 个，涉及预算资金 1044.04 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2022 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，完成了全年绩效目标任务，加强了财政系统干部培训师资库的建设；顺利组织了 2022 年全国注册会计师考试工作；加强固定资产日常管理工作，整合完善固定资产数据库；提升了后勤整体工作保障能力和服务水平；保障了局机关及所属单位供水、供电、供气、供暖、电梯等公共设备设施正常运转；加强了日常维护维保管理工作。

本单位 2022 年度未开展单位的重点评价。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在市级单位决算中反映财政系统业务经费、预算绩

效管理工作经费、专项业务经费等 5 个项目支出绩效自评结果。

1. 财政系统业务经费项目支出绩效自评综述：全年预算数 20 万元，执行数 20 万元，完成预算的 100%。

2. 预算绩效管理工作经费项目支出绩效自评综述：全年预算数 120.00 万元，执行数 120.00 万元，完成预算的 100%。

项目绩效目标完成情况：有力保障机关后勤服务，保障财政局机关水电、物业管理、维修维护等后勤服务。发现的问题及原因：绩效目标不够细化。下一步改进措施：督促加强预算绩效目标管理，强化预算与绩效目标挂钩。

3. 预算执行系统运行维护经费项目支出绩效自评综述：全年预算数 260 万元，执行数 260 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过干部教育培训，不断提高财政干部综合素质和业务水平；有力地保障了局机关办公用品、水电暖供应正常，机关食堂膳食保障井然有序，全年无安全事故。

4. 后勤运行经费项目绩效自评综述：全年预算数 444.04 万元，执行数 444.04 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：服务保障有力有序，规范院内交通、施工等管理；健全机关后勤社会化服务考评机制，细致做好水电气暖、保洁绿化等日常服务；提升餐饮服务精细化水平，全面改进服务质量，持续打造良好的办公和生活秩序，努力做到机关、干部职工双满意。

5. 机关维修维护经费项目绩效自评综述：全年预算数 200 万元，执行数 59.16 万元，完成预算的 30%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，进行及时维护保养、更新改造、保障了局机关安全稳定运行，延长了设备使用寿命，恢复了功能，消除安全隐患。发现的问题及原因：受疫情影响，预算执行率较低。下一步改进措施：进一步加大项目执行进度，提高预算执行率。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		财政系统业务经费						
主管部门及代码		榆林市财政局			实施单位	榆林市会计服务中心		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	20	20	20	10	100%	10
		其中：财政拨款	20	20	20	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保障单位日常工作正常运行。				保障了单位日常工作正常运行。			
绩效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	保障单位在职人员日常办公	29 多人	29 人	10	10	
			支持老旧小区改造等业务出行费用	3000 余人次	3000 余人次	10	10	
		质量指标	资金使用规范	规范使用	规范使用	10	10	
		时效指标	按计划完成工作目标	2022 年底	按时完成	10	10	
		成本指标	资金投入	20 万元	20 万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障、支持财政事业发展	全力支持	全力支持	30	25	加强服务
	满意度指标	服务对象满意度指标	市直财政系统干部职工满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分							95	

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目名称		预算绩效管理工作经费						
主管部门及代码		榆林市财政局			实施单位	榆林市会计服务中心		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	120	120	120	10	100%	10	
	其中：财政拨款	120	120	120	—	100%	—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保障财政局机关后勤服务支出。				保障机关后勤服务。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	后勤服务保障场所	4 所	4 所	12	12	
		质量指标	资金使用规范	规范使用	规范使用	12	12	
		时效指标	按计划完成工作目标	2022 年底	按时完成	13	13	
		成本指标	资金投入	120 万元	120 万元	13	13	
	效益指标	社会效益指标	保障、支持财政事业发展	全力支持	全力支持	30	25	加强服务
	满意度指标	服务对象满意度指标	市直财政系统干部职工满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分							95	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		预算执行系统运行维护等经费							
主管部门及代码		榆林市财政局			实施单位	榆林市会计服务中心			
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	260	260	260	10	100%	10	
		其中：财政拨款	260	260	260	—	100%	—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	目标 1：保障财政局机关后勤服务支出。 目标 2：举办财政干部教育培训班，提升全市财政干部队伍整体素质。				加强干部教育培训，保障榆林市财政局机关后勤服务。				
绩效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	后勤保障场所（包括办公楼及家属区）		4 所	4 所	10	10	
			举办财政干部教育培训班		3 期	3 期	10	10	
		质量指标	培训费用支出标准		大力节约培训费用	节约培训费用	10	10	
			其他费用支出标准		严格执行相关规定	严格执行	10	10	
		时效指标	按计划完成工作目标		2022 年年底	按时完成	5	5	
		成本指标	预算执行系统运行维护等经费		260 万元	260 万元	5	5	
	效益指标	社会效益指标	保障、支持财政事业发展		全力支持	全力支持	10	10	
			提高财政资金使用效率		有效提高	有效提高	10	10	
		可持续影响指标	确保机构正常运转		长期	长期	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	县乡受训财政干部满意度		≥90%	≥90%	5	5	
			市直财政系统干部职工满意度		≥90%	≥90%	5	5	
总分								100	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。									

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		后勤运行经费						
主管部门及代码		榆林市财政局			实施单位	榆林市会计服务中心		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	0	444.04	444.04	10	100%	10
		其中：财政拨款	0	444.04	444.04	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	保障全系统后勤服务支出，确保单位工作正常运行。				确保全系统后勤保障工作正常运行。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	后勤保障场所	4 所	4 所	10	10	
			办公楼的工作人员正常办公	300 多人	333 人	10	10	
		质量指标	资金使用规范	严格执行相关规定	规范使用	10	10	
			后勤保障	正常运行	正常运行	10	10	
		时效指标	项目资金支付进度	2022 年底前	按时完成	5	5	
		成本指标	后勤运行经费	444.04 万元	444.04 万元	5	5	
	效益指标	社会效益指标	保障、支持财政事业发展	全力支持	全力支持	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度	财政干部和社会公众满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分							100	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		机关维修维护经费						
主管部门及代码		榆林市财政局			实施单位	榆林市会计服务中心		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	200	59.16	10	30%	3	
	其中：财政拨款	0	200	59.16	—	30%	—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	提供维保服务，消除安全隐患，恢复和完善使用功能。			消除安全隐患，恢复和完善使用功能。				
绩 效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因 分析
	产出指标	数量指标	维修改造项目	2 项	1 项	10	5	疫情影响，未全部进行
			安全达标率	100%	100%	10	10	
			项目开工率	100%	50%	10	5	疫情影响，部分项目推后
			政府采购率	100%	100%	10	10	
		质量指标	维修及进率	100%	100%	10	10	
			项目竣工验收合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目按期完成率	≥95%	100%	5	5	
		成本指标	维修维护经费	200 万元	59.06 万元	5	3	节约支出
		社会效益指标	保障机关正常运转能力	进一步提高	100%	10	10	
		可持续影响指标	资产使用寿命	显著提高	100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	干部职工满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分							86	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

（三）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 分，全年预算数 1678.09 万元，执行数 1678.09 万元，完成预算的 100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：保障财政局机关水电、物业管理、灶务、维修维护等后勤服务；保障市级财政系统全年党性教育、业务培训、基层培训；保障单位在编、退伍军人、临聘人员、临时工等的工资福利发放；保障单位正常运转。

发现的问题及原因：1. 绩效目标编制不科学。年初项目资金的绩效目标及指标值的设置不规范、不合理，个别绩效目标设定未考虑实际工作情况，导致实际工作完成较好，但数量指标值未达到要求。2. 部分项目支出进度低。主要原因是受疫情影响，部分项目延后执行。

下一步改进措施：1. 进一步完善绩效指标体系建设，逐步规范项目绩效目标设置，准确编报预算绩效目标、科学设定指标，绩效目标要与预算资金相匹配，与年度的工作任务相对应，指向明确，合理可行、细化量化。2. 提高年初预算到位率。要求各科室立足于自身职责及年度工作安排，提前谋划业务开展所需运转类项目及特定用途项目，科学合理测算资金需求，应编尽编，减少漏报现象的发生，有效提高财政资金的使用效率。

3. 在全面落实政府“过紧日子”要求的同时，加大项目执行进度，进一步提高预算执行率。

整体支出绩效自评表

(2022 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15 分)	预算配置 (15 分)	财政供养人员控制率	以 100%为标准。在职人员控制率 $\leq$ 100%，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数) $\times$ 100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 $\leq$ 0，计 5 分； “三公经费” $>$ 0 分，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额]/上年度“三公经费”总额 $\times$ 100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq$ 90%，计 5 分；80%（含）-90%，计 4 分；70%（含）-80%，计 3 分；60%（含）-70%，计 2 分；低于 60%不得分。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出) $\times$ 100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。	5	5	

过 程 (40 分)	预算 执行 (15 分)	预算调整率	预算调整率=0, 计 3 分; 0-10%(含), 计 2 分; 10-20%(含), 计 1 分; 20-30%(含), 计 0.5 分; 大于 30%不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	预算调整数: 部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策, 发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	3	2	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的 50%; 6 月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣 0.5 分, 扣完为止。	按照相关规定, 及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余, 得 3 分; 有结余, 但不超过上年结转, 得 2 分; 结余超过上年结转, 不得分。	按照相关规定, 足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以 100%为标准。三公经费控制率≤100%, 计 6 分; 每超过一个百分点扣 1 分, 扣完为止。	“三公经费”控制率-(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。	6	6	
过 程	预算 管理 (15 分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法, 内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度, 1 分; ②相关管理制度合法、合规、完整, 1 分; ③相关管理制度得到有效执行, 1 分。	按照相关文件要求, 建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	
		资金使用合规性	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金拨付有完整的审批程序和手续; ③项目支出按规定经过评估论证; ④支出符合部门预算批复的用途; ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣 1 分, 扣完为止。	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定, 用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	3	3	

		预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府采购执行率	政府采购执行率等于100%的，得3分； 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门(单位)是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
过程	资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。	部门(单位)为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
		资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产账务管理合规，账实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	3	3	

产出 (25 分)	职责履行 (25 分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择地进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	25	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					
效果 (20 分)	履职效益 (20 分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择地进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	13	
		社会效益					
		生态效益					
		社会公众或服务对象满意度	95% (含) 以上计 5 分; 85% (含) -95%, 计 3 分; 75% (含) -85%, 计 1 分; 低于 75% 计 0 分。	社会公众或服务对象是指部门 (单位) 履行职责而影响到的部门, 群体或个人。	5	5	
总分					100	97	
备注: 根据资金支出实际情况, 对“三级指标”进行增加或删除, 并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化, 总分为 100 分。							

(四) 单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2022 年度未开展重点项目绩效评价。

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. 本单位决算数据反映 1 个单位收支情况。

4. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912）3595769。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 2022 年度单位决算表

目录表

编制单位：榆林市会计服务中心

2023年9月

ML
金额单位：万元

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
金额单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,678.09	一、一般公共服务支出	32	1,568.94
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	52.24
	9		九、卫生健康支出	40	25.03
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	31.88
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,678.09	本年支出合计	58	1,678.09
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,678.09	总计	62	1,678.09

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：榆林市会计服务中心

公开02表
金额单位：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		1,678.09	1,678.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,568.94	1,568.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,568.94	1,568.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	640.09	640.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	928.85	928.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	52.24	52.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.24	52.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.90	33.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.15	18.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.03	25.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.03	25.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	25.03	25.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.88	31.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.88	31.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.88	31.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：榆林市会计服务中心

公开03表
金额单位：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		1,678.09	749.24	928.85	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,568.94	640.09	928.85	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,568.94	640.09	928.85	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	640.09	640.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	928.85	0.00	928.85	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	52.24	52.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.24	52.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.18	0.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.90	33.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.15	18.15	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	25.03	25.03	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.03	25.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	25.03	25.03	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.88	31.88	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.88	31.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.88	31.88	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：榆林市会计服务中心

公开04表
金额单位：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	1	1,678.09	一、一般公共服务支出	33	1,568.94	1,568.94	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	52.24	52.24	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	25.03	25.03	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	31.88	31.88	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,678.09	本年支出合计	59	1,678.09	1,678.09	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,678.09	总计	64	1,678.09	1,678.09	0.00	0.00

注：本表反映部门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支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

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		1,678.09	749.24	928.85
201	一般公共服务支出	1,568.94	640.09	928.85
20106	财政事务	1,568.94	640.09	928.85
2010650	事业运行	640.09	640.09	0.00
2010699	其他财政事务支出	928.85	0.00	928.85
208	社会保障和就业支出	52.24	52.24	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.24	52.24	0.00
2080502	事业单位离退休	0.18	0.18	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.90	33.90	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.15	18.15	0.00
210	卫生健康支出	25.03	25.03	0.00
21011	行政事业单位医疗	25.03	25.03	0.00
2101102	事业单位医疗	25.03	25.03	0.00
221	住房保障支出	31.88	31.88	0.00
22102	住房改革支出	31.88	31.88	0.00
2210201	住房公积金	31.88	31.88	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表
金额单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

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	724.04	302	商品和服务支出	25.20	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	144.99	30201	办公费	4.03	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	68.10	30202	印刷费	0.75	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	256.57	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	79.51	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.90	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	18.15	30207	邮电费	0.00	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	25.56	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.52	30211	差旅费	2.90	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	31.88	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.36	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	64.86	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	399	其他支出	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.38	39999	其他支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00			
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00			
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	11.24			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.54			
			307	债务利息及费用支出	0.00			
			30701	国内债务付息	0.00			
			30702	国外债务付息	0.00			
			30703	国内债务发行费用	0.00			
			30704	国外债务发行费用	0.00			
人员经费合计		724.04	公用经费合计					25.20

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：榆林市会计服务中心

公开07表
金额单位：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：本表反映部门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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

单位：榆林市会计服务中心

公开09表
金额单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160.00
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.50

注：本表反映部门本年度财政拨款“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：指部门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。