

榆林市会计服务中心

2024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 2024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 2024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明细表

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

2024年，榆林市会计服务中心在市财政局党组领导下，履行“服务、培训、保障”职能，完成了年度目标。配合局机关各科室开展了干部培训工作；推进了培训师资库的建设；组织了财政干部研修班；举办了财政大讲堂。推进了注册会计师党建工作；组织实施了注册会计师考试。加强了固定资产管理。提升了后勤保障效能，强化了物业监管；对办公区地沟进行了维修，对北大门及附属设施进行了维修改造，确保了公共设施安全运行。

### （一）主要职责

贯彻执行注册会计师执业准则规定，组织全国注册会计师考试，受委托办理省注协相关工作；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；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；组织本系统教育培训的师资队伍建设工作；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

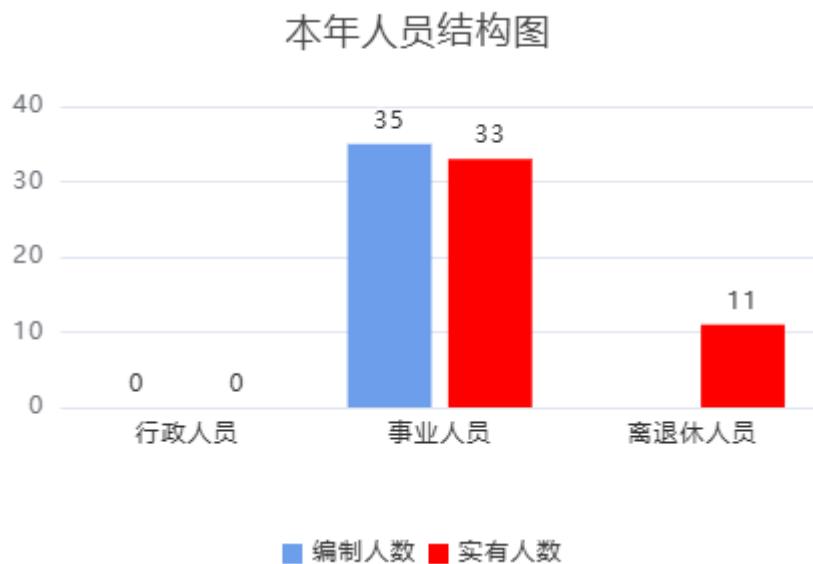
单位内设机构10个：办公室、干部培训科、基层业务服务科、注册会计师科、师资管理科、综合服务科、考试科、后勤服务科、资产科、安全宣传科。

## 二、部门决算单位构成

本单位作为榆林市财政局的二级预算单位，编制2024年度部门决算。

### 三、单位人员情况

截至2024年底，本单位人员编制35人，其中行政编制0人、事业编制35人；实有人员33人，其中行政0人、事业33人。单位管理的离退休人员11人。

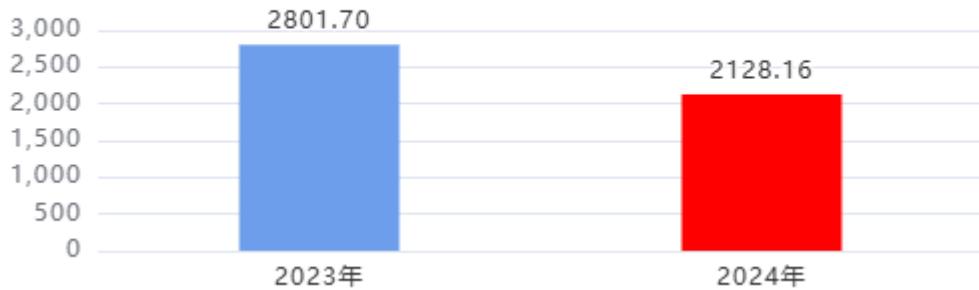


## 第二部分 2024年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计、支出总计均为2,128.16万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少673.54万元，下降24.04%，下降的主要原因是：2022年部分项目于2023年支付，本年支出项目减少。

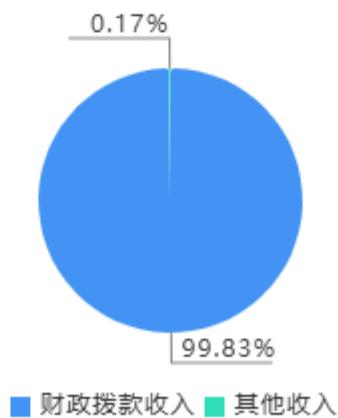
## 收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



## 二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计2,095.17万元，其中：财政拨款收入2,091.59万元，占99.83%；其他收入3.58万元，占0.17%。

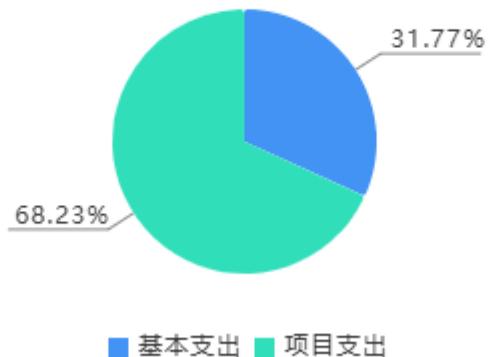
收入结构图



## 三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计2,071.39万元，其中：基本支出658.17万元，占31.77%；项目支出1,413.22万元，占68.23%。

## 支出结构图



## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为2,092.05万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少674.11万元，下降24.37%，下降的主要原因是：2022年部分项目于2023年支付，本年支出项目减少。

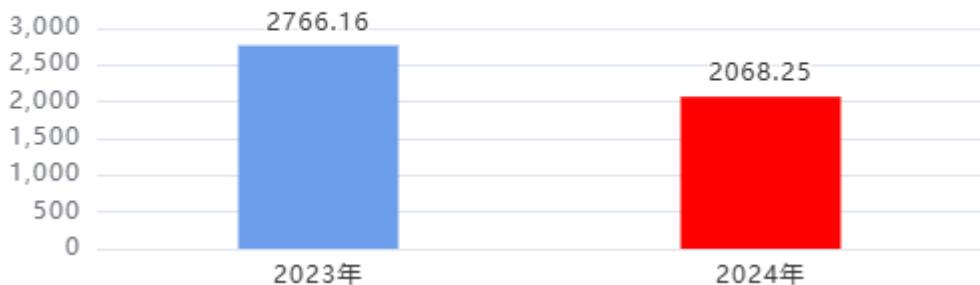
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



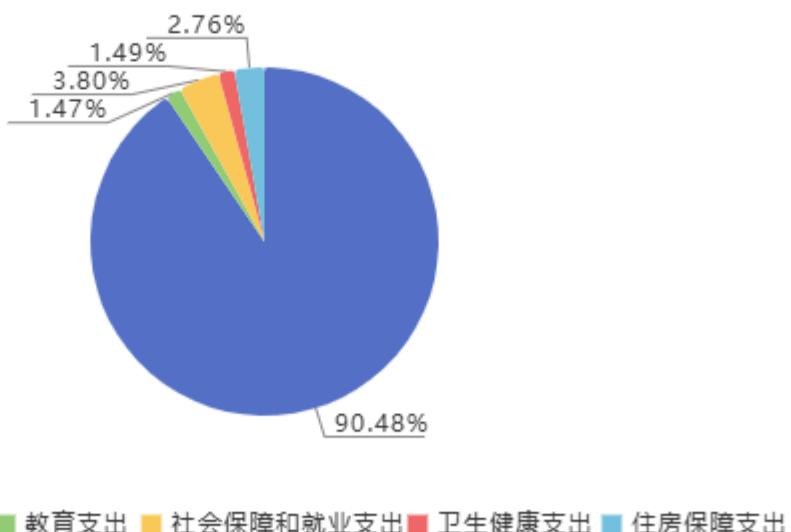
## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算1,147.78万元，支出决算2,068.25万元，完成年初预算的180.20%。占本年支出合计的99.85%。与上年相比，财政拨款支出减少697.91万元，下降25.23%，下降的主要原因是：2022年部分项目于2023年支付，本年支出项目减少。

### 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. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算466.60万元，支出决算491.52万元，完成年初预算的105.34%，决算数大于年初预算数的主要原因是：清算2023年考核绩效奖、发放2024年考核绩效奖。
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440万元，支出决算1,379.75万元，完成年初预算的313.58%，决算数大于年初预算数的主要原因是：为完成年度工作计划，追加后勤服务经费、后勤运行经费、服务保障经费、北大门及附属设施维修改造项目经费、地沟维修项目经费。
3. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初

预算70万元，支出决算30.33万元，完成年初预算的43.33%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年培训计划中外出相关培训取消，导致培训支出减少，执行率低。

4. 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3.82万元，支出决算3.90万元，完成年初预算的102.09%，决算数大于年初预算数的主要原因是：新增退休人员，追加退休人员独生子女费。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算59.85万元，支出决算49.88万元，完成年初预算的83.34%，决算数小于年初预算数的主要原因是：新增退休人员，养老保险缴费支出减少。

6. 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29.92万元，支出决算24.91万元，完成年初预算的83.26%，决算数小于年初预算数的主要原因是：新增退休人员，职业年金缴费支出减少。

7. 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32.70万元，支出决算30.81万元，完成年初预算的94.22%，决算数小于年初预算数的主要原因是：新增退休人员，医疗保险缴费支出减少。

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44.89万元，支出决算57.15万元，完成年初预算的127.31%，决算数大于年初预算数的主要原因是：补缴2023年考核绩效奖部分住房公积金。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出658.17万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费639.85万元，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、医疗费、其他工资福利支出、生活补助。

(二) 公用经费18.32万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、劳务费、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2024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2024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

本单位2024年度无财政拨款“三公”经费支出。

#### 1. 因公出国（境）费支出情况说明

本单位2024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2024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

本单位2024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

本单位2024年度无财政拨款公务接待费支出。

#### （二）培训费支出情况说明

2024年度财政拨款安排培训费预算94.65万元，支出决算31.84万元，完成预算的33.64%。决算数较预算数减少62.81万元，主要原因是：2024年初计划外出培训因相关要求取消，导致培训费支出减少。决算数较上年减少的主要原因是：2024年初计划外出培训因相关要求取消，导致培训费支出减少。主要用于：榆林市乡镇财政所干部综合能力提升班、财政大讲堂、榆林市财政系统干部培训等支出。

#### （三）会议费支出情况说明

本单位2024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2024年度无机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

（一）2024年度政府采购支出总额共792.47万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出206.40万元、政府采购服务支出586.07万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额773.87万元，占政府采购支出合同总额的97.65%，其中：授予小微企业合同金额

773.87万元，占授予中小企业合同金额的100%；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100%，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96.83%。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2024年末，本单位共有车辆3辆，其中其他用车3辆，其他用车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）。

2024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2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了2024年度部门整体支出绩效自评工作。评价结果显示，本单位积极推进预算绩效管理改革，已建立完善的绩效管理制度体系。为确保预算绩效管理工作规范运行，本单位明确由分管财务的副主任牵头负责，并由办公室承担预算绩效管理的统筹协调与监督职责，具体负责日常工作的组织实施。同时，清晰界定各项工作的责任主体、实施流程及考核标准，各科室均落实了相应的职责分工。通过完善绩效管理工作机制，本单位建立了覆盖预算编制、执行至绩效评价全流程的管理体系，保

障了绩效管理工作的规范化与标准化运行。在预算绩效评价环节，坚持对项目实施客观公正的绩效评估，并依据评价结果对项目实施过程中存在的问题实施整改与优化，切实提升项目绩效管理水平。

本单位在部门决算中反映财政系统专项业务经费等7个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金1552.4万元，占部门预算项目支出总额的91.71%。

## （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92.89，全年预算数2356.09万元，全年执行数2091.59万元，预算执行率为88.77%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：本年度，切实保障了机关水、电、天然气等能源稳定供应及设施设备正常运行。完成动力中心、消防系统、锅炉、电梯、空调管道、净水器等维护保养，以及绿化养护、节日氛围营造和春节亮化工程。灭火器重新充装检验。完成地沟改造及北大门维修改造。组织消防知识培训和演练。积极学习贯彻办公用房配置标准，规范管理。组织财政干部培训：市级举办7期班，培训1877人次；乡镇两期班，培训60人。开展会计培训业务调研，并调研教学基地。开展注册会计师行业党建工作：调研9家事务所和2家评估公司，核查资格并初审。完成全国注册会计师考试报名和组织工作。实践节约型机关创建，组织消防演练提升安全意识。维修维护建筑及设施，保障办公环境安全。保障培训工作顺利开展，提升乡镇干部政策理解及实践能力。发现的问题及原因：培训费预算数70万元，实际执行数30.33万元，执行率仅为43.33%，主要原因因为年中按照培训相关要求暂停外出培训计划。此外，部分项目验收滞

后，导致资金支付进度缓慢，影响整体执行效率。下一步改进措施：加强预算执行动态监控，建立季度绩效评估机制，及时调整培训计划，优化资金使用效率。针对外出培训受限情况，推行线上线下融合培训模式，提升培训覆盖率与灵活性。加快项目进度管理，前置验收流程，确保按时支付。强化部门协同，明确责任分工，提升整体执行效能，推动财政服务保障水平持续提升。

# 榆林市会计服务中心整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门（单位）名称			榆林市会计服务中心									
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			
	项目支出	保障财政局机关水电、物业管理、灶务、维修维护等后勤服务支出。	良好	1581.52	1581.52	0	1396.63	1396.63	0	—	88.31%	—
	保障干部教育培训	保障市级财政系统全年党性教育、业务培训、基层培训等支出。	良好	70	70	0	30.33	30.33	0	—	43.33%	—
	保障单位办公设备	保障单位办公设备、专用设备等固定资产购置支出。	良好	5	5	0	2.77	2.77	0	—	55.40%	—
	保障单位工资福利	保障单位在编、临聘人员、临时工等工资福利发放。	良好	679.91	679.91	0	643.54	643.54	0	—	94.65%	—
	保障单位日常公用支出	保障单位办公费、印刷费、差旅费等日常支出。	良好	19.66	19.66	0	18.32	18.32	0	—	93.18%	—
金额合计				2356.09	2356.09	0	2091.59	2091.59	0	10	88.77%	8.88
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					
	1. 保障财政局机关后勤服务支出； 2. 保障市级财政系统全年干部教育培训支出； 3. 保障单位正常运转。						保障了市财政局机关后勤服务支出；保障了市级财政系统全年干部教育培训支出；保障了单位工资福利发放及单位正常运转。					
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	培训班期数		14期		9期		4.17	2.68		
			服务对象人数		≥300人		342人		4.17	4.17		
			后勤保障场所		4所		4所		4.16	1.16		
		质量指标	资金使用规范		严格执行相关规定		严格执行相关规定		12.5	12.5		
		时效指标	按计划完成工作目标		2024年底		12/1/2024		12.5	12.5		
		成本指标	资金投入		2356.09万元		2091.59万元		12.5	11		
	效益指标（30分）	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（10分）	服务对象满意度指标	市直财政系统干部职工满意度		≥90%		95%		10	10		
总分									100	92.89		

### (三) 项目绩效自评结果。

本单位在部门决算中反映财政系统专项业务经费等7个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 财政系统专项业务经费项目绩效自评综述：全年预算数355万元，全年执行数287.55万元，预算执行率为81%。项目绩效目标完成情况：有力保障了机关后勤服务，保障财政局机关物业管理服务和办公取暖供应；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；通过办公设备购置，保障了单位基本办公要求。发现的问题及原因：培训费预算数70万元，实际执行数30.33万元，完成预算的43.33%。主要原因为年中按照培训相关要求暂停外出培训计划。下一步改进措施：编制预算时应考虑相关政策可能性标准。确保按照全年工作计划合理准确编制预算，提高预算执行率。

2. 运行经费项目绩效自评综述：全年预算数260万元，全年执行数257.68万元，预算执行率为99.11%。项目绩效目标完成情况：有力保障了市财政局机关水、电、办公取暖、电信等服务的供应。积极组织实施了节约型机关创建工作。发现的问题及原因：能耗节约提高率未达到预期目标。下一步改进措施：通过优化设备运行管理、推广节能技术和加强日常巡查，有效降低能源浪费。持续开展绿色办公宣传，增强干部职工节能意识，推动电路节能改造。

3. 服务保障专项经费项目绩效自评综述：全年预算数205.4万元，全年执行数205.4万元，预算执行率为100%。项目绩效目标完成情况：服务保障有力有序，保障了机关物业服务，规范了办公

区交通、施工等管理，提升了物业服务水平。发现的问题及原因：应急演练次数不够主要原因为全年组织应急演练仅1次，未达到年初计划的目标，安全防范意识和处置能力有待提升。下一步改进措施：将科学制定年度演练计划，结合消防、防汛等关键节点开展实战化演练，确保突发事件应对高效有序，切实筑牢机关运行安全防线。

4. 后勤服务保障经费项目绩效自评综述：全年预算数352元，全年执行数267.27万元，预算执行率为75.93%。项目绩效目标完成情况：全年对动力中心、消防系统、锅炉、电梯、空调管道、净水器等设施设备定期进行维保；对灭火器进行重新充装和检验；确保防汛物资配备充足。积极开展了注册会计师行业党建工作，提高了行业凝聚力；积极开展了注会考试宣传工作。发现的问题及原因：预算执行率偏低，主要原因为跨年度实施项目占比较高，导致当年执行率偏低。部分服务项目合同周期覆盖至次年，资金支付相应顺延。下一步改进措施：将加强项目前期谋划和统筹调度，科学合理安排实施周期，优化预算申报与执行进度匹配度，提升资金使用效率和时效性。

5. 预算绩效管理工作经费项目绩效自评综述：全年预算数150元，全年执行数149.3万元，预算执行率为99.53%。项目绩效目标完成情况：全年对财政局办公区设施设备进行了维保和零星维修，保障了办公区电费支出，确保办公区域正常运转。发现的问题及原因：预算执行接近预期，但个别项目因维修计划调整导致资金支付滞后。部分设备维保周期与财政年度不完全匹配，影响了当年支出进度。下一步改进措施：将进一步强化预算执行动态监控，细化项目时间节点，提前谋划维修计划并与财政年度有效衔接。

接，确保资金支付与项目进度同步。

6. 市财政局北大门及附属设施维修改造项目绩效自评综述：全年预算数120元，全年执行数118.92万元，预算执行率为99.1%。项目绩效目标完成情况：基本完成了市财政局北大门及附属设施的维修改造任务，完成了给排水、采暖、电气、通风等工程改造，提升了出入口通行能力和安全防护水平，优化了办公区整体形象。施工过程中严格执行项目管理规定，确保工程质量与进度协同推进。发现的问题及原因：项目尚未验收，主要因为工程竣工后需协调多方开展联合验收，相关检测与资料审核流程耗时较长，导致验收工作延后。下一步改进措施：将主动对接相关部门，优化联合验收流程，加快检测评估和资料归集进度，推动竣工验收尽快完成。加强竣工验收资料归档管理，完善后期维保衔接机制，确保改造效益长效发挥。

7. 市财政局地沟维修改造项目绩效自评综述：全年预算数110元，全年执行数95.18万元，预算执行率为86.53%。项目绩效目标完成情况：该项目土建工程、给排水工程、采暖工程及消防工程已基本完成，有效解决了地沟渗水、管道老化等问题，提升了基础设施安全性和使用功能。施工过程中严格落实安全文明施工要求，未发生质量安全事故。发现的问题及原因：预算执行率偏低，主要原因是验收尚未完成，导致尾款支付滞后。下一步改进措施：将加快竣工验收准备工作，完善验收资料，推动验收程序高效推进，确保尾款及时支付，全面提升项目闭环管理水平。

# 市级服务保障经费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		服务保障经费						
主管部门		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 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	205.40	205.40	205.40	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	205.40	205.40	205.40	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标(年初设定)			实际完成情况				
	保障市财政局物业管理费支出，提升物业管理服务水平。			有力保障了机关物业服务，规范了办公区施工管理，提升了后勤服务水平。				
绩效 指标 (50分)	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	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标 (50分)	数量 指标	物业服务对象	≥300人	342人	2.08	2.08	
			物业服务面积	84428m <sup>2</sup>	84428m <sup>2</sup>	2.08	2.08	
			物业服务保障场所	4所	4所	2.08	2.08	
			公共区域垃圾滞留时间	≤1小时	50分钟	2.08	2.08	
			应急演练次数	≥2次	1次	2.1	1.05	增加应急演练次数或提升演练质量
		质量 指标	保安值班时间	24小时	24小时	2.08	2.08	
			物业服务合格率	≥99%	93%	4.17	3.92	基本合格，有待提高
			执行物业服务管理标准	100%	97%	4.17	4.17	
		时效 指标	保障机关办公环境	安全有序	安全有序	4.16	4.16	
项目按期完成率			≥99%	100%	12.5	12.5		
效益指标 (30分)	社会效益指标	物业管理费	205.4038万元	205.4038万元	12.5	12.5		
		公共服务效率和质量水平	不断提高	有所提高	30	30		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	干部职工满意度	≥95%	96%	10	10	
总分					100	98.7		

# 市级后勤服务经费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		后勤服务经费						
主管部门		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 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	352	352	267.27	10	75.93%	7.59	
	其中：当年财政拨款	352	352	267.27	—	75.93%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标(年初设定)				实际完成情况			
	1. 保障市财政局基础实施、设备安全运转； 2. 保障市财政局维修维护费用支出； 3. 推动全市注册会计师行业工作开展。				认真对动力中心、消防系统、锅炉、电梯、空调管道、净水器等设施设备定期进行维保、节日装点及春节亮化工作；对灭火器进行重新充装和检验；确保防汛物资配备充足。积极开展注册会计师行业党建工作，提高了行业凝聚力；积极开展注会考试宣传工作。			
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	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标 (50分)	数量 指标	后勤服务对象	≥300人	342人	2.08	2.08	
			后勤保障场所	4所	4所	2.08	2.08	
			零星维修次数	≥10次	12次	2.08	2.08	
			组织注册会计师行业活动	≥2次	2次	2.08	2.08	
			设施设备维保次数	≥6次	6次	2.10	2.10	
			外出考察次数	≥2次	2次	2.08	2.08	
	质量 指标	资金使用规范	严格执行相 关规定	执行了相关 规定	6.25	6.25		
			维修维保验收合格率	100%	100%	6.25	6.25	
	时效 指标	维修维保工作完成及时率	100%	100%	6.25	6.25		
		按计划完成工作目标	2024年底	2024年底	6.25	6.25		
	成本 指标	维修维护费	56.43万元	55.64万元	3	3		
		委托业务费	175万元	91.86万元	4	2.10	按合同进度付款	
		劳务费	0.57万元	0.57万元	2	2		
		其他商品和服务支出	120万元	119.29万元	3.5	3.5	基本完成	
效益指标 (30分)	社会效益指标	推动全市注册会计师行业发展	全力推动	积极推动	15	15		
	生态效益指标	提升后勤服务保障能力	显著提升	有所提升	15	14	继续提升后勤保障 能力	
满意度 指标 (10分)	服务对 象满意 度指标	市直财政系统干部职工满意 度	≥90%	95%	10	10		
总分					100	94.69		

# 市级运行经费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		运行经费						
主管部门		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 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率(B/A)	得分
	年度资金总额		260	260	257.68	10	99.11%	9.91
	其中：当年财政拨款		260	260	257.68	—	99.11%	—
	上年结转资金					—		—
其他资金						—		—
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标(年初设定)				实际完成情况			
	保障市财政局后勤服务支出，包括供电、供水、供气、通信等费用。				保障了市财政局机关水、电、办公取暖、电信服务的供应服务；积极组织实施节约型机关创建。			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	后勤服务对象	≥300人	342人	3.15	3.15	
			后勤保障场所	4所	4所	3.15	3.15	
			每天后勤保障时间	24小时	24小时	3.15	3.15	
			供暖面积	15526m <sup>2</sup>	15526m <sup>2</sup>	3.05	3.05	
		质量指标	资金使用规范	严格执行相关规定	执行了相关规定	6.25	6.25	
			保障机关水、电、气供应	正常运转	运转正常	6.25	6.25	
			突发事件响应	≤1小时	50分钟	4.17	4.17	
		时效指标	水电暖气故障响应	≤2小时	2.5小时	4.17	3.34	有待进一步提高
			机关水、电、气供应及时率	100%	99%	4.16	4.12	提高及时性
			取暖费	69.3万元	69.3万元	2.5	2.5	
		成本指标	电费	28万元	25.68万元	2	1.83	按实际使用量支付
			物业管理费	13.85万元	13.85万元	1.5	1.5	
			委托业务费	3.75万元	3.75万元	1	1	
			取暖费	137.1万元	137.1万元	4	4	
邮电费			8万元	8万元	1.5	1.5		
能耗节约提高率			5%	3%	15	9	加强节约型机关创建，提升能耗节约率	
效益指标 (30分)	社会效益指标	提升后勤服务保障能力	持续提升	有所提升	15	15		
	可持续影响指标	干部职工满意度	≥95%	95%	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标				100	92.87		
总分								

# 市级预算绩效管理工作经费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		预算绩效管理工作经费						
主管部门		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 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	120	120	118.92	10	99.10%	9.91	
	其中：当年财政拨款	120	120	118.92	—	99.10%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标(年初设定)				实际完成情况			
	1. 保障市直财政系统办公场所维修维护支出； 2. 保障市直财政系统办公场所运行支出。				有力保障了市直财政系统办公场所维修维护支出、市直财政系统办公场所运行支出。			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	后勤服务对象人数	≥300人	342	6.25	6.25	
			后勤保障场所	4所	4所	6.25	6.25	
		质量指标	资金使用规范	严格执行相关规定	严格执行相关规定	6.25	6.25	
			后勤服务水平	不断提升	不断提升	6.25	6.25	
		时效指标	维修维护质量	符合相关质量要求	符合相关质量要求	6.25	6.25	
			按计划完成工作目标	2024年底	2024年底	6.25	6.25	
		成本指标	维修(护)费	60万元	58.92万元	6.25	6.14	按合同进度
			电费	60万元	60万元	6.25	6.25	
	效益指标 (30分)	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 (10分)	服务对象满意度指标	市直财政系统干部职工满意度	≥90%	95%	10	10		
总分					100	99.8		

# 市级财政系统专项业务经费项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		财政系统专项业务经费						
主管部门		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 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	355	355	287.55	10	81%	8.1	
	其中：当年财政拨款	355	355	287.55	—	81%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标(年初设定)			实际完成情况				
	1. 保障财政局机关后勤服务支出； 2. 保障市级财政系统全年干部教育培训支出； 3. 保障单位办公设备购置支出。			有力保障了机关后勤服务，保障财政局机关物业管理服务和办公取暖供应；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；通过办公设备购置，保障了单位基本办公要求。				
绩效指标 (50分)	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	偏差原因分析及改 进措施
	数量 指标	培训对象人数		≥2000人次	1992	3.2	3.18	2024年原计划外出培训2期，按相关要求未组织外出培训。改进计划：编制预算时应考虑相关政策可能性标准。
				≥4期				
		外出培训期数		≥300人	342	3.1	3.1	
			4所	4所	3.1	3.1		
	质量 指标	资金使用规范		严格执行相关规定	严格执行相关规定	6.25	6.25	2024年原计划外出培训2期，按相关要求未组织外出培训。改进计划：编制预算时应考虑相关政策可能性标准。
				≥95%	99%	6.25	6.25	
		培训人员合格率		按计划完成工作目标	2024年底	2024年底	12.5	
	时效 指标	按计划完成工作目标		2024年底				2024年原计划外出培训2期，按相关要求未组织外出培训。改进计划：编制预算时应考虑相关政策可能性标准。
			12.5	12.5				
		培训费		70万元	30.33万元	1.75	0.75	
				3万元	2.64万元	1.75	1.54	
		办公费		25万元	25万元	1.75	1.75	
				13万元	13万元	1.75	1.75	
		邮电费		200万元	175万元	2	1.75	按合同进度
				39万元	38.83万元	1.75	1.74	按合同进度
	成本 指标	物业管理费		5万元	2.77万元	1.75	0.97	压减支出
				5万元	2.77万元	1.75	0.97	
		委托业务费		13万元	13万元	1.75	1.75	按合同进度
				200万元	175万元	2	1.75	
		办公设备购置		39万元	38.83万元	1.75	1.74	按合同进度
				5万元	2.77万元	1.75	0.97	
效益指标 (30分)	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 (10分)	服务对象满意度指标	市直财政系统干部职工满意度	≥90%	95%	5	5	
		培训人员满意度		≥90%	98%	5	5	
总分					100	94.28		

# 市级市财政局北大门及附属设施维修改造项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称		市财政局北大门及附属设施维修改造经费						
主管部门		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 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
		年度资金总额	150	150	149.3	10	99.53%	
		其中：当年财政拨款	150	150	149.3	—	99.53%	
		上年结转资金			—		—	
		其他资金			—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标(年初设定)			实际完成情况				
	按时完成榆林市财政局北大门及附属设施改造项目，包含建筑、给排水、采暖、电气、通风等工程。室外工程包含大门、管网及铺装工程。保障保障办公环境安全有序。			基本完成了市财政局北大门及附属设施的维修改造任务，完成了给排水、采暖、电气、通风等工程改造，提升了出入口通行能力和安全防护水平，优化了办公区整体形象。施工过程中严格执行项目管理规定，确保工程质量与进度协同推进。				
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	偏差原因分析及改 进措施
	产出指标 (50分)	数量指 标	地下建筑面积	146.78m <sup>2</sup>	146.78m <sup>2</sup>	6.25	6.25	
			地上建筑面积	333.00m <sup>2</sup>	333.00m <sup>2</sup>	6.25	6.25	
		质量指 标	资金使用规范	严格执行相关规定	严格执行相关规定	4.16	4.16	
			工程验收合格率	100%	尚未验收	4.17	0	主要原因因为工程竣工后需协调多方开展联合验收。将主动对接相关部门，优化联合验收流程。
		时效指 标	安全文明施工	确保安全	安全文明	4.17	4.17	
			工程按时完工率	100%	100%	6.25	6.25	
		成本指 标	工程竣工时限	2024年9月25日	2024年9月25日	6.25	6.25	
			工程总投资控制率	100%	100%	6.25	6.25	
			资本性支出(一)	150万元	149.3万元	6.25	6.23	按合同支付
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障办公环境安全有序	全力保障	全力保障	30	30	
	满意度 指标 (10分)	服务对 象满意 度指标	市直财政系统干部职工满意度	≥90%	95%	10	10	
总分					100	95.8		

# 市级市财政局地沟维修改造项目绩效自评表

(2024年度)

项目名称	市财政局地沟维修改造经费							
主管部门	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 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	
	年度资金总额	110	110	95.18	10	86.53%	8.65	
	其中：当年财政拨款	110	110	95.18	—	86.53%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标(年初设定)			实际完成情况				
	按时完成该项目为榆林市财政局地沟维修改造工程，包含土建工程、给排水工程、采暖工程及消防工程已基本完成，有效解决了地沟渗水、管道老化等问题，提升了基础设施安全性和使用功能。施工过程中严格落实安全文明施工要求，未发生质量安全事故。			该项目土建工程、给排水工程、采暖工程及消防工程已基本完成，有效解决了地沟渗水、管道老化等问题，提升了基础设施安全性和使用功能。施工过程中严格落实安全文明施工要求，未发生质量安全事故。				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	维修工程项目数量	1	1	2.5	2.5	
			施工拆除改造面积	128.5m <sup>2</sup>	128.5m <sup>2</sup>	2.5	2.5	
			电缆沟、地沟长度	142m	142m	2.5	2.5	
			政府采购率	100%	100%	2.5	2.5	
		质量 指标	安全达标率	100%	100%	2.5	2.5	
			工程验收合格率	100%	100%	6.25	6.25	
			安全文明施工	确保安全	安全文明	6.25	6.25	
	时效 指标		工程按时完工率	100%	100%	6.25	6.25	
			工程竣工时限	2024年底	2024年底	6.25	6.25	
	成本 指标		工程总投资控制率	100%	100%	6.25	6.25	
			成本控制额	110万元	109.94万元	6.25	6.25	压减成本
效益指标 (30分)	社会效益指标	保障办公环境安全有序	全力保障	全力保障	15	15		
	生态效益指标	恢复绿化面积	539m <sup>2</sup>	539m <sup>2</sup>	15	15		
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	干部职工满意度	≥90%	95%	10	10		
总分				100	98.65			

**(四) 专项资金绩效自评结果。**

单位不主管专项资金。

**(五) 单位重点评价项目绩效评价结果。**

无重点评价项目。

**(六) 财政重点评价项目绩效评价结果。**

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. 榆林市会计服务中心决算数据反映1个单位收支情况。
4. 与年初预算单位相比，无预算单位调整。
5. 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，文本不再更新。

# 第三部分 2024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：榆林市会计服务中心

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	2,091.59	一、一般公共服务支出	31	1,874.42
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	30.33
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	3.58	八、社会保障和就业支出	38	78.69
	9		九、卫生健康支出	39	30.81
	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	57.15
	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	
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>2,095.17</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>57</b>	<b>2,071.39</b>
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	32.99	年末结转和结余	59	56.77
<b>总计</b>	<b>30</b>	<b>2,128.16</b>	<b>总计</b>	<b>60</b>	<b>2,128.16</b>

注：本表反映单位本年度的总收入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：榆林市会计服务中心

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	2,095.17	2,091.59					3.58	
201	一般公共服务支出	1,895.80	1,892.22					3.58	
20106	财政事务	1,895.80	1,892.22					3.58	
2010650	事业运行	492.81	492.81						
2010699	其他财政事务支出	1,402.98	1,399.40					3.58	
205	教育支出	30.33	30.33						
20508	进修及培训	30.33	30.33						
2050803	培训支出	30.33	30.33						
208	社会保障和就业支出	81.09	81.09						
20805	行政事业单位养老支出	81.09	81.09						
2080502	事业单位离退休	3.90	3.90						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	51.46	51.46						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.73	25.73						
210	卫生健康支出	30.81	30.81						
21011	行政事业单位医疗	30.81	30.81						
2101102	事业单位医疗	30.81	30.81						
221	住房保障支出	57.15	57.15						
22102	住房改革支出	57.15	57.15						
2210201	住房公积金	57.15	57.15						

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：榆林市会计服务中心

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	2,071.39	658.17	1,413.22			
201	一般公共服务支出	1,874.42	491.52	1,382.89			
20106	财政事务	1,874.42	491.52	1,382.89			
2010650	事业运行	491.52	491.52				
2010699	其他财政事务支出	1,382.89		1,382.89			
205	教育支出	30.33		30.33			
20508	进修及培训	30.33		30.33			
2050803	培训支出	30.33		30.33			
208	社会保障和就业支出	78.69	78.69				
20805	行政事业单位养老支出	78.69	78.69				
2080502	事业单位离退休	3.90	3.90				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.88	49.88				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.91	24.91				
210	卫生健康支出	30.81	30.81				
21011	行政事业单位医疗	30.81	30.81				
2101102	事业单位医疗	30.81	30.81				
221	住房保障支出	57.15	57.15				
22102	住房改革支出	57.15	57.15				
2210201	住房公积金	57.15	57.15				

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：榆林市会计服务中心

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	2,091.59	一、一般公共服务支出	33	1,871.28	1,871.28		
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	30.33	30.33		
	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	78.69	78.69		
	9		九、卫生健康支出	41	30.81	30.81		
	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	57.15	57.15		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	2,091.59	<b>本年支出合计</b>	59	2,068.25	2,068.25		
年初财政拨款结转和结余	28	0.46	年末财政拨款结转和结余	60	23.80	23.80		
一般公共预算财政拨款	29	0.46		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				
<b>合计</b>	32	2,092.05	<b>合计</b>	64	2,092.05	2,092.05		

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入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：榆林市会计服务中心

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	2,068.25	658.17	1,410.08
201	一般公共服务支出	1,871.28	491.52	1,379.75
20106	财政事务	1,871.28	491.52	1,379.75
2010650	事业运行	491.52	491.52	
2010699	其他财政事务支出	1,379.75		1,379.75
205	教育支出	30.33		30.33
20508	进修及培训	30.33		30.33
2050803	培训支出	30.33		30.33
208	社会保障和就业支出	78.69	78.69	
20805	行政事业单位养老支出	78.69	78.69	
2080502	事业单位离退休	3.90	3.90	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.88	49.88	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.91	24.91	
210	卫生健康支出	30.81	30.81	
21011	行政事业单位医疗	30.81	30.81	
2101102	事业单位医疗	30.81	30.81	
221	住房保障支出	57.15	57.15	
22102	住房改革支出	57.15	57.15	
2210201	住房公积金	57.15	57.15	

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明细表

公开06表

编制单位：榆林市会计服务中心

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	636.22	302	商品和服务支出	18.32	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	147.10	30201	办公费	2.65	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	60.28	30202	印刷费	0.61	30702	国外债务付息	
30103	奖金	128.24	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	81.14	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	49.88	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	24.91	30207	邮电费	0.05	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	24.51	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		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	2.54	30211	差旅费	3.99	31008	物资储备	
30113	住房公积金	57.15	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	6.30	30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	54.17	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	3.63	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		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	3.63	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.09	312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	7.24	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.43	31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出	1.26	399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

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
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计	639.85			公用经费合计				18.32

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：榆林市会计服务中心

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：榆林市会计服务中心

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：榆林市会计服务中心

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								94.65		
决算数								31.84		

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

# 榆林市会计服务中心整体支出2024年度绩效 自评报告

## 一、自评结论

榆林市会计服务中心整体支出2024年度绩效自评得分为92.89分，自评等级：优。

## 二、单位概况

### （一）单位基本情况。

榆林市会计服务中心单位主要职责为：贯彻执行注册会计师执业准则规定，组织全国注册会计师考试，受委托办理省注协相关工作；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；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；组织本系统教育培训的师资队伍建设工作；受市财政局委托提供后勤管理与服务保障工作。

单位内设机构10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、安全宣传科。

单位人员编制35人，其中行政编制0人、事业编制35人；实有人员33人，其中行政0人、事业33人。单位管理的离退休人员11人。

截至2024年12月31日，我单位资产总额（账面净值）441.78万元。负债总额47.41万元。净资产394.36万元。

## （二）单位履职总体目标、工作任务。

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。举办财政大讲堂。做好注册会计师行业党建工作；组织2024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、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、电梯等公共设备设施正常运转；加强日常维护维保管理工作。

## （三）单位年度整体支出绩效目标。

保障财政局机关后勤服务支出；保障市级财政系统全年干部教育培训支出；保障单位正常运转。全面加强机关安全管理工作，加强对物业公司的管理，努力提升物业服务水平。通过培训提高市财政系统干部业务能力水平。

## （四）单位预算绩效管理开展情况。

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、公正地评估，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。

#### （五）当年部门预算及执行情况。

2024年度，本单位年初预算数1147.78万元，全年预算数2356.09万元，全年执行数2091.59万元。

### 三、单位整体支出绩效目标实现情况

#### （一）履职完成情况。

全年保障了机关水、电、天然气正常运转以及设施设备正常运行。完成对动力中心（发电机、制冷机、线路改造、亮化）、消防系统、锅炉、电梯、空调管道、净水器等设施设备定期进行维保。完成单位绿化养护、节日装点及春节亮化工作。完成对单位灭火器进行重新充装和检验。完成了地沟改造工作及北大门维修改造项目。全年组织消防培训1次，消防演练1次。

全年积极学习贯彻了市级行政事业单位通用办公设备和办公家具配置标准。规范了办公用房的使用。

全年组织及协助科室单位开展本级财政干部培训。市级财政系统共举办7期培训班，共计培训财政干部及市级财务人员1877人次。全年举办两期乡镇财政所干部综合能力培训班，共60人参加培训。联合市局会计科赴渭南、西安、宝鸡财政局就会计培训业务进行调研、学习。全年对市内教学基地进行了深入调研，对各个培训场地规模、服务情

况、所需费用、联系渠道等情况进行摸底掌握。7月，赴西安与西安交通大学、西北大学、西安财经学院等高校沟通咨询，并与以上高校培训部门的老师们进行了深入交流。

积极开展注册会计师行业党建工作。全年结合工作实际，对全市9家会计师事务所、2家资产评估公司的发展现状进行全面深入调研。对全市会计师事务所注册会计师任职资格以及需提供的纸质版资料进行了严格的检查确认，并签注初审意见。顺利完成了全国注册会计师榆林考区考试报名工作，认真组织实施注册会计师考试。

### （二）履职效果情况。

我单位积极宣传实践节约型机关创建工作，节约型机关创建工作成效显著。组织物业工作人员及职工进行消防演练，提升了干部职工消防安全意识。及时对单位各类建筑及设施进行维修维护，保障了办公环境安全有序。以全力保障全系统培训工作开展，持续营造良好的学习环境。组织乡镇基层会计人员业务培训，使乡镇财政所干部对党的政策和乡镇财务工作理解更加深刻，在工作中将理论联系实际，更好立足基层，服务基层。积极开展注册会计师行业党建工作，提高行业凝聚力。组织实施了注册会计师考试，为注会行业发展提供有力的人才支持。

### （三）服务对象满意度情况。

市直财政系统干部职工满意度为95%。

## 四、部门预算项目支出绩效目标实现情况。

1.财政系统业务经费：全年预算数355万元，执行数287.55万元，完成预算的81%。项目绩效目标完成情况：有力保障了机关后勤服务，保障财政局机关物业管理服务和办公取暖供应；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；通过办公设备购置，保障了单位基本办公要求。

2.运行经费：全年预算数260万元，执行数257.68万元，完成预算的99.11%。项目绩效目标完成情况：保障了市财政局机关水、电、办公取暖、电信等服务的供应。积极组织实施了节约型机关创建工作。

3.服务保障专项经费：全年预算数205.4038万元，执行数205.4038万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：服务保障有力有序，保障了机关物业服务，规范了办公区交通、施工等管理，提升了物业服务水平。

4.后勤服务保障经费：全年预算数352万元，执行数267.27万元，完成预算的75.93%。项目绩效目标完成情况：全年对动力中心、消防系统、锅炉、电梯、空调管道、净水器等设施设备定期进行维保；对灭火器进行重新充装和检验；确保防汛物资配备充足。积极开展了注册会计师行业党建工作，提高了行业凝聚力；积极开展了注会考试宣传工作。

## 五、主要问题及下一步改进措施

### （一）主要问题及原因分析。

1.培训费预算数70万元，实际执行数30.33万元，完成预算的43.33%。主要原因因为年中按照培训相关要求暂停外出培训计划。

## （二）下一步改进措施。

编制预算时应考虑相关政策可能性标准。确保按照全年工作计划合理准确编制预算，提高预算执行率。

## 六、绩效自评结果拟应用和公开情况

我单位将突出效果导向，切实加强对发现问题的整改，按相关规定公开自评结果。

榆林市会计服务中心

2025年4月10日