

# 榆林市横山区会计事务中心 2022 年部门 综合预算说明

## 目 录

### 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及机构设置
- 二、2021 年年度部门工作任务
- 三、部门预算单位构成
- 四、部门人员情况说明

### 第二部分 收支情况

- 五、2021 年部门预算收支说明

### 第三部分 其他说明情况

- 六、部门预算“三公”经费等情况说明
- 七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 八、部门政府采购情况说明
- 九、部门预算绩效目标说明
- 十、政府性基金预算支出情况
- 十一、机关运行经费安排说明
- 十二、专业名词解释

### 第四部分 公开报表

(具体部门预算公开报表)

## 一、部门主要职责

(一)、管理全区行政事业单位会计工作。

(二)、负责全区会计人员从业的资格管理，办理会计从业资格证书的变更、调转等工作。

(三)、负责组织实施会计从业人员的继续教育无纸化考试工作。

(四)、组织全区行政事业单位会计人员的培训和乡镇财会人员培训。

(五)、代理记账管理工作。

(六)、根据财务工作的实际需要，完成会计委派工作。

## 二、2022 年度部门工作任务

(一)、认真做好会计委派工作。

(二)、代理记账管理工作。

(三)、继续加大年度会计从业人员继续教育考试工作。

(四)、组织全区行政事业单位会计人员的培训和乡镇财会人员培训。

## 三、部门预算单位构成

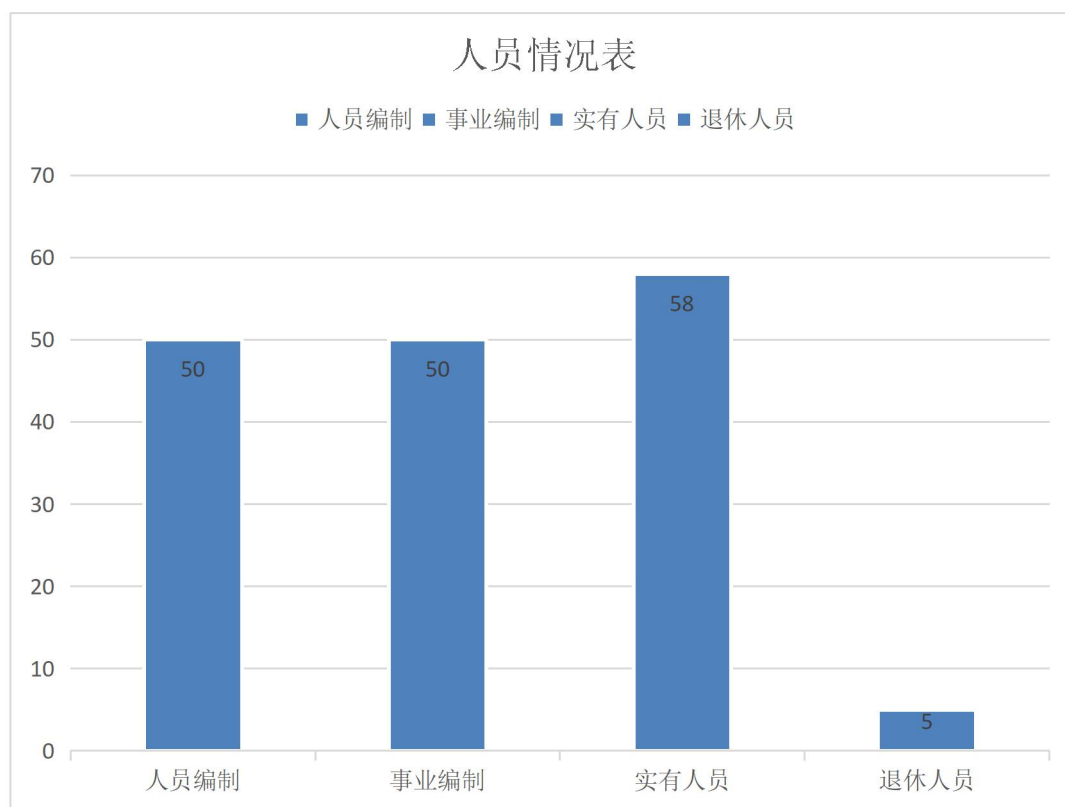
从预算单位构成看，本部门的部门预算包括部门本级（机关）预算和所属事业单位预算。纳入本部门 2022 年部门预算编制范围的二级预算单位共有 1 个，包括（见单位明细表）：榆林市横山区会计事务中心

序号	单位名称	拟变动情况
1	榆林市横山区会计事务中心	
2	.....	

#### 四、部门人员情况说明

截止 2021 年底，本部门人员编制 50 人，其中行政编制 0 人、事业编制 50 人；实有人员 58 人，其中行政 0 人、事业 58 人。单位管理的离退休人员 5 人。

（ 人 员 情 况 柱 状 图 或 饼 状 图 ）



#### 五、2022 年部门预算收支说明

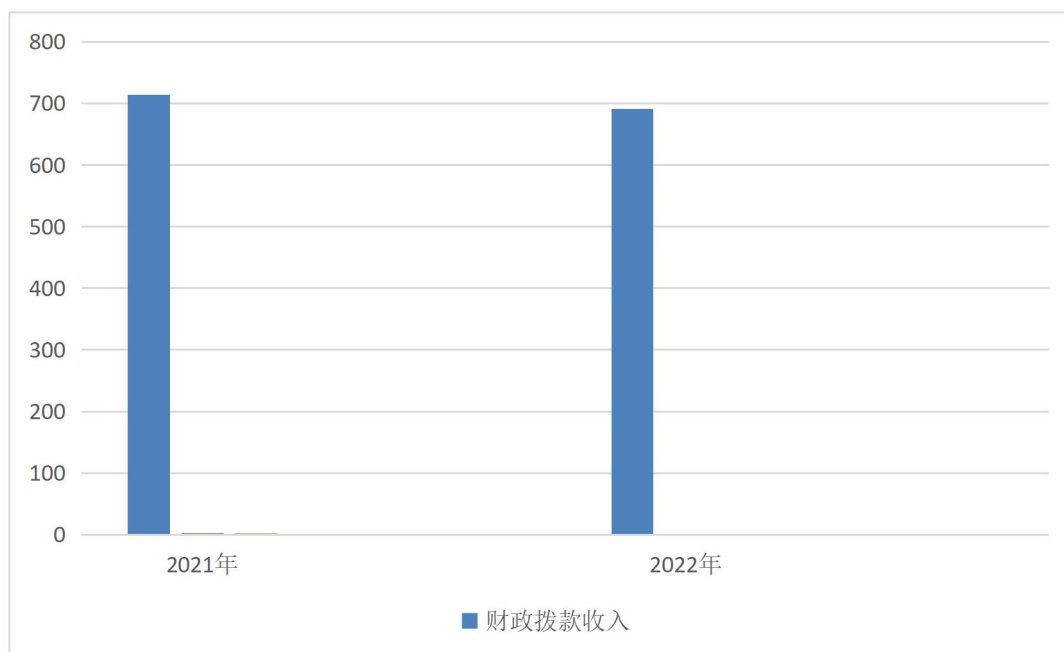
（一）收支预算总体情况。

(1) 按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022年本部门预算收入690.76万元，其中一般公共预算拨款收入690.76万元，政府性基金拨款收入0.00万元，事业收入收入0.00万元，实户资金余额（2021年年底非财政性资金）收入0.00万元，事业单位经营收入收入0.00万元，附属单位上缴收入收入0.00万元，其他自有资金收入0.00万元，上年结转收入0.00万元，2022年本部门预算收入较上年减少23.49万元，主要原因人员调动，人员经费减少；2022年本部门预算支出690.76万元，其中一般公共预算拨款支出690.76万元，政府性基金拨款支出0.00万元，事业收入支出0.00万元，实户资金余额（2021年年底非财政性资金）支出0.00万元，事业单位经营收入支出0.00万元，附属单位上缴收入支出0.00万元，其他自有资金支出0.00万元，上年结转支出0.00万元，2022年本部门预算支出较上年减少23.49万元，主要原因人员调动，人员经费减少。

## (二) 财政拨款收支情况。

2022年本部门财政拨款收入690.76万元，其中一般公共预算拨款收入690.76万元，2022年本部门财政拨款收入较上年减少23.49万元，主要原因人员调动，人员经费减少；2022年本部门财政拨款支出690.76万元，其中一般公共预算拨款支出690.76万元，2022年本部门财政拨款支出较上

年减少 23.49 万元，主要原因人员调动，人员经费减少。



### (三) 一般公共预算拨款支出明细情况。

#### 1、一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2022 年本部门当年一般公共预算拨款支出 690.76 万元，较上年减少 23.49 万元，主要原因人员调动，人员经费减少。

#### 2、支出按功能科目分类的明细情况。

本部门 2022 年当年一般公共预算支出 690.76 万元，其中：

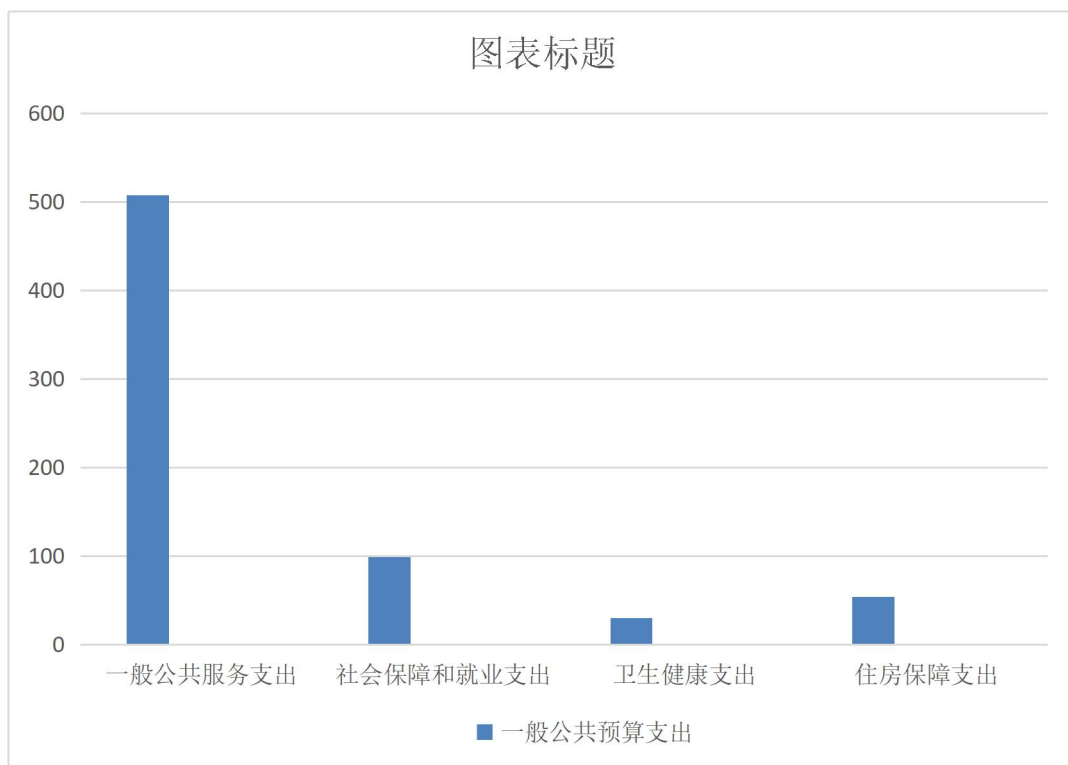
(1) 一般公共服务支出 (201) 507.63 万元，较上年减少 206.62 万元，主要原因是本年度支出功能类科目调整。

(2) 社会保障和就业支出 (208) 98.76 万元。无增减变化。主要原因是本年度支出功能类科目调整。

(3) 卫生健康支出 (210) 30.36 万元。无增减变化，

主要原因是本年度支出功能类科目调整。

(4) 住房保障支出（221）54.01 万元。无增减变化，主要原因是本年度支出功能类科目调整。



### 3、支出按经济科目分类的明细情况。

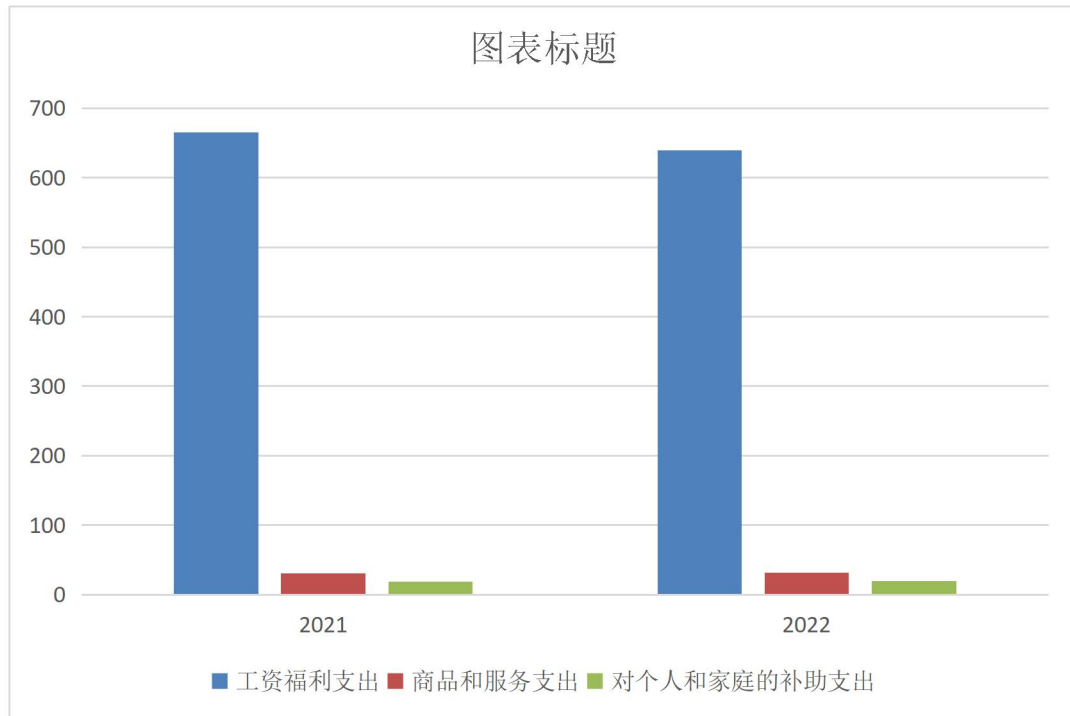
(1) 按照部门预算支出经济分类的类级科目说明。

2022 年本部门当年一般公共预算支出 690.76 万元，其中：

工资福利支出（301）639.82 万元，较上年减少 25.11 万元，主要原因人员调动，人员经费减少。

商品和服务支出（302）31.74 万元，较上年增加 1.02 万元，原因是增加第一书记驻村伙食补助、交通补贴等经费。

对个人和家庭的补助（303）19.2 万元，较上年增加 0.6 万元，原因是增加第一书记驻村乡镇津贴。



(2) 按照政府预算支出经济分类的类级科目说明。

2022 年本部门当年一般公共预算支出 690.76 万元，其中：

对事业单位经常性补助（505）671.56 万元，较上年减少 24.09 万元，主要原因人员调动，人员经费减少。

对个人和家庭的补助（509）19.2 万元，较上年增加 0.6 万元，原因是增加第一书记驻村乡镇津贴。



#### 4、2021 年结转财政资金一般公共预算拨款支出情况。

本部门无 2021 年结转的一般公共预算拨款资金支出。

#### 六、部门预算“三公”经费等预算情况说明。

2022 年本部门当年一般公共预算“三公”经费预算支出 0 万元。其中：2021 年和 2022 年，本部门无因公出国（境）经费预算；公务接待费 0 万元。2021 年和 2022 年，本部门无公务用车运行费经费预算。2021 年和 2022 年，本部门无公务用车购置费经费预算。2022 年本部门当年一般公共预算安排培训费支出 15 万元，较上年无增减变化。

#### 七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止 2021 年底，本部门所属预算单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。2022 年当年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。本部门无 2021 年结转的财政拨款支出资产购置。

#### 八、政府采购情况。



2022 年本部门无政府采购预算，并已公开空表。

#### 九、部门预算绩效目标说明

2022 年本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款 690.76 万元，当年政府性基金预算拨款 0 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

#### 十、政府性基金预算支出情况。

2022 年本部门无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。本部门无 2021 年结转的政府性基金预算拨款支出。

#### 十一、事业运行经费安排情况。

2022 年事业运行经费 16.74 万元，同比上年增加 1.02 万元。主要用于办公费 2.45 万元，邮电费 0.85 万元，差旅费 3.7 万元，工会经费 8.74 万元，会议费 0 万元，其他交通费 1 万元，本部门无 2021 年结转的财政拨款事业运行经费支出。

#### 专业名词解

1.“三公”经费：是指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）及租用费、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支出。

2. 事业运行经费：指为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。

附件：2022年横山区会计事务中心综合预算公开报表

横山区会计事务中心

2022年4月15日

# 2022年部门综合预算公开报表

部门名称：榆林市横山区会计事务中心

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

## 目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	2022年部门综合预算收支总表	否	
表2	2022年部门综合预算收入总表	否	
表3	2022年部门综合预算支出总表	否	
表4	2022年部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	2022年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	2022年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	2022年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表8	2022年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表9	2022年部门综合预算政府性基金收支表	是	本部门无综合预算政府性基金收支表
表10	2022年部门综合预算专项业务经费支出表	否	
表11	2022年部门综合预算财政拨款上年结转资金支出表	是	本部门无综合预算财政拨款上年结转资金支出表
表12	2022年部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	本部门无预算政府采购预算表
表13	2022年部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	否	
表14	2022年部门专项业务经费绩效目标表	否	
表15	2022年部门整体支出绩效目标表	否	
表16	2022年专项资金总体绩效目标表	是	本部门不涉及管理专项资金

注：1、封面和目录的格式不得随意改变。2、公开空表一定要在目录说明理由。3、市县部门涉及公开扶贫项目资金绩效目标表的，请在重点项目绩效目标表中添加公开。







表4

2022年部门综合预算财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	690.76	一、财政拨款	690.76	一、财政拨款	690.76	一、财政拨款	
1、一般公共预算拨款	690.76	1、一般公共服务支出	507.63	1、人员经费和公用经费支出	675.76	1、机关工资福利支出	
其中：专项资金列入部门预算的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出	639.82	2、机关商品和服务支出	
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	16.74	3、机关资本性支出（一）	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	19.2	4、机关资本性支出（二）	
		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	671.56
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	15	6、对事业单位资本性补助	
		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出	98.76	(2)商品和服务支出	15	8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	19.20
		10、卫生健康支出	30.36	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、节能环保支出		(5)资本性支出（基本建设）		11、债务利息及费用支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出		12、债务还本支出	
		13、农林水支出		(7)对企业补助（基本建设）		13、转移性支出	
		14、交通运输支出		(8)对企业补助		14、预备费及预留	
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助		15、其他支出	
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	54.01				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、预备费					
		25、其他支出					
		26、转移性支出					
		27、债务还本支出					
		28、债务付息支出					
		29、债务发行费用支出					
<b>本年收入合计</b>	690.76	<b>本年支出合计</b>	690.76	<b>本年支出合计</b>	690.76	<b>本年支出合计</b>	690.76
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
<b>收入总计</b>	690.76	<b>支出总计</b>	690.76	<b>支出总计</b>	690.76	<b>支出总计</b>	690.76



表5

## 2022年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目-不含上年结转）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
**	**	**	**	**	**	**
	合计	690.76	659.02	16.74	15.00	
201	一般公共服务支出	507.63	475.89	16.74	15.00	
20106	财政事务	507.63	475.89	16.74	15.00	
2010650	事业运行	492.63	475.89	16.74		
2010699	其他财政事务支出	15.00			15.00	
208	社会保障和就业支出	98.76	98.76			
20805	行政事业单位养老支出	98.76	98.76			
2080505	机关事业单位基本养老	65.84	65.84			
2080506	机关事业单位职业年金	32.92	32.92			
210	卫生健康支出	30.36	30.36			
21011	行政事业单位医疗	30.36	30.36			
2101102	事业单位医疗	30.36	30.36			
221	住房保障支出	54.01	54.01			
22102	住房改革支出	54.01	54.01			
2210201	住房公积金	54.01	54.01			

表6

2022年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目-不含上年结转）

单位：万元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
**	**	**	**	**	**	**	**	**
	合计			690.76	659.02	16.74	15.00	
301	工资福利支出			639.82	639.82			
30101	基本工资	50501	工资福利支出	220.69	220.69			
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	87.90	87.90			
30103	奖金	50501	工资福利支出	18.39	18.39			
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	129.71	129.71			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	65.84	65.84			
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	32.92	32.92			
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	30.36	30.36			
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	54.01	54.01			
302	商品和服务支出			31.74		16.74	15.00	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	2.45		2.45		
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	0.85		0.85		
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	1.50		3.70		
30216	培训费	50502	商品和服务支出	15.00			15.00	
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	8.74		8.74		
30239	其他交通费用	50502	商品和服务支出	3.20		1.00		
303	对个人和家庭的补助			19.20	19.20			
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭补助	19.20	19.20			

表7

## 2022年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目-不含上年结转）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
**	**	**	**	**	**
	合计	675.76	659.02	16.74	
201	一般公共服务支出	492.63	475.89	16.74	
20106	财政事务	492.63	475.89	16.74	
2010650	事业运行	492.63	475.89	16.74	
2010699	其他财政事务支出				
208	社会保障和就业支出	98.76	98.76		
20805	行政事业单位养老支出	98.76	98.76		
2080505	机关事业单位基本养老	65.84	65.84		
2080506	机关事业单位职业年金	32.92	32.92		
210	卫生健康支出	30.36	30.36		
21011	行政事业单位医疗	30.36	30.36		
2101102	事业单位医疗	30.36	30.36		
221	住房保障支出	54.01	54.01		
22102	住房改革支出	54.01	54.01		
2210201	住房公积金	54.01	54.01		

表8

## 2022年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（支出经济分类科目-不含上年结转）

单位：万元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
**	**	**	**	**	**	**	**
	合计			675.76	659.02	16.74	
301	工资福利支出			639.82	639.82		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	220.69	220.69		
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	87.90	87.90		
30103	奖金	50501	工资福利支出	18.39	18.39		
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	129.71	129.71		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	65.84	65.84		
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	32.92	32.92		
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	30.36	30.36		
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	54.01	54.01		
302	商品和服务支出			16.74		16.74	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	2.45		2.45	
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	0.85		0.85	
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	1.50		3.70	
30216	培训费	50502	商品和服务支出				
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	8.74		8.74	
30239	其他交通费用	50502	商品和服务支出	3.20		1.00	
303	对个人和家庭的补助			19.20	19.20		
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭补助	19.20	19.20		



表10

## 2022年部门综合预算专项业务经费支出表（不含上年结转）

单位：万元

单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
**	**	**	**
	合计	15.00	
1	全额	15.00	
334001	榆林市横山区会计事务中心	15.00	
	专用项目	15.00	
	专项业务类	15.00	
	培训费	15.00	全区行政事业单位财务人员培训支出









2022年部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称		培训费			
主管部门		横山区财政局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		15	
		其中:财政拨款		15	
		其他资金			
总体目标	<p>一、规范行政事业单位的会计核算,保证会计信息质量;  二、提高全区行政事业单位财务人员的业务水平;  三、提高村级财务人员的政策理论和业务能力;  四、各单位财务管理水平逐步科学化、规范化、制度化。</p>				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	政府会计制度及财政云核算	完成全区356个单位502人次培训。	
			村级财务人员业务培训	完成18个乡镇村级财务人员的培训	
		质量指标	工作质量	提升工作效率	
		时效指标	全年	2022年度	
	成本指标	减少不必要开支	严格控制不必要支出		
	效益指标	经济效益指标	项目收入	均为财政拨款收入	
		社会效益指标	提高行政事业单位财务人员业务水平	提高	
			提高村级财务人员业务水平	提高	
		生态效益指标	办公质量	该项目支出保证办公环境质量	
可持续影响指标	办公质量及时效	在规定预算范围内完成			
满意度指标	服务对象满意度指标	参加培训人员满意度	满意度达到95%以上		

备注: 1、绩效指标可选择填写。 2、根据需要可往下续表。 3、市县扶贫资金项目的绩效目标必须公开。 4、市县部门也应公开。

2022年部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		榆林市横山区会计事务中心			
年度主要任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
年度主要任务	工资福利发放	发放工资，缴纳养老保险、职业年金、住房公积金	659.02	659.02	
	日常办公	代理记账管理工作、会计人员信息管理、财务专项检查等工作	16.74	16.74	
	培训工作	行政事业单位、村级财务人员培训工作	15	15	
	.....				
	金额合计			690.76	690.76
年度总体目标	一、保障单位正常办公及各项工作顺利开展。 二、保证工资正常发放，机关办公正常运转。 三、提高全区行政事业单位财务人员及村级财务人员的业务水平。 四、规范行政事业单位的会计核算，保证会计信息质量。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值
	产出指标	数量指标	工资发放		659.02万元（保障人员工资发放）
			公用经费		8万元（保障各项工作顺利开展）
			工会经费		8.74万元（做好工会工作）
			专项经费		15万元（做好培训工作）
		质量指标	工作质量		提升工作效率
	时效指标	全年		2022年度	
	成本指标	减少不必要开支		严格控制不合理支出	
	效益指标	经济效益指标	减少不必要开支		保证各项工作合理高效运行
		社会效益指标	年度任务		提高
			行政事业单位及村级财务人员业务水平		提高
生态效益指标		办公质量		保证办公环境质量	
可持续影响指标	办公质量及时效		在规定预算范围内完成		
满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度		满意度95%以上	

备注：1、年度绩效指标可选择填写。2、部门应公开本部门整体预算绩效。3、市县根据本级部门预算绩效管理推进情况，统一部署，积极推进。

2022年专项资金总体绩效目标表

项目名称						
主管部门		实施期限				
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		年度资金总额:		
		其中:财政拨款		其中:财政拨款		
		其他资金		其他资金		
总体目标	实施期总目标			年度目标		
	目标1: 目标2: 目标3: .....			目标1: 目标2: 目标3: .....		
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注	
	产出指标	数量指标	指标1:			
			指标2:			
			.....			
		质量指标	指标1:			
			指标2:			
			.....			
		时效指标	指标1:			
			指标2:			
			.....			
		成本指标	指标1:			
			指标2:			
			.....			
	效益指标	经济效益指标	指标1:			
			指标2:			
			.....			
		社会效益指标	指标1:			
指标2:						
.....						
生态效益指标		指标1:				
		指标2:				
		.....				
可持续影响指标		指标1:				
		指标2:				
		.....				
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:				
		指标2:				
		.....				

备注: 1、绩效指标可选择填写。 2、不管理本级专项资金的主管部门, 应公开空表并说明。 3、市县根据本级部门预算绩效管理工作推进情况, 统一部署, 积极推进。