

附件 2

# 府谷县会计事务中心 2022 年单位预算公开说明

## 目 录

### 第一部分 单位概况

- 一、主要职责及机构设置
- 二、工作任务
- 三、人员情况说明

### 第二部分 收支情况

- 四、收支说明

### 第三部分 其他情况

- 五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 六、国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 七、政府采购情况说明
- 八、绩效目标说明
- 九、公用经费情况说明
- 十、专业名词解释

### 第四部分 公开报表

（具体预算公开报表）

## 第一部分 单位概况

### 一、主要职责及机构设置

#### (1) 主要职责

为会计人员提供培训辅导服务，会计专业知识培训，会计人员继续教育培训

#### (2) 机构设置

一、办公室：负责协调单位日常工作，负责起草文件，公文处理，组织实施目标责任制和考核奖惩工作，负责单位办公用品的采购工作。

二、财务室：负责单位的报账和预算管理，定期发放工资，按时缴纳各项社保，负责会计凭证和账簿，报表，会计资料的保管和定期归档工作，负责单位收支活动的分析和总结。

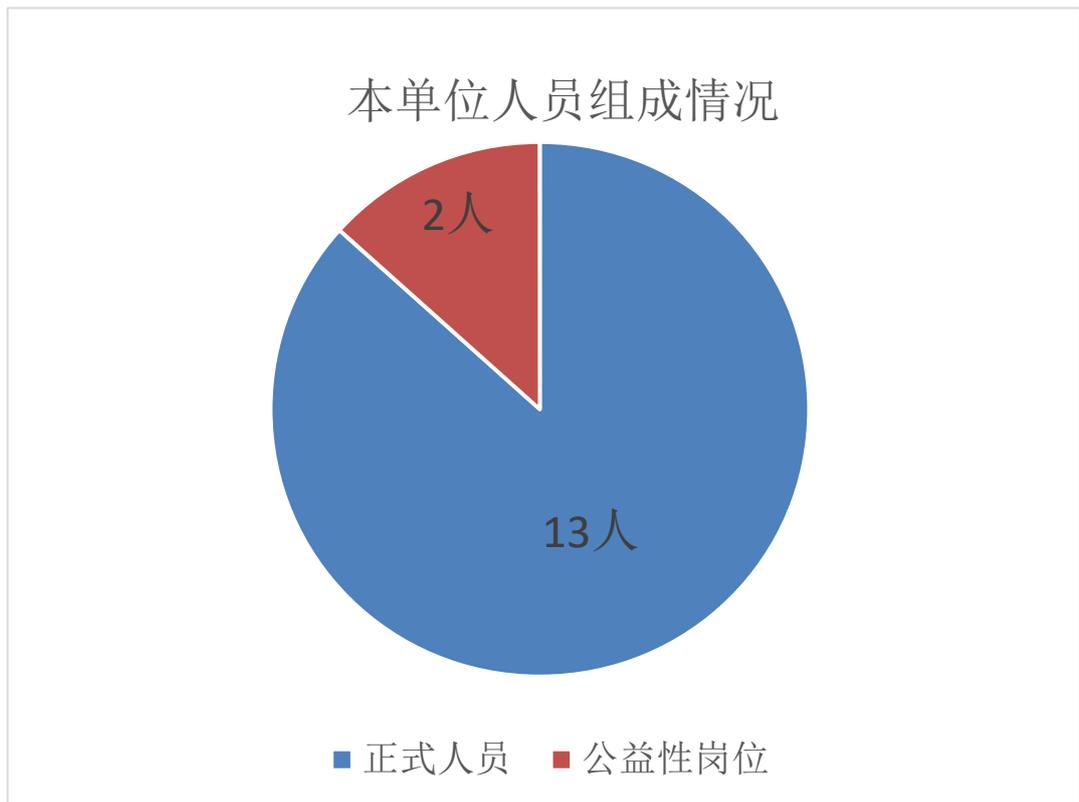
三、业务室：行政事业单位会计人员培训，代理记账机构监管，会计人员信息管理，会计人员继续教育。

### 二、工作任务

认真做好单位日常工作，公文处理；做好行政事业单位会计人员培训，监管好代理记账机构，做好会计人员信息管理和会计人员继续教育。

### 三、人员情况说明

本单位人员编制 11 人，实有人员 15 人，其中正式人员 13 人，公益性岗位 2 人，退休人员 2 人。



## 第二部分 收支情况

### 四、收支说明

#### (一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。本单位当年预算收入 187.4 万元，其中一般公共预算拨款收入 187.4 万元、政府性基金拨款收入 0 万元、较上年

增加 22.89 万元，主要原因是人员经费增加，2022 年调整预算时加入绩效工资。

本单位当年预算支出 187.4 万元，其中一般公共预算拨款支出 187.4 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年增加 22.89 万元，主要原因是 2022 年调整预算时加入绩效工资。

## **（二）财政拨款收支情况**

本单位当年财政拨款收入 187.4 万元，其中一般公共预算拨款收入 187.4 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，较上年增加 22.89 万元，主要原因是 2022 年调整预算时加入绩效工资。

本单位当年财政拨款支出 187.4 万元，其中一般公共预算拨款支出 187.4 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，较上年增加 22.89 万元，主要原因是 2022 年调整预算时增加绩效工资。

## **（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**

本单位当年一般公共预算拨款支出 187.4 万元，较上年增加 22.89 万元，主要原因是 2022 年调整预算时加入绩效工资。

### **2、支出按功能科目分类的明细情况**

本单位当年一般公共预算支出 187.4 万元，其中：

（1）行政运行（2010601）0 万元，较上年无变化。

（2）一般行政管理事务（2010602）0 万元，较上年无变

化。

(3) 事业运行(2010650) 0 万元, 较上年增加 22.89 万元, 原因是 2022 年调整预算增加绩效工资。

### 3、支出按经济科目分类的明细情况

(1) 本单位当年一般公共预算支出 187.4 万元, 其中:

工资福利支出(301) 169.16 万元, 较上年增加 16.03 万元, 原因是工资标准有变动, 发了 2020 年的目标责任考核奖和 2021 年的基础绩效奖。

商品和服务支出(302) 11.23 万元, 较上年无变化, 主要原因是无人员变动。

对个人和家庭的补助支出(303) 7 万元, 较上年增加 6.8 万元, 原因是 2021 年只是有困难职工, 2022 年发了税收完成考核奖。

(2) 本单位当年一般公共预算支出 187.4 万元, 其中:

机关工资福利支出(501) 169.16 万元, 较上年增加 16.03 万元, 原因是工资标准有变动, 发了 2020 年的目标责任考核奖和 2021 年的基础绩效奖。

机关商品和服务支出(502) 11.23 万元, 较上年较上年无变化, 主要原因是无人员变动。

机关资本性支出(一)(503) 0 万元, 较上年无变化。

#### (四) 政府性基金预算支出情况

本单位无当年政府性基金预算收支，并已公开空表

#### (五) 国有资本经营预算拨款收支情况

本单位无当年国有资本经营预算收支，并已公开空表

### 第三部分 其他情况

#### 五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

本单位当年一般公共预算“三公”经费预算支出 0 万元，较上年无变化。

#### 会议费培训费明细

单位：万元

序号	会议/培训名称	时间	人数	金额	备注
1					
2					

#### 六、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止上年底，本单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台。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。

#### 七、政府采购情况说明

本单位当年无政府采购预算，并已公开空表。

## 八、绩效目标情况说明

本单位绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算当年拨款 187.4 万元，当年政府性基金预算当年拨款 0 万元，当年国有资本经营预算拨款 0 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

## 九、公用经费情况说明

本单位当年公用经费预算安排 11.23 万元，较上年较上年无变化，主要原因是无人员变动。

## 十、专业名词解释

1. 公用经费：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。

## 第四部分 公开报表

附件3

# 2022年部门（单位）综合预算公开报表

部门（单位）名称：府谷县会计事务中心

保密审查情况：已审查

部门（单位）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	部门综合预算收支总表	否	
表2	部门综合预算收入总表	否	
表3	部门综合预算支出总表	否	
表4	部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	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	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	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	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	部门综合预算政府性基金收支表	是	无政府性基金
表10	部门综合预算专项业务经费支出表	是	无专项业务经费
表11	部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	无政府采购
表12	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	是	无三公经费及会议费、培训费
表13	部门专项业务经费绩效目标表	是	无项目，已公开空表
表14	部门整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	是	无专项，已公开空表

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. 对于“部门综合预算财政拨款上年结转资金支出表”，市县可根据实际预算编制批复情况统一要求，如确定公开，则在模板中相应增加该表。

表1

## 2022年部门综合预算收支总表

单位：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、部门预算	1,873,986.00	一、部门预算		一、部门预算	1,873,986.00	一、部门预算	
1、财政拨款	1,873,986.00	1、一般公共服务支出		1、人员经费和公用经费支出	1,873,986.00	1、机关工资福利支出	
(1)一般公共预算拨款	1,873,986.00	2、外交支出		(1)工资福利支出	1,691,625.00	2、机关商品和服务支出	
其中：专项资金列入部门预算的项目		3、国防支出		(2)商品和服务支出	112,361.00	3、机关资本性支出（一）	
(2)政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	70,000.00	4、机关资本性支出（二）	
(3)国有资本经营预算收入		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		6、对事业单位资本性补助	
3、事业收入		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	
其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出		(2)商品和服务支出		8、对企业资本性支出	
4、事业单位经营收入		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	
5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出		(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
6、其他收入		11、节能环保支出		(5)资本性支出（基本建设）		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助（基本建设）			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		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			

表1

## 2022年部门综合预算收支总表

单位：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
		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					
		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、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	1,873,986.00	<b>本年支出合计</b>	1,873,986.00	<b>本年支出合计</b>	1,873,986.00	<b>本年支出合计</b>	1,873,986.00
用事业基金弥补收支差额		结转下年		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转							
<b>收入总计</b>	1,873,986.00	<b>支出总计</b>	1,873,986.00	<b>支出总计</b>	1,873,986.00	<b>支出总计</b>	1,873,986.00





表4

## 2022年部门综合预算财政拨款收支总表

单位：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	1873986.00	一、财政拨款		一、财政拨款	1873986.00	一、财政拨款	
1、一般公共预算拨款	1873986.00	1、一般公共服务支出		1、人员经费和公用经费支出	1873986.00	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	1691625.00	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	112361.00	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	70000.00	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	
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		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		(2)商品和服务支出		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	
		10、卫生健康支出		(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、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		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					
		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、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	1873986.00	<b>本年支出合计</b>		<b>本年支出合计</b>	1873986.00	<b>本年支出合计</b>	
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
<b>收入总计</b>	1873986.00	<b>支出总计</b>		<b>支出总计</b>	1873986.00	<b>支出总计</b>	

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）

单位：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	1873986	1761625	112361		
201	一般公共服务支出	1873986	1761625	112361		
20106	财政事务	1873986	1761625	112361		
2010650	事业运行	1873986	1761625	112361		

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）

单位：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			1873986	1761625	112361		
301	工资福利支出			1691625	1691625			
30101	基本工资	50501	工资福利支出	504564	504564			
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	39740	39740			
30103	奖金	50501	工资福利支出	39009	39009			
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	442188	442188			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	141893	141893			
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	70947	70947			
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	93780	93780			
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	113610	113610			
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	245894	245894			
302	商品和服务支出			112361		112361		
30201	办公费	50502	商品和服务支出	49600		49600		
30205	水费	50502	商品和服务支出	1200		1200		
30206	电费	50502	商品和服务支出	12000		12000		
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	1200		1200		
30208	取暖费	50502	商品和服务支出	25000		25000		
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	2000		2000		
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	11361		11361		
30239	其他交通费用	50502	商品和服务支出	10000		10000		
303	对个人和家庭的补助			70000	70000			
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭补助	70000	70000			



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）

单位：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			1873986	1761625	112361	
301	工资福利支出			1691625	1691625		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	504564	504564		
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	39740	39740		
30103	奖金	50501	工资福利支出	39009	39009		
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	442188	442188		
30108	机关事业单位基本养老保险	50501	工资福利支出	141893	141893		
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	70947	70947		
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	93780	93780		
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	113610	113610		
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	245894	245894		
302	商品和服务支出			112361		112361	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	49600		49600	
30205	水费	50502	商品和服务支出	1200		1200	
30206	电费	50502	商品和服务支出	12000		12000	
30207	邮电费	50502	商品和服务支出	1200		1200	
30208	取暖费	50502	商品和服务支出	25000		25000	
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	2000		2000	
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	11361		11361	
30239	其他交通费用	50502	商品和服务支出	10000		10000	
303	对个人和家庭的补助			70000	70000		

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）**

单位：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			1873986	1761625	112361	
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭补助	70000	70000		









表13

## 2022年部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称					
主管部门					
资金金额 (万元)		实施期资金总额:			
		其中: 财政拨款			
		其他资金			
总体目标	目标1: 目标2: 目标3: .....				
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	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:			
		.....			

- 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。

表14

## 2022年部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		府谷县会计事务中心			
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
	任务1	保障单位人员工资	176.16	176.16	
	任务2	保障单位正常运转	11.24	11.24	
	任务3				
	.....				
金额合计			187.4	187.4	
年度 总体 目标	目标1：保障单位整体业务正常运转，单位职工工资，完成各项基本支出 目标2：保障单位正常运转 目标3： .....				
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	指标1：保障经费人数		13
			指标2：		
			.....		
		质量指标	指标1：正常运转率		100%
			指标2：		
			.....		
		时效指标	指标1：运转维持时间		1-12月
			指标2：		
			.....		
		成本指标	指标1：保障运转经费		187.4
			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：提高单位服务率		98%
			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：保障单位正常开展工作		1年
			指标2：		
.....					
满意度指标	服务对象 满意度指标	指标1：服务满意度		100%	
		指标2：			
		.....			

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。

表15

## 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:			
		.....			

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。