2025年临夏州会计局预算公开情况说明

2025年2月

目　　录

第一部分　部门（单位）概况

一、部门（单位）职责

二、机构设置

第二部分　部门（单位）预算情况说明

一、部门（单位）预算总体情况说明

二、部门（单位）一般公共预算支出情况说明

三、部门（单位）一般公共预算基本支出情况说明

四、部门（单位）一般公共预算项目支出情况说明

五、部门（单位）“三公”经费及会议费、培训费情况说明

六、部门（单位）机关运行经费情况说明

七、部门（单位）政府采购预算情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、其他重要事项情况说明

第三部分　部门（单位）绩效评价开展情况说明

第四部分　名词解释

第五部分　2025 年部门（单位）预算表格

一、部门（单位）收支总体情况表

二、部门（单位）收入总体情况表

三、部门（单位）支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、财政拨款支出表

六、一般公共预算支出情况表

七、一般公共预算基本支出情况表

八、一般公共预算项目支出预算明

九、一般公共预算“三公”经费、会议费、培训费安排表

十、一般公共预算机关运行经费

十一、政府性基金预算支出情况表

十二、部门（单位）管理转移支付表

十三、国有资本经营预算支出情况表

十四、部门（单位）政府采购预算表

十五、单位整体绩效目标申报表

十六、项目支出绩效目标表申报表

前言

按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》以及财政部《地方预决算公开操作规范》《关于推进部门所属单位预算公开的指导意见》《中共甘肃省委办公厅 甘肃省人民政府办公厅关于进一步推进预算公开工作的实施方案》和《关于进一步推进临夏州预决算公开工作的贯彻意见》要求，现将2025年部门预算公开如下：

第一部分　部门（单位）概况

一、 部门（单位）职责

负责全州会计管理工作和人员，会计人才考核评价和选拔，组织《会计法》的执法检查，指导监督全州基础规范化工作

二、 机构设置

（一）内设机构

临夏州会计局内设及归口管理机构有3个科室，分别是综合科、继续教育科、考试中心。人员编制20人，实有人数19人，退休人员11人。

（二）参照公务员法管理的事业单位

临夏州会计局是临夏州财政局下属的1个参照公务员法管理事业单位

（三）其他事业单位

临夏州会计局无下属0个非参照公务员法管理事业单位，

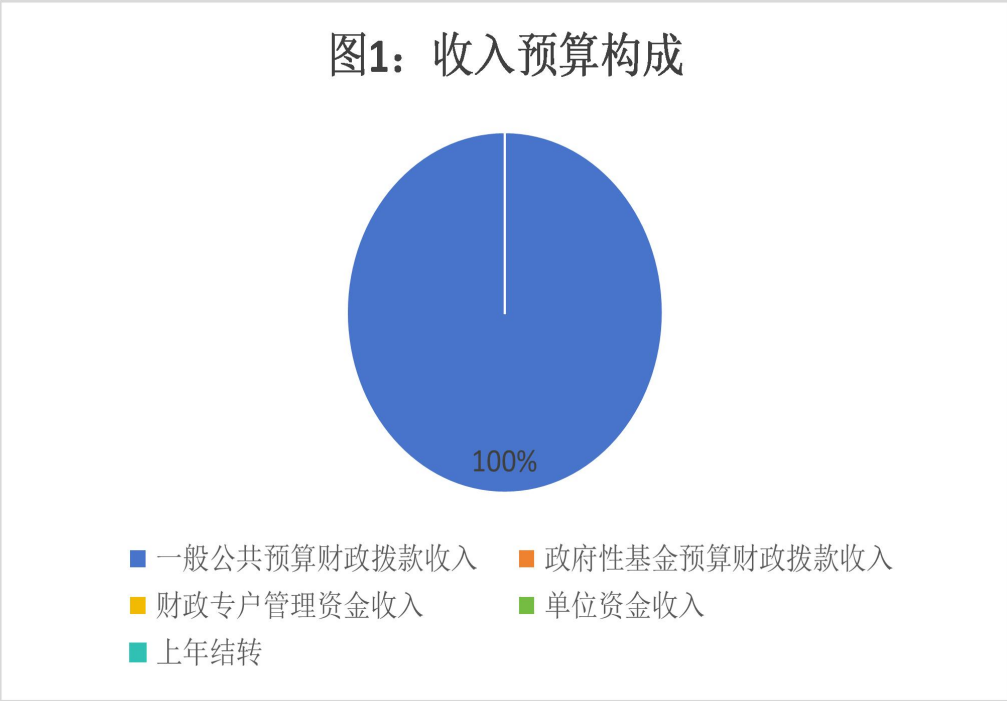
第二部分　部门（单位）预算情况说明

一、部门（单位）预算总体情况说明

按照预算管理有关规定，2025年单位收支包括机关预算和直属单位预算在内的汇总情况。

2025年部门收支总预算3389197元。按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、事业收入、事业单位经营

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、公共安全支出、教育支出、科学技术支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、交通运输支出、住房保障支出、其他支出。



2024 年预算收入 3389197 元，（详见部门（单位）预算表格 1 和 2），比上年预算数减少 412140 元，下降 10.84%，，主要原因是：因职工退休等原因编办重新核定人员编制，在职职工人数比上年度减少 4 人，故人员经费同比下降。其中：一般公共预算财政拨款收入 3389197 元，比上年预算数

减少412140元，下降10.84%，，主要原因是：因职工退休等原因编办重新核定人员编制，在职职工人数比上年度减少4人，故人员经费同比下降。政府性基金预算财政拨款收入0元，比上年预算数增加（减少）0元，增长（下降）0%，主要原因是：未安排预算未发生支出；财政专户管理资金收入0元，比上年预算数增加（减少）0元，增长（下降）0%，主要原因是：：未安排预算未发生支出；单位资金收入0元，比上年预算数增加（减少）0元，增长（下降）0%，主要原因是：未安排预算未发生支出；上年结转0元，比上年预算数增加（减少）0元，增长（下降）0%，主要原因是：未安排预算未发生支出。

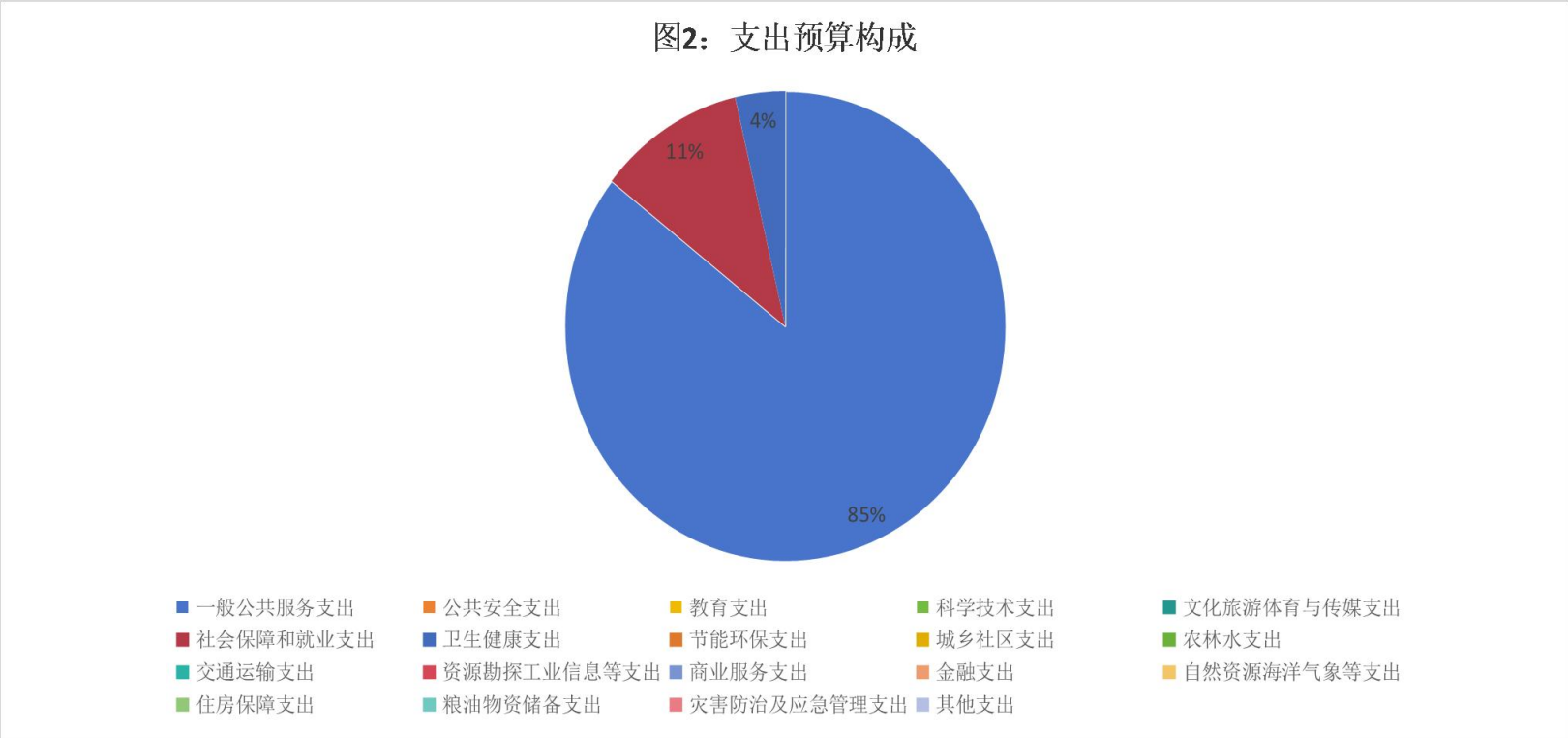
2025年预算支出相应安排3389197元（详见部门（单位）预算表格3），比上年预算数比上年预算数减少412140元，下降10.84%，，主要原因是：因职工退休等原因编办重新核定人员编制，在职职工人数比上年度减少4人，故人员经费同比下降。支出按功能分类科目安排为：

一般公共服务支出2901029元，比上年预算数下降11.05%，增长的主要原因是：因职工退休等原因编办重新核定人员编制，在职职工人数比上年度减少4人，故人员经费同比下降。

社会保障和就业支出364333元，比上年预算数减少34590元 ，比上年预算数下降8.67%。

卫生健康支出 123836 元，比上年预算数减少 16887 元，比上年预算数下降 12%。

支出按部门（单位）预算经济分类科目安排为：



支出按部门（单位）预算经济分类科目安排为：

工资福利支出2724309元，比上年预算数下降12.48%，下降的主要原因是：因职工退休等原因编办重新核定人员编制，在职职工人数比上年度减少4人，故人员经费同比下降。商品和服务支出211300元，比上年预算数下降49.07%，下降的主要原因是：因职工退休等原因编办重新核定人员编制，在职职工人数比上年度减少4人，故人员经费同比下降以及上年度将职工公务交通费补贴列入商品和服务支出预算。对个人和家庭的补助253588元，比上年预算数增长346.37%，增长的主要原因是：本年度将职工公务交通费补贴列入对个人和家庭的补助支出预算；资本性支出0元，比上年预算数下降100%，下降的主要原因是：资本性支出压减。

二、部门（单位）一般公共预算支出情况说明

2025年一般公共预算支出3389197元，比上年预算数减少412140元，下降10.84%，，主要原因是：因职工退休等原因编办重新核定人员编制，在职职工人数比上年度减少4人，故人员经费同比下降。具体安排情况如下：

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）2025年预算支出2901029元，比上年预算数下

降 11.05%，增长的主要原因是：因职工退休等原因编办重新核定人员编制，在职职工人数比上年度减少 4 人，故人员经费同比下降。其中：

行政运行（项）2025 年预算支出 2901029 元，比上年预算数下降 11.05%。

（二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）2025 年预算支出 357839 元，比上年预算数下降 9.33%。下降的主要原因是：因职工退休等原因编办重新核定人员编制，在职职工人数比上年度减少 4 人，故人员经费同比下降。其中：

归口管理的行政单位离退休（项）2025 年预算支出 60988 元，比上年预算数增长 7.35%。

机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)202 年预算支出 296851 元,比上年预算数下降 12.14%。

（三）社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）2025 年预算支出 6493 元，比上年预算数增长 53.71%。增长的主要原因是：上年度工伤保险支出有历年结余资金支出，其中：

财政对工伤保险基金的补助(项）2025 年预算支出 6493 元，比上年预算数增长 53.71%。

（四）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）2025 年预算支出 123836 元，比上年预算数下降 12%。其中：

行政单位医疗（项）2025 年预算支出 123836 元，比上年预算数增长 12%。

三、 部门（单位）一般公共预算基本支出情况说明

2025 年一般公共预算基本支出 3189197 元，比上年预算数下降 16.10%，因职工退休等原因编办重新核定人员编制，在职职工人数比上年度减少 4 人，故人员经费同比下降。

其中：人员经费 2977897 元，人员支出主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助等。

单位运转经费 211300 元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、

取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置等。

四、 部门（单位）一般公共预算项目支出情况说明

2025 年一般公共预算项目支出 200000 元，比上年预算数增长（减少）0 元，增长（下降）0%，主要原因是：比上年预算数比较无变化。涉及 1 个项目，其中：经济社会发展项目 0 个；保障运转经费 1 个，主要是项目 1、会计继续教育及培训等工作经费项目；其他项目 0 个。

五、部门（单位）“三公”经费及会议费、培训费情况说明

2025 年“三公”经费预算 0 元，比上年预算数增长（减少）0 元，增长（下降）0%，增长（下降）的主要原因是：因公出国（境）费（公务接待费、公务用车购置和运行费）增长（减少）0 元。

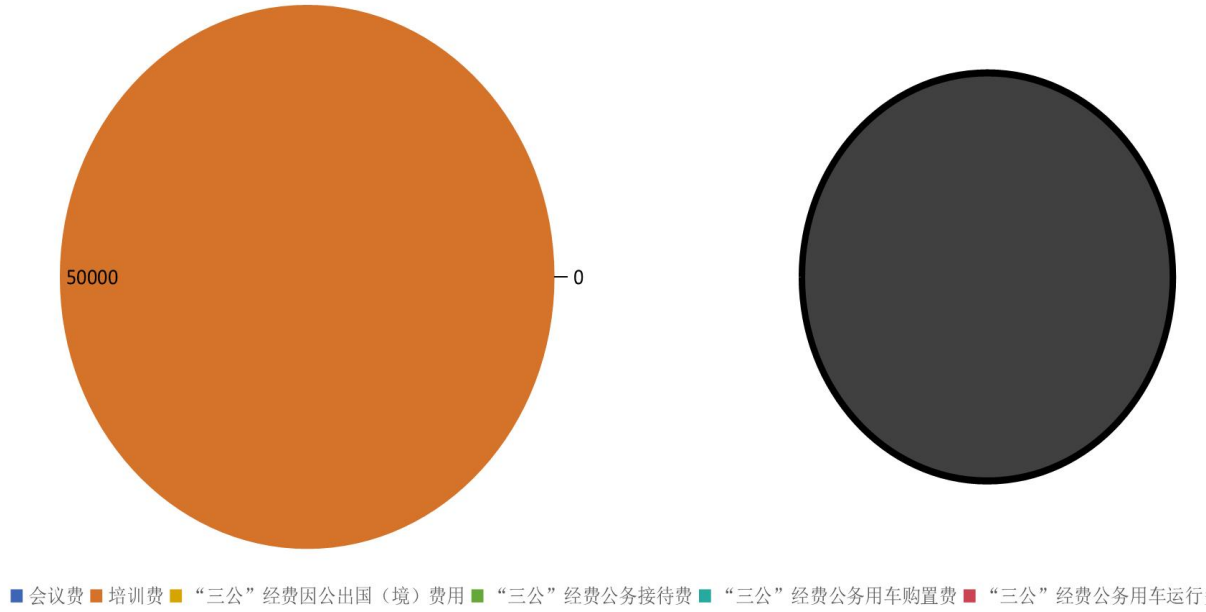
（一）因公出国（境）费用 0 元，2023 年和 2024 年均无因公出国（境）费用，与上年相比零增

长，主要原因是本年度无因公出国（境）业务，无此项预算，较上年无变化。

（二）公务接待费 0 元，比上年预算数增加（减少）0 元，增长（下降）0%，增长（下降）的主要原因是无此项预算，较上年无变化。

（三）公务用车购置和运行费 0 元，比上年预算数增加（减少）0 元，增长（下降）0%，其中：公务用车购置费 0 元，比上年预算数增加（减少）0 元，增长（下降）0%，增长（下降）的主要原因是较上年无变化；公务用车运行费 0 元，比上年预算数增加（减少）0 元，增长（下降）0%，增长（下降）的主要原因是无此项预算，较上年无变化。

图3：“三公”经费、培训费、会议费等财政拨款情况（单位：元）



（四）会议费 0 元，比上年预算数减少 0 元，下降 0%，主要原因无此项预算，较上年无变化。

（五）培训费 50000 元，比上年预算数减少 6000 元，下降 10.71%，主要原因根据过“紧日子”的要求减少培训费预算。

六、部门（单位）一般公共预算财政拨款机关运行经费预算情况说明

2025 年机关运行经费预算 211300 元，其中：办公费 15875 元，水费 1000 元，公用取暖费 10000 元，差旅费 2000 元，公务接待费 0 元，邮电费 16000 元，电费 5000 元，福利费 23778 元，工会经费 35521 元，劳务费 78149 元。其他交通费用 0 元，其他商品服务支出 0 元，比上年预算数减少 203657

元，下降 49.07%，主要原因是职工公务交通费补贴 2025 年纳入人员经费预算。

七、部门（单位）政府采购预算情况说明

2025 年政府采购预算 44000 元，其中：政府采购货物预算 6000 元，政府采购工程预算 0 元，政府采购服务预算 38000 元（包括：政府购买服务 38000 元），比上年预算数减少 2000 元，下降 5%，主要原因是压减政府采购经费预算。采购主要项目为印刷费项目，项目 38000 元。专门面向中小企业采购金额 44000 元，占政府采购支出总额的 100%，其中：专门面向小微企业采购金额 44000 元，占政府采购支出总额的 100%。

八、国有资产占用情况说明

截至 2024 年 12 月 31 日，我部门（单位）固定资产存量原值 804654.65 元，其中：土地、房屋及构筑物 225808.29 元，占固定资产的 28.06%（其中，房屋 225808.29 元，占固定资产的 28.06%）；设备 441574.81 元，占 54.87%（其中，车辆 0 元，占 0.00% ，单价 100 万元（含）以上（不含车辆）设备 0 台 0 元，占 0.00%）；文物和陈列品 0 元，占 0.00 % ；图书档案 0 元，占 0.00% ；

家具、用具 137271.55 元，占 17.05% ；特种动植物 0 元，占 0.00％ 。2025 年拟采购固定资产约 0 元。

九、其他重要事项情况说明

（一）政府性基金预算支出情况

2025 年无使用政府性基金预算拨款安排支出。

（二）非税收入情况

2025 年本单位共有 1 个单位涉及非税收入，2025 年计划征收 170000 元，其中：中央（省级）批准设立 0 个，主要是主要是行政事业性收费、考试考务费，分别征收 170000 元。

（三）部门管理转移支付情况

2025 年预算无部门管理转移支付项目，相关表格为空表。

（四）重点项目情况

项目名称：会计继续教育及培训等工作经费

1.项目概括：临夏州行政事业单位财务人员业务技能提升培训，进一步规范行政事业单位会计核算行为，拓展提高了会计人员业务技能，提高职业道德和业务素质。

2.立项依据：甘肃省财政厅、人社厅《甘肃省会计专业技术人员继续教育实施办法》（甘财会[2019]21号）。

3.项目实施主体：临夏州会计局

4.实施周期及计划：项目自批复之日起，实施周期 12个月，按照学员实际情况实施培训计划，在培训内容选择上，充分考虑财务工作者的具体工作差异、会计人员层次差异和行业差异，对不同层次、不同行业的会计人员应设定不同的培训内容，使每位会计人员都能从培训中真正受益。

5.年度预算安排：20万元

6.预算总体目标：通过临夏州行政事业单位财务人员业务技能提升培训，进一步规范行政事业单位会计核算行为，拓展提高会计人员业务技能，提高职业道德和业务素质。不仅使参加培训人员进一步掌握了有关财务法律、法规和管理制度，且有助于财务人员学习和交流财务管理经验，促进

其业务素质和工作能力的全面提高，对他们今后的工作起到教育警醒作用，为全州财务管理工作规范化、科学化、精细化打下坚实基础。

（五）国有资本经营预算支出情况说明

2024 年未安排预算，国有资本经营预算支出情况表为空表

（六）部门收支总体情况表中上年结转数为预计数，实际结转数以决算批复数为准，据此作为变动预算事项进行调整，并将变动后的预算作为结转资金执行依据。

第三部分　部门（单位）绩效评价开展情况说明

一、上年绩效评价工作开展情况

(一)2024 年预算绩效管理工作情况。

按照《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《共甘肃省委 甘肃省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见等相关要求，我们将绩效理念和方法融入预算编制、执行、决算和监督全过程认真开展各项工作。

1.绩效目标管理情况。2024年度，按照“谁申请资金，谁设置目标”的原则，纳入部门预算管理的单位整体支出和项目绩效目标2个，按规定随年度预算一并公开项目2个，公开率为100%

2.绩效运行监控情况。2024年7月，组织开展1-6月绩效运行监控2个，占本单位项目的100%。截至7月底，如期完成预 算执行和绩效目标指标值的项目2个，完成率为100%。“双监控”发现存在的问题和主要原因是:无。开展1-9月绩效运行监控项目2个，占本单位项目的100%。截至10月底，如期完成预算执行和绩效目标指标值的项目2个，完成率为100%。“双监控”发现存在的问题和主要原因是：无。绩效运行监控在部门内部通报整改情况:根据临夏州财政局《关于2024年度预算绩效运行监控结果应用的通报》（临州财绩〔2023〕21号），均进行了整改完善。

3.绩效自评开展情况。2024年度，组织开展绩效自评项目共2个，其中,部门(单位)整体支出1个，项目支出1个，转移支付项目0个，绩效自评覆盖率为100%。绩效自评结果随部门决算报送财政和随决算公开情况及时公开按时报决算数据。

4.绩效结果应用情况。根据2024年度绩效运行监控、绩效自评等情况，当年盘活财政资金0元，

2024 年度增加(减少)部门预算项目 0 个，增长率/压减率 0%。同时对政策和项目资金管理作出调整的 0 个。

(二)2025 年绩效目标编制情况

2025 年，纳入单位预算绩效目标管理的项目 2 个，其中：部门整体支出绩效目标围绕部门管理、履职效果、能力建设三个维设置二级指标 13 个、三级指标 26 个;项目支出绩效目标围绕成标、产出指标、效益指标、满意度指标四个维度，设置二级指标 6 个、三级指标 10 个。各项绩效目标内容指向明确、细化量化、合理符合规定的格式要求。

第四部分　名词解释

1.财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

2.绩效预算：是一种以目标为导向、以项目成本为衡量、以业绩评估为核心的一种预算体制，是把资源的有效分配与绩效的提高紧密结合的预算系统。具体来说，就是公共部门将预算建立在可衡量的绩效基础上，进行预算决策，办多少事拨多少钱，根据成本与效益的比较，决定支出项目是

否必要、项目所涉及资金额度是否合理。

3. 上年结转和结余：指以前年度尚未完成，结转到本年度按有关规定继续使用的资金。

4. 一般公共服务：指用于保障机构正常运行、开展财政管理活动的支出。

5. 社会保障和就业：指用于离退休人员的经费。

6. 住房保障支出：指按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。

住房公积金：指按照国家统一规定，依据省上确定的比例为在职职工缴存的长期住房储金。

7. 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。

8. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

9. 三公经费：是指市级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费。

10. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）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。

11. 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。

12. 使用非财政拨款结余：指本单位在预计用当年的“财政拨款 收入”、“财政专户管理资金收入”、“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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本 年度收支缺口的资金。

13. 其他收入：指除“财政拨款收入”、“财政专户管理资 金”、“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业 单位固定资产出租收入等。

14. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政 补助收入。

15. 财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中 以上学费、住宿费、高校委托

培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

16.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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

第五部分　2025 年部门（单位）预算表格

第五部分　2025年部门 (单位) 预算表格

附表 1

2025年单位收支总体情况表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算财政拨款收入	3,389,197.00	一、一般公共服务支出	2,901,029.00
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算收入		三、国防支出	
四、教育专户核算		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、上级补助收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、经营收入		八、社会保障和就业支出	364,333.00
九、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	123,836.00
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	

		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、 自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务付息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
		三十、抗疫特别国债还本支出	
本年收入合计	3,389,197.00	**本年支出合计**	3,389,197.00
上年结转结余		**年终结转结余**	
收入总计	3,389,197.00	**支出总计**	3,389,197.00

附表 2

2025年单位收入总体情况表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

项目	预算数
一、一般公共预算资金	3,389,197.00
财政拨款	3,389,197.00
本年收入合计	3,389,197.00
二、上年结转	
财政性资金	
教育专户	
非财政性资金	
收入合计	3,389,197.00

附表 3

2025年单位支出总体情况表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

功能分类科目	支出合计	基本支出	项目支出	上年结转
合计	**3,389,197.00**	**3,189,197.00**	**200,000.00**	
社会保障和就业支出	**364,332.00**	**364,332.00**		
行政事业单位养老支出	**357,839.00**	**357,839.00**		
行政单位离退休	60,988.00	60,988.00		
机关事业单位基本养老保险缴费支出	296,851.00	296,851.00		
财政对其他社会保险基金的补助	**6,493.00**	**6,493.00**		
财政对工伤保险基金的补助	6,493.00	6,493.00		
卫生健康支出	**123,836.00**	**123,836.00**		
行政事业单位医疗	**123,836.00**	**123,836.00**		
行政单位医疗	123,836.00	123,836.00		
一般公共服务	**2,901,029.00**	**2,701,029.00**	**200,000.00**	
财政事务	**2,901,029.00**	**2,701,029.00**	**200,000.00**	
行政运行	2,901,029.00	2,701,029.00	200,000.00	

附表 4

2025年财政拨款收支总体情况表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

收入		支出	
项目	预算数	项目	合计
一、本年收入	3,389,197.00	一、本年支出	3,389,197.00
（一）一般公共预算财政拨款	3,389,197.00	（一）一般公共服务支出	2,901,029.00
（二）政府性基金预算财政拨款		（二）外交支出	
（三）国有资本经营预算财政拨款		（三）国防支出	
		（四）公共安全支出	
		（五）教育支出	
		（六）科学技术支出	
		（七）文化体育与传媒支出	
		（八）社会保障和就业支出	364,333.00
		（九）社会保险基金支出	
		（十）医疗卫生与计划生育支出	123,836.00
		（十一）节能环保支出	
		（十二）城乡社区支出	
		（十三）农林水支出	
		（十四）交通运输支出	

		（十五）资源勘探信息等支出	
		（十六）商业服务业等支出	
		（十七）金融支出	
		（十八）援助其他地区支出	
		（十九）国土海洋气象等支出	
		（二十）住房保障支出	
		（二十一）粮油物资储备支出	
		（二十二）国有资本经营预算支出	
		（二十三）灾害防治及应急管理支出	
		（二十四）预备费	
		（二十五）其他支出	
		（二十六）债务还本支出	
		（二十七）债务付息支出	
		（二十八）债务发行费用支出	
收　入　总　计	3,389,197.00	**支　出　总　计**	3,389,197.00

附表 5

2025年财政拨款支出表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

单位名称	合计	一般公共预算支出			政府性基金预算支出			国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出
合计	3,389,197.00	3,389,197.00	3,189,197.00	200,000.00						
临夏回族自治州会计局	3,389,197.00	3,389,197.00	3,189,197.00	200,000.00						

附表 6

2025年一般公共预算支出情况表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

功能分类科目		一般公共预算支出		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	**3,389,197.00**	**3,189,197.00**	**200,000.00**
208	**社会保障和就业支出**	**364,332.00**	**364,332.00**	
20805	**行政事业单位养老支出**	**357,839.00**	**357,839.00**	
2080501	行政单位离退休	60,988.00	60,988.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	296,851.00	296,851.00	
20827	**财政对其他社会保险基金的补助**	**6,493.00**	**6,493.00**	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	6,493.00	6,493.00	
210	**卫生健康支出**	**123,836.00**	**123,836.00**	
21011	**行政事业单位医疗**	**123,836.00**	**123,836.00**	
2101101	行政单位医疗	123,836.00	123,836.00	
201	**一般公共服务**	**2,901,029.00**	**2,701,029.00**	**200,000.00**
20106	**财政事务**	**2,901,029.00**	**2,701,029.00**	**200,000.00**
2010601	行政运行	2,901,029.00	2,701,029.00	200,000.00

附表7

2025年一般公共预算基本支出表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	**3,189,198.35**	**2,977,897.85**	**211,300.50**
302	**商品和服务支出**	**283,300.50**	**72,000.00**	**211,300.50**
30201	办公费	15,875.00		15,875.00
30205	水费	1,000.00		1,000.00
30226	劳务费	150,149.00	72,000.00	78,149.00
30228	工会经费	35,521.20		35,521.20
30229	福利费	23,778.30		23,778.30
30206	电费	5,000.00		5,000.00
30207	邮电费	16,000.00		16,000.00
30299	其他商品和服务支出	23,977.00		23,977.00
30208	取暖费	10,000.00		10,000.00
30211	差旅费	2,000.00		2,000.00

301	**工资福利支出**	**2,652,309.85**	**2,652,309.85**	
30102	津贴补贴	715,617.00	715,617.00	
30103	奖金	469,577.00	469,577.00	
30101	基本工资	1,039,935.00	1,039,935.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	296,851.36	296,851.36	
30112	其他社会保障缴费	9,733.62	9,733.62	
30110	职工基本医疗保险缴费	120,595.87	120,595.87	
303	**对个人和家庭的补助**	**253,588.00**	**253,588.00**	
30399	其他对个人和家庭的补助	192,600.00	192,600.00	
30302	退休费	57,748.00	57,748.00	
30305	生活补助	3,240.00	3,240.00	

备注：无内容应公开空表并说明情况。

2025年部门预算经济分类和对应的政府预算经济分类项目支出预算明细表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

政府预算支出经济分类科目	部门预算支出经济分类科目	小计	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	财政专户和单位资金	提前下达专项资金	财政拨款上年结转
			专项资金	民生配套资金					
合计		**200000**	**200000**						
机关工资福利支出	**工资福利支出**								
工资奖金津补贴	基本工资								
	津贴补贴								
	奖金								
社会保障缴费	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								
	公务员医疗补助缴费								
	其他社会保障缴费								
住房公积金	住房公积金								
其他工资福利支出	伙食补助费								
	医疗费								
	其他工资福利支出								
机关商品和服务支出	**商品和服务支出**	**200000**	**200000**						
办公经费	办公费	**10000**	10000						
	印刷费	**38000**	38000						
	手续费								
	水费								
	电费								

2025年部门预算经济分类和对应的政府预算经济分类项目支出预算明细表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

政府预算支出经济分类科目	部门预算支出经济分类科目	小计	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	财政专户和单位资金	提前下达专项资金	财政拨款上年结转
			专项资金	民生配套资金					
合计		200000	200000						
办公经费	邮电费								
	取暖费								
	物业管理费								
	差旅费	5000	5000						
	租赁费								
	工会经费								
	福利费								
	其他交通费用								
	税金及附加费用								
会议费	会议费								
培训费	培训费	50000	50000						
专用材料购置费	专用材料费								
	被装购置费								
	专用燃料费								
委托业务费	劳务费	95000	95000						
委托业务费	委托业务费								
公务接待费	公务接待费								
因公出国（境）费用	因公出国（境）费用								
公务用车运行维护费	公务用车运行维护费								

2025年部门预算经济分类和对应的政府预算经济分类项目支出预算明细表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

政府预算支出经济分类科目	部门预算支出经济分类科目	小计	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	财政专户和单位资金	提前下达专项资金	财政拨款上年结转
			专项资金	民生配套资金					
合计		**200000**	**200000**						
维修(护)费	维修(护)费	**2000**	2000						
其他商品和服务支出	其他商品和服务支出								
机关资本性支出	**资本性支出**								
房屋建筑物购建	房屋建筑物购建								
基础设施建设	基础设施建设								
公务用车购置	公务用车购置								
土地征迁补偿和安置支出	土地补偿								
	安置补助								
	地上附着物和青苗补偿								
	拆迁补偿								
设备购置	办公设备购置								
	专用设备购置								
设备购置	信息网络及软件购置更新								
大型修缮	大型修缮								
其他资本性支出	物资储备								
	其他交通工具购置								
	文物和陈列品购置								
	无形资产购置								
	其他资本性支出								

2025年部门预算经济分类和对应的政府预算经济分类项目支出预算明细表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

政府预算支出经济分类科目	部门预算支出经济分类科目	小计	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	财政专户和单位资金	提前下达专项资金	财政拨款上年结转
			专项资金	民生配套资金					
合计		200000	200000						
机关资本性支出（基本建设）	资本性支出（基本建设）								
房屋建筑物购建	房屋建筑物购建								
基础设施建设	基础设施建设								
公务用车购置	公务用车购置								
设备购置	办公设备购置								
	专用设备购置								
	信息网络及软件购置更新								
大型修缮	大型修缮								
其他资本性支出	物资储备								
	其他交通工具购置								
	文物和陈列品购置								
其他资本性支出	无形资产购置								
	其他基本建设支出								
对事业单位经常性补助	对事业单位经常性补助								
工资福利支出	工资福利支出								
工资奖金津补贴	基本工资								
	津贴补贴								
	绩效工资								
	奖金								

2025年部门预算经济分类和对应的政府预算经济分类项目支出预算明细表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

政府预算支出经济分类科目	部门预算支出经济分类科目	小计	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	财政专户和单位资金	提前下达专项资金	财政拨款上年结转
			专项资金	民生配套资金					
合计		200000	200000						
国家赔偿费用支出	国家赔偿费用支出								
对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴								
经常性赠与	经常性赠与								
资本性赠与	资本性赠与								
其他支出	其他支出								

附表 9

2025年一般公共预算 cs三公" 经费、 会议费、 培训费支出情况表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

单位名称	“三公 ”经费					会议费	培训费
	合计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置和运行费			
				公务用车购置费	公务用车运行费		
合计	50000						50000
会计继续教育及培训等工作经费	50000						50000

2025年一般公共预算机关运行经费

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

序号	项目	合计	基本支出	项目支出
1	临夏州会计局单位运转经费	211300	211300	
2	**合计**	211300	211300	

未安排预算，一般公共预算机关运行经费情况表为空表。

附表 11

2025年政府性基金预算支出情况表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

项目	预算数

未安排预算，政府性基金预算支出情况表为空表。

附表 12

2025年单位管理转移支付表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

单位名称	合计	一般公共预算项目支出	政府性基金预算项目支出	国有资本经营预算项目支出
**	1	2	3	4

未安排预算，单位管理转移支付表为空表。

附表 13

2025年国有资本经营预算支出情况表

单位名称：临夏州会计局　　单位：万元

项目	预算数
**	1
总计	**0.00**
	0.00
	0.00

未安排预算， 国有资本经营预算支出情况表为空表。

附表 8

2025年部门政府采购预算表

单位名称：临夏州会计局　　单位：元

项目	小计	资金来源					
		单位运转经费	专项资金	民生配套资金	省提前下达专项	教育专户和单位资金	财政拨款上年结转
合　计	44000	2000	42000				
货　物	6000	2000	4000				
工　程							
服　务	38000		38000				
其中：政府购买服务							

备注：2025 年政府采购预算 4.4万元，较上年减少 0.4 万元（2024 年政府采购预算 4.8万元），压减了33%。

附件：12

部门（单位）整体绩效目标申报表

（2025年度）

<table>
<tr><td>单位（部门）名称</td><td colspan="6">临夏州会计局</td></tr>
<tr><td>联系人</td><td>马云燕</td><td colspan="2">联系电话</td><td colspan="2">18209300312</td></tr>
<tr><td rowspan="4">单位（部门）职能</td><td>依据</td><td colspan="5">三定方案</td></tr>
<tr><td>职能简述</td><td colspan="5">强化单位运转保障，确保发挥职能作用、督导全州财务负责人及财务人员培训工作、组织全国会计专业初中级</td></tr>
<tr><td>近三年单位职能是否出现过重大变化</td><td colspan="5">无</td></tr>
<tr><td>变化内容</td><td colspan="5">无</td></tr>
<tr><td rowspan="8">单位（部门）基本信息</td><td>是否为一级预算主管部门</td><td colspan="5">否</td></tr>
<tr><td>上级主管部门</td><td colspan="5">临夏州财政局</td></tr>
<tr><td>部门所属领域</td><td colspan="5">行政政法科</td></tr>
<tr><td>直属单位包括</td><td colspan="5">财政金融领域</td></tr>
<tr><td>内设职能部门</td><td colspan="5">综合科、继续教育科、考试中心</td></tr>
<tr><td rowspan="2">编制人员数</td><td rowspan="2">在职人员总数</td><td colspan="3">其中：</td></tr>
<tr><td>行政编制人数</td><td>事业编制人数</td><td>编外人数</td></tr>
<tr><td>20</td><td>19</td><td>19</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>部门基本制度建设情况</td><td colspan="5"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">上年预算情况（元）</td><td>预算批复数</td><td>预算调整数</td><td>实际支出数</td><td>执行率</td><td>年末结转结余数</td></tr>
<tr><td>3801336</td><td>3801336</td><td>3801336</td><td>100</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="5">当年预算构成（元）</td><td colspan="2">部门收入预算</td><td colspan="3">部门支出预算</td></tr>
<tr><td>上级财政拨款</td><td></td><td>人员经费</td><td colspan="2">2977897</td></tr>
<tr><td>本级财政安排</td><td>3389197</td><td>公用经费</td><td colspan="2">211300</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td>项目经费</td><td colspan="2">200000</td></tr>
<tr><td>收入预算合计</td><td>3389197</td><td>支出预算合计</td><td colspan="2">3389197</td></tr>
<tr><td>年度绩效目标</td><td colspan="5">1、强化基础保障，狠抓党建任务落实。
2、全力完成2024年度会计资格考试考务工作。
3、积极开展行政事业单位财务人员业务技能培训。
4、强化行政事业单位内控制管理。
5、全力推进代理记账服务机构专项整治工作。
6、主动服务会计继续教育。</td></tr>
</table>

一级指标	二级指标	*三级指标	*指标值类型	*指标值	*度量单位	指标值内容
部门管理	资金投入	基本支出预算	等于	100	%	
		项目支出预算	等于	100	%	
		三公经费	等于	100	%	
		结转结余变动率	等于	0	%	
	财务管理	财务管理制度	定性	健全		
		资金使用规范性	定性	规范		
	采购管理	政府采购规范性	定性	规范		
	资产管理	资产管理规范性	定性	规范		
	人员管理	在职人员空置率	≤	100	%	
	重点工作管理	重点工作管理	定性	健全		
履职效果	部门履职目标	全力完成2025年度会计资格考试考务工作；	=	2	次	
		开展行政事业单位财务人员业务技能培训；	≥	3400	人	
		指导编报全州行政事业单位内控制系统报表	=	1	套	
		督导市（县）开展代理记账服务机构专项整治工作	=	8	县（市）	
		推进会计继续教育。	定性	1	项	
	部门效果目标	2025年全国会计资格考试合格率	≥	15	%	
		开展行政事业单位财务人员业务技能培训合格率	≥	95	%	
		强化行政事业单位内控制管理效果	定性	提升		
		推进代理记账服务机构专项整治工作效果	定性	提升		
		推进会计继续教育效果。	定性	提升		
	服务对象满意度	被培训学员满意度	定性	满意		
		单位工作人员满意度	定性	满意		

	社会影响	培训学员财务技能提高	定性	提高		
能力建设	长效管理	部门沟通、协作提高	定性	提高		
	人力资源建设	提高全州财务人员素质	定量	加强		
	档案管理	档案管理情况	定性	规范		

附件13

项目支出绩效目标申报表

（2025年度）

一级项目名称	临夏州会计局		二级项目名称	会计继续教育及培训等工作经费			
项目分类	特定目标类		申报属性				
资金用途	会计继续教育及培训等工作经费		主管部门	临夏州财政局			
项目开始日期	2025.1		项目完成日期	2025.12			
项目资金（万元）	年度资金总额	20					
	其中：财政拨款	20					
	其他资金						
年度绩效目标	培训全州财务人员3400人次，提高全州财务人员提高职业道德和业务素质、规范行政事业单位会计核算行为，拓展提高会计人员业务技能，促进全州财务管理工作规范化、科学化、精细化。						

分解指标							备注
一级指标	**二级指标**	***三级指标**	***指标值类型**	***指标值**	***度量单位**	**指标值内容**	
成本指标	经济成本指标	成本控制	≤	20	万元		
产出指标	数量指标	召开专题会议	=	4	次		
		县市覆盖	=	8	县市		
		财务参训人员数	≥	3400	人		
	质量指标	培训覆盖县市完成率	=	100	%		
		参加培训财务人员合格率	≥	98	%		

产出指标	时效指标	召开专题会议及时性	定性	及时			
		培训开展时间	定性	按计划开展			
	社会效益指标	财务人员业务技能	定性	提高			
		财务管理工作规范化、科学化、精细化	定性	规范			
满意度指标	服务对象满意度指标	财务人员满意度	≥	98	%		