2024年临夏州会计局预算公开情况说明

2024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　2024 年部门（单位）预算表格
一、2024 年部门（单位）收支总表
二、2024 年部门（单位）收入总表
三、2024 年部门（单位）支出总表
四、2024 年部门（单位）财政拨款收支总表
五、2024 年部门（单位）财政拨款支出表
六、2024 年部门（单位）一般公共预算支出表
七、2024 年部门（单位）政府性基金预算支出表

八、2024 年部门（单位）预算经济分类和对应的政府预算经济分类基本支出预算明细表

九、2024 年部门（单位）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

十、2024 年部门（单位）政府采购预算表

十一、2024 年“三公”经费预算财政拨款情况表

十二、2024 年国有资本经营预算支出情况表

十三、2024 年部门管理转移支付表

十四、2024 年部门（单位)整体绩效目标申报表

十五、2024 年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2024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23人，实有人数23人，退休人员9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

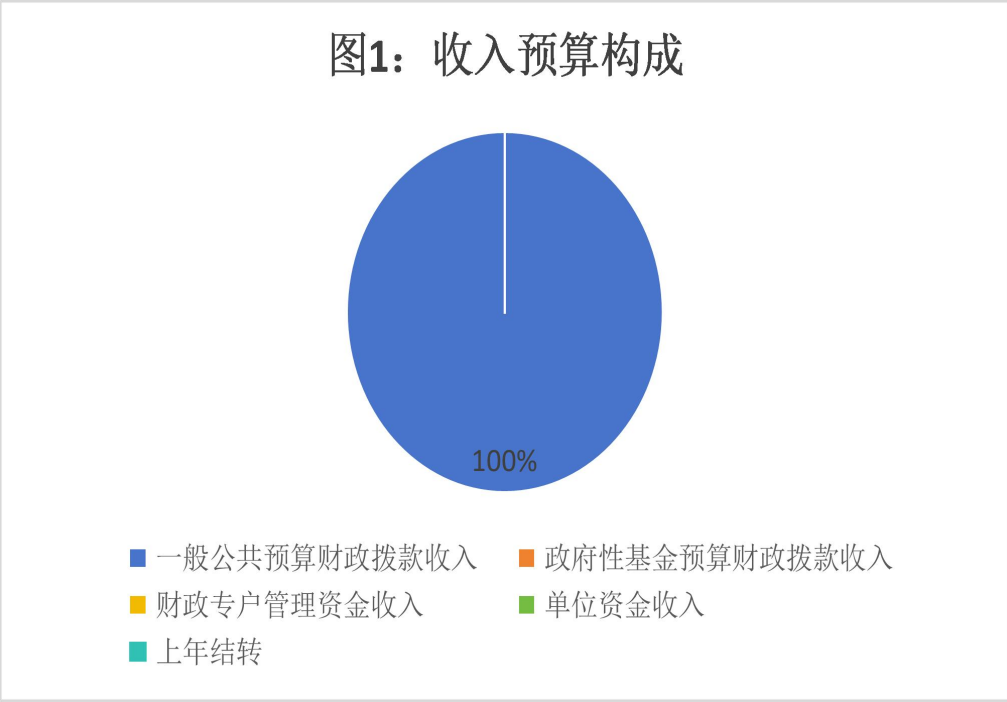
临夏州会计局无下属0个非参照公务员法管理事业单位，

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，2024 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。

2024 年部门收支总预算 3801337 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 3801337 元，（详见部门（单位）预算表格 1 和 2），比上年预算数增加 302892 元，增长 8%，，主要原因是：职工养老医保费用增加以及职工公务交通费补贴在 2024 年列入年初预

算，其中：一般公共预算财政拨款收入3801337元，比上年预算数增加302892元，增长8%，主要原因是：职工养老医保费用增加以及职工公务交通费补贴在2024年列入年初预算；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。

2024年预算支出相应安排2222711元（详见部门（单位）预算表格3），比上年预算数增加302892元，增长8%，主要原因是：职工养老医保费用增加以及职工公务交通费补贴在2024年列入年初预算。

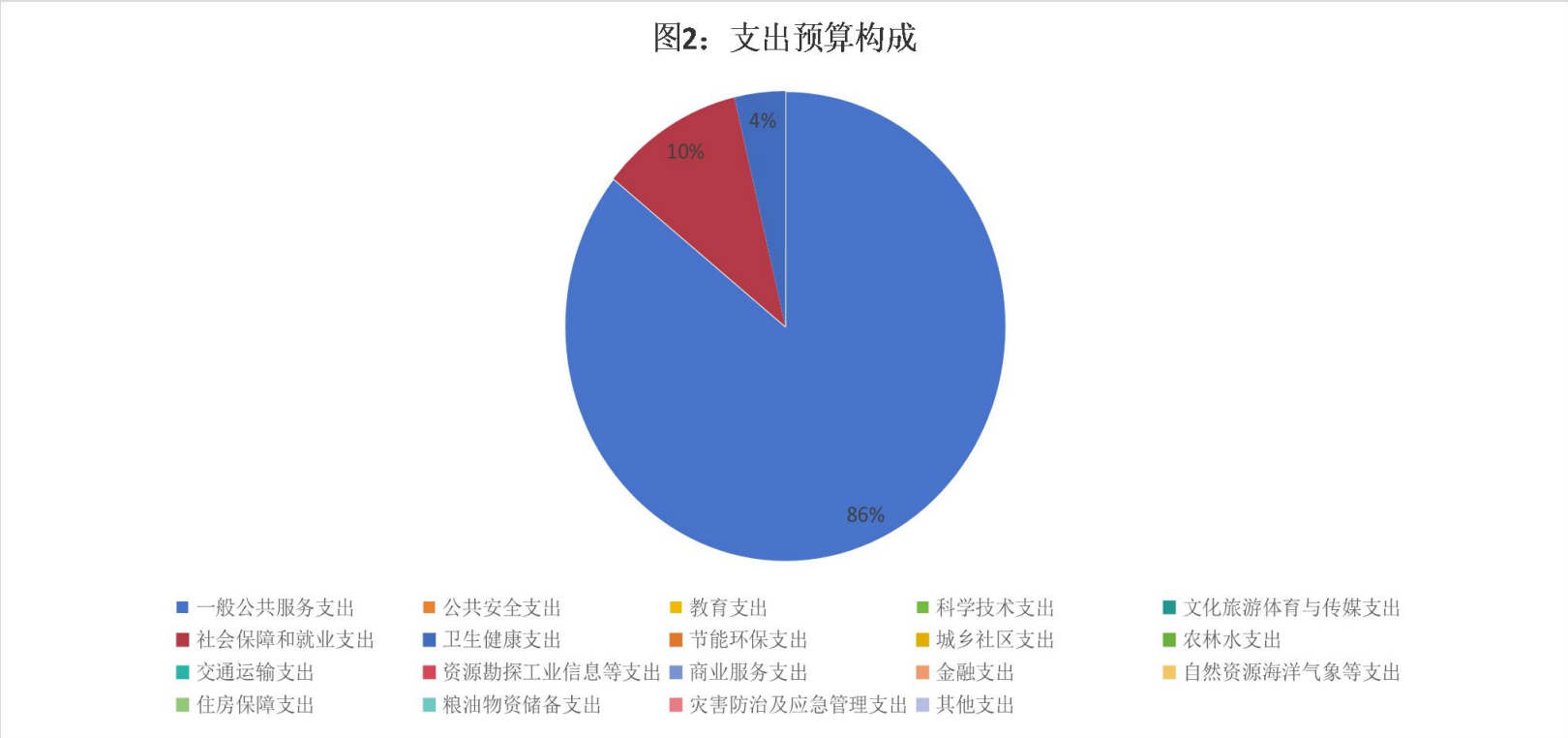
支出按功能分类科目安排为：

一般公共服务支出3261691元，比上年预算数增长8%，增长的主要原因是：职工工资增加，职工公务交通费补贴列入年初预算等原因。

社会保障和就业支出398923元，比上年预算数增长41921元 ，比上年预算数增长11%。

卫生健康支出 140723 元，比上年预算增长 16102 元，比上年预算数增长 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3097497元，比上年预算数增长3%，增长的主要原因是：职工政策性增资、养老医保、工伤保险费增加；商品和服务支出414957元，比上年预算数增长65%，增长的主要原因是：职工公务交通费补贴纳入预算；对个人和家庭的补助56811元，比上年预算数增长2%，增长的主要原因是：退休职工取暖费用增加；资本性支出1700元，比上年预算数下降52%，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

2024 年一般公共预算支出3801337元，比上年预算数增长8%，增长的主要原因是：职工养老医保费用增加以及职工公务交通费补贴在2024年列入年初预算；具体安排情况如下：

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）2024年预算支出3261691元，比上年预算数增长8%。增长的主要原因是:职工养老医保费用增加以及职工公务交通费补贴在2024年列入年初预算，其中：

行政运行（项）2024年预算支出3261691元，比上年预算数增长8%。

（二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）2024 年预算支出 394699 元，比上年预算数增长 11%。增长的主要原因是：职工养老医保费用增加以及职工公务交通费补贴在 2024 年列入年初预算，其中：

归口管理的行政单位离退休（项）2024 年预算支出 56811 元，比上年预算数增长 2%。

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2024 年预算支出 337888 元，比上年预算数增长 13%。

（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）2024 年预算支出 4224 元，比上年预算数增长 13%。增长的主要原因是：职工养老医保费用增加以及职工公务交通费补贴在 2024 年列入年初预算，其中：

财政对工伤保险基金的补助(项）2024 年预算支出 4224 元，比上年预算数增长 13%。

（四）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）2024 年预算支出 140723 元，比上年预算数增长 100%。其中：

行政单位医疗（项）2024 年预算支出 140723 元，比上年预算数增长 100%。

三、 部门（单位）一般公共预算基本支出情况说明

2024 年一般公共预算基本支出 3801337 元，比上年预算数增长 8%，增长的主要原因是：职工养老医保费用增加以及职工公务交通费补贴在 2024 年列入年初预算。

其中：人员经费 3154308 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 447029 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

2024 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、会计信息质量提升及培训经费项目；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

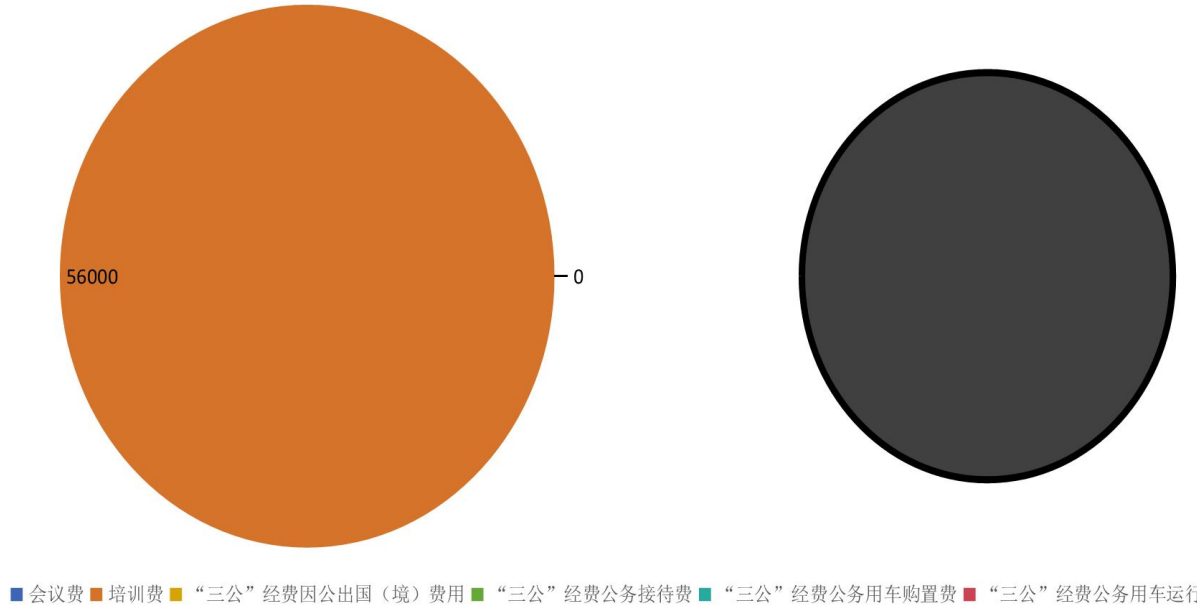
2024 年“三公”经费预算 0 元，比上年预算数增长（减少）0 元，增长（下降）0%，增长（下降）的主要原因是：**因公出国（境）费（公务接待费、公务用车购置和运行费）**增长（减少）0 元。

（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 56000 元，比上年预算数减少 14000 元，下降 20%，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

2024 年机关运行经费预算 414957 元，其中：办公费 15875 元，公用取暖费 0 元，差旅费 6653 元，公务接待费 0 元，邮电费 16000 元，电费 5000 元，福利费 26350 元，工会经费 40479 元，公务交通补贴 196200 元，劳务费 108400 元。其他商品服务支出 0 元，比上年预算数增加 163682 元，增

长65%，主要原因是职工公务交通费补贴2024年纳入年初预算。

七、部门（单位）政府采购预算情况说明

2024年政府采购预算48000元，其中：政府采购货物预算8000元，政府采购工程预算0元，政府采购服务预算40000元（包括：政府购买服务40000元），比上年预算数减少12000元，下降20%，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40000元。专门面向中小企业采购金额48000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48000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2023年12月31日，我部门（单位）固定资产存量原值497141元，其中：土地、房屋及构筑物 0元，占固定资产的0.00%（其中，房屋 0元，占固定资产的 0.00%）；设备 401132元，占 80.6 %（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 96009元，

占 19.3% ；特种动植物 0 元，占 0.00％ 。2024 年拟采购固定资产约 1700 元，主要包括打印机 1700 元。

九、其他重要事项情况说明

（一）政府性基金预算支出情况

2024 年无使用政府性基金预算拨款安排支出。

（二）非税收入情况

2024 年本单位共有 1 个单位涉及非税收入，2024 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

2024 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：会计信息质量提升及培训经费

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：200000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）绩效管理开展情况说明

一、上年绩效评价工作开展情况

(一)2023 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。2023 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。2023 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 2023 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。2023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2023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)2024年绩效目标编制情况

2024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　2024 年部门（单位）预算表格

附表1

2024年部门收支总表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	财政专户和单位资金
一、一般公共预算财政拨款	3801337	一、一般公共服务支出	3261691	3261691		
二、政府性基金预算财政拨款		二、国防支出				
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出				
四、教育专户资金		四、教育支出				
五、单位资金		五、科学技术支出				
事业收入		六、文化旅游体育与传媒支出				
事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	398923	398923		
上级补助收入		八、卫生健康支出	140723	140723		
附属单位上缴收入		九、节能环保支出				
其他收入		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出				
		十八、粮油物资储备支出				
本年收入合计	3801337	十九、灾害防治及应急管理支出				
上年结转		二十、其他支出				
收入总计	**3801337**	**支出总计**	**3801337**	**3801337**		

附表2

2024年部门收入总表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

科目				合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算收入	财政专户管理资金	单位资金	上年结转
科目编码			单位和科目名称							
类	款	项								
			合计	3801337	3801337					
			临夏州会计局	3801337	3801337					
201	06	01	行政运行	3261691	3261691					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	337888	337888					
208	27	02	财政对工伤保险基金的补助	4224	4224					
210	11	01	行政单位医疗	140723	140723					
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	56811	56811					

附表3

2024年部门支出总表

部门名称：临夏州会计局

科目				合计	基本支出	项目支出			
科目编码			单位和科目名称			一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算拨款	财政专户管理资金
类	款	项							
			合计	3801337	3601337	200000			
			临夏州会计局	3801337	3601337	200000			
201	06	01	行政运行	3261691	3061691	200000			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	337888	337888				
208	27	02	财政对工伤保险基金的补助	4223.6	4223.6				
210	11	01	行政单位医疗	140723	140723				
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	56811	56811				

附表4

2024年部门财政拨款收支总表

部门名称：临夏州会计局

收入		支出		
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算
一、本年预算收入	3801337	一、一般公共服务支出	3261691	**3261691**
（一）一般公共预算财政拨款	3801337	二、国防支出		
1.人员经费	3154308	三、公共安全支出		
2.公用经费	447029	四、教育支出		
3.专项资金	200000	五、科学技术支出		
4.提前下达专项资金		六、文化旅游体育与传媒支出		
5.民生配套项目		七、社会保障和就业支出	398923	398923
（二）政府性基金预算财政拨款		八、卫生健康支出	140723	140723
		九、节能环保支出		
		十、城乡社区支出		
		十一、农林水支出		
		十二、交通运输支出		
		十三、资源勘探工业信息等支出		
		十四、商业服务业等支出		
		十五、金融支出		
		十六、自然资源海洋气象等支出		
		十七、住房保障支出		
		十八、粮油物资储备支出		
二、财政拨款上年结转		十九、灾害防治及应急管理支出		
		二十、其他支出		
收入总计	**3801337**	**支出总计**	**3801337**	**3801337**

附表5

2024年部门财政拨款支出表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

单位名称	总计	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
临夏州会计局	3801337	3801337	3601337	200000						

附表6

2024年部门一般公共预算支出表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

科目				总计	基本支出	项目支出	
科目编码			单位和科目名称			一般公共预算财政拨款	财政专户管理资金
类	款	项					
			合计	3801337	3601337	200000	
			临夏州会计局	3801337	3601337	200000	
201	06	01	行政运行	3261691	3061691	200000	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	337888	337888		
208	27	02	财政对工伤保险基金的补助	4224	4224		
210	11	01	行政单位医疗	140723	140723		
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	56811	56811		

附表7

2024年部门政府性基金预算支出表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

科目				总计	基本支出	项目支出
科目编码			单位和科目名称			
类	款	项				
			合计			

未安排预算，政府性基金预算支出情况表为空表

附表8

2024年部门一般公共预算基本支出明细表

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	合计	一般公共预算财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	财政拨款上年结转
			人员经费	机关运行经费				
				单位公用经费	业务经费			
合计		**3601337**	**3154308**	**447029**				
机关工资福利支出	**工资福利支出**	**3127869**	**3097497**	**30372**				
工资奖金津补贴	基本工资	**1155182**	1155182					
	津贴补贴	**830632**	830632					
	奖金	**556848**	556848					
社会保障缴费	机关事业单位基本养老保险缴费	**337888**	337888					
	职业年金缴费							
	职工基本医疗保险缴费	**140723**	140723					
	公务员医疗补助缴费							
	其他社会保障缴费	**34596.3**	4224	30372				
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	**72000**	72000					
机关商品和服务支出	**商品和服务支出**	**414957**		**414957**				
办公经费	办公费	**15875**		15875				
	印刷费							
	手续费							

附表8

2024年部门一般公共预算基本支出明细表

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	合计	一般公共预算财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	财政拨款上年结转
			人员经费	机关运行经费				
				单位公用经费	业务经费			
办公经费	水费							
	电费	5000		5000				
	邮电费	16000		16000				
	取暖费							
	物业管理费							
	差旅费	6653		6653				
	租赁费							
	工会经费	40479.36		40479				
	福利费	26349.6		26350				
	其他交通费用	196200		196200				
	税金及附加费用							
会议费	会议费							
培训费	培训费							
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	咨询费							
	劳务费	108400		108400				

附表8

2024年部门一般公共预算基本支出明细表

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	合计	一般公共预算财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	财政拨款上年结转
			人员经费	机关运行经费				
				单位公用经费	业务经费			
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							
维修(护)费	维修(护)费							
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**	**1700**		**1700**				
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	**1700**		1700				
	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							

附表8

2024年部门一般公共预算基本支出明细表

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	合计	一般公共预算财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	财政拨款上年结转
			人员经费	机关运行经费				
				单位公用经费	业务经费			
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							
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							
	无形资产购置							
	其他基本建设支出							

附表8

2024年部门一般公共预算基本支出明细表

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	合计	一般公共预算财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	财政拨款上年结转
			人员经费	机关运行经费				
				单位公用经费	业务经费			
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							
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							
商品和服务支出	**商品和服务支出**							
办公经费	办公费							
	印刷费							

附表8

2024年部门一般公共预算基本支出明细表

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	合计	一般公共预算财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	财政拨款上年结转
			人员经费	机关运行经费				
				单位公用经费	业务经费			
办公经费	手续费							
	水费							
	电费							
	邮电费							
	取暖费							
	物业管理费							
	差旅费							
	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							
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	咨询费							

附表8

2024年部门一般公共预算基本支出明细表

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	合计	一般公共预算财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	财政拨款上年结转
			人员经费	机关运行经费				
				单位公用经费	业务经费			
委托业务费	劳务费							
	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							
维修(护)费	维修(护)费							
其他商品和服务支出	其他商品和服务支出							
其他对事业单位补助	**其他对事业单位补助**							
对事业单位资本性补助	**对事业单位资本性补助**							
资本性支出	**资本性支出**							
房屋建筑物购建	房屋建筑物购建							
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							
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							

附表8

2024年部门一般公共预算基本支出明细表

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	合计	一般公共预算财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	财政拨款上年结转
			人员经费	机关运行经费				
				单位公用经费	业务经费			
其他对企业补助	其他对企业补助							
对企业资本性支出								
资本金注入	资本金注入							
资本金注入（基本建设）	资本金注入							
政府投资基金股权投资	政府投资基金股权投资							
其他对企业资本性支出	其他对企业补助							
	其他资本性补助							
对社会保障基金补助	**对社会保障基金补助**							
对社会保险基金补助	对社会保险基金补助							
补充全国社会保障基金	补充全国社会保障基金							
对机关事业单位职业年金的补助	对机关事业单位职业年金的补助							
债务利息及费用支出	**债务利息及费用支出**							
国内债务付息	国内债务付息							
国外债务付息	国外债务付息							
国内债务发行费用	国内债务发行费用							
国外债务发行费用	国外债务发行费用							
债务还本支出								
国内债务还本								

附表8

2024年部门一般公共预算基本支出明细表

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	合计	一般公共预算财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	财政拨款上年结转
			人员经费	机关运行经费				
				单位公用经费	业务经费			
国外债务还本								
转移性支出								
上下级政府间转移性支出								
债务转贷								
调出资金								
安排预算稳定调节基金								
补充预算周转金								
区域间转移性支出								
预备费及预留								
预备费								
预留								
其他支出	**其他支出**							
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

2024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	财政专户管理资金	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	**50000**	50000						
	印刷费	**40000**	40000						
	手续费								

附表9

2024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	财政专户管理资金	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	水费								
	电费								
	邮电费								
	取暖费								
	物业管理费								
	差旅费	20000	20000						
	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	56000	56000						
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	咨询费								

附表9

2024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	财政专户管理资金	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**						
委托业务费	劳务费	**20000**	20000						
	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								
维修(护)费	维修(护)费	**14000**	14000						
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								

附表9

2024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	财政专户管理资金	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						
其他工资福利支出	其他工资福利支出								
商品和服务支出	**商品和服务支出**								
办公经费	办公费								
	印刷费								
办公经费	手续费								
	水费								
	电费								
	邮电费								
	取暖费								
	物业管理费								
	差旅费								
	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								

附表9

2024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	财政专户管理资金	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						
离退休费	离休费								
	退休费								
	退职（役）费								
其他对个人和家庭的补助	其他对个人和家庭的补助								
对企业补助	**对企业补助**								
费用补贴	费用补贴								
利息补贴	利息补贴								
其他对企业补助	其他对企业补助								
对企业资本性支出									
资本金注入	资本金注入								
资本金注入（基本建设）	资本金注入								
政府投资基金股权投资	政府投资基金股权投资								
其他对企业资本性支出	其他对企业补助								
其他对企业资本性支出	其他资本性补助								
对社会保障基金补助	**对社会保障基金补助**								
对社会保险基金补助	对社会保险基金补助								
补充全国社会保障基金	补充全国社会保障基金								

附表9

2024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	财政专户管理资金	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**						
预备费									
预留									
其他支出	**其他支出**								
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10

2024年部门政府采购预算表

部门名称：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	**48000**	**6700**	**41300**				
货　物	8000	6700	1300				
工　程							
服　务	40000		40000				
其中：政府购买服务	40000		40000				

备注：2024年货物和工程采购预算2.17万元，其中新增资产配置预算0.17万元，较上年减少0.18万元（2023年0.35万元），压减52%。

附表11

2024年“三公”经费、会议费、培训费支出情况表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

部　门	“三公”经费					会议费	培训费
	“三公”预算总额	因公出国（境）费用	公务接待费用	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							**56000**
临夏州会计局							56000

附表12

2024年部门国有资本经营预算支出情况表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

项目	国有资本经营预算支出预算数
合计	

未安排预算，国有资本经营预算支出情况表为空表

附表13

2024年部门管理转移支付表

部门名称：临夏州会计局　　单位：元

	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
合计				
**单位				
**单位				
……				

未安排预算，部门管理转移支付表为空表

附件3：

部门（单位）整体绩效目标申报表

（2024年度）

单位（部门）名称	临夏州会计局				
联系人	马云燕	联系电话		19209303l2	
单位（部门）职能	依据	三定方案			
	职能简述	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考试临夏考点考务工作			
	近三年单位职能是否出现过重大变化	无			
	变化内容	无			
单位（部门）基本信息	是否为一级预算主管部门	否			
	上级主管部门	临夏州财政局			
	部门所属领域	财政			
	直属单位包括				
	内设职能部门	综合科、教育课、考试中心			
	编制人员数	在职人员总数	其中：		
			行政编制人数	事业编制人数	编外人数
	23	23	23		
部门基本制度建设情况	健全	《临夏州会计局内控制度》			
上年预算情况（元）	预算批复数	预算调整数	实际支出数	执行率	年末结转结余数
	3498445		3991923.82	100%	2705.91
当年预算构成（元）	部门收入预算		部门支出预算		
	上级财政拨款		人员经费	3350508	
	本级财政安排	3901337	公用经费	250829	
	其他资金		项目经费	200000	
	收入预算合计	3901337	支出预算合计	3901337	
年度绩效目标	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。				

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
		基本支出预算率	=	100	%	
		项目支出预算率	≤	100	%	

部门管理	资金投入	三公经费控制率	≤	100	%	
		结转结余变动率	≤	100	%	
	财务管理	财务管理制度健全性	定性	健全		
		资金实用规范性	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	在职人员控制率	=	100	%	
	重点工作管理	重点工作执行率	≤	100	%	
履职效果	部门履职目标	2024年度会计资格考试考务工作	=	2	次	
		财务人员业务技能培训	≥	5400	人	
		编制行政事业单位内控制度	≥	170	个	
		代理记账服务机构专项整治	≥	1	次	
	部门效果目标	2024年全国会计资格考试合格率	≥	80	%	
		财务人员培训合格率	≥	90	%	
		行政事业单位内控制管理	定性	提升		
		代理记账服务机构整治效果	定性	有效		
	服务对象满意度	培训学员满意度	≥	90	%	
		单位工作人员满意度	≥	95	%	
	社会影响	会计账务规范性	定性	规范		
		内控制度建设	定性	完善		
		财务人员履职能力	定性	提升		
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	干部考核合格率	≥	95	%	
	档案管理	档案归档	定性	归档		

项目支出绩效目标表申报表

（2024年度）

一级项目名称	临夏州会计局			二级项目名称	会计信息质量及培训经费		
项目分类	特定目标类			申报属性			
资金用途	会计信息质量及培训			主管部门	临夏州财政局		
项目开始日期	2024.1			项目完成日期	2024.12		
项目资金（元）	年度资金总额	200000					
	其中：财政拨款	200000					
	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	成本控制	200000	元		
产出指标	数量指标	初、中级考试	初、中级考试	2	次	2	
		召开专题会议及时性	召开专题会议及时性	4	次	4	
		县市覆盖	县市覆盖	8	个	8	
		财务参训人员数量	财务参训人员数量	3400	个	3400	
	质量指标	初级中级合格率	初级中级合格率	100%	百分比	能完成	
		培训覆盖县市完成率	培训覆盖县市完成率	100%	百分比	能完成	
		参加培训财务人员合格率	参加培训财务人员合格率	100%	百分比	能完成	

	时效指标	初级中级考试	初级中级考试	按计划开展	次	能完成	
		召开专题会议及时性	召开专题会议及时性	及时	次	能完成	
		培训开展时间	培训开展时间	及时	次	能完成	
效益指标	经济效益指标	节约成本集中培训	节约成本集中培训	节约			
	社会效益指标	财务人员素质	财务人员素质	有效提高		有效提高	
满意度指标	服务对象满意度指标	财务人员满意度	财务人员满意度	满意		满意	