
2022 年临夏州会计局部门（单位）预算

2021 年 12 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 2022 年部门（单位）预算表格

一、2022 年部门（单位）收支总表

二、2022 年部门（单位）收入总表

三、2022 年部门（单位）支出总表

四、2022 年部门（单位）财政拨款收支总表

五、2022 年部门（单位）一般公共预算支出表

六、2022 年部门（单位）政府性基金预算支出表

七、2022 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

八、2022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

九、2022年部门（单位）政府采购预算表

十、2022年“三公”经费预算财政拨款情况表

第三部分 部门（单位）预算情况说明

一、部门（单位）预算总体说明

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）机关运行经费及政府采购预算情况说明

七、国有资产占用情况

第四部分 部门（单位）绩效评价开展情况说明

2022年临夏州州级部门（单位）预算支出绩效目标表

第五部分 名词解释

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

本单位有 3 个科室，分别是综合科、继续教育科、考试中心。人员编制 24 人，实有人数 24 人，退休人员 7 人。

（二）参照公务员法管理的事业单位

本单位是临夏州财政局下属的参照公务员法管理事业单位

第二部分 2022 年部门（单位）预算表格

附表1

2022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	财政专户管理资金
一、一般公共预算财政拨款	2883519	一、一般公共服务支出	2432510	2432510		
二、政府性基金预算财政拨款		二、国防支出				
三、财政专户管理资金		三、公共安全支出				
四、单位资金		四、教育支出				
事业收入		五、科学技术支出				
事业单位经营收入		六、文化旅游体育与传媒支出				
上级补助收入		七、社会保障和就业支出	332289	332289		
附属单位上缴收入		八、卫生健康支出	118720	118720		
其他收入		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				
本年收入合计	2883519	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	2883519	支出总计	2883519	2883519		

附表4

2022年部门财政拨款收支总表

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
一、本年预算收入	2883519	一、一般公共服务支出	2432510	2432510	1
（一）一般公共预算财政拨款	2883519	二、国防支出			
1. 人员经费	2434484	三、公共安全支出			
2. 公用经费	249035	四、教育支出			
3. 其他运转类项目		五、科学技术支出			
4. 特定目标类项目	200000	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	332289	332289	
（二）政府性基金预算财政拨款		八、卫生健康支出	118720	118720	
		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	2883519	支出总计	2883519	2883519	1

附表7

2022年部门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

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			政府性基金预算财政拨款	财政专户管理资金	财政拨款上年结转
			人员经费	单位公用经费	专项资金			
合计		2683519	2434484	249035				
机关工资福利支出	工资福利支出	2391784	2389736	2048				
工资奖金津补贴	基本工资	970680	970680					
	津贴补贴	804261	804261					
	奖金	136534	136534					
社会保障缴费	机关事业单位基本养老保险缴费	283991	283991					
	职业年金缴费							
	职工基本医疗保险缴费	122270	122270					
	公务员医疗补助缴费							
其他工资福利支出	其他社会保障缴费	2048		2048				
	伙食补助费							
	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			209035				
办公经费	办公费	31500		31500				
	印刷费							
	手续费	500		500				
	水费							

附表7

2022年部门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

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			政府性基金预算财政拨款	财政专户管理资金	财政拨款上年结转
			人员经费	单位公用经费	专项资金			
	电费	5000		5000				
	邮电费	19000		19000				
办公经费	取暖费	16000		16000				
	物业管理费							
	差旅费	20000		20000				
	租赁费							
	工会经费	32768		32768				
	福利费	24267		24267				
	其他交通费用	3000		3000				
	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	7952		7952				
	被装购置费							
	专用燃料费							
委托业务费	咨询费							
	劳务费	47000		47000				

附表7

2022年部门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

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			政府性基金预算财政拨款	财政专户管理资金	财政拨款上年结转
			人员经费	单位公用经费	专项资金			
	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（一）	资本性支出	40000		40000				
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	40000		40000				
	专用设备购置							
	信息网络及软件购置更新							

附表7

2022年部门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

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			政府性基金预算财政拨款	财政专户管理资金	财政拨款上年结转
			人员经费	单位公用经费	专项资金			
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							
机关资本性支出 (一)	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							

附表7

2022年部门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

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			政府性基金预算财政拨款	财政专户管理资金	财政拨款上年结转
			人员经费	单位公用经费	专项资金			
	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							
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							

附表7

2022年部门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

部门名称：临夏州会计局

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			政府性基金预算财政拨款	财政专户管理资金
			人员经费	单位公用经费	专项资金		
商品和服务支出	商品和服务支出						
办公经费	办公费						
	印刷费						
	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						

附表7

2022年部门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

部门名称：临夏州会计局

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			政府性基金预算财政拨款	财政专户管理资金
			人员经费	单位公用经费	专项资金		
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						
	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（一）	资本性支出（一）						
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						

附表7

2022年部门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

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			政府性基金预算财政拨款	财政专户管理资金	财政拨款上年结转
			人员经费	单位公用经费	专项资金			
	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							
	其他资本性支出							
资本性支出（二）	资本性支出（基本建设）							
对个人和家庭的补助	对个人和家庭的补助	44748	44748					
社会福利和救助	抚恤金							
	生活补助	3240	3240					
	救济金							
	医疗费补助							
	奖励金							
助学金	助学金							
个人农业生产补贴	个人农业生产补贴							
离退休费	离休费							
	退休费	41508	41508					

附表7

2022年部门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

部门名称：临夏州会计局

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			政府性基金预算财政拨款	财政专户管理资金
			人员经费	单位公用经费	专项资金		
	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						
其他支出	其他支出						

附表8

2022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	财政拨款 上年结转
			其他运转 类项目	特定目标 类项目	民生配套 项目			
合计		200000		200000				
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							
	印刷费	40000		40000				
	手续费							
	水费							
	电费							
	邮电费							
	取暖费							
	物业管理费							
	差旅费	30000		30000				
	租赁费							
	工会经费							
	福利费							
	其他交通费用							
	税金及附加费用							

附表8

2022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	财政拨款 上年结转
			其他运转 类项目	特定目标 类项目	民生配套 项目			
会议费	会议费							
培训费	培训费	70000		70000				
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	30000		30000				
	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	30000		30000				
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（一）	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							

附表8

2022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	财政拨款上年结转
			其他运转类项目	特定目标类项目	民生配套项目			
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							
	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							
对个人和家庭的补助	对个人和家庭的补助							
	抚恤金							

附表8

2022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	财政拨款 上年结转
			其他运转 类项目	特定目标 类项目	民生配套 项目			
社会福利和救助	生活补助							
	救济金							
	医疗费补助							
	奖励金							
助学金	助学金							
个人农业生产补贴	个人农业生产补贴							
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							

附表9

2022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	其他运转类项目资金	特定目标类项目资金	省提前下达专项	财政专户管理资金	财政拨款上年结转
合计	80000	40000		40000			
货物	40000	40000					
工程							
服务	40000			40000			
其中：政府购买服务							

第三部分 部门（单位）预算情况说明

一、部门（单位）预算总体说明

2022 年预算收入 2883519 元，比上年预算数增长 0.69%，其中：一般公共预算财政拨款收入 2883519 元，政府性基金预算财政拨款收入 0 元，上年结转 0 元。预算支出 2883519 元，相应比上年预算数增长 0.69%。增长的主要原因是：人员增加和物价上涨。

支出按功能分类科目安排为：

一般公共服务支出 2432510 元，比上年预算数下降 0.5%。

社会保障和就业支出 332289 元，比上年预算数增长 5.39%。

卫生健康支出 118720 元，比上年预算数增长 12.1%。

支出按部门（单位）预算经济分类科目安排为：

工资福利支出 2391784 元，商品和服务支出 406987 元，对个人和家庭的补助 44748 元，资本性支出 40000 元。

支出按对应的政府经济分类科目安排为：

机关工资福利支出 2391784 元，机关商品和服务支出 406987 元，机关资本性支出（一）40000 元，对事业单位经常性补助 0 元，对事业单位资本性补助 0 元，对个人和家庭的补助 44748 元。

二、部门（单位）一般公共预算支出情况说明

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）2022 年预算支出 2432510 元，比上年预算数下降 0.50%。

其中：

行政运行（项）2022 年预算支出 2432510 元，比上年预算数下降 0.50%。

（二）社会保障和就业支出（类）2022 年预算支出元 332289 元，比上年预算数增长 5.39%，其中：

归口管理的行政单位离退休（项）2022年预算支出44748元，比上年预算数增长26%。

机关事业单位基本养老保险费预算支出283991元，比上年预算数增长3.78%。

财政对工伤保险基金的补助预算支出3550元，比上年增长100%。

（三）卫生健康支出（类）财政对职工基本医疗保险基金的补助2022年预算支出118720元，比上年预算数增长12.18%。

三、部门（单位）一般公共预算基本支出情况说明

2022年一般公共预算基本支出2683519元，其中：人员经费2434484元，单位运转经费249035元，专项资金0元，比上年预算数下降6.7%。

四、部门（单位）一般公共预算项目支出情况说明

2022年一般公共预算项目支出200000元，涉及1个项目，比上年预算数比较无变化。

五、部门（单位）“三公”经费及会议费、培训费情况说明

2022年“三公”经费预算0元，较2021年无变化。

(一) 因公出国(境)费用 0 元, 较 2021 年无变化

(二) 公务接待费 0 元, 较 2021 年无变化

(三) 公务用车购置和运行费 0 元, , 较 2021 年无变化, 其中: 公务用车购置费 0 元, 较 2021 年无变化

(四) 会议费 0 元, 较 2021 年无变化。

(五) 培训费 70000 元, 较 2021 年无变化。

六、部门(单位)机关运行经费及政府采购预算情况说明

2022 机关运行经费预算 249035 元, 比上年预算数减少 54965 元, 下降 22%; 政府采购预算 80000 元, 比上年预算比较无变化, 其中: 政府采购货物预算 40000 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 0 元)。

七、国有资产占用情况

上年末固定资产金额为 490671 元, 其中: 办公用房 0 平方米; 部门(单位)及所属预算单位共有

车辆 0 辆，价值 0 元；单价 20 万元以上通用设备 0 台（套）。

2022 年拟采购固定资产约 40000 元，主要包括：（台式电脑 12000 元，其他办公设备 38000 元）。

第四部分 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）根据《关于开展 2020 年州级财政支出绩效评价工作的通知》【临州财绩（2020）8 号】、《临夏州州级预算绩效管理办法》文件精神，我单位认真贯彻执行《预算法》，按照“先有预算，后有支出”的原则，严格做好经费支出。实施了 2021 年度预算绩效评价工作，完成了 2021 年全国初级会计专业技术考试和全国中级会计专业技术考试，组织并实施全州财务人员进行业务知识培训等。

（二）绩效自评结果

通过开展绩效评价工作，对财政支出的效率、效益进行客观公正的评价，增强了单位绩效意识，促进其加强财政支出绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效率。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。

（三）重点绩效评价结果

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，拓展提高了会计人员业务技能，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了教育警醒作用，为全州财务管理工作规范化、科学化、精细化打下坚实基础。

二、2022 年绩效管理情况

2022 年本部门（单位）实行绩效管理项目 1 个主要是培训，涉及州级财政安排一般公共预算财政拨款 200000 元，占部门（单位）预算安排总额的 100%。

（一）加强组织领导。及时调整充实了绩效管理工作领导小组及办公室成员，进一步加强对绩效管理工作的领导。

（二）制定工作方案。在绩效指标的设定上，科学合理设定指标体系，既便于考核评估，又具有可操作性。

（三）实行精准管理。在年度工作目标管理上，形成“层层抓落实、人人担责任”的绩效格局。一是建立责任台账。根据年度目标任务和各类项目，逐项落实责任领导、责任人和完成时间节点，确保任务落

到实处。二是建立项目台账。强化项目管理，将年度工作目标细化到各类具体项目。三是建立工作台账。把项目管理与人员管理有机结合。

（四）强化督促检查。

（五）落实整改提升。针对 2021 年绩效管理工作存在的指标设定不够科学等问题，认真制定整改措施。

三、下一步工作计划

个别单位仍然存在会计岗位设置不健全、财务软件使用率不高、内控制度不完善、执行力不够等问题；会计人员在维护经济秩序、严格执行财经纪律、服务经济社会发展中的作用没有充分发挥；从业人员知识水平的高低与工作职责的不同，各类行业会计的需求得不到满足。

下一步，州会计局继续以财务管理的各项规定为依据，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。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。

第五部分 名词解释

一、财政拨款收入：指由州级财政拨款形成的部门（单位）收入。按照现行预算管理制度，州级部门（单位）预算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、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。

三、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。

四、三公经费：是指州级部门（单位）用财政拨款安排的因公出国（境）费，公务接待费，公务用车购置及运行费。

五、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。