

榆林市会计服务中心

2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及机构设置

2023 年，榆林市会计服务中心在局党组的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，较好地履行了“服务、培训、保障”职能，全面完成了年初确定的工作目标任务。

（一）主要职责

贯彻执行注册会计师执业准则规则，组织全国注册会计师考试；受委托办理省注协相关工作；组织本系统内各级财政、财务会计人员非学历的岗位、资格和继续教育工作；组织本系统各项业务培训，开展全市基层财政和农村财会人员的支农培训；组织本系统教育培训的师资队伍建设工作；受市财政局委托提供后勤管理与服务保障工作。

（二）内设机构

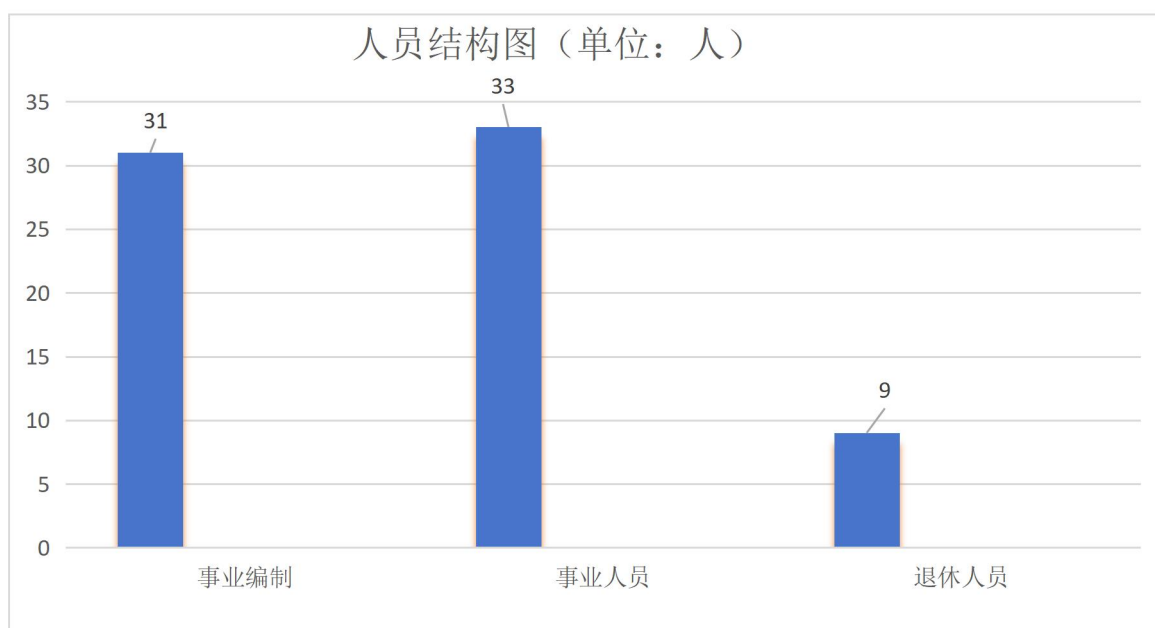
榆林市会计服务中心内设机构 9 个：办公室、干部培训科、基层业务服务科、注册会计师科、师资管理科、综合服务科、考试科、后勤服务科、资产科。

二、部门决算单位构成

本单位作为榆林市财政局二级预算单位，编制 2023 年度部门决算。

三、单位人员情况

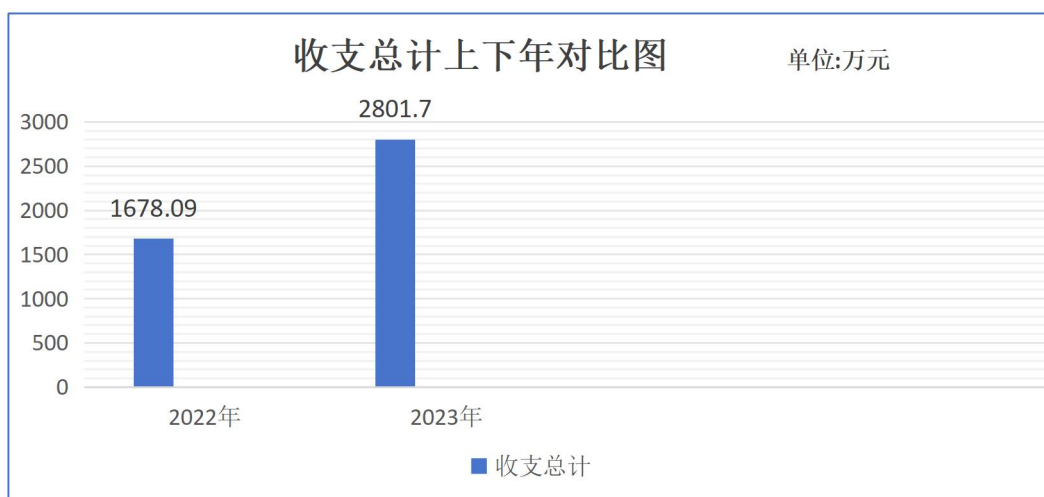
截至 2023 年底，本单位人员编制 31 人，其中行政编制 0 人、事业编制 31 人；实有人员 33 人，其中行政 0 人、事业 33 人。单位管理的离退休人员 9 人。



第二部分 2023 年度部门决算情况说明

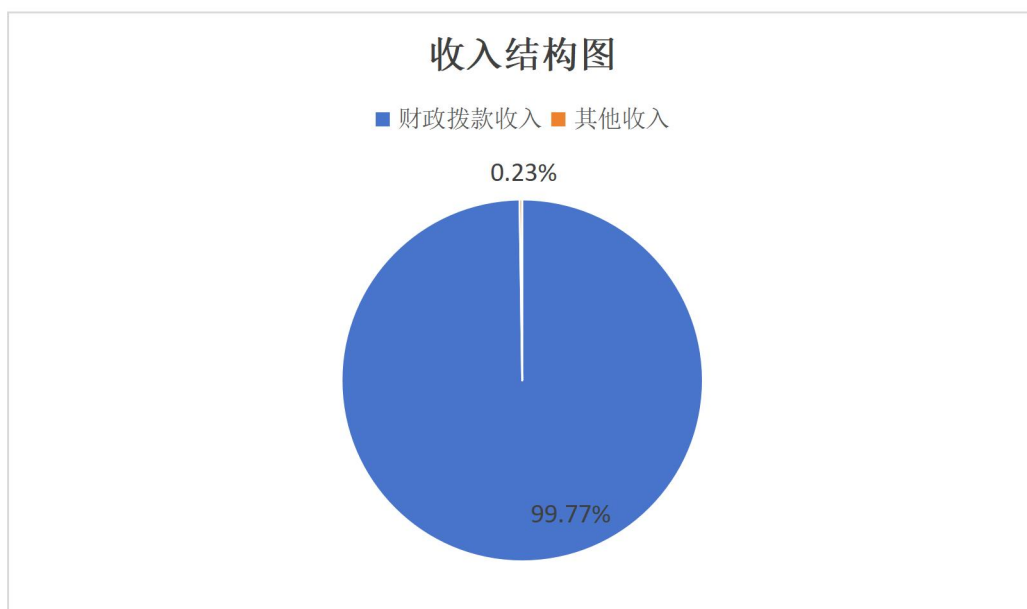
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 2801.70 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 1123.61 万元，增长 66.96%。增长的主要原因是：后勤服务经费、维修维护经费增加。



二、收入决算情况说明

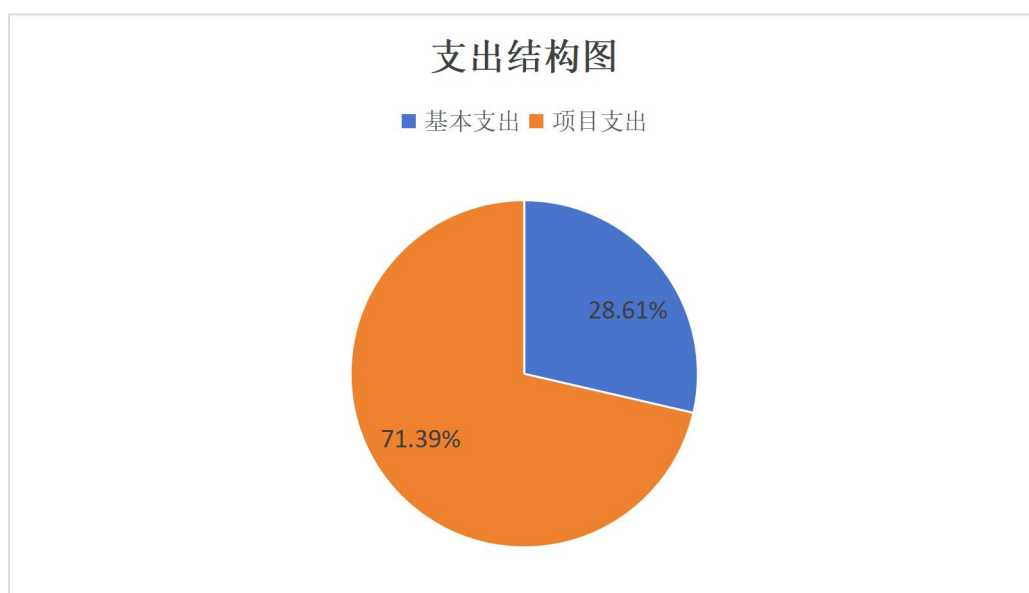
2023 年度本年收入合计 2701.59 万元，其中：财政拨款收入 2695.42 万元，占 99.77%；其他收入 6.17 万元，占 0.23%。



三、支出决算情况说明

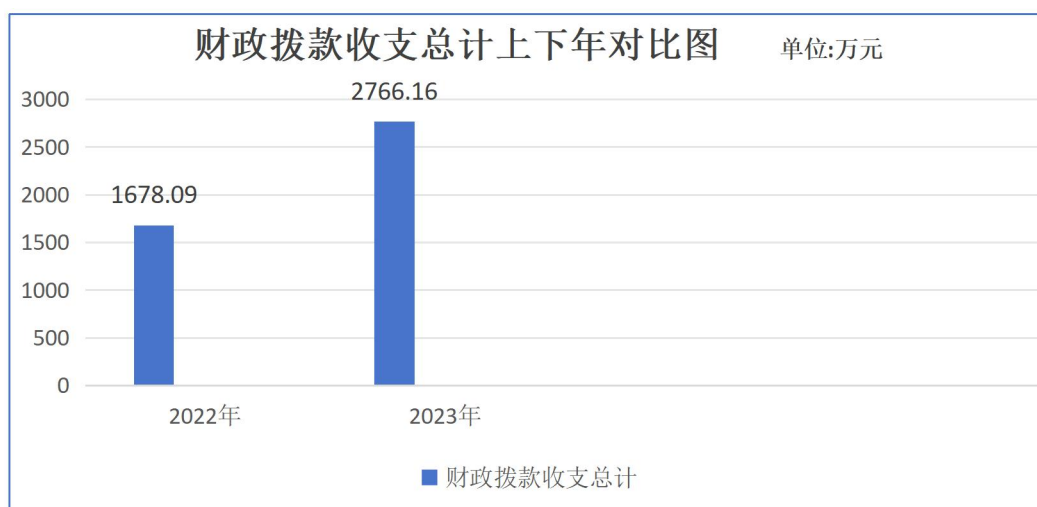
2023 年度本年支出合计 2769.17 万元，其中：基本支出

792.37 万元，占 28.61%；项目支出 1976.79 万元，占 71.39%。



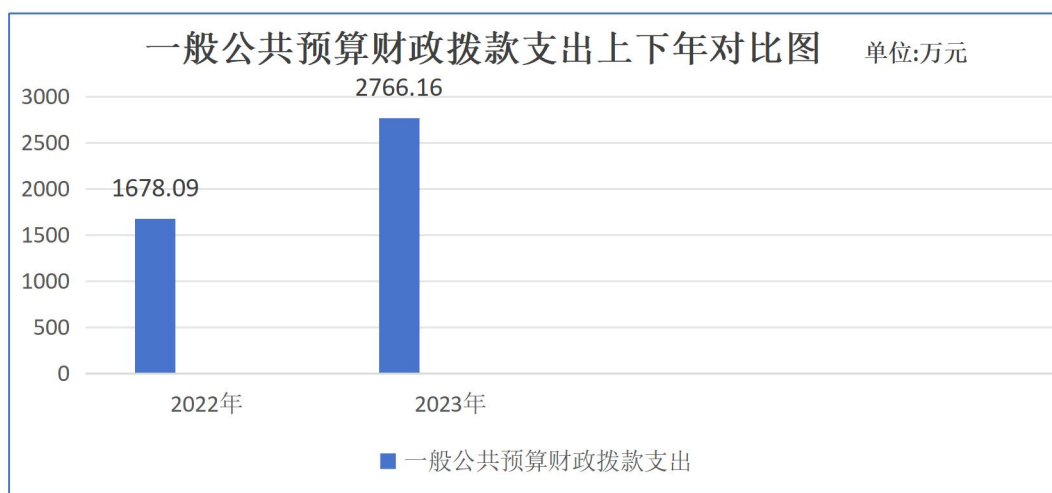
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 2766.16 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 1088.07 万元，增长 64.84%。主要原因是：后勤服务经费、维修维护经费增加。

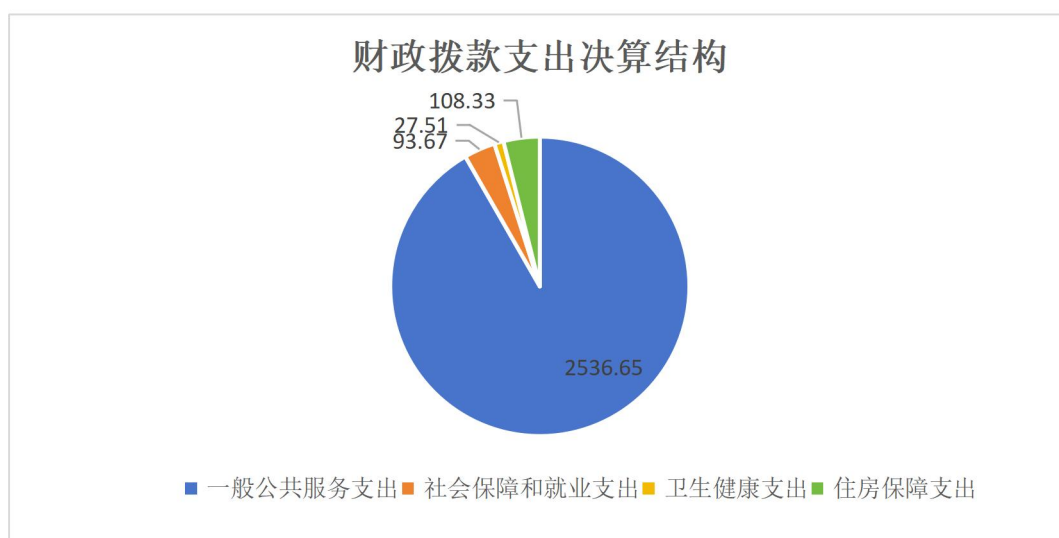


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 1161.89 万元，支出决算 2766.16 万元，完成年初预算的 238.07%。占本年支出合计的 99.89%。与上年相比，财政拨款支出增加 1088.07 万元，增长 64.84%，主要原因是后勤服务经费、维修维护经费增加及人员经费增加。



按照政府功能分类科目，其中：



1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。

年初预算 406.67 万元，支出决算 562.86 万元，完成年初预算的 138.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是决算数大于年初预算数的主要原因是：年中调剂增加人员经费预算及按规定使用上年结转资金。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算 510 万元，支出决算 1973.78 万元，完成年初预算的 387.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是：2022 年疫情原因导致我单位部分项目未能实施，于 2023 年继续实施，因此后勤服务经费、维修维护经费增加。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算 0.24 万元，支出决算 0.24 万元，完成年初预算的 100%。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算 62.38 万元，支出决算 62.32 万元，完成年初预算的 99.9%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员增减变动引起的养老保险缴费支出减少。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算 31.19 万元，支出决算 31.11 万元，完成年初预算的 99.74%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员增减变动引起的职业年金缴费

支出减少。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算 27.51 万元，支出决算 27.51 万元，完成年初预算的 100%。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 123.9 万元，支出决算 108.33 万元，完成年初预算的 87.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是：人员增减变动引起的住房公积金缴费支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 792.37 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 767.93 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助。

（二）公用经费 24.44 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、差旅费、培训费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排培训费预算 73 万元，支出决算 48.35 万元，完成预算的 66.23%，决算数较预算数减少 24.65 万元，主要原因是根据相关培训要求，减少一期外出培训计划。决算数较上年增加的主要原因是 2022 年因疫情减少培训计划，2023 年恢复正常培训。主要用于举办全年财政大讲堂讲座、举办榆林市财政干部业务能力和综合素质专题研修班、举办两

期榆林市乡镇财政所干部综合能力提升班、协助科室、单位开展市本级财政干部培训。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位 2023 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2023 年度政府采购支出总额共 615.65 万元，其中：其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 128.46 万元、政府采购服务支出 487.19 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 579.05 万元，占政府采购支出合同总额的 94.06%，其中：授予小微企业合同金额 450.59 万元，占授予中小企业合同金额的 77.82%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的 0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的 92.49%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2023 年末，本部门（单位）共有车辆 3 辆，其中主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 3 辆，主要是车辆已达到报废，因手续不

全尚未下账。单价 100 万元及以上的设备(不含车辆)1 台(套)。

2023 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，为确保预算绩效管理工作的有序进行，我单位由分管财务的副主任负责领导预算绩效管理工作，办公室负责全面指导、协调和监督预算绩效管理工作，负责日常工作的组织和实施。明确各项工作的责任主体、工作流程和考核标准，各科室也明确了相应的职责分工。完善了绩效管理工作机制，建立了预算绩效管理流程，从预算编制、预算执行到绩效评价，确保了绩效管理的规范化、标准化。开展预算绩效评价，对项目绩效进行客观、公正地评估，根据评价结果，对项目实施过程中的问题进行整改和优化，提升项目绩效。积极开展 2023 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，中心在局党组的正确领导下，紧紧围绕绩效目标，遵循“服务、培训、保障”的工作理念，顺利完成了组织培训、后勤服务保障等工作。顺利组织了 2023 年全国注册会计师考试工作；提升了后勤整体工作保障能力和物业服务水平；保障了局机关及所属单位供水、供电、供气、供暖、电梯等公共设施设备正常运转；加强了日常维修维护维保工作，贯彻落实了整体绩效目标和项

目目标。

本单位在部门决算中反映财政系统业务经费、预算绩效管理经费、维修维护经费等 7 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 1795 万元，占部门预算项目支出总额的 98.09%。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 94.89，全年预算数 3031.03 万元，执行数 2695.42 万元，完成预算的 88.93%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：全年确保了机关设施设备正常运行，保障了局机关安全有序运转；全年保障了全系统干部培训工作的开展，乡镇财政干部培训班课程内容丰富，提升了乡镇财政干部业务能力水平，为乡村振兴政策提供了人才储备；顺利组织了 2023 年注册会计师全国统一考试榆林考区专业阶段考试考务工作。发现的问题及原因：绩效目标相关指标设定不细化，绩效指标值未量化具体描述，部分项目未按照细化用途支出。主要原因为未合理准确编制预算，财务人员对支出业务流程掌握不到位。下一步改进措施：确保按照全年工作计划合理准确编制预算，提高预算执行率。加强对财务人员的培训，规范支出业务流程。绩效目标尽量进行定量表述，明确数量指标数值，细化具体成本指标。根据项目具体实施内容，选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，确保绩效自评真实可行。

榆林市会计服务中心整体支出绩效自评表

(2023 年度)

部门（单位）名称			榆林市会计服务中心									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务1	保障财政局机关后勤服务支出	保障了财政局机关后勤服务支出	2147.99	2147.99	0	1856.7	1856.7	0	—	86.39%	—
	任务2	保障市级财政系统全年干部教育培训支出	保障了市级财政系统全年干部教育培训支出	73	73	0	47.35	47.35	0	—	64.86%	—
	任务3	保障单位工资福利发放	保障了单位工资福利发放	786.6	786.6	0	767.93	767.93	0	—	97.63%	—
	任务4	保障单位日常公用支出	保障了单位日常公用支出	23.44	23.44	0	23.44	23.44	0	—	100%	—
金额合计				3031.03	3031.03	0	2695.42	2695.42	0	10	88.93%	8.89
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	保障财政局机关后勤服务支出；保障市级财政系统全年干部教育培训支出；保障单位正常运转。						保障了市财政局机关后勤服务支出；保障了市级财政系统全年干部教育培训支出；保障了单位工资福利发放及单位正常运转。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标（50分）	数量指标	服务对象人数			≥300 人		340 人		2.5	2.5	
			施工屋面面积			944.55 m²		944.55 m²		2.5	2.5	
			供暖面积			15526 m²		15526 m²		2.5	2.5	
			培训班期数			16 期		15 期		2.5	1	
			后勤保障场所			4 所		4 所		2.5	2.5	
		质量指标	资金使用规范			严格执行相关规定		严格执行相关规定		12.5	12.5	
		时效指标	按计划完成工作目标			2023 年年底		2023 年 12 月		12.5	12.5	
		成本指标	资金投入			3031.03 万元		2695.42 万元		12.5	10	

效益 指标 (30 分)	社会效益 指标	保障、支持财政事业发展	全力支持	全力支持	30	30
满意 度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指标	市直财政系统干部职工满意度	≥90%	90%	10	10
总分					100	94.89

(三) 项目绩效自评结果

本单位在部门决算中反映财政系统业务经费、预算绩效管理
工作经费、维修维护经费等 7 个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 财政系统业务经费项目绩效自评综述：全年预算数 355 万元，执行数 330.2 万元，完成预算的 93.07%。项目绩效目标完成情况：有力保障了机关后勤服务，保障财政局机关物业管理服务和办公取暖供应；通过干部教育培训，不断提高财政干部综合素质和业务水平；通过办公设备购置，保障了单位基本办公要求。发现的问题及原因：培训计划期数 16 期，实际完成 15 期；培训费预算数 72 万元，实际执行数 47.35 万元，完成预算的 65.76%。主要原因为年中按照培训相关要求减少 1 期外出培训计划。下一步改进措施：确保按照全年工作计划合理准确编制预算，提高预算执行率。

2. 预算绩效管理工作会议经费项目绩效自评综述：全年预算数

120.00 万元，执行数 120.00 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：确保了机关设施设备正常运行及电力保障，全年认真对锅炉、电梯、净水器等设施设备定期进行维保工作。发现的问题及原因：个别指标设置不合理。下一步改进措施：根据项目具体实施内容，选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，确保绩效自评真实可行。

3. 机关运行经费项目绩效自评综述：全年预算数 195 万元，执行数 182.18 万元，完成预算的 93.43%。项目绩效目标完成情况：保障了市财政局机关水、电、办公取暖、电信服务的供应服务。发现的问题及原因：办公取暖费预算数 80 万元，实际执行数 70.10 万元，完成预算的 87.63%；其他交通费用预算数 18 万元，实际执行 12 万元，完成预算的 66.67%。主要原因为 2023 年底供暖服务尚未结束，部分办公取暖费尚未支付。2023 年 12 月事业人员公务交通补贴年底未支付。下一步改进措施：确保按照全年工作计划合理准确编制预算，提高预算执行率。

4. 维修维护经费项目绩效自评综述：全年预算数 185 万元，执行数 185 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：对空调、锅炉、净水器进行了维保；对电子办公设备、下水管道、排风扇等进行维修维护；提升了后勤整体工作保障能力和服务水平；保障了局机关及所属单位公共设备设施正常运转；

加强了日常维护维保管理工作。

5. 服务保障专项经费项目绩效自评综述：全年预算数 360 万元，执行数 360 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：服务保障有力有序，有力保障机关物业管理后勤服务，规范了办公区交通、施工等管理，提升了后勤服务水平。

6. 机关维修维护经费项目绩效自评综述：全年预算数 180 万元，执行数 180 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按时完成了附楼楼顶维修改造及冷却塔维护保养工程，更换了附楼彩钢屋顶及屋面防水保温层；保障了办公秩序，排除了附楼安全隐患。

7. 后勤服务保障经费项目绩效自评综述：全年预算数 400 万元，执行数 400 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：服务保障有力有序，细致规范办公区交通、施工等管理；落实了机关后勤社会化服务考评机制，细致做好了供暖、保洁绿化等日常服务；提升职工灶服务水平，全面改进服务质量，持续打造良好的办公秩序，做到了机关、干部职工双满意。

财政系统专项业务经费项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称		财政系统专项业务经费							
主管部门		榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心		
项目资金 （万元）			年初预 算 数	全年预 算 数（A）	全年执 行 数（B）	分 值	执行率 （B/A）	得分	
		年度资金总额	355	355	330.2	10	93.01%	7	
		其中：当年财政拨款	355	355	330.2	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况				
	保障财政局机关后勤服务支出；保障市级财政系统全年干部教育培训支出；保障单位办公设备购置支出。				有力保障了机关后勤服务，保障财政局机关物业管理服务和办公取暖供应；通过干部教育培训，不断提高财政干部综合素质和业务水平；通过办公设备购置，保障了单位基本办公要求。				
绩效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	分 值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	产出指 标 （50 分）	数量 指标	服务对象人数		≥300 人	340 人	10	10	
			培训班期数		16 期	15 期	10	9	原因：2023 年按要求减少 1 期外出培训计划。下一步改进计划：合理准确编制预算，提高预算执行率。
		质量 指标	资金使用规范		严格执行 相关规定	严格执行 相关规定	10	10	
		时效 指标	按计划完成工作目标		2023 年年 底	2023 年 12 月	10	10	
		成本 指标	资金投入		355 万元	330.2 万 元	10	7	原因：2023 年按要求减少 1 期外出培训计划。下一步改进计划：合理准确编制预算，提高预算执行率。
	效益指 标 （30 分）	社会效 益指标	保障、支持财政事业发展		全力支持	全力支持	30	30	
	满意度 指标 （10 分）	服务对 象满意 度指标	市直财政系统干部职工 满意度		≥90%	90%	10	10	
总分						100	93		

机关运行经费项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		机关运行经费						
主管部门		榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心	
项目资金 (万元)			年初预算 数	全年预算 数 (A)	全年执行 数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	195	195	195	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	195	195	195	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况			
	1. 保障市财政局后勤服务支出 2. 保障市财政局基础设施、设备安全运转				保障了市财政局机关水、电、办公取暖、电信服务的供应服务。			
绩效 指标	一级指标	二级 指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量 指标	后勤服务对象	340 人	340 人	4.55	4.55	
			后勤保障场所	4 所	4 所	4.55	4.55	
			供暖面积	15526 m²	8	4.55	4.55	
		质量 指标	资金使用规范	严格执行 相关规定	严格执行 相关规定	4.55	4.55	
			全国文明单位荣誉	保持	保持	4.55	4.55	
		时效 指标	按计划完成工作目标	2023 年年底	2023 年 12 月	4.55	4.55	
		成本 指标	电费	60 万元	60 万元	4.55	4.55	
			水费	25 万元	25 万元	4.55	4.55	
			办公取暖费	80 万元	70.10 万 元	4.55	4.00	年底供暖服务尚未结束，部分办公取暖费尚未支付。
			邮电费	12 万元	12 万元	4.55	4.55	
			其他交通费用	18 万元	15.08 万 元	4.50	3.80	12 月事业人员公务交通补贴年底未支付。
	效益指标 (30 分)	社会效益 指标	保障、支持财政事业发展	全力支持	全力支持	30	30	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度 指标	市直财政系统干部职工满意度	≥90%	90%	10	10	
总分						100	98.75	

维修维护经费项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称			维修维护经费						
主管部门			榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心	
项目资金 (万元)				年初预算 数	全年预算 数（A）	全年执行 数（B）	分值	执行率 （B/A）	得分
			年度资金总额	185	185	185	10	100.00%	10
			其中：当年财政拨款	185	185	185	—		—
			上年结转资金				—		—
			其他资金				—		—
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）					实际完成情况			
	1. 保障市财政局后勤服务支出 2. 保障市财政局基础设施、设备安全运转					对空调、锅炉、净水器进行了维保；对电子办公设备、下水管道、排风扇等进行维修维护；提升了后勤整体工作保障能力和服务水平；保障了局机关及所属单位公共设备设施正常运转；加强了日常维护维保管理工作。			
绩效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指 标 (50 分)	数量 指标	后勤服务对象		≥300 人	340 人	6.25	6.25	
			后勤保障场所		4 所	4 所	6.25	6.25	
		质量 指标	资金使用规范		严格执行 相关规定	部分资金 使用不规 范	6.25	3	财务人员对业 务流程掌握不 到位。
			设备维修维护质量		符合质量 要求	符合维修 维护质量 要求	6.25	6.25	
			全国文明单位荣誉		保持	保持	6.25	6.25	
		时效 指标	按计划完成工作目标		2023 年年 底	2023 年 12 月	6.25	6.25	
		成本 指标	维修（护）费		65 万元	65 万元	6.25	6.25	
其他商品和服务支出			120 万元	120 万元	6.25	6.25			
效益指 标 (30 分)		社会效 益指标	保障、支持财政事业发展		全力支持	全力支持	30	30	
满意度 指标 (10 分)		服务对 象满意 度指标	市直财政系统干部职工 满意度		≥90%	90%	10	10	
总分							100	96.75	

服务保障专项经费项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		服务保障专项经费						
主管部门		榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	360	360	360	10	100%	10
		其中:当年财政拨款	360	360	360	—		—
		上年结转资金	0	0	0	—		—
		其他资金	0	0	0	—		—
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)				实际完成情况			
	保障市财政局后勤服务支出。				服务保障有力有序,有力保障机关物业管理后勤服务,规范了办公区交通、施工等管理,提升了后勤服务水平。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	后勤服务对象	≥300人	340人	6.25	6.25	
			后勤保障场所	4所	4所	6.25	6.25	
		质量指标	物业服务监督管理水平	不断加强	有所加强	6.25	6.25	
			后勤服务水平	不断提高	巩固提升	6.25	6.25	
			资金使用规范	严格执行相关规定	部分资金使用不规范	6.25	3	财务人员对业务流程掌握不到位。 改进措施:加强对财务人员培训。
		时效指标	按计划完成工作目标	2023年底	2023年12月	6.25	6.25	
		成本指标	物业管理费	204万元	204万元	6.25	6.25	
			委托业务费	156万元	156万元	6.25	6.25	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障、支持财政事业发展	全力支持	全力支持	15.00	15.00	
			公共服务效率和质量水平	不断提高	有所提高	15.00	15.00	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	市直财政系统干部职工满意度	≥90%	90%	10.00	10.00	
总分						100	96.75	

机关维修维护经费项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		机关维修维护经费						
主管部门		榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	180	180	180	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	180	180	180	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况			
	1. 更换附楼彩钢屋顶； 2. 更换附楼屋面防水保温层； 3. 保障办公秩序，排除安全隐患。				按时完成了附楼楼顶维修改造及冷却塔维护保养工程，更换了附楼彩钢屋顶及屋面防水保温层；保障了办公秩序，排除了附楼安全隐患。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	后勤服务对象	≥300 人	340 人	7.14	7.14	
			施工屋面面积	944.55 m²	944.55 m²	7.14	7.14	
		质量指标	资金使用规范	严格执行相关规定	严格执行相关规定	7.14	7.14	
			施工质量	符合相关标准	符合施工质量要求	7.14	7.14	
			安全文明施工	确保安全	施工过程安全文明	7.14	7.14	
		时效指标	按计划完成工作目标	2023 年年底	2023 年 12 月	7.14	7.14	
		成本指标	维修（护）费	180 万元	180 万元	7.16	7.16	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	保障办公环境安全	全力保障	排除了安全隐患，保障了办公环境安全	30	30	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	市直财政系统干部职工满意度	≥90%	90%	10	10	
总分						100	100	

后勤服务保障经费项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称			后勤服务保障经费						
主管部门			榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心	
项目资金 (万元)				年初预 算数	全年预 算数(A)	全年执行 数(B)	分值	执行率 (B/A)	得分
			年度资金总额	400	400	368.35	10	92.09%	9.21
			其中：当年财政拨款	400	400	368.35	—	92.09%	—
			上年结转资金	0	0	0	—	0.00%	—
			其他资金	0	0	0	—	0.00%	—
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）					实际完成情况			
	保障市财政局后勤服务支出。					服务保障有力有序，细致规范了办公区交通、施工等管理；落实了机关后勤社会化服务考评机制，细致做好了供暖、保洁绿化等日常服务；提升了职工灶服务水平，全面改进了服务质量，持续打造良好的办公秩序，做到了机关、干部职工双满意。			
绩 效 指 标	一级指标	二级 指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标 (50分)	数量 指标	后勤服务对象		≥300人	340人	5.00	5.00	
			后勤保障场所		4所	4所	5.00	5.00	
			供暖面积		15526 m²	15526 m²	5.00	5.00	
		质量 指标	物业服务监督管理水平		不断加强	有所加强	5.00	5.00	
			后勤服务水平		不断提高	有所提高	5.00	5.00	
			资金使用规范		严格执行 相关规定	严格执行了 相关规定	5.00	5.00	
		时效 指标	按计划完成工作目标		2023年 底	2023年12 月	5.00	5.00	
		成本 指标	物业管理费		210万元	178.35万 元	5.00	4.00	未做到准确预算。 改进措施：提高预 算执行率。
			办公取暖费		90万元	90万元	5.00	5.00	
			其他商品服务支出		100万元	100万元	5.00	5.00	
	效益指标 (30分)	社会效 益指标	保障、支持财政事业发展		全力支持	全力支持	15.00	15.00	
			公共服务效率和质量水平		不断提高	有所提高	15.00	15.00	
	满意度 指标 (10分)	服务对 象满意 度指标	市直财政系统干部职 工满意度		≥90%	90%	10.00	10.00	
总分							100	98.21	

预算绩效管理经费项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称			预算绩效管理经费						
主管部门			榆林市财政局			实施单位		榆林市会计服务中心	
项目资金 （万元）				年初预算 数	全年预算 数（A）	全年执行 数（B）	分 值	执行率 （B/A）	得分
			年度资金总额	120	120	120	10	100.00%	10
			其中：当年财政拨款	120	120	120	—		—
			上年结转资金				—		—
			其他资金				—		—
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）					实际完成情况			
	保障市财政局办公场所维修维护支出。					确保了机关设施设备正常运行及电力保障， 全年认真对锅炉、电梯、净水器等设施设备 定期进行维保工作。			
绩 效 指 标	一级指 标	二级 指标	三级指标		年度 指标值	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及 改进措施
	产出指 标 （50 分）	数量 指标	后勤服务对象人数		≥300 人	340 人	10	10	
			维修项目		≥8 个	8	10	10	
		质量 指标	资金使用规范		严格执行 相关规定	严格执行 相关规定	10	10	
		时效 指标	按计划完成工作目标		2023 年 年底	2023 年 12 月	10	10	
		成本 指标	资金投入		120 万元	120 万元	10	10	
	效益指 标 （30 分）	社会 效益 指标	保障、支持财政事业发展		全力支持	全力支持	30	30	
	满意度 指标 （10 分）	服务 对象 满意 度指 标	市直财政系统干部职工满 意度		≥90%	90%	10	10	
总分							100		

（四）专项资金绩效自评结果

单位不主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 榆林市会计服务中心的决算数据反映 1 个单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912）3595769。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

单位：榆林市会计服务中心

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2695.42	一、一般公共服务支出	32	2539.66
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	6.17	八、社会保障和就业支出	39	93.67
	9		九、卫生健康支出	40	27.51
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	108.33
	20		二十、粮油物资储备支出	51	

收入支出决算总表

公开01表

单位：榆林市会计服务中心

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2701.59	本年支出合计	58	2769.17
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	100.11	年末结转和结余	60	32.54
	30			61	
总计	31	2801.70	总计	62	2801.70

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2701.59	2695.42					6.17
201	一般公共服务支出	2472.08	2465.91					6.17
20106	财政事务	2472.08	2465.91					6.17
2010650	事业运行	562.86	562.86					
2010699	其他财政事务支出	1909.22	1903.05					6.17
208	社会保障和就业支出	93.67	93.67					
20805	行政事业单位养老支出	93.67	93.67					
2080502	事业单位离退休	0.24	0.24					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.32	62.32					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.11	31.11					
210	卫生健康支出	27.51	27.51					
21011	行政事业单位医疗	27.51	27.51					
2101102	事业单位医疗	27.51	27.51					
221	住房保障支出	108.33	108.33					
22102	住房改革支出	108.33	108.33					
2210201	住房公积金	108.33	108.33					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2769.17	792.37	1976.79			
201	一般公共服务支出	2539.66	562.86	1976.79			
20106	财政事务	2539.66	562.86	1976.79			
2010650	事业运行	562.86	562.86				
2010699	其他财政事务支出	1976.79		1976.79			
208	社会保障和就业支出	93.67	93.67				
20805	行政事业单位养老支出	93.67	93.67				
2080502	事业单位离退休	0.24	0.24				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.32	62.32				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.11	31.11				
210	卫生健康支出	27.51	27.51				
21011	行政事业单位医疗	27.51	27.51				
2101102	事业单位医疗	27.51	27.51				
221	住房保障支出	108.33	108.33				
22102	住房改革支出	108.33	108.33				
2210201	住房公积金	108.33	108.33				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	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 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2695.42	一、一般公共服务支出	33	2536.65	2536.65		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	93.67	93.67		
	9		九、卫生健康支出	41	27.51	27.51		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	108.33	108.33		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				

财政拨款收入支出决算总表

单位：榆林市会计服务中心

公开04表
单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	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 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2695.42	本年支出合计	59	2766.16	2766.16		
年初结转和结余	28	70.74	年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	70.74		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2766.16	总计	64	2766.16	2766.16		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		2766.16	792.37	1973.78
201	一般公共服务支出	2536.65	562.86	1973.78
20106	财政事务	2536.65	562.86	1973.78
2010650	事业运行	562.86	562.86	
2010699	其他财政事务支出	1973.78		1973.78
208	社会保障和就业支出	93.67	93.67	
20805	行政事业单位养老支出	93.67	93.67	
2080502	事业单位离退休	0.24	0.24	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.32	62.32	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	31.11	31.11	
210	卫生健康支出	27.51	27.51	
21011	行政事业单位医疗	27.51	27.51	
2101102	事业单位医疗	27.51	27.51	
221	住房保障支出	108.33	108.33	
22102	住房改革支出	108.33	108.33	
2210201	住房公积金	108.33	108.33	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	766.9	302	商品和服务支出	24.44	310	资本性支出	
30101	基本工资	165.72	30201	办公费	2.99	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	50.74	30202	印刷费	1.02	31002	办公设备购置	
30103	奖金	198.9	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	76.66	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	63.42	30206	电费	2.07	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	31.71	30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	27.67	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	2.18	30211	差旅费	6.44	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	108.33	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	41.57	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	1.04	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	1.00	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	1.04	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	5.75	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：榆林市会计服务中心

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	4.83	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	0.34	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		767.93	公用经费合计					24.44

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：榆林市会计服务中心

公开08表
单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

单位：万元

单位：榆林市会计服务中心

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								73.00
决算数								48.35

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出: 指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费: 指部门使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支出。

4. 财政拨款收入: 指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费: 指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出, 以及直接用于公务活动的支出, 具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出: 反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬, 以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金: 即当年预算已执行但未完成, 或者因故未执行, 下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金: 即当年预算工作目标已完成, 或者因故终止, 当年剩余的资金。

第五部分 附 件

榆林市会计服务中心整体支出 2023年度绩效自评报告

一、自评结论

榆林市会计服务中心整体支出2023年度绩效自评得分为94.89分，自评等级：优。

二、单位概况

(一)单位基本情况。

榆林市会计服务中心单位主要职责为：贯彻执行注册会计师执业准则规则，组织全国注册会计师考试，受委托办理省注协相关工作；组织本系统内各级财政、财务会计人员非学历的岗位、资格和继续教育工作；组织本系统各项业务培训，开展全市基层财政和农村财会人员的支农培训；组织本系统教育培训的师资队伍建设工作；受市财政局委托提供后勤管理与服务保障工作。

单位内设机构9个：办公室、干部培训科、基层业务服务科、注册会计师科、师资管理科、综合服务科、考试科、后勤服务科、资产科。

单位人员编制31人，其中行政编制0人、事业编制31人；实有人员33人，其中行政0人、事业33人。单位管理的离退休人员9人。

截至2023年12月31日，我单位资产总额(账面净值)240.56万元。负债总额3.20万元。净资产237.36万元。

（二）总体目标、工作任务。

配合相关部门做好干部培训工作；加强财政系统干部培训师资库的建设。举办榆林市财政系统干部业务能力及综合素质提升研修班。举办财政大讲堂。做好注册会计师行业党建工作；组织2023年全国注册会计师考试工作。加强固定资产日常管理工作；整合完善固定资产数据库。提升后勤整体工作保障能力和服务水平，加强对物业公司的监督管理工作，做好办公区、家属区、配电间、锅炉房、消防间、空调间、地下室、停车场等重点场所的责任管理；保障局机关及所属单位供水、供电、供气、供暖、电梯等公共设备设施正常运转；加强日常维护维保管理工作。

（三）整体支出绩效目标。

保障财政局机关后勤服务支出；保障市级财政系统全年干部教育培训支出；保障单位正常运转。全面加强机关安全管理工作，加强对物业公司的管理，努力提升物业服务水平。通过培训加强市财政系统干部业务能力水平。

（四）绩效管理开展情况。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，为确保预算绩效管理工作的有序进行，我单位由分管财务的副主任负责领导预算绩效管理工作，办公室负责全面

指导、协调和监督预算绩效管理工作，负责日常工作的组织和实施。明确各项工作的责任主体、工作流程和考核标准，各科室也明确了相应的职责分工。完善了绩效管理工作机制，建立了预算绩效管理流程，从预算编制、预算执行到绩效评价，确保了绩效管理的规范化、标准化。开展预算绩效评价，对项目绩效进行客观、公正地评估，根据评价结果，对项目实施过程中的问题进行整改和优化，提升项目绩效。

（五）当年预算及执行情况。

2023年度，本单位年初预算数1161.89万元，全年预算数3031.03万元，全年执行数2695.42万元。

三、单位整体支出绩效目标实现情况

（一）履职完成情况。

全年确保了机关设施设备正常运行，全年认真对锅炉、电梯、空调管道、净水器等设施设备定期进行维保工作。组织全体职工和物业公司进行了消防培训演练，多次联系消防技术人员对办公区进行消防检查和设备调试，维修消防管道，更换室外消防联合器两套。完成了对制冷机房安全通道的维修改造。全年更换4台空调循环水泵。完成了2022年中央空调管道维修改造尾留工作。按时完成了附楼楼顶维修改造及冷却塔维护保养工程。与卫生物科技公司签订了合作协议，对局机关灶房等重点区域进行一月一次的专业“灭四害”工作。

全年保障了全系统干部培训工作的开展。全年正常维护1

楼道德讲堂及4楼多功能厅，保证培训场地卫生整洁、教学设备正常运转。2023年市级财政系统共举办15期培训班，共计培训财政干部及市级财务人员2915人次；2023年开展榆林市乡镇财政所干部综合能力提升班两期，每期各5天，共培训乡财政194人，基本覆盖全市所有乡镇财政所。

顺利组织了2023年注册会计师全国统一考试榆林考区专业阶段考试考务工作。

（二）履职效果情况。

我中心积极宣传及实践垃圾分类各项工作，机关垃圾分类工作成效显著。

我中心组织的乡镇财政干部培训班课程内容丰富，涉及乡村振兴政策解读和项目资金管理、乡村集体经济财务政策和实操、现代特色农业现状及农业政策讲解、会计基础管理、榆林文化遗产资源及传承的非遗课程等。乡镇财政干部培训班提升了乡镇财政干部业务能力水平，为乡村振兴政策提供了人才储备。

我中心积极开展了注册会计师行业党建工作，完善行业组织规范，认真组织实施了注册会计师考试，为注会行业发展提供有力的人才支持。

（三）服务对象满意度情况。

市直财政系统干部职工满意度为90%。

四、项目支出绩效目标实现情况。

1. 财政系统业务经费：全年预算数355万元，执行数330.2万元，完成预算的93.07%。项目绩效目标完成情况：有力保障了机关后勤服务，保障财政局机关物业管理服务和办公取暖供应；通过干部教育培训，不断提高财政干部综合素质和业务水平；通过办公设备购置，保障了单位基本办公要求。发现的问题及原因：培训计划期数16期，实际完成15期；培训费预算数72万元，实际执行数47.35万元，完成预算的65.76%。主要原因为年中按照培训相关要求减少1期外出培训计划。下一步改进措施：确保按照全年工作计划合理准确编制预算，提高预算执行率。

2. 预算绩效管理工作经费：全年预算数120.00万元，执行数120.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：确保了机关设施设备正常运行及电力保障，全年认真对锅炉、电梯、净水器等设施设备定期进行维保工作。

3. 政府性债务管理专项经费：全年预算数35万元，执行数35万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障了机关及附属办公点水、电及天然气供应。

4. 机关运行经费：全年预算数195万元，执行数182.18万元，完成预算的93.43%。项目绩效目标完成情况：保障了市财政局机关水、电、办公取暖、电信服务的供应服务。发现的问题及原因：办公取暖费预算数80万元，实际执行数70.10万元，完成预算的87.63%；其他交通费用预算数18万元，实际执行12

万元，完成预算的66.67%。主要原因为2023年底供暖服务尚未结束，部分办公取暖费尚未支付。2023年12月事业人员公务交通补贴年底未支付。下一步改进措施：确保按照全年工作计划合理准确编制预算，提高预算执行率。

5. 维修维护经费：全年预算数185万元，执行数185万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：对空调、锅炉、净水器进行了维保；对电子办公设备、下水管道、排风扇等进行维修维护；提升了后勤整体工作保障能力和服务水平；保障了局机关及所属单位公共设备设施正常运转；加强了日常维护维保管理工作。

6. 服务保障专项经费：全年预算数360万元，执行数360万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：服务保障有力有序，有力保障机关物业管理后勤服务，规范了办公区交通、施工等管理，提升了后勤服务水平。

7. 机关维修维护经费：全年预算数180万元，执行数180万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按时完成了附楼楼顶维修改造及冷却塔维护保养工程，更换了附楼彩钢屋顶及屋面防水保温层；保障了办公秩序，排除了附楼安全隐患。

8. 后勤服务保障经费：全年预算数400万元，执行数400万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：服务保障有力有序，细致规范办公区交通、施工等管理；落实了机关后勤社会化服务考评机制，细致做好了供暖、保洁绿化等日常服务；

提升职工灶服务水平，全面改进服务质量，持续打造良好的办公秩序，做到了机关、干部职工双满意。

五、主要问题及下一步改进措施

(一) 主要问题及原因分析。

绩效目标相关指标设定不细化，绩效指标值未量化具体描述，部分项目未按照细化用途支出。主要原因为未合理准确编制预算，财务人员对支出业务流程掌握不到位。

(二) 下一步改进措施。

确保按照全年工作计划合理准确编制预算，提高预算执行率。加强对财务人员的培训，规范支出业务流程。绩效目标尽量进行定量表述，明确数量指标数值，细化具体成本指标。根据项目具体实施内容，选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，确保绩效自评真实可行。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

我单位将突出效果导向，切实加强对发现问题的整改，按相关规定公开自评结果。

榆林市会计服务中心

2024年7月22日