

榆林市财政监督检查中心

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

（一）主要职责

参与财税法规和政策执行情况、预算管理有关监督工作；参与监督检查会计信息质量工作；参与监督检查各县区市申报的中省市转移支付和使用情况；配合开展注册会计师和资产评估行业执业质量监督检查有关工作；参与全市预决算公开监督工作；参与拟订全局内控制度和办法并组织实施，指导全市财政系统内部监督和风险控制制度建设，监督检查局内执行相关财经法律，行政法规和规章制度情况。

（二）内设机构

本单位现内设 3 个科室，分别是：办公室、会计信息质量与重大政策监督科、财政管理和风险监控科。

（三）2023 年度工作目标实现及工作亮点

2023 年，我单位在财政局的领导下，按照预决算公开“四统一”以及市级制定的统一公开模板要求，对各县市区 2022 年决算公开、2023 年预算公开情况进行了检查；开展了会计和评估监督检查。检查内容包括预决算公开的的真实性、专项资金使用的合规性、内控制度的执行等方面；针对检查发现问

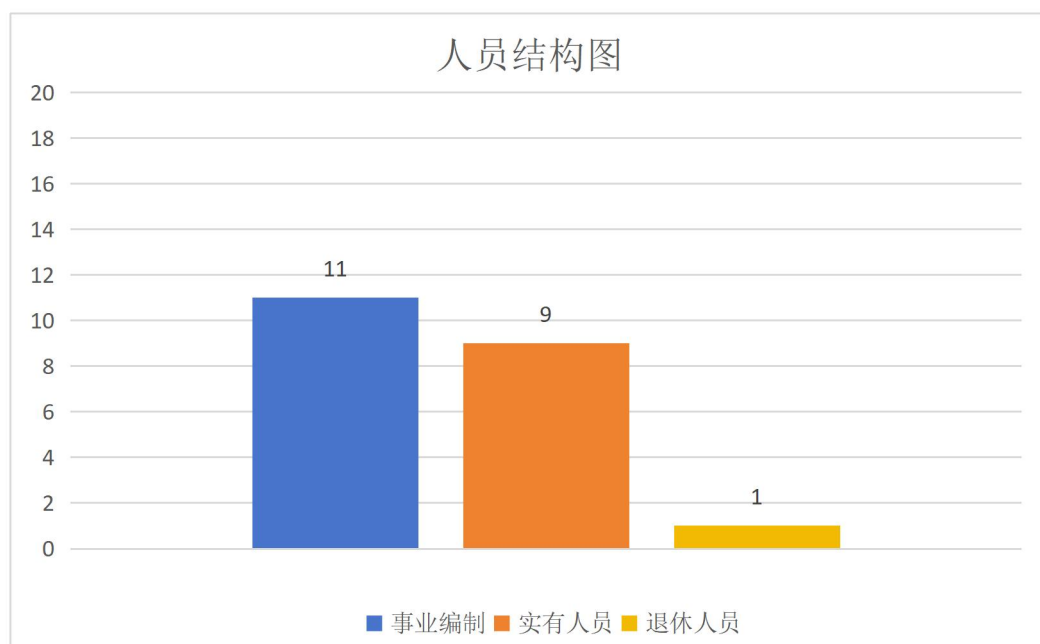
题的单位，责令其限期整改，充分发挥财政监督检查的督查作用，规范了财政资金的使用。

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

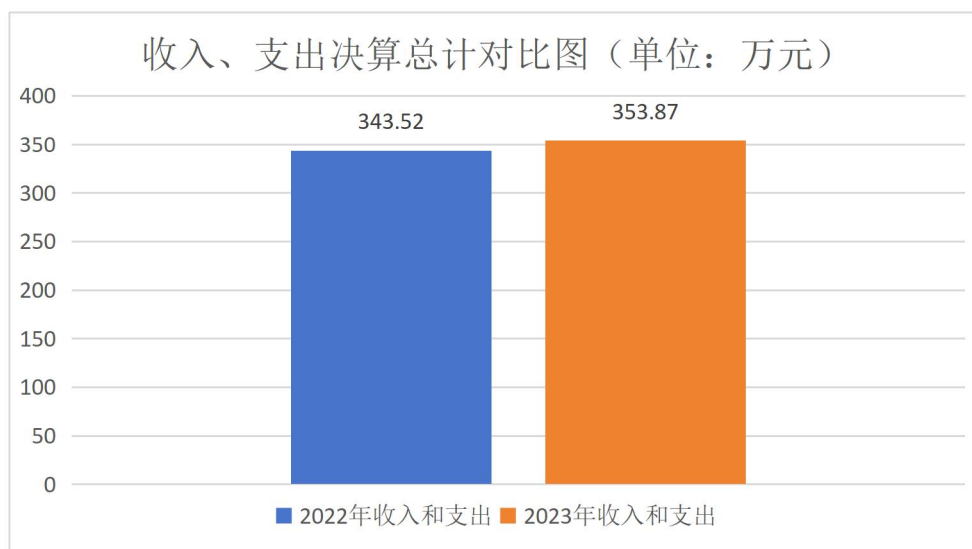
截至 2023 年底，本单位人员编制 11 人，其中行政编制 0 人、事业编制 11 人；实有人员 9 人，其中行政 0 人、事业 9 人。单位管理的离退休人员 1 人。



第二部分 2023 年度部门决算情况说明

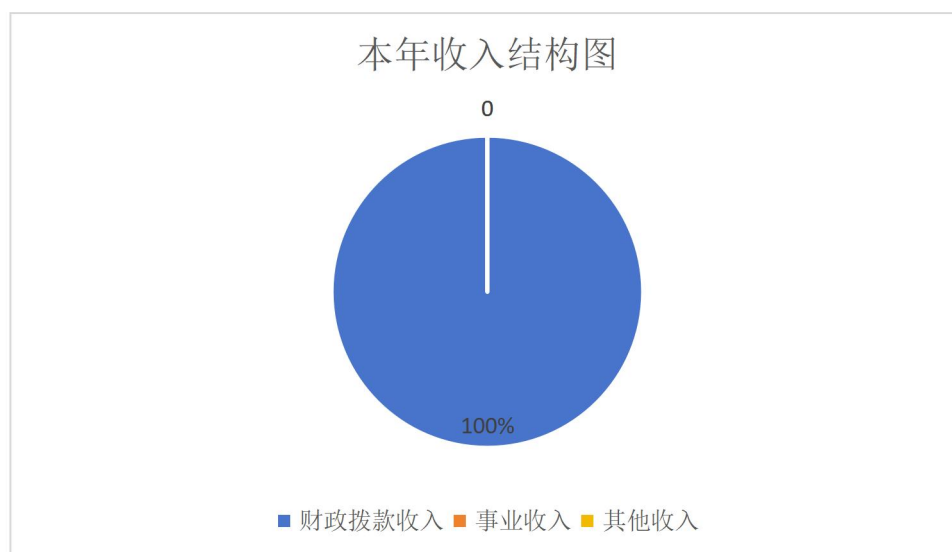
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 353.87 万元，与上年相比收入、支出总计增加 10.35 万元，增长 3.01%。主要是人员经费收支增加。

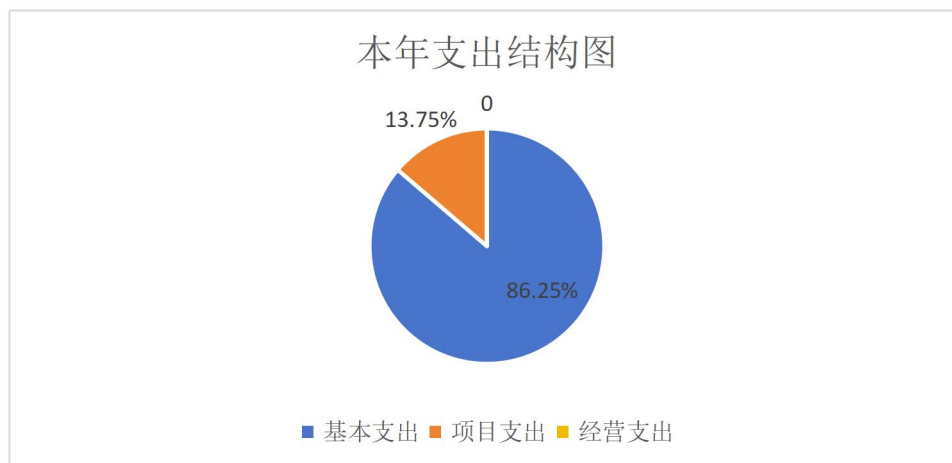


二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 350.79 万元，其中：财政拨款收入 350.79 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



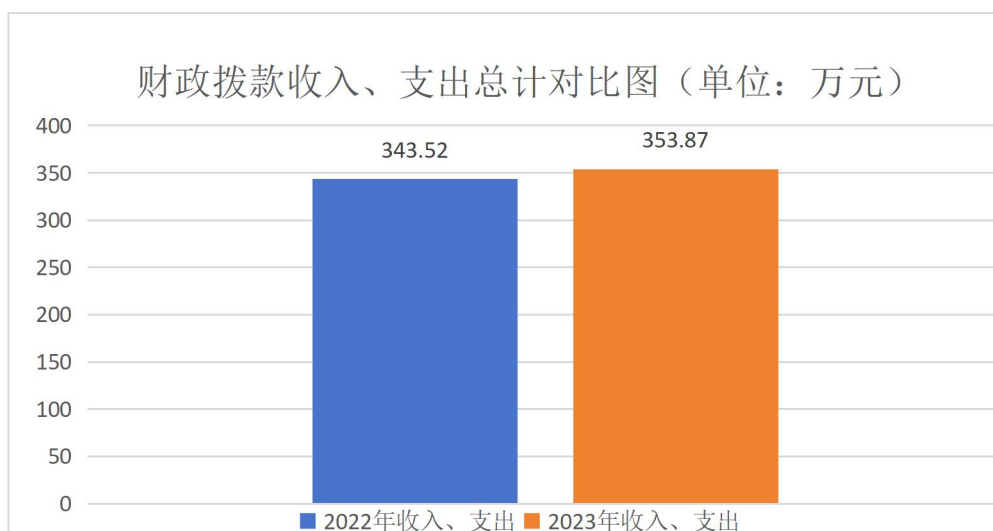
三、支出决算情况说明



2023 年度本年支出合计 353.78 万元，其中：基本支出 305.14 万元，占 86.25%；项目支出 48.64 万元，占 13.75%；经营支出 0 万元，占 0%。

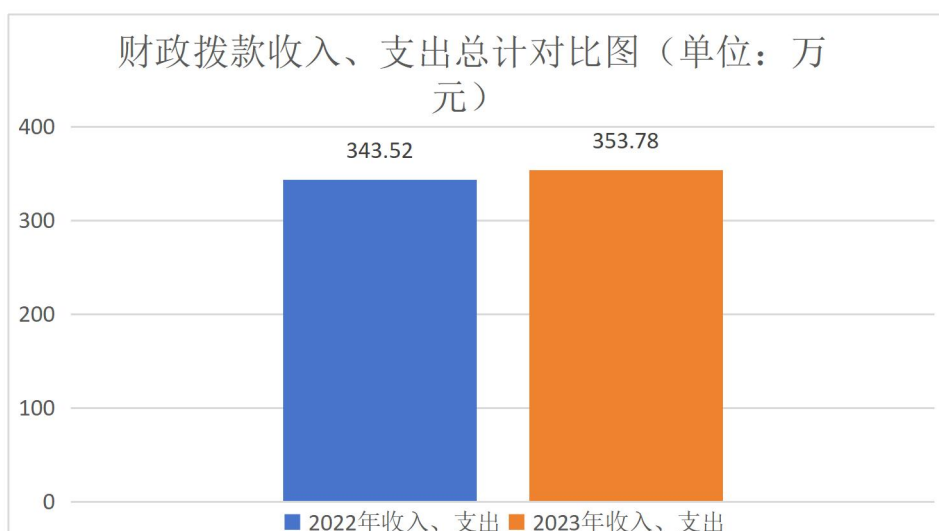
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 353.87 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 10.35 万元，增长 3.01%。主要原因是人员经费收支增加。

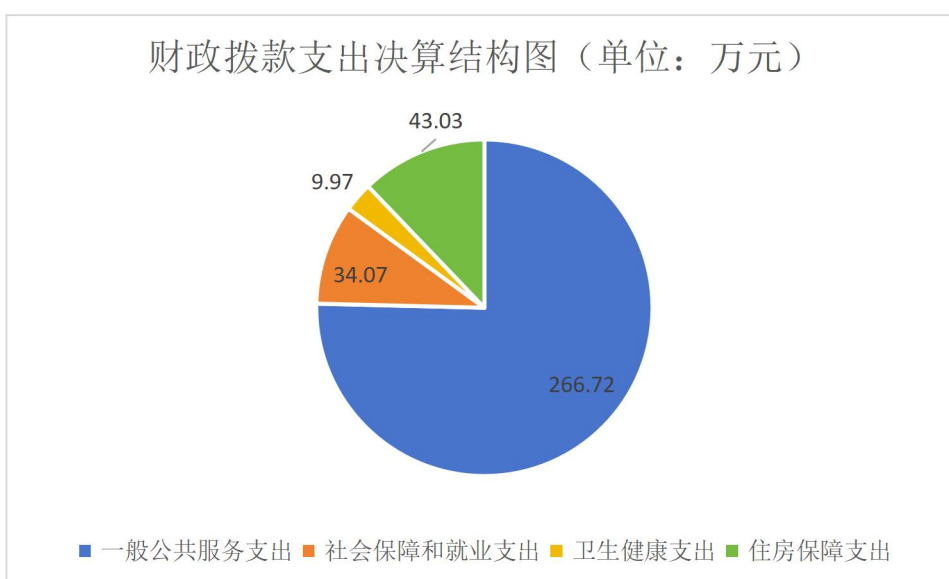


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 285.34 万元，支出决算 353.78 万元，完成年初预算的 123.99%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 10.26 万元，增长 2.9%，主要原因是人员增加及工资正常晋级晋档使得人员经费增长及年中清算追加人员经费预算。



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)行政运行(项)。年初预算 160.15 万元，支出决算 218.48 万元，完成年初预算的 136.42%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加及工资正常晋级晋档使得人员经费增长及年中清算追加人员经费预算。

2. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)支出决算 16.78 万元，年初预算零万元，新增的主要原因是结转上年委托业务工作经费用于本年度开展上年未完成的监督检查业务工作。

3. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务(项)年初预算 30 万元，支出决算 31.47 万元，完成预算的 104.9%，决算数大于预算数的主要原因是结转上年专项业务工作经费用于开展未完成的业务工作。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)年初预算 0.03 万元，支出决算 0.03 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

5. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)年初预算 23.98 万元，支出决算 22.43 万元，完成预算的 93.54%，决算数小于预算数的主要原因是单位有人员正常调入调出。

6. 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 11.99 万元，支出决算 11.21 万元，完成预算的 93.49%，决算数小于预算数的主要原因是单位有人员正常调入调出。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他社会保障和就业支出（项）年初预算 0.4 万元，支出决算 0.4 万元，完成预算的 100%，预算与决算持平。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算 10.6 万元，支出决算 9.97 万元，完成预算的 94.06%，决算数小于预算数的主要原因是单位有人员正常调入调出。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算 48.59 万元，支出决算 43.03 万元，完成预算的 88.56%，决算数小于预算数的主要原因是因部分人员调出，导致住房公积金补缴部分未在原单位执行，导致住房公积金单位部分结余。

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 305.14 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费** 284.95 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、其他对个人和家庭的补助。

(二)公用经费 20.19 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、工会经费、其他交通费、其他商品服务支出。

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

本单位 2023 年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

(一)“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元。

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

本年度无财政拨款培训费支出。

（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

2023 年度机关运行经费预算 21.49 万元，支出决算 20.19 万元，完成预算的 93.95%。支出决算比上年减少 1.19 万元，主要原因是严格贯彻落实中省过紧日子的要求，压减一般性非刚性支出。

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 36.75 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 36.75 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 36.75 万元，占政府采购支出合同总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 36.75 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；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%，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 0%，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 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2023 年度无国有资产占用及购置。

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

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，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，局机关先后出台了《榆林市财政局预算绩效管理办法》（暂行）、《榆林市财政支出专项资金绩效评价管理办法》、《榆林市市级单位预算绩效目标管理办法》等文件；完善了绩效管理工作机制，遵循全面系统、科学规范、目标管理、结果导向原则，通过绩效目标管理、绩效运行管理、绩效评价管理、结果应用来建立与完善财政资金支出绩效激励与约束机制；明确了绩效管理职能，成立了预算绩效管理评价小组，财务负责人任组长，科室负责人为副组长，成员由财务人员组成。

本单位 2023 年度不单独填写绩效自评表。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 95 分，

全年预算数 416.85 万元，执行数 353.78 万元，完成预算的 84.87%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：保障了单位正常运转，工资福利正常发放，工作业务正常开展。发现的问题及原因：1. 绩效目标编制不科学，年初项目资金的绩效目标及指标值的设置不规范、不合理。2. 部分项目支出进度低，导致本年预算的项目经费执行率降低。下一步改进措施：1. 进一步完善绩效指标体系建设，逐步规范项目绩效目标设置，准确编报预算绩效目标、科学设定指标，绩效目标要与预算资金相匹配，与年度的工作任务相对应，指向明确，合理可行、细化量化。2. 严格执行预算精细化管理，合理安排预算，提高预算执行率。

榆林市财政监督检查中心整体支出绩效自评表

(2023 年度)

单位名称			榆林市财政监督检查中心									
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: 保障单位正常运转	1. 保障人员工资及日常公用经费。	已完成	330.44	330.44	0	305.14	305.14	0	—	92.34%	—
	任务 2: 完成本年各项监督检查工作任务	1. 保障 2023 年会计评估监督检查和预决算公开检查的开展。 2. 保障专项监督检查调研等所需经费。	已完成	86.41	86.41		48.64	48.64		—	56.29%	—
金额合计				416.85	416.85		353.78	353.78		10	84.87%	5

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		
	目标 1：保障人员工资及日常公用经费。 目标 2：保障 2023 年会计评估监督检查和预决算公开检查的开展。 目标 3：保障专项监督检查调研等所需经费。				目标 1：完成情况：完成人员工资及日常公用经费，完成会计评估监督检查、预决算公开检查、专项监督检查调研等所需经费。		
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	指标 1：保障人员工资和各类社保缴费	按月发放工资，按时缴纳各项社保费用	按月发放工资，按时缴纳各项社保费用	2.5	2.5
			指标 2：开展会计评估监督检查	≥2 次	≥2 次	2.5	2.5
			指标 3：预决算公开检查次数	≥2 次	≥2 次	2.5	2.5
			指标 4：调研报告的完成	≥2 个	≥2 个	2.5	2.5
			指标 5：各项办公用品及设备采购	按计划、按标准采购	按计划、按标准采购	2.5	2.5
		质量指标	指标 1：提高办公用品使用率	100%	100%	4.17	4.17
			指标 2：预决算公开质量	较上年明显提高	较上年明显提高	4.17	4.17
			指标 3：会计评估监督检查质量	显著提高	显著提高	4.17	4.17
		时效指标	指标 1：项目支付进度	2023 年 12 月 31 日前	2023 年 12 月 31 日前	12.5	12.5
		成本指标	指标 1：人员及公用经费	按标准支出	按标准支出	4.17	4.17
			指标 2：监督检查业务差旅费	按标准支出	按标准支出	4.17	4.17
			指标 3：财政监督检查业务办公费	3.745 万元	3.745 万元	4.17	4.17
	效益指 标 (30 分)	社会效益指标	指标 1：提高被查单位的会计信息准确度	有效提升	有效提升	7.5	7.5
			指标 2：促进部门预算单位财政专项资金的使用效率	有效促进	有效促进	7.5	7.5
		可持续影响指标	指标 1：部门单位预决算公开	逐步提高	逐步提高	7.5	7.5
			指标 2：规范部门单位会计信息质量	显著提高	显著提高	7.5	7.5

	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意度 指标	指标 1: 被检查单位满意 度	≥90	≥90	10	10
总分						100	95

(三) 项目绩效自评结果

本单位 2023 年度不单独填写绩效自评表。

(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. 2023 年决算数据反映本单位收支情况。

4. 不涉及机构改革, 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) 3282376。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	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

编制单位：榆林市财政监督检查中心

公开01表
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	350.79	一、一般公共服务支出	32	266.72
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		八、社会保障和就业支出	39	34.07
	9		九、卫生健康支出	40	9.97
	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	

收入支出决算总表

编制单位：榆林市财政监督检查中心

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
	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	43.03
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	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	350.79	本年支出合计	58	353.78
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	3.08	年末结转和结余	60	0.09
	30			61	
总计	31	353.87	总计	62	353.87

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

编制单位：榆林市财政监督检查中心 公开02表
金额单位：万元

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		350.79	350.79					
201	一般公共服务支出	263.73	263.73					
20106	财政事务	263.73	263.73					
2010601	行政运行	215.39	215.39					
2010602	一般行政管理事务	16.78	16.78					
2010699	其他财政事务支出	31.56	31.56					
208	社会保障和就业支出	34.07	34.07					
20805	行政事业单位养老支出	33.67	33.67					
2080501	行政单位离退休	0.03	0.03					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.43	22.43					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.21	11.21					
20899	其他社会保障和就业支出	0.40	0.40					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.40	0.40					
210	卫生健康支出	9.97	9.97					
21011	行政事业单位医疗	9.97	9.97					
2101101	行政单位医疗	9.97	9.97					
221	住房保障支出	43.03	43.03					
22102	住房改革支出	43.03	43.03					
2210201	住房公积金	43.03	43.03					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：榆林市财政监督检查中心 公开03表
金额单位：万元

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		353.78	305.14	48.64			
201	一般公共服务支出	266.72	218.48	48.25			
20106	财政事务	266.72	218.48	48.25			
2010601	行政运行	218.48	218.48				
2010602	一般行政管理事务	16.78		16.78			
2010699	其他财政事务支出	31.47		31.47			
208	社会保障和就业支出	34.07	33.67	0.40			
20805	行政事业单位养老支出	33.67	33.67				
2080501	行政单位离退休	0.03	0.03				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.43	22.43				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.21	11.21				
20899	其他社会保障和就业支出	0.40		0.40			
2089999	其他社会保障和就业支出	0.40		0.40			
210	卫生健康支出	9.97	9.97				
21011	行政事业单位医疗	9.97	9.97				
2101101	行政单位医疗	9.97	9.97				
221	住房保障支出	43.03	43.03				
22102	住房改革支出	43.03	43.03				
2210201	住房公积金	43.03	43.03				

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

编制单位：榆林市财政监督检查中心 公开04表
金额单位：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
一、一般公共预算财政拨款	1	350.79	一、一般公共服务支出	33	266.72	266.72		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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	34.07	34.07		
	9		九、卫生健康支出	41	9.97	9.97		
	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				

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：榆林市财政监督检查中心 公开04表
金额单位：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
	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	43.03	43.03		
	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				
	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	350.79	本年支出合计	59	353.78	353.78		
年初结转和结余	28	3.08	年末结转和结余	60	0.09	0.09		
一般公共预算财政拨款	29	3.08		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	353.87	总计	64	353.87	353.87		

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
金额单位：万元

编制单位：榆林市财政监督检查中心

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		353.78	305.14	48.64
201	一般公共服务支出	266.72	218.48	48.25
20106	财政事务	266.72	218.48	48.25
2010601	行政运行	218.48	218.48	
2010602	一般行政管理事务	16.78		16.78
2010699	其他财政事务支出	31.47		31.47
208	社会保障和就业支出	34.07	33.67	0.40
20805	行政事业单位养老支出	33.67	33.67	
2080501	行政单位离退休	0.03	0.03	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.43	22.43	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.21	11.21	
20899	其他社会保障和就业支出	0.40		0.40
2089999	其他社会保障和就业支出	0.40		0.40
210	卫生健康支出	9.97	9.97	
21011	行政事业单位医疗	9.97	9.97	
2101101	行政单位医疗	9.97	9.97	
221	住房保障支出	43.03	43.03	
22102	住房改革支出	43.03	43.03	
2210201	住房公积金	43.03	43.03	

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

编制单位：榆林市财政监督检查中心

公开06表
金额单位：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
301	工资福利支出	284.29	302	商品和服务支出	20.19	310	资本性支出	
30101	基本工资	56.99	30201	办公费	3.74	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	61.97	30202	印刷费	0.57	31002	办公设备购置	
30103	奖金	61.72	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	4.02	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.43	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	11.21	30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.97	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	0.19	30211	差旅费	2.39	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	43.03	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	12.75	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	0.67	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		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	

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

编制单位：榆林市财政监督检查中心 公开06表
金额单位：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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	0.59	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	2.22	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	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	11.24	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	0.07	30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	0.03	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		284.95	公用经费合计					20.19

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
金额单位：万元

编制单位：榆林市财政监督检查中心

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

公开08表
 金额单位：万元

编制单位：榆林市财政监督检查中心

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

编制单位：榆林市财政监督检查中心

公开09表
金额单位：万元

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								
决算数								

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，具体包括办公费、印刷费、差旅费、其他交通费等。

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。

第五部分 附 件

榆林市财政监督检查中心整体支出 2023年度绩效自评报告

一、自评结论

本单位2023年整体支出绩效自评得分95分，评级为优。

二、单位概况

(一)单位基本情况。

主要职能：参与财税法规和政策执行情况、预算管理有关监督工作；参与监督检查会计信息质量工作；参与监督检查各县区市申报的中省市转移支付和使用情况；配合开展注册会计师和资产评估行业执业质量监督检查有关工作；参与全市预决算公开监督工作；参与拟订全局内控制度和办法并组织实施，指导全市财政系统内部监政法规和规章制度情况。

组织机构：本单位为榆林市财政局二级下属单位，现内设3个科室，分别是：办公室、会计信息质量与重大政策监督科、财政管理和风险监控科。

人员情况：2023年末实有人数9人，其中在职人员9人，离休人员0人，退休人员1人。

资产情况：截止2023年年末，我单位固定资产原值25.29

万元（通用设备 19.92 万元、家具用具装具机动植物 5.37 万元），累计折旧 16.46 万元（设备 14.43 万元、家具用具 2.03 万元），固定资产净值 8.92 万元。

（二）单位履职总体目标、工作任务。

1. 开展财会监督专项行动。按照《陕西省财政厅关于做好〈中共中央办公厅 国务院办公厅关于进一步加强财会监督工作的意见〉学习宣传贯彻工作的通知》要求，我局成立榆林市财政局财会监督工作专班，指导全市各部门、单位做好分领域财会监督相关工作。

2. 开展专项资金检查。一是根据局党组安排和中心工作计划对科研资金、福彩公益金、农田建设补助资金、对外宣传及文化产业发展专项资金进行了专项检查。二是专项审计问题的整改，对定边县人民政府和市公安局、市民政局、市能源局、市商务局、市文旅局、市乡村振兴局、市水务集团 8 个市级部门审计查出的 2021 年度突出问题整改情况进行了专项督查。通过座谈，查看整改资料，访谈等方式了解具体整改情况。对个别未整改的原因和存在的问题整理形成了报告并汇报市人大。此项工作获得各方的高度认可，获得市人大通报表扬。三是会计信息质量检查，选取 95 户企业及行政事业单位开展会计监督检查。检查发现存在问题单位 49 户，发现问题涉及原始凭证不合规、会计科目使用不正确、未及时清理往来账户、非税收入未及时上缴等。查出的各类问题，已依据有关法律法

规进行整改，目前已整改问题 64 个，未整改问题将持续跟进，确保全部完成整改。四是预决算公开检查及省厅检查发现问题整改，2023 年我中心组织人员对 2021 年决算 114 个部门、80 个所属单位（抽查），2022 年预算 113 个部门、390 个所属位，2023 年预算 113 个部门、379 个所属单位预算公开的完整性、细化程度、准确性、内容完整性和及时性等方面开展了专项检查，共查出并整改问题 1000 多条。同时对省厅检查发现问题进行梳理并转发各部门单位，通过电话沟通、微信交流、现场指导等方式对存在问题进行全面整改。

（三）单位年度整体支出绩效目标。

保障单位职工工资社保及日常公用经费，保证单位工作的正常运转，保障2023年会计评估监督检查、预决算公开检查及专项监督检查调研所需经费。

（四）单位预算绩效管理开展情况。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理体系，并先后出台了《榆林市财政局预算绩效管理办法》，《榆林市财政支出专项资金绩效评价管理办法》等文件，完善了绩效管理工作机制，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，不断提高财政资金使用效益。

（五）当年单位预算及执行情况。

2023 年，本年收入 3507879.70 元，年初预算数 2853382.17 元，收入预算完成率 122.94%，与上年收入预算完成率相比，

本年收入预算增加 2.75%，差异原因主要为：今年的收入预算安排较上年合理。2023 年本年支出 3537839.70 元，年初预算数 2853382.17 元，支出预算完成率 123.99%。与上年支出预算完成率相比，本年支出预算增加 2.75%，差异原因主要为：今年的支出预算安排较上年合理。

三、部门整体支出绩效目标实现情况

(一)履职完成情况。

本单位按月发放工资，按时缴纳各项社会保险，开展会计评估监督检查大于2次，开展预决算公开检查大于2次，完成调研报告2个，保障各项办公用品及设备采购所需经费。预决算的公开质量较上年明显提高，会计评估监督检查质量显著提高。本年支出按时于2023年12月31日前完成全部支付，做到人员及公用经费按标准支出。

(二)履职效果情况。

通过合理安排支出，有效提升了被查单位的会计信息准确度，有效促进了部门预算单位财政专项资金的使用效率，逐步提高了部门单位预决算公开，部门单位的会计信息质量的规范性显著提高。

(三)服务对象满意度情况。

被查单位满意度大于90%。

四、单位预算项目支出绩效目标实现情况。

保障了单位职工工资社保及日常公用经费的正常发放与

缴纳，保证了单位工作的正常运转，保障了2023年会计评估监督检查、预决算公开检查及专项监督检查调研所需经费，业务工作正常开展，完成局机关布置的工作任务，完成了年初工作计划。

五、主要问题及下一步改进措施

（一）主要问题及原因分析。

从整体支出绩效评价来看，通过合理安排支出，保障了单位的正常运转及各项工作的有序开展，有效提升了被查单位的会计信息准确度，有效促进了部门预算单位财政专项资金的使用效率，逐步提高了部门单位预决算公开，部门单位的会计信息质量的规范性显著提高。

本单位2023年专项业务经费共2个，其中：财政系统专项业务经费10万元，财政监督检查业务经费20万元，主要用于保障会计评估监督检查业务工作、预决算公开检查工作所需经费。财政系统专项业务经费支出为1.93万元，预算执行率为19.34%，财政监督检查业务经费支出为8.25万元，预算执行率为41.25%执行率低的原因是：使用结转以前年度项目经费，导致本年预算的项目经费执行率降低。本年结转上年财政监督检查业务经费项目资金14.75万元。

（二）下一步改进措施。

今后，我单位将继续严格执行预算精细化管理，合理安排预算，提高预算执行率。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

本单位 2023 年整体支出绩效自评得分 95 分，评级为优，自评结果将用于下年预算，合理安排预算，提高预算执行率。按要求公开。

榆林市财政监督检查中心

2024 年 7 月 22 日