

# 榆林市财政监督检查中心

## 2024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 2024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 2024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明细表

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、单位主要职责及内设机构

2024年，我单位在榆林市财政局的领导下，按照年初工作计划，积极开展了以下几个方面的工作：

开展会计信息质量与重大政策检查；扎实开展预决算公开专项检查工作；财政专项资金检查；局内部控制办法修订；行政事业单位会计机构及人员信息调查工；开展财政内部监督管理调研；制定榆林市财经纪律重点问题监督检查工作方案；榆林职业学院新校区项目建设监管。

取得的主要效益：

经济效益主要体现在：财政评估工作是财政资金的重要环节，通过对财政资金的使用事前、事中和事后的的财政评估检查，使财政资金的使用效率提升，为财政资金的预算及使用前的工作提供一定的帮助，提高财政预算安排，提高财政资金的使用效率。今年按照局机关要求，结合本单位工作计划，开展了业务工作调研，并形成1篇调研报告，上报局机关。本次调研在促进财会监督工作长效机制方面发挥了积极的作用，促进了部分相关财政专项资金的使用合理化、效益最大化，预决算公开是反映政府活动的重要窗口，也为公众了解政府活动和财政资金使用情况提供了依据。

社会效益主要体现在：针对重点领域开展专项资金检查，确保资金取得良好的社会效益，深化财政监督工作，提高内控工作质量，加大外部监督力度，确保财政专项资金安全有效，积极促

进社会发展及经济建设取得积极成果；有针对性地组织财政各项资金专项检查,加强财政资金监管，提高财政资金使用效益，切实提高将财政资金使用在刀刃上；加强对国有企业会计监督，确保国有资产的保值与增值，提升国有企业资金配置水平、节约资金，促进财政工作的健康发展。

### （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

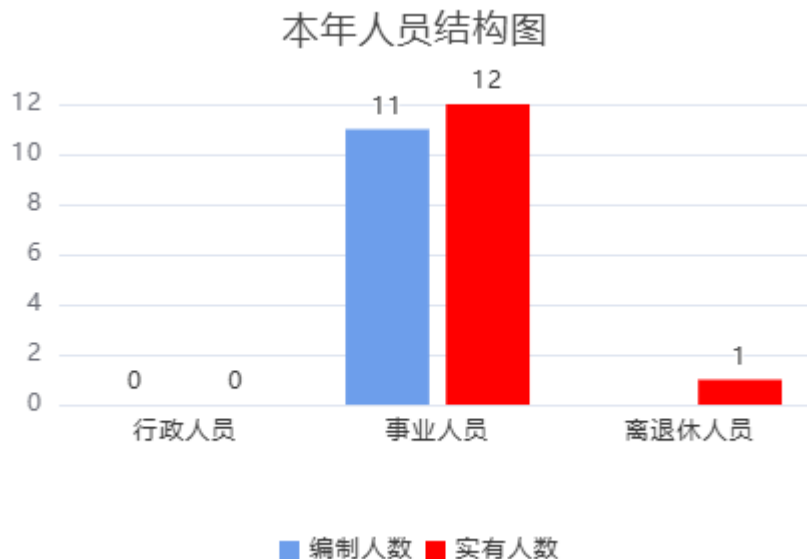
本单位现内设3个科室，分别是：办公室、会计信息质量与重大政策监督科、财政管理和风险监控科。

## 二、部门决算单位构成

本单位作为榆林市财政局的二级预算单位，编制2024年度部门决算。

## 三、单位人员情况

截至2024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12人，其中行政0人、事业12人。单位管理的离退休人员1人。



## 第二部分 2024年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

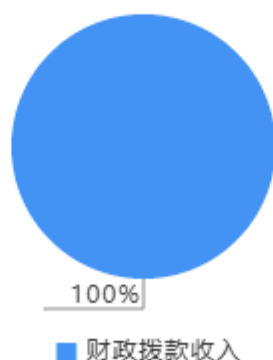
2024年度收入总计、支出总计均为246.95万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少106.92万元，下降30.21%，下降的主要原因是：2023年清算以前年度考核奖以及补缴奖金部分的住房公积金和社保等，2024年无清算及补发，故2024年收支较上年减少。



### 二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计244.52万元，其中：财政拨款收入244.52万元，占100%。

收入结构图



### 三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计246.95万元，其中：基本支出226.41万元，占91.68%；项目支出20.54万元，占8.32%。

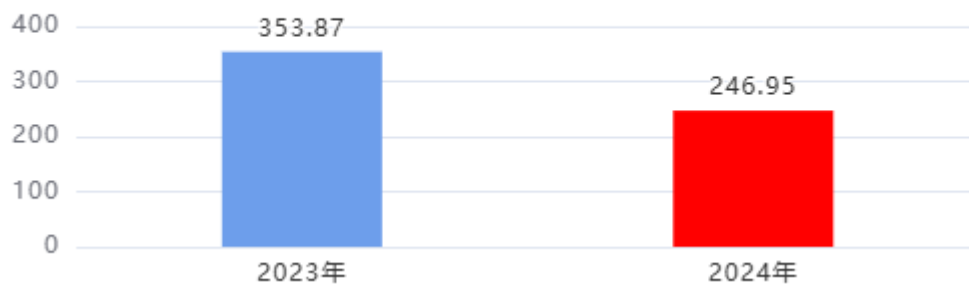
支出结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为246.95万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少106.92万元，下降30.21%，下降的主要原因是：2023年清算以前年度考核奖以及补缴奖金部分的住房公积金和社保等，2024年无清算及补发，故2024年收支较上年减少。

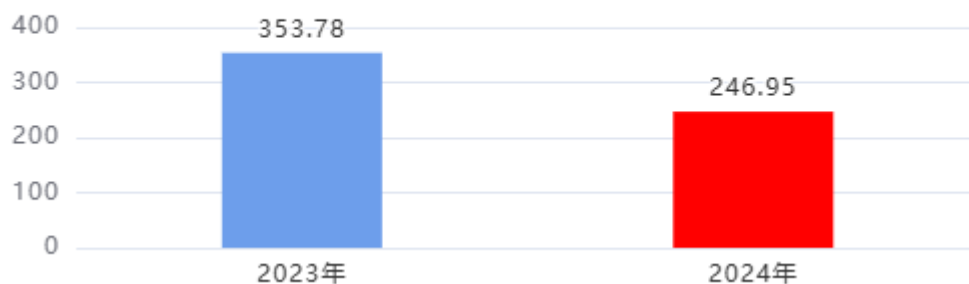
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

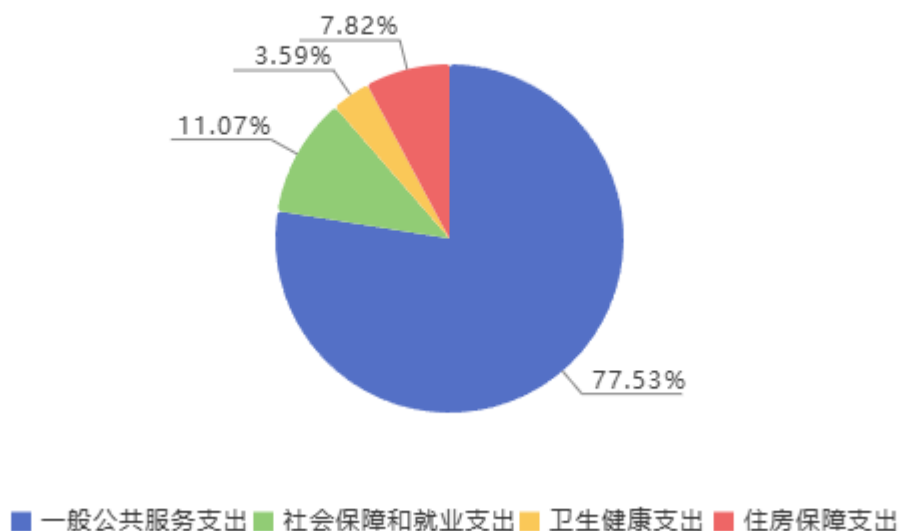
2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算231.42万元，支出决算246.95万元，完成年初预算的106.71%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少106.83万元，下降30.20%，下降的主要原因是：2023年清算以前年度考核奖以及补缴奖金部分的住房公积金和社保等，2024年无清算及补发，故2024年收支较上年减少。

财政拨款支出对比图（单位：万元）





财政拨款支出结构图



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141.64万元，支出决算170.91万元，完成年初预算的120.67%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度新增3人，故人员经费增加。

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38万元，支出决算20.54万元，完成年初预算的54.05%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度因为人员调整及工作实际，财政监督检查业务工作产生的相关费用较年初预算减少。

3. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算2万元，支出决算0万元，决算数小于年初预算数的主要原因是：因工作实际情况，未能安排业务培训。

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0.78万元，支出决算0.66万元，完成年初预算的84.62%，决算数小于年初预算数的主要原因

是：正常结余。

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17.31万元，支出决算17.79万元，完成年初预算的102.77%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度新增3人，故社保支出增加。

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8.66万元，支出决算8.89万元，完成年初预算的102.66%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度新增3人，故社保支出增加。

7. 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9.20万元，支出决算8.86万元，完成年初预算的96.30%，决算数小于年初预算数的主要原因是：正常结余。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算13.83万元，支出决算19.30万元，完成年初预算的139.55%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度新增人员3名和补缴上年年度考核奖部分的住房公积金，故决算数大于预算数。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出226.41万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费210.34万元，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、医疗费、其他工资福利支出、生活补助。

（二）公用经费16.07万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、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2024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2024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

本单位2024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

本单位2024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

本单位2024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

本单位2024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

本单位2024年度无财政拨款公务接待费支出。

### （二）培训费支出情况说明

2024年度财政拨款安排培训费预算2万元，支出决算0万元，决算数较预算数减少2万元，主要原因是：本年未发生培训费支出。决算数与上年相比持平。主要用于：财政监督检查业务培训费支出。

### （三）会议费支出情况说明

本单位2024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

2024年度机关运行经费预算15.20万元，支出决算16.07万元，完成预算的105.72%，支出决算大于预算的主要原因是本单位新增3人，故办公经费中的交通补贴增加。支出决算比上年减少4.12万元，下降的主要原因是：厉行勤俭节约，压缩机关运行经费的支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

（一）2024年度政府采购支出总额共10.65万元，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10.65万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额10.65万元，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10.65万元，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金额的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金额的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金额的100%。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位2024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2024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。

#### （二）单位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92分，全年预算数266.91万元，全年执行数246.95万元，预算执行率为92.7%。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. 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。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

(2024年度)												
部门(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	226.41	226.41	0	226.41	226.41	0	—	100%	—
	任务2: 保障本单位工作正常开展	1. 保障2024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	40	40	0	20.54	20.54	0	—	51.35%	—
	金额合计			266.41	266.41	0	246.95	246.95	0	10	92.70%	7
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2024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		10	10		
			指标2: 专项业务费		40万元		20.54万元		10	5		
		质量指标	指标1: 工作质量		良好完成全年工作计划		已完成		10	10		
		时效指标	指标1: 项目支付进度		2024年12月31日前		2024年12月31日前		10	10		
	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		10	10		
			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		10	10		
		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		10	10		
			指标1: 规范部门单位会计信息质量		显著提高		显著提高		10	10		
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指标	指标1: 被查单位满意度		≥90%		大于90%		10	10		
	总分									100	92	

(三) 项目绩效自评结果。

本单位2024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) 单位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. 榆林市财政监督检查中心决算数据反映1个单位收支情况。

4. 与年初预算单位相比，无预算单位调整。

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 2024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

编制单位：榆林市财政监督检查中心

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	244.52	一、一般公共服务支出	31	191.45
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	27.34
	9		九、卫生健康支出	39	8.86
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	19.30
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	244.52	本年支出合计	57	246.95
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	2.43	年末结转和结余	59	
总计	30	246.95	总计	60	246.95

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

公开02表

编制单位：榆林市财政监督检查中心

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	244.52	244.52					
201	一般公共服务支出	189.02	189.02					
20106	财政事务	189.02	189.02					
2010601	行政运行	168.56	168.56					
2010699	其他财政事务支出	20.46	20.46					
208	社会保障和就业支出	27.34	27.34					
20805	行政事业单位养老支出	27.34	27.34					
2080501	行政单位离退休	0.66	0.66					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.79	17.79					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.89	8.89					
210	卫生健康支出	8.86	8.86					
21011	行政事业单位医疗	8.86	8.86					
2101101	行政单位医疗	8.86	8.86					
221	住房保障支出	19.30	19.30					
22102	住房改革支出	19.30	19.30					
2210201	住房公积金	19.30	19.30					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开03表

编制单位：榆林市财政监督检查中心

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	246.95	226.41	20.54			
201	一般公共服务支出	191.45	170.91	20.54			
20106	财政事务	191.45	170.91	20.54			
2010601	行政运行	170.91	170.91				
2010699	其他财政事务支出	20.54		20.54			
208	社会保障和就业支出	27.34	27.34				
20805	行政事业单位养老支出	27.34	27.34				
2080501	行政单位离退休	0.66	0.66				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.79	17.79				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.89	8.89				
210	卫生健康支出	8.86	8.86				
21011	行政事业单位医疗	8.86	8.86				
2101101	行政单位医疗	8.86	8.86				
221	住房保障支出	19.30	19.30				
22102	住房改革支出	19.30	19.30				
2210201	住房公积金	19.30	19.30				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：榆林市财政监督检查中心

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	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收入	1	244.52	一、一般公共服务支出	33	191.45	191.45		
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	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	27.34	27.34		
	9		九、卫生健康支出	41	8.86	8.86		
	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	19.30	19.30		
	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	244.52	本年支出合计	59	246.95	246.95		
年初财政拨款结转和结余	28	2.43	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	2.43		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				
合计	32	246.95	合计	64	246.95	246.95		

注：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：榆林市财政监督检查中心

单位：万元

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	246.95	226.41	20.54
201	一般公共服务支出	191.45	170.91	20.54
20106	财政事务	191.45	170.91	20.54
2010601	行政运行	170.91	170.91	
2010699	其他财政事务支出	20.54		20.54
208	社会保障和就业支出	27.34	27.34	
20805	行政事业单位养老支出	27.34	27.34	
2080501	行政单位离退休	0.66	0.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.79	17.79	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.89	8.89	
210	卫生健康支出	8.86	8.86	
21011	行政事业单位医疗	8.86	8.86	
2101101	行政单位医疗	8.86	8.86	
221	住房保障支出	19.30	19.30	
22102	住房改革支出	19.30	19.30	
2210201	住房公积金	19.30	19.30	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

编制单位：榆林市财政监督检查中心

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
301	工资福利支出	209.71	302	商品和服务支出	16.07	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	50.05	30201	办公费	1.07	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	40.91	30202	印刷费	0.30	30702	国外债务付息	
30103	奖金	45.72	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	5.68	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.79	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	8.89	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.21	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.23	30211	差旅费	2.48	31008	物资储备	
30113	住房公积金	19.30	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	1.65	30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	12.27	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.63	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.63	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	2.09	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.09	31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出	0.03	399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

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
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		210.34	公用经费合计					16.07

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：榆林市财政监督检查中心

单位：万元

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：本表反映单位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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：榆林市财政监督检查中心

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：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：榆林市财政监督检查中心

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	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								2.00
决算数								

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：指单位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

# 榆林市财政监督检查中心整体支出 2024年度绩效自评报告

## 一、自评结论

本单位2024年整体支出绩效自评得分92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：2024年末实有人数12人，其中在职人员12人，离休人员0人，退休人员1人。

资产情况：截止2024年年末，我单位固定资产原值26.62万元（通用设备20.42万元、家具用具装具机动植物6.20万元），累计折旧19.17万元（设备16.78万元、家具用具2.39万元），固定资产净值7.45万元。

### (二) 单位履职总体目标、工作任务。

开展会计信息质量与重大政策检查；扎实开展预决算公开专项检查工作；财政专项资金检查；局内部控制办法修订；行政事业单位会计机构及人员信息调查工；开展财政内部监督管理调研；制定榆林市财经纪律重点问题监督检查工作方案；榆林职业学院新校区项目建设监管。

### **(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2024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，主管局先后出台了《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，本单位积极配合并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。**

2024年度收入总计、支出总计均为246.95万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少106.92万元，下降30.21%，下降的主要原因是：2023年清算以前年度考核奖以及补缴奖金部分的住房公积金和社保等，2024年无清算及补发，故2024年收支较上年减少。

## **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2024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2024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2024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30万元，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5.51万元，预算执行率为55.1%，财政监督检查业务经费支出为0.68万元，预算执行率为2.26%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。

## **(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 2024 年整体支出绩效自评得分 92 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。

附：榆林市财政监督检查中心整体支出绩效自评表

榆林市财政监督检查中心  
2025年9月15日