

# 靖边县财政规范化服务中心

## 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、单位主要职责及内设机构

我中心按照《靖边县财政局2023年财政衔接推进乡村振兴补助资金监督检查工作方案》文件要求，开展了对全县各镇（便民服务中心）及新桥农场共25个单位的财政衔接推进乡村振兴补助资金专项监督检查；根据《靖边县财政局2023年度财政存量资金监督检查工作方案》文件要求，我单位主要从以下两方面开展检查工作：一是主要通过对国库集中支付中心往来户存量资金和专户结余资金的清理清查；二是主要对各镇（便民服务中心）结转结余资金的全面检查。

### （一）主要职责

为全县财政规范运行提供保障服务。指导财税法规政策执行情况和财务运行情况；财政内控评价。

### （二）内设机构

正科级建制，核定事业编制11名，领导职数1正2副，经费财政全额预算；单位内部设置了办公室、检查组、复核股。

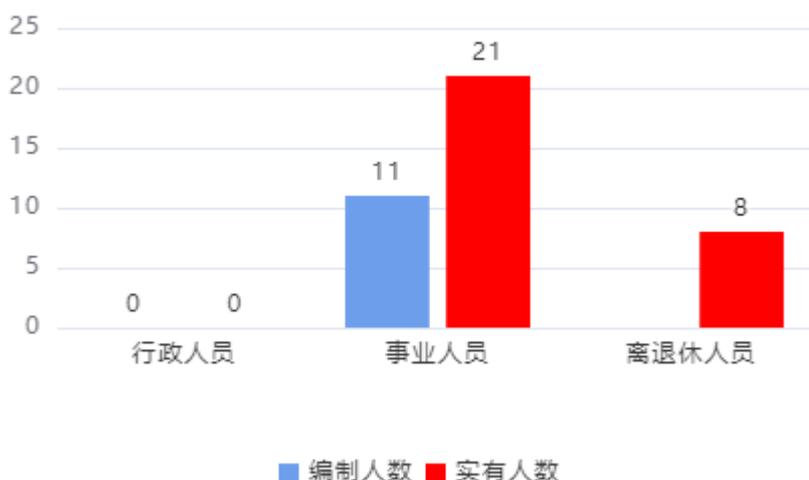
## 二、部门决算单位构成

本单位作为靖边县财政局的二级预算单位，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31人，其中行政0人、事业21人。单位管理的离退休人员8人。

本年人员结构图

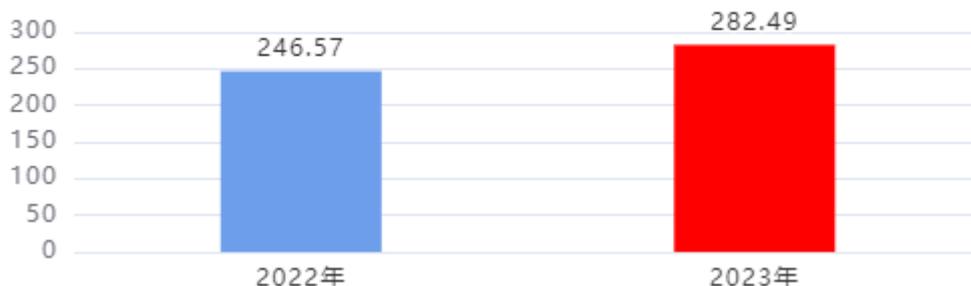


## 第二部分 2023年度部门决算情况说明

### 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282.49万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加35.92万元，增长14.57%，增长的主要原因是：公用经费标准提高、人员经费增加。

收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计282.49万元，其中：财政拨款收入282.49万元，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%。

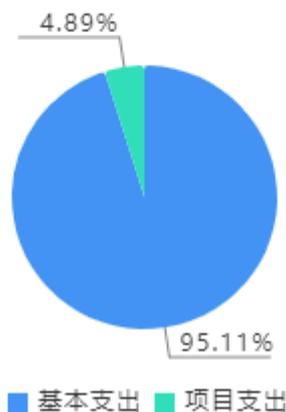
收入结构图



### 三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计282.49万元，其中：基本支出268.69万元，占95.11%；项目支出13.80万元，占4.89%；经营支出0万元，占0%。

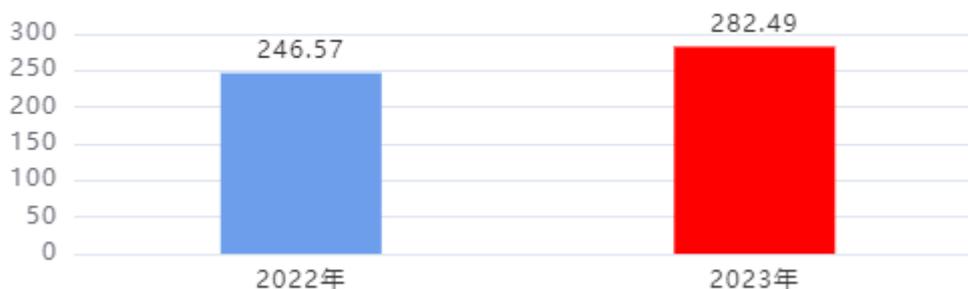
支出结构图



### 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282.49万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加35.92万元，增长14.57%，增长的主要原因是：公用经费标准提高；绩效工资标准提高；新增3名人员，人员经费增加。

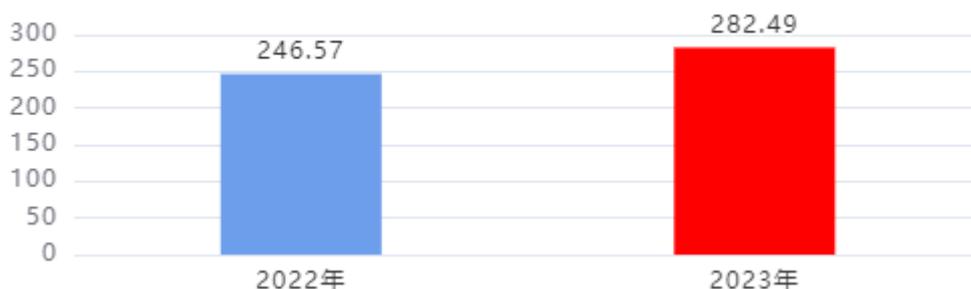
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



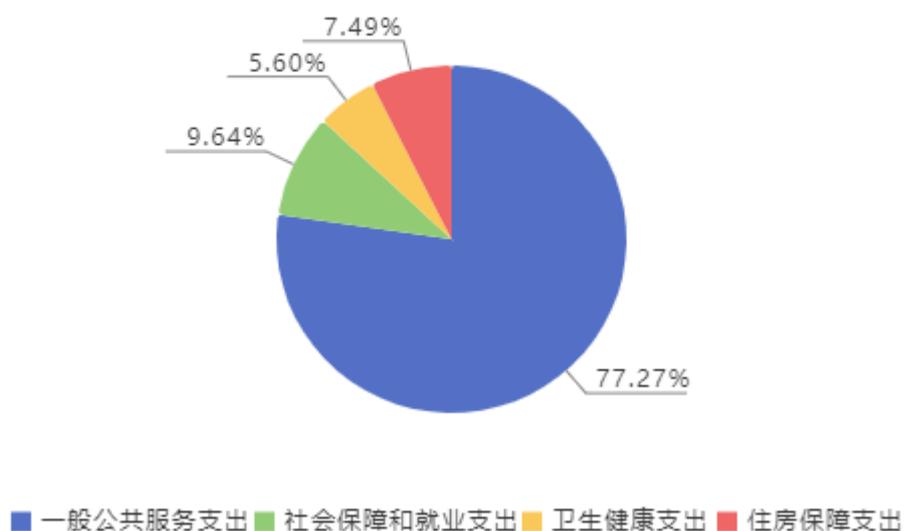
## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算286.34万元，支出决算282.49万元，完成年初预算的98.66%。占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加35.92万元，增长14.57%，增长的主要原因是：公用经费标准提高；绩效工资标准提高；新增3名人员，人员经费增加。

一般公共预算财政拨款支出对比图（单位：万元）



一般公共预算财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）财政监察（项）。年初预算222.14万元，支出决算218.29万元，完成年初预算的98.27%，决算数小于年初预算数的主要原因是：新增在职转退休人员，经费核减。

2. 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26.89万元，支出决算26.89万元，完成年初预算的100%。

3. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算0.34万元，支出决算0.34万元，完成年初预算的100%。

4. 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15.81万元，支出决算15.81万元，完成年初预算的100%。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算21.17万元，支出决算21.17万元，完成年初预算的100%。

## **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268.69万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费256.99万元，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、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费11.70万元，主要包括：办公费、印刷费、培训费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## **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

本单位2023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0万元，支出决算0.08万元，新增支出的主要原因是：按照《陕西省专业技术人员管理办法》对本单位专业技术人员进行线上培训。决算数较上年增加的主要原因是：按照《陕西省专业技术人员管理办法》对本单位专业技术人员进行线上培训。主要用于：本单位专技技术人员继续教育。

### （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

本单位2023年度无政府采购事项。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2023年末，本单位共有车辆0辆。单价100万元及以上的设备（不含车辆）0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

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了2023年度单位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，基本形成了“事前有评估、编制有目标、执行有监控、完成有评价、结果有应用”的全过程预算绩效管理体系；完善了绩效管理工作机制，以预算资金管理为主线，建立权责清晰的分工机制，按照事前评估、目标管理、运行监控、自我评价的工作机制，努力做到整个绩效管理科学规范、方法合理、结果可信；明确了绩效管理职能，单位负责人对本单位预算绩效负责，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。发现的问题及原因：将预算绩效管理没能和各相关工作有机统一起来，绩效目标设置不科学，绩效管理水平有待提高。下一步改进措施：科学制定更加合理有效的绩效指标。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。

本单位2023年度不单独填写绩效自评表。

## （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96.5，全年预算数286.34万元，执行数282.49万元，完成预算的98.66%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：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。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。

## 靖边县财政规范化服务中心单位整体支出绩效自评表

(2023年度)

单位名称			靖边县财政规范化服务中心									
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			
	充分发挥财政监督职能,依法依规履行财政监督职责		财政监督检查工作高质量发展,完善监督体系、理顺工作机制、提升会计监督的机构能力建设	100%	282.49	282.49		282.49	282.49		—	100%
金额合计				282.49	282.49		282.49	282.49		10	100%	10
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					
	<p>保证本单位全体职工工作津贴按时足额发放,保障财政监督工作经费正常运转,工作的正常开展;财政监督检查工作高质量发展,完善监督体系、理顺工作机制、提升会计监督的机构能力建设。</p>						<p>预定目标完成。财政监督工作正常开展,充分发挥财政监督职能,依法依规履行财政监督职责。</p>					
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	实际完成值	分值	得分				
	产出指标(50分)	数量指标	完成检查报告数量		≥100个	≥100个	10	10				
			检查频次		≥100次	≥100次	10	10				
		质量指标	抽检覆盖率		≥60%	80%	10	10				
			年度检查任务按时完成率		≥100%	≥98%	5	3				
		时效指标	检查结果公开率		≥98%	≥98%	5	5				
	成本指标		下达经费	282.49万元	282.49万元	10	10					
	效益指标(30分)	经济效益指标		财政监督职能有效发挥	100%	100%	10	10				
		社会效益指标		年度检查任务按时完成率	≥99%	≥99%	10	8.5				
		可持续影响指标		问题整改落实率	≥99%	≥99%	10	10				
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标		检查人员被投诉次数	≤2次	≤2次	5	5					
			人员工资发放满意度	≥95%	≥95%	5	5					
总分							90	86.5				

### （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

本单位不主管专项资金。

### （五）部门重点评价项目绩效评价结果

本单位无重点评价项目。

### （六）财政重点评价项目绩效评价结果

本单位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. 靖边县财政规范化服务中心决算数据反映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：雷越凡15686765500。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

编制单位：靖边县财政规范化服务中心

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	282.49	一、一般公共服务支出	31	218.29
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	27.22
	9		九、卫生健康支出	39	15.81
	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	21.17
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	282.49	<b>本年支出合计</b>	57	282.49
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		年末结转和结余	59	
<b>总计</b>	30	282.49	<b>总计</b>	60	282.49

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：靖边县财政规范化服务中心

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	282.49	282.49					
201	一般公共服务支出	218.29	218.29					
20106	财政事务	218.29	218.29					
2010606	财政监察	218.29	218.29					
208	社会保障和就业支出	27.22	27.22					
20805	行政事业单位养老支出	26.89	26.89					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.89	26.89					
20899	其他社会保障和就业支出	0.34	0.34					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.34	0.34					
210	卫生健康支出	15.81	15.81					
21011	行政事业单位医疗	15.81	15.81					
2101102	事业单位医疗	15.81	15.81					
221	住房保障支出	21.17	21.17					
22102	住房改革支出	21.17	21.17					
2210201	住房公积金	21.17	21.17					

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：靖边县财政规范化服务中心

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	282.49	268.69	13.80			
201	一般公共服务支出	218.29	204.49	13.80			
20106	财政事务	218.29	204.49	13.80			
2010606	财政监察	218.29	204.49	13.80			
208	社会保障和就业支出	27.22	27.22				
20805	行政事业单位养老支出	26.89	26.89				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.89	26.89				
20899	其他社会保障和就业支出	0.34	0.34				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.34	0.34				
210	卫生健康支出	15.81	15.81				
21011	行政事业单位医疗	15.81	15.81				
2101102	事业单位医疗	15.81	15.81				
221	住房保障支出	21.17	21.17				
22102	住房改革支出	21.17	21.17				
2210201	住房公积金	21.17	21.17				

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：靖边县财政规范化服务中心

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	282.49	一、一般公共服务支出	33	218.29	218.29		
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	27.22	27.22		
	9		九、卫生健康支出	41	15.81	15.81		
	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	21.17	21.17		
	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				
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>282.49</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>59</b>	<b>282.49</b>	<b>282.49</b>		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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				
<b>合计</b>	<b>32</b>	<b>282.49</b>	<b>合计</b>	<b>64</b>	<b>282.49</b>	<b>282.49</b>		

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：靖边县财政规范化服务中心

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	282.49	268.69	13.80
201	一般公共服务支出	218.29	204.49	13.80
20106	财政事务	218.29	204.49	13.80
2010606	财政监察	218.29	204.49	13.80
208	社会保障和就业支出	27.22	27.22	
20805	行政事业单位养老支出	26.89	26.89	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.89	26.89	
20899	其他社会保障和就业支出	0.34	0.34	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.34	0.34	
210	卫生健康支出	15.81	15.81	
21011	行政事业单位医疗	15.81	15.81	
2101102	事业单位医疗	15.81	15.81	
221	住房保障支出	21.17	21.17	
22102	住房改革支出	21.17	21.17	
2210201	住房公积金	21.17	21.17	

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表

公开06表

编制单位：靖边县财政规范化服务中心

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
301	工资福利支出	254.03	302	商品和服务支出	10.90	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	84.59	30201	办公费	7.88	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	39.79	30202	印刷费	0.11	30702	国外债务付息	
30103	奖金	14.05	30203	咨询费		310	资本性支出	0.80
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	47.51	30205	水费		31002	办公设备购置	0.80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.89	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	3.90	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	15.81	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	0.34	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	21.17	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	2.96	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.08	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	0.97	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	1.57	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.80	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.43	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	2.03			
人员经费合计		256.99	公用经费合计					11.70

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：靖边县财政规范化服务中心

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：靖边县财政规范化服务中心

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：靖边县财政规范化服务中心

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								
决算数								0.08

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

# 靖边县财政规范化服务中心整体支出 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 96.5 分，评级为优。

## 二、单位概况

### (一) 单位基本情况。

**主要职能:** 为全县财政规范运行提供保障服务。指导财税法规政策执行情况和财务运行情况；财政内控评价。

**组织机构:** 本单位为靖边县财政局二级下属单位，正科级建制，核定事业编制 11 名，领导职数 1 正 2 副，经费财政全额预算；单位内部设置了办公室、检查组、复核股。

**人员情况:** 2023 年末实有人数 21 人，其中在职人员 21 人，离休人员 0 人，退休人员 8 人。

**资产情况:** 截止 2023 年年末，我单位固定资产原值 26.28 万元（设备 19.99 万元、家具用具装具 6.29 万元），累计折旧 8.14 万元（设备 6.58 万元、家具用具装具 1.57 万元），固定资产净值 18.14 万元。

### (二) 单位履职总体目标、工作任务。

2023 年，财政规范化服务中心在县委、县政府和财政局党组的正确领导下，在上级业务部门的指导和支持下，紧扣财政中心工作，坚持改革创新，求真务实，狠抓落实，切实加强对预决算公开、巩卫资金、存量资金、会计和内部开展监督检查，保障政策有效落实。

1、预决算公开专项检查。按照局党组工作安排，我中心与预算股、国库股和各支出口同力协作，对县政府及全县各部门2021年决算与2022年度预算公开整改情况进行全面检查，检查工作责任到人，进度到点，盯单位、盯问题、盯整改、盯时限，严格按照文件要求，将所有问题整改到位。5月份，对全县2023年度67家部门，321家所属单位预算公开情况进行全部检查，通过检查发现个别单位存在以下问题：一是部分单位对预决算公开工作认识不到位；二是部分单位公开时效性不及时；三是部分单位公开质量有待进一步提高，如未按模板排版或排版不规范、内容有缺失、不严谨、不细致，如填报说明未删，文字表述不完整等。针对出现的问题，检查组建立问题台账，并将问题即时反馈相关单位要求整改，目前已全部整改到位。

2、财政系统内部监督检查。根据《靖边县财政局关于开展2023年度财政系统内部监督检查工作的通知》工作安排，我中心开展了对全县各镇财政和统计所的内部监督检查工作。检查着重从预算编制、财政财务管理、业务运行和财政收支执行国家法律法规情况进行检查。检查发现，各单位均能依法履职，严格遵守财经法律法规，整体财务管理规范严谨，但也存在对村级财务的监管中有把关不严的现象，检查组建议各单位进一步加强财务管理，严格执行“村财镇管”职责，全面建设法治财政，不断提升乡镇财政机构履职尽责的能力水平。

3、教育专项资金监督检查。根据《靖边县财政局关于开展2023年度教育专项资金监督检查工作的通知》，我中心随机抽取了29家中小学校开展检查。主要从教育领域重点民生资金、中小学课后延时

服务费收支情况、幼儿园保教费收取、列支等管理情况和单位的日常经费支出几个方面进行检查。共查出违规资金 3127.42 万元（其中超备案标准收取课后服务费 411.31 万元，未经发改部门审批收取课后延时 1007.03 万元，课后服务费用于办公费、水电气等不符合规定的支出 95.06 万元，高中学校未经发改部门审批 2023 年秋季按每天 3 课时 12 元收取课后服务费 1615.02 万元。）。同时纠正了财务管理和会计业务中存在的其他问题，有效促进了资金的规范安全运行。

### （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，建立了绩效管理制度体系，出台的各类预算绩效管理制度办法，基本形成了“事前有评估、编制有目标、执行有监控、完成有评价、结果有应用”的全过程预算绩效管理体系；完善了绩效管理工作机制，以预算资金管理为主线，建立权责清晰的分工机制，按照事前评估、目标管理、运行监控、自我评价的工作机制，努力做到整个绩效管理科学规范、方法合理、结果可信；明确了绩效管理职能，单位负责人对本单位预算绩效负责，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。

### （五）当年单位预算及执行情况。

2023 年，本年收入 2824897.32 元，年初预算数 2863384.52 元，

收入预算完成率 98.66%，与上年收入预算完成率相比，本年收入预算增加 14.57%，差异原因主要为：公用经费标准提高；绩效工资标准提高；新增 3 名人员，人员经费增加。2023 年本年支出 2824897.32，年初预算数 2863384.52 元，支出预算完成率 98.66%。与上年支出预算完成率相比，本年支出预算增加 14.75%，差异原因主要为：公用经费标准提高；绩效工资标准提高；新增 3 名人员，人员经费增加。

### 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，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 1 个，财政监督检查业务经费 13.8 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，财政监督检查业务经费支出为 13.8 万元，预算执行率为 100% 执行率。

### (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 96.5 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。

靖边县财政规范化服务中心

2024 年 7 月 22 日