

# 神木市财政内控中心 2023 年单位预算公开说明

## 目 录

### 第一部分 单位概况

- 一、主要职责及机构设置
- 二、工作任务
- 三、人员情况说明

### 第二部分 收支情况

- 四、收支说明

### 第三部分 其他情况

- 五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 六、国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 七、政府采购情况说明
- 八、绩效目标说明
- 九、公用经费情况说明
- 十、专业名词解释

### 第四部分 公开报表

（具体预算公开报表）

## 第一部分 单位概况

### 一、主要职责及机构设置

#### (一) 主要职能

协助市财政局做好全市会计管理、会计监督和内控建设、评价评审工作，负责相关法律、法规、政策的宣传、贯彻执行；协助市财政局进行全市会计监督评估、会计信息质量检查和绩效评价监督工作，对本级申报的中省市转移支付和使用情况进行监督检查，开展全市预决算公开监督工作；负责对部门预算项目及上级专项资金（除基建项目）申报评审工作；负责全市会计人员的信息管理，做好继续教育培训、财政支农政策培训、财政系统内部业务培训，对委派会计人员的聘任、派遣、岗位调整、考核、奖惩、晋级、晋升、工资奖金福利等待遇进行评定、发放及考核；编报全市单位年度内控报告并开展内控制度贯彻实施情况监督检查；指导代理记账行业协会工作，指导社会审计机构、会计代理记账机构等中介机构的业务并对其业务执业质量进行监督评估；协助市财政局对机关各科室、下属各单位及派出机构履职情况进行监督评估；负责市财政局交办的其他工作。

#### (二) 内设机构

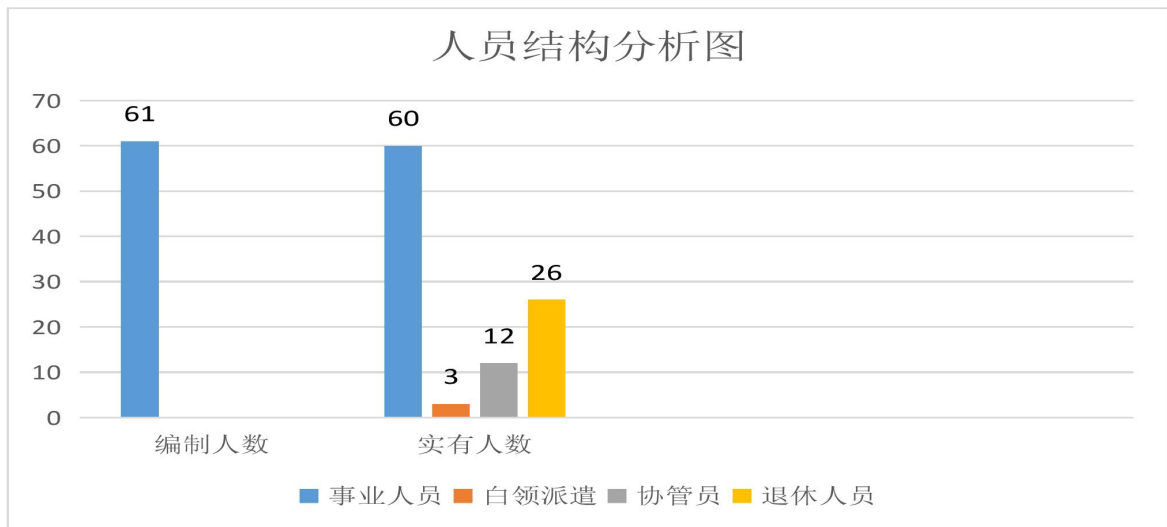
神木市财政内控中心现有内设机构6个：办公室、党务室、会计信息与重大政策监督组、财政管理和风险监控组、会计管理组、投资评价组。

## 二、工作任务

主要工作任务是建立健全财会监督制度体系，依法依规开展财会监督，开展会计和评估监督检查、内控制度建设和执行情况监督检查、专项资金使用情况监督检查、预决算公开监督检查等专项检查，坚决杜绝全市各单位违规开设银行账户、账外设账和私设“小金库”、挪用、套取专项资金、乱发津补贴、伪造会计凭证、虚构经济业务、编制虚假财务会计报告、预决算不公开或公开不完整、不细化、不准确等问题；贯彻落实会计准则制度，扎实做好全市会计管理，开展《会计法》《政府会计准则制度》《企业会计准则》等相关法律法规及政策的宣传，强化会计人员诚信建设，做好会计人员常态化管理，做好会计专业技术人员继续教育培训、财政支农政策培训、财政系统内部业务培训，做好会计人员信用信息审核和职称考试报名信息审核，对财政云会计核算单位实施精准化管理，深入开展行政事业单位内部控制建设，扎实做好内部控制报告编报，强化代理记账行业监管，助力营商环境优化提升。

## 三、人员情况说明

截至上年底，本单位人员编制 61 人，其中行政编制 0 人、事业编制 61 人；实有人员 75 人，其中行政人员 0 人、事业人员 60 人、白领派遣 3 人、协管员 12 人。单位管理的退休人员 26 人。



## 第二部分 收支情况

### 四、收支说明

#### (一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。本单位当年预算收入 1188.741 万元，其中一般公共预算拨款收入 1188.741 万元，较上年增加 1188.741 万元，主要原因为上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据；本单位当年预算支出 1188.741 万元，其中一般公共预算拨款支出 1188.741 万元，较上年增加 1188.741 万元，主要原因为上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据。

#### (二) 财政拨款收支情况

本单位当年财政拨款收入 1188.741 万元，其中一般共预算拨款收入 1188.741 万元，较上年增加 1188.741 万元，主要原因

为上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据；本单位当年财政拨款支出 1188.741 万元，其中一般公共预算拨款支出 1188.741 万元，较上年增加 1188.741 万元，主要原因为上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据。

### **（三）一般公共预算拨款支出明细情况**

#### **1. 一般公共预算当年拨款规模变化情况**

本单位当年一般公共预算拨款支出 1188.741 万元，较上年增加 1188.741 万元，主要原因是局下属单位 2023 年财务实行独立核算，导致整体预算支出增加。

#### **2. 支出按功能科目分类的明细情况**

本单位当年一般公共预算支出 1188.741 万元，其中：

（1）事业运行（2010650）875.9465 万元，较上年增加 875.9465 万元，原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据；

（2）其他财政事务支出（2010699）142 万元，较上年增加 142 万元，原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据；

（3）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）90.715 万元，较上年增加 90.715 万元，原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据；

（4）住房公积金（2210201）80.0795 万元，较上年增加 80.0795 万元，原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相

关数据。

### **3. 支出按经济科目分类的明细情况**

(1) 本单位当年一般公共预算支出 1188.741 万元，其中：  
工资福利支出（301）950.2086 万元，较上年增加 950.2086 万元，原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据；  
商品和服务支出（302）198.1714 万元，较上年增加 198.1714 万元，原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据；  
对个人和家庭的补助支出（303）40.361 万元，较上年增加 40.361 万元，原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据。

(2) 本单位当年一般公共预算支出 1188.741 万元，其中：  
机关工资福利支出（501）950.2086 万元，较上年增加 950.2086 万元（100%），原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据；

机关商品和服务支出（502）198.1714 万元，较上年增加 198.1714 万元，原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据；

对个人和家庭的补助（509）40.361 万元，较上年增加 40.361 万元，原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据。

#### **（四）政府性基金预算支出情况**

本单位无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

#### **（五）国有资本经营预算拨款收支情况**

本单位无当年国有资本经营预算收支，并已公开空表。

### **第三部分 其他情况**

#### **五、“三公”经费及会议费、培训费情况说明**

本单位当年一般公共预算“三公”经费预算支出 0 万元，较上年增加（减少）0 万元（0%）。本单位当年一般公共预算培训费预算支出 0 万元，较上年增加（减少）0 万元（0%）。

#### **六、国有资产占有使用及资产购置情况说明**

截止上年底，本单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。当年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

#### **七、政府采购情况说明**

本单位当年无政府采购预算，并已公开空表。

#### **八、绩效目标情况说明**

本单位专用项目绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算当年拨款 142 万元，当年政府性基金预算当年拨款 0 万元，当年国有资本经营预算拨款 0 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

#### **九、公用经费情况说明**

本单位当年公用经费预算安排 56.1714 万元，较上年增加 56.1714 万元，主要原因是上年度本单位财务未独立核算，不涉及相关数据。

## 十、专业名词解释

1. 公用经费：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。

2. 事业运行：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

## 第四部分 公开报表

神木市财政内控中心

2023年6月26日



附件1

# 2023年部门（单位）综合预算公开报表

部门（单位）名称：神木市财政内控中心

保密审查情况：已审查

部门（单位）主要负责人审签情况：已审签

## 目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	部门综合预算收支总表	否	
表2	部门综合预算收入总表	否	
表3	部门综合预算支出总表	否	
表4	部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表8	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表9	部门综合预算政府性基金收支表	是	不涉及
表10	部门综合预算专项业务经费支出表	否	
表11	部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	本单位无政府采购预算
表12	部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	是	本单位无“三公”经费及会议费、培训费支出预算
表13	部门专项业务经费绩效目标表	否	
表14	部门整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	是	不涉及

- 注：1. 封面和目录的格式不得随意改变。  
 2. 公开空表一定要在目录说明理由。  
 3. 对于“部门综合预算财政拨款上年结转资金支出表”，市县可根据实际预算编制批复情况统一要求，如确定公开，则在模板中相应增加该表。

表1

## 部门综合预算收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、部门预算	11,887,410.00	一、部门预算	11,887,410.00	一、部门预算	11,887,410.00	一、部门预算	11,887,410.00
1、财政拨款	11,887,410.00	1、一般公共服务支出	10,179,465.00	1、人员经费和公用经费支出	10,467,410.00	1、机关工资福利支出	9,502,086.00
(1)一般公共预算拨款	11,887,410.00	2、外交支出		(1)工资福利支出	9,502,086.00	2、机关商品和服务支出	1,981,714.00
其中：专项资金列入部门预算的项目	1,420,000.00	3、国防支出		(2)商品和服务支出	561,714.00	3、机关资本性支出（一）	
(2)政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	403,610.00	4、机关资本性支出（二）	
(3)国有资本经营预算收入		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	1,420,000.00	6、对事业单位资本性补助	
3、事业收入		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出	907,150.00	(2)商品和服务支出	1,420,000.00	8、对企业资本性支出	
4、事业单位经营收入		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	403,610.00
5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出		(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
6、其他收入		11、节能环保支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	800,795.00				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	11,887,410.00	<b>本年支出合计</b>	11,887,410.00	<b>本年支出合计</b>	11,887,410.00	<b>本年支出合计</b>	11,887,410.00
用事业基金弥补收支差额		结转下年		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转							
<b>收入总计</b>	11,887,410.00	<b>支出总计</b>	11,887,410.00	<b>支出总计</b>	11,887,410.00	<b>支出总计</b>	11,887,410.00





表4

## 部门综合预算财政拨款收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	11,887,410.00	一、财政拨款	11,887,410.00	一、财政拨款	11,887,410.00	一、财政拨款	11,887,410.00
1、一般公共预算拨款	11,887,410.00	1、一般公共服务支出	10,179,465.00	1、人员经费和公用经费支出	10,467,410.00	1、机关工资福利支出	9,502,086.00
其中：专项资金列入部门预算的项目	1,420,000.00	2、外交支出		(1)工资福利支出	9,502,086.00	2、机关商品和服务支出	1,981,714.00
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	561,714.00	3、机关资本性支出（一）	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	403,610.00	4、机关资本性支出（二）	
		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	1,420,000.00	6、对事业单位资本性补助	
		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出	907,150.00	(2)商品和服务支出	1,420,000.00	8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	403,610.00
		10、卫生健康支出		(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、节能环保支出		(5)资本性支出（基本建设）		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助（基本建设）			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	800,795.00				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	11,887,410.00	<b>本年支出合计</b>	11,887,410.00	<b>本年支出合计</b>	11,887,410.00	<b>本年支出合计</b>	11,887,410.00
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
<b>收入总计</b>	11,887,410.00	<b>支出总计</b>	11,887,410.00	<b>支出总计</b>	11,887,410.00	<b>支出总计</b>	11,887,410.00

表5

### 部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计	11,887,410.00	9,905,696.00	561,714.00	1,420,000.00	
201	一般公共服务支出	10,179,465.00	8,197,751.00	561,714.00	1,420,000.00	
20106	财政事务	10,179,465.00	8,197,751.00	561,714.00	1,420,000.00	
2010650	事业运行	8,759,465.00	8,197,751.00	561,714.00		
2010699	其他财政事务支出	1,420,000.00			1,420,000.00	
208	社会保障和就业支出	907,150.00	907,150.00			
20805	行政事业单位养老支出	907,150.00	907,150.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	907,150.00	907,150.00			
221	住房保障支出	800,795.00	800,795.00			
22102	住房改革支出	800,795.00	800,795.00			
2210201	住房公积金	800,795.00	800,795.00			

表6

部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计			11,887,410.00	9,905,696.00	561,714.00	1,420,000.00	
301	工资福利支出			9,502,086.00	9,502,086.00			
30101	基本工资	50501	工资福利支出	2,641,896.00	2,641,896.00			
30103	奖金	50501	工资福利支出	205,331.00	205,331.00			
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	3,286,068.00	3,286,068.00			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	907,150.00	907,150.00			
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	453,575.00	453,575.00			
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	555,621.00	555,621.00			
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	58,968.00	58,968.00			
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	800,795.00	800,795.00			
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	592,682.00	592,682.00			
302	商品和服务支出			1,981,714.00		561,714.00	1,420,000.00	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	425,000.00		425,000.00		
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	8,000.00		8,000.00		
30227	委托业务费	50502	商品和服务支出	1,420,000.00			1,420,000.00	
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	78,714.00		78,714.00		
30239	其他交通费用	50502	商品和服务支出	20,000.00		20,000.00		
30299	其他商品和服务支出	50502	商品和服务支出	30,000.00		30,000.00		
303	对个人和家庭的补助			403,610.00	403,610.00			
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	164,028.00	164,028.00			
30307	医疗费补助	50901	社会福利和救助	177,692.00	177,692.00			
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭补助	61,890.00	61,890.00			



表7

## 部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计	10,467,410.00	9,905,696.00	561,714.00	
201	一般公共服务支出	8,759,465.00	8,197,751.00	561,714.00	
20106	财政事务	8,759,465.00	8,197,751.00	561,714.00	
2010650	事业运行	8,759,465.00	8,197,751.00	561,714.00	
208	社会保障和就业支出	907,150.00	907,150.00		
20805	行政事业单位养老支出	907,150.00	907,150.00		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	907,150.00	907,150.00		
221	住房保障支出	800,795.00	800,795.00		
22102	住房改革支出	800,795.00	800,795.00		
2210201	住房公积金	800,795.00	800,795.00		

表8

## 部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计			10,467,410.00	9,905,696.00	561,714.00	
301	工资福利支出			9,502,086.00	9,502,086.00		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	2,641,896.00	2,641,896.00		
30103	奖金	50501	工资福利支出	205,331.00	205,331.00		
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	3,286,068.00	3,286,068.00		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	907,150.00	907,150.00		
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	453,575.00	453,575.00		
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	555,621.00	555,621.00		
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	58,968.00	58,968.00		
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	800,795.00	800,795.00		
30199	其他工资福利支出	50501	工资福利支出	592,682.00	592,682.00		
302	商品和服务支出			561,714.00		561,714.00	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	425,000.00		425,000.00	
30211	差旅费	50502	商品和服务支出	8,000.00		8,000.00	
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	78,714.00		78,714.00	
30239	其他交通费用	50502	商品和服务支出	20,000.00		20,000.00	
30299	其他商品和服务支出	50502	商品和服务支出	30,000.00		30,000.00	
303	对个人和家庭的补助			403,610.00	403,610.00		
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	164,028.00	164,028.00		
30307	医疗费补助	50901	社会福利和救助	177,692.00	177,692.00		
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭补助	61,890.00	61,890.00		

表9

## 部门综合预算政府性基金收支表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、政府性基金拨款		一、科学技术支出		一、人员经费和公用经费支出		一、机关工资福利支出	
		二、文化旅游体育与传媒支出		工资福利支出		二、机关商品和服务支出	
		三、社会保障和就业支出		商品和服务支出		三、机关资本性支出（一）	
		四、节能环保支出		对个人和家庭的补助		四、机关资本性支出（二）	
		五、城乡社区支出		其他资本性支出		五、对事业单位经常性补助	
		六、农林水支出		二、专项业务经费支出		六、对事业单位资本性补助	
		七、交通运输支出		工资福利支出		七、对企业补助	
		八、资源勘探工业信息等支出		商品和服务支出		八、对企业资本性支出	
		九、金融支出		对个人和家庭的补助		九、对个人和家庭的补助	
		十、其他支出		债务付息及费用支出		十、其他支出	
				资本性支出(基本建设)			
				资本性支出			
				对企业补助(基本建设)			
				对企业补助			
				对社会保障基金补助			
				其他支出			
				三、上缴上级支出			
				四、事业单位经营支出			
				五、对附属单位补助支出			
本年收入合计		本年支出合计		本年支出合计		本年支出合计	

表10

## 部门综合预算专项业务经费支出表

单位：元

单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
	合计	1,420,000.00	
115	神木市财政局	1,420,000.00	
115009	神木市财政内控中心	1,420,000.00	
115009	会计管理及监督检查专项经费	1,420,000.00	发挥财政监督服务宏观经济和保障财会政策的贯彻落实与有效实施，切实提升财政监督水平及运行效率





部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称		详见附件2			
主管部门					
资金金额 (万元)		实施期资金总额:			
		其中: 财政拨款			
		其他资金			
总体目标	目标1: 保障财会政策的贯彻落实与有效实施等工作所需经费。 目标2: 提升财政监督水平及运行效率。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标			
		质量指标			
	时效指标				
	成本指标				
	社会效益指标				
	可持续影响指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标			

注: 1、绩效指标可选择填写。  
 2、根据需要可往下续表。  
 3、市县扶贫资金项目的绩效目标必须公开。  
 4、市县部门也应公开。

表14

部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		详见附件3			
年度 主要 任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
	金额合计				
年度 总体 目标	目标1：保障人员工资及日常公用经费。 目标2：保障财会政策的贯彻落实与有效实施等工作所需经费。 目标3：提升财政监督水平及运行效率。				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值
	产出指标	数量指标			
		质量指标			
		时效指标			
		成本指标			
		社会效益 指标			
	可持续影响 指标				
满意度指标	服务对象 满意度指标				

注：1、年度绩效指标可选择填写。  
2、部门应公开本部门整体预算绩效。



专项资金总体绩效目标表

项目名称		不涉及			
主管部门		实施期限			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		年度资金总额:	
		其中:财政拨款		其中:财政拨款	
		其他资金		其他资金	
总体目标	实施期总目标			年度目标	
	目标1: 目标2: 目标3: .....			目标1: 目标2: 目标3: .....	
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		质量指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		时效指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		成本指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
	效益指标	经济效益指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		社会效益指标	指标1:		
			指标2:		
			.....		
		生态效益指标	指标1:		
指标2:					
.....					
可持续影响指标		指标1:			
		指标2:			
		.....			
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:			
		指标2:			
		.....			

注: 1、绩效指标可选择填写。

2、不管理本级专项资金的主管部门, 应公开空表并说明。

## 项目（政策）支出绩效目标表

（ 2023 年度）

项目名称	会计管理及监督检查专项经费		项目实施起止时间	2023. 1. 1——2023. 12. 31	
项目主管部门	神木市财政局		项目实施单位	神木市财政内控中心	
项目预算（万元）	142	项目属性	新增项目 <input type="checkbox"/> 延续项目 <input checked="" type="checkbox"/>		
项目期限	长期	项目口径	一次性项目 <input type="checkbox"/> 阶段性项目 <input type="checkbox"/> 经常性项目 <input checked="" type="checkbox"/>		
设立依据	按照《陕西省财政厅关于进一步推进相对集中行政许可改革规范代理记账机构审批监管的通知》（陕财办会〔2021〕36号）、《陕西省财政厅关于印发〈中介机构从事代理记账业务审批告知承诺改革方案〉的通知》（陕财办会〔2021〕37号）、《榆林市财政局关于加强推广财政云会计核算系统应用的通知》（榆政财会发〔2021〕4号）、《榆林市财政局转发陕西省财政厅转发财政部办公厅关于加强地方财政部门推动企业会计准则实施工作的通知》（榆政财会函〔2022〕7号）等文件精神，设立该项目。				
项目概述	按照《榆林市财政局关于开展会计和评估监督检查工作的通知》、《榆林市财政局关于开展决算公开检查的通知》、《榆林市财政局关于开展预算公开专项检查工作的通知》、《榆林市财政局关于财政监督工作要点的通知》等文件精神，我局通过政府购买服务的方式委托第三方中介机构做相关工作，发挥财政监督服务宏观经济和保障财会政策的贯彻落实与有效实施，切实提升财政监督水平及运行效率。				
经费测算（测算方法，测算依据）	1. 会计和评估监督检查委托业务费 26 万元；2. 内控制度建设和执行情况监督检查（内审检查）委托业务费 20 万元；3. 重点建设项目监督检查及专项资金使用情况监督检查委托业务费 26 万元；4. 预决算公开检查委托业务费 20 万元；5. 会计中介机构管理 20 万元、财政云会计核算业务指导 10 万元、财政系统会计人员继续教育 10 万元、会计准则制度宣传 10 万元。				
项目实施方案	计划本年 1-6 月对部分企事业单位开展内控制度建设和执行情况监督检查（内审检查）；7-9 月对部分企事业单位开展会计和评估监督检查；10-12 月对部分新建或者续建重点项目进行绩效评价监督检查；每年在预决算批复 20 日后对全市各一级预算单位开展预决算公开检查。				
事前绩效评估情况	评估方式	专家咨询 <input type="checkbox"/> 现场调研 <input type="checkbox"/> 问卷调查 <input type="checkbox"/> 座谈会 <input type="checkbox"/> 党委（组）会 <input checked="" type="checkbox"/> 其他_____		参与 人大代表 <input type="checkbox"/> 政协委员 <input type="checkbox"/>	
	评估结果	予以支持 <input checked="" type="checkbox"/> 部分支持 <input type="checkbox"/>	评估得分：96	前绩效评估编号：JXMB2023115009001	
预算安排	资金金额	实施期资金总额：		年度资金总额：	142

情况	(万元)	其中：财政拨款		其中：财政拨款	142		
		其他资金		其他资金			
	当年预算变动情况及理由						
绩效目标	实施期总体目标			年度目标			
				加强地方财政部门推动企业会计准则实施。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	实施期总体目标值	年度指标值	备注	
	产出指标	数量指标	会计和评估监督检查被检查单位数量			≥15个	
			内控制度建设和执行情况监督检查（内审检查）单位数量			≥10个	
			内控编报单位			≥12个	
			重点建设项目绩效评价监督检查单位数量			≥92个	
			预决算公开检查单位数（一级预算单位）			≥100家	
			委托第三方机构数			≥37个	
			会计中介机构管理单位数量			≥10个	
			财政云会计核算督查单位数量			≥240个	
			财政云会计核算业务指导单位			≥5次	
			会计准则制度宣传			≥200户	
	质量指标	检查任务完成率			≥95%		
		聘请机构资质符合国家标准率			100%		
		预决算公开检查覆盖率			100%		
		管理会计中介机构覆盖率			100%		
		财政云会计核算督查率			≥15%		
		财政云会计核算业务指导覆盖率			100%		
时效指标	任务完成时间				2023年12月31日之前		
	按计划工作完成及时率				≥100%		
成本指标	经济效益指标	预算控制数			≤142万元		
效益指标	经济效益指标						

		社会效益指标	提升财政工作透明度		提升	
			增进社会公共利益		增进	
			会计准则制度知晓率		比上年提高 $\geq 5\%$	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	促进财会政策有效实施		促进	
	满意度指标	服务对象或受益者满意度指标	被检查单位满意度		$\geq 95\%$	
			被管理单位满意度		$\geq 95\%$	
		非服务对象或非受益者满意度指标				

附件 3

### 部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		神木市财政内控中心			
年度主要任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
年度主要任务	保障单位正常运转	1. 保障人员工资及日常公用经费。	1,046.74	1,046.74	
	完成上年会计管理及监督检查工作任务	1. 保障财会政策的贯彻落实与有效实施等工作所需经费。 2. 提升财政监督水平及运行效率。	142.00	142.00	
	金额合计		1,188.74	1,188.74	
	年度总体目标	目标 1：保障人员工资及日常公用经费。 目标 2：保障财会政策的贯彻落实与有效实施等工作所需经费。 目标 3：提升财政监督水平及运行效率。			
年度绩效	一级指标	二级指标	指标内容		指标值
	产出指标	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	
			指标 2：会计和评估监督检查单	≥15 个	

指标

	位数量	
	指标 3: 内控制度建设和执行情况监督检查（内审检查）单位数量	≥10 个
	指标 4: 重点建设项目绩效评价监督检查单位数量	≥12 个
	指标 5: 预决算公开检查单位数（一级预算单位）	≥92 个
	指标 6: 委托第三方机构数	≤4 家
	指标 7: 会计中介机构管理单位数量	≥37 个
	指标 8: 财政云会计核算督查单位数量	≥10 个
	指标 9: 会计准则制度宣传	≥5 次
	指标 10: 内控编报单位	≥200 户
质量指标	指标 1: 检查任务完成率	≥95%
	指标 2: 聘请机构资质符合国家标准率	100%
	指标 3: 预决算公开检查覆盖率	100%
	指标 4: 管理会计中介机构覆盖率	100%
	指标 5: 财政云会计核算督查率	15%
	指标 6: 财政云会计核算业务指导覆盖率	100%

	时效指标	指标 1: 任务完成时间	2023 年 12 月 31 日前	
		成本指标	指标 1: 人员及公用经费	按标准支出
	指标 2: 会计管理及监督检查办公费		≤142 万	
	社会效益指标	指标 1: 提升财政工作透明度	提升	
		指标 2: 增进社会公益利益	增进	
		指标 3: 规范市场经济秩序	规范	
		指标 4: 会计准则制度知晓率	比上年提高≥5%	
	可持续影响指标	指标 1: 促进财会政策有效实施	促进	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 被检查单位满意度	≥95%
			指标 2: 被管理单位满意度	≥95%

注：1、年度绩效指标可选择填写。

2、部门应公开本部门整体预算绩效。