

# 汉中市财政监督检查处 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 部门（单位）概况

- 一、部门（单位）主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门（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**

# 第一部分 部门（单位）概况

## 一、部门（单位）主要职责及内设机构

### （一）主要职责

- 1.对财税法规、政策的执行情况依法实施监督；
- 2.对预算编制、执行、调整和决算情况依法实施监督；
- 3.对税收收入、政府非税收入等政府性资金的征收、管理情况依法实施监督；
- 4.对国库集中收付、预算单位银行账户的管理使用情况依法实施监督；
- 5.对政府采购法规、政策的执行情况依法实施监督；
- 6.对行政、事业单位国有资产，金融类、文化企业等国有资产的管理情况依法实施监督；
- 7.对财务会计制度的执行情况依法实施监督；
- 8.对外国政府、国际金融组织贷款和赠款的管理情况依法实施监督；
- 9.对法律法规规定的其他事项依法实施监督。

### （二）内设机构

我处现内设会计信息质量与中介机构监督科、财政管理和风险监控科、绩效管理科和财源建设科四个科室。

### （三）工作亮点及成效

一是强化制度建设，扎紧财经纪律制度“笼子”。印发了《关于严肃财经纪律深化预算管理改革的若干措施》，围绕优化预算管理、坚决落实过紧日子、精准保障民生支出等出台了十一条措施，进一步统一思想认识，强化财政资金、公共资源、国资国企、政府债务、政府投资项目等的管理，促进财政管理再上新台阶。二是凝聚监管合力，构建财会监督大格局。通过选派财政干部参与巡察、开展巡前培训、问题线索移交、巡中加强合作、巡后合力推动问题整改等措施深化与巡察监督的贯通协调，规范权力运行。三是开展专项行动，维护财经纪律刚性约束。组织开展了三个方面的严肃财经纪律专项整治，坚持把问题整改贯穿专项行动始终，建立和完善了 11 项制度，堵塞执行漏洞，从源头上杜绝和避免类似问题发生，切实保障积极的财政政策适度加力提效、注重精准、可持续；全市累计投入检查力量 92 人次，重点对 55 个行政事业单位和企业进行了会计信息质量监督，以查促改，规范了会计基础工作，完善了内控管理，提升了会计信息质量；对 2023 年度学生营养餐补助资金、残疾人两项补贴资金、耕地地力保护补贴资金、农机具购置补贴资金管理使用情况开展了重大政策执行监督检查，坚持问题导向，举一反三，夯实整改责任，切实保障政策落实，发挥财政资金效益。四是紧盯关键环节，提高财政内部监督质效。对 2024 年增发国债资金管理、招商引资专项资金管理、在

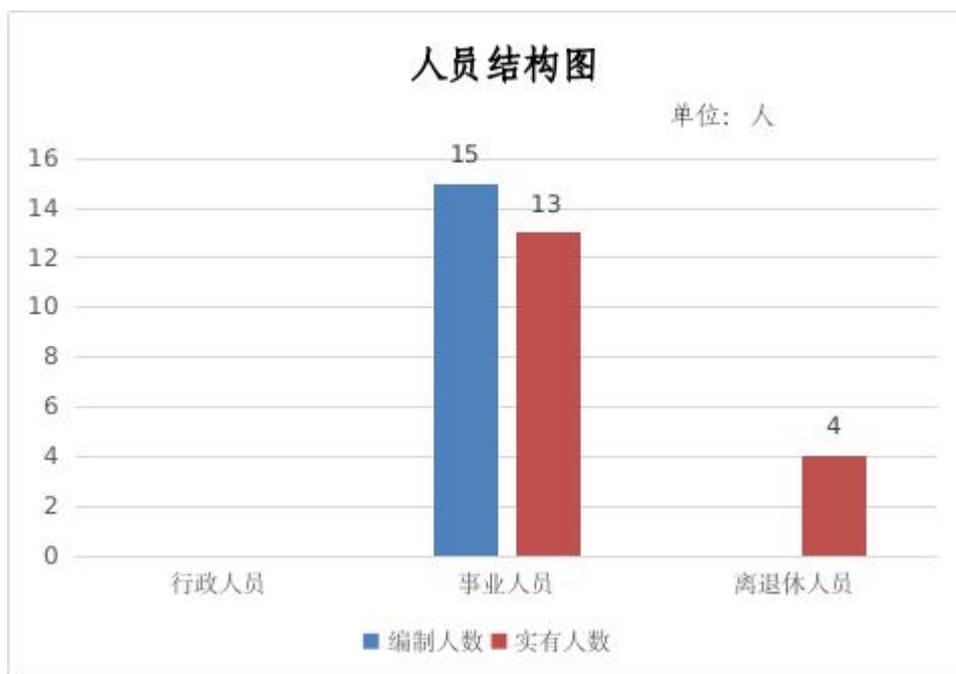
建工程转固监管、非税收入稽查、公益事业示范村奖补资金管理、助企纾困（创业、保函担保贷）等财政管理工作履职情况开展了全过程监督，防范财政运行风险，提升了财政管理效能。五是开展公开核查，打造公开透明阳光财政。全市上下联动，对全市政府、部门及部门所属单位预决算信息公开的及时、完整性、规范性和细化程度等进行了全面核查，对核查发现的问题建立问题清单，督促部门和县区进行了全面整改。

## **二、部门决算单位构成**

本单位作为汉中市财政局二级预算单位，编制 2024 年度部门决算。

## **三、部门（单位）人员情况**

截至 2024 年底，本部门（单位）人员编制 15 人，其中行政编制 0 人、事业编制 15 人；实有人员 13 人，其中行政 0 人、事业 13 人。单位管理的离退休人员 4 人。



## 第二部分 2024 年度部门决算情况说明

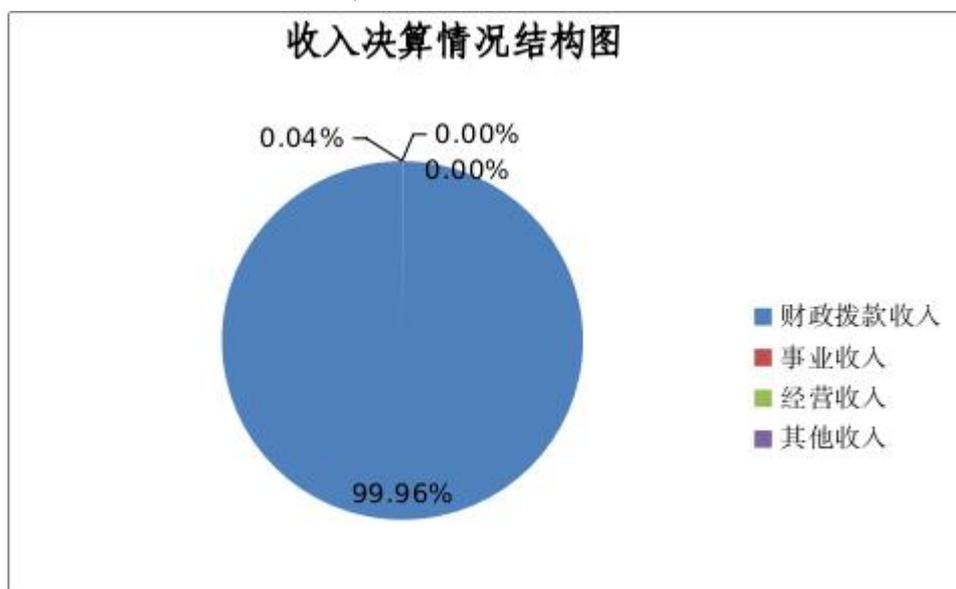
### 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计、支出总计均为 105.68 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 4.68 万元，下降 4.24%。主要是一般公共预算财政拨款收支减少。



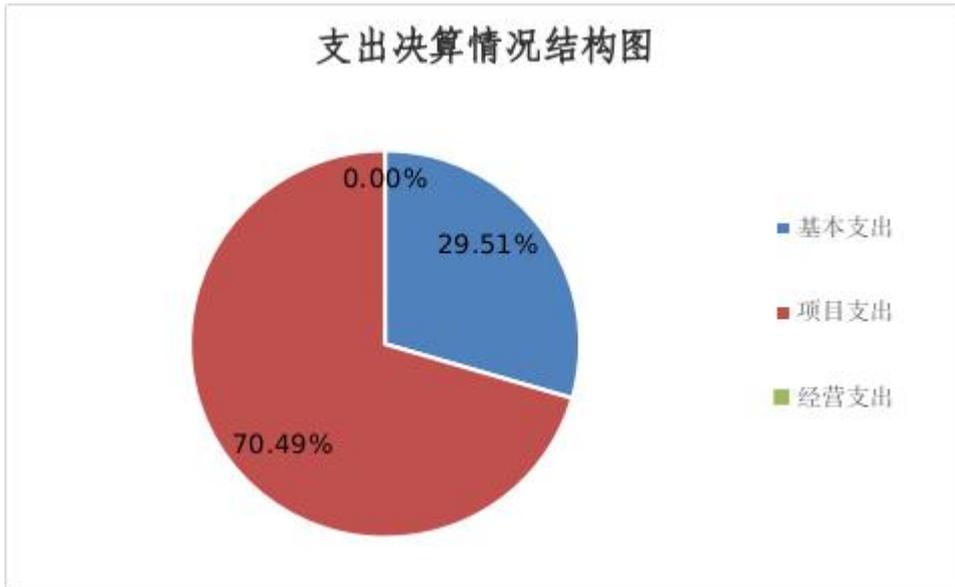
## 二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 102.59 万元，其中：财政拨款收入 102.55 万元，占 99.96%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.04 万元，占 0.04%。



## 三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 101.39 万元，其中：基本支出 29.92 万元，占 29.51%；项目支出 71.48 万元，占 70.49%；经营支出 0 万元，占 0%。

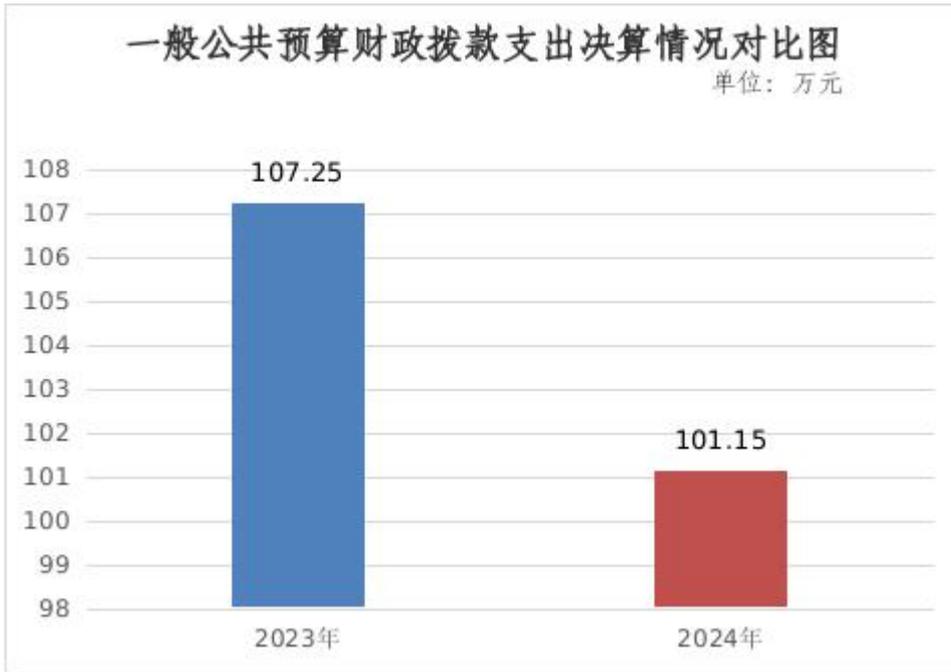


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

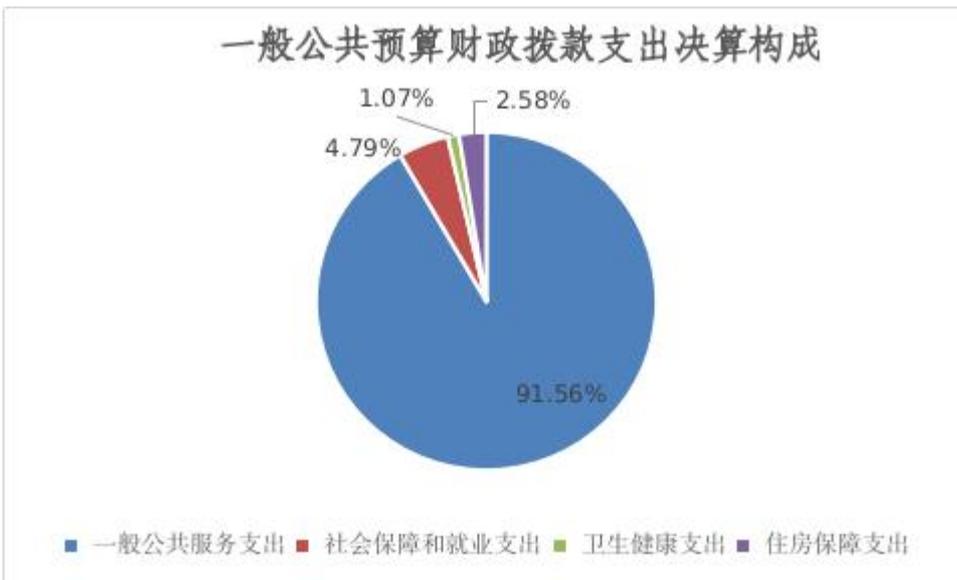
2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为105.4万元，与上年相比收入总计、支出总计减少4.7万元，下降4.27%。主要原因是落实过紧日子要求，压缩一般性支出。

#### 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102.23万元，支出决算101.15万元，完成年初预算的98.94%，占本年支出合计的99.75%。与上年相比，财政拨款支出减少6.1万元，下降5.69%，主要原因是落实过紧日子要求，压缩一般性支出。



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)财政监察(项)  
年初预算 93.7 万元，支出决算 92.62 万元，完成年初预算的 98.85%。决算数小于年初预算数的主要原因是落实过紧日子要求，压缩一般性支出。

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 3.23 万元，支出决算 3.23 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

### 3. 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 1.62 万元，支出决算 1.62 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

### 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 1.08 万元，支出决算 1.08 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

### 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 2.61 万元，支出决算 2.61 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

## 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 29.68 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费 29.1 万元**，主要包括：基本工资、津贴补贴、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。

（二）**公用经费 0.58 万元**，主要包括：办公费、工会经费。

## 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

本单位 2024 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

2024 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，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。决算数较上年无变化，原因是本年及上年均无“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

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**

2024 年度机关运行经费预算 0.58 万元，支出决算 0.58 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年减少 0.02 万元，主要原因是认真贯彻落实党政机关“过紧日子”要求，压减一般性支出。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本单位 2024 年度无政府采购事项。

## **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，本部门组织开展了 2024 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，按照年度任务和绩效目标，财监处圆满完成了内部监督、会计信息质量监督、专项监督等监督事项。通过内部监督，建立健全内控制度、专项防控办法，规范业务流程，有效防范财务管理风险，不断提升财务管理规范化、制度化、科学化水平；通过会计信息质量监督，提升了单位会计信息质量，严格遵守国家财经法规，有效增强监督检查的威慑力和影响力；通过专项

监督，加强财政管理，有效保障了财政资金安全规范有效使用。

本单位 2024 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，部门整体支出自评得分 99.49 分，全年预算数 105.68 万元，执行数 101.39 万元，完成预算的 95.95%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：财监处较好完成了年度设定的绩效目标，能够严格预算执行，控制经费支出。发现的问题及原因：存在部分绩效评价指标不够细化的问题，原因是目标设定不明确，绩效目标仅填写工作内容，未说明预期达到的效果。下一步改进措施：将逐步规范我单位整体绩效目标设置，突出项目核心产出和效果，定量设置指标值，不断提升绩效管理质量。

# 汉中市财政监督检查处部门整体支出绩效自评表

（2024 年度）

部门（单位）名称			汉中市财政监督检查处									
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			
年	任务 1	人员经费	已完成	32.82	32.82		29.1	29.1		3	88.67%	2.66
	任务 2	公用经费	已完成	0.86	0.58	0.28	0.82	0.58	0.24	3	95.35%	2.86
	任务 3	专项经费	已完成	72	72		71.48	71.48		4	99.28%	3.97
	金额合计				105.68	105.4	0.28	101.39	101.15	0.24	10	95.95%
预期目标（年初设定）							目标实际完成情况					

年度总体目标完成情况	依据《会计法》、《预算法》、《财政部门监督检查办法》等法规，加强财务管理，保障财政资金安全规范有效使用，充分发挥资金绩效，有效防范财务管理风险，不断提升财务管理规范化、制度化、科学化水平。			已完成。			
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
	成本指标 (20分)	经济成本指标	严格控制经费支出	≤105.68万元	101.39万元	20	20
	产出指标 (30分)	数量指标	监督检查次数	≥23次	23次	10	10
			检查科室(单位)数	≥22个	55个	10	10
		质量指标	监督检查达标率	100%	100%	5	5
	时效指标	按时完成年度工作任务	12月31日前	已完成	5	5	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	监督检查结果运用率	100%	100%	15	15
		可持续影响指标	监督检查结果反馈整改率	100%	100%	15	15
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象对检查结果认同率	≥98%	≥98%	10	10
	总分						100

### (三) 项目绩效自评结果

本部单位 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) 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. 汉中市财政监督检查处决算数据反映1个单位收支情况，无代管单位收支情况。

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：  
(0916) 2519263。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
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
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

## 收入支出决算总表

公开01表

部门：汉中市财政监督检查处

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	102.55	一、一般公共服务支出	32	92.86
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	0.04	八、社会保障和就业支出	39	4.85
	9		九、卫生健康支出	40	1.08
	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	2.61
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	102.59	<b>本年支出合计</b>	58	101.39
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	3.09	年末结转和结余	60	4.29
	30			61	
<b>总计</b>	31	105.68	<b>总计</b>	62	105.68

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

公开02表

部门：汉中市财政监督检查处

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		102.59	102.55					
2010601	行政运行	0.32	0.32					
2010606	财政监察	93.74	93.70					
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	3.23	3.23					
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	1.62	1.62					
2101102	事业单位医疗	1.08	1.08					
2210201	住房公积金	2.61	2.61					

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

部门：汉中市财政监督检查处

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		101.39	29.92	71.48			
2010606	财政监察	92.86	21.38	71.48			
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	3.23	3.23				
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	1.62	1.62				
2101102	事业单位医疗	1.08	1.08				
2210201	住房公积金	2.61	2.61				

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

部门：汉中市财政监督检查处

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	1	102.55	一、一般公共服务支出	33	92.62	92.62		
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	4.85	4.85		
	9		九、卫生健康支出	41	1.08	1.08		
	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	2.61	2.61		
	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>	27	102.55	<b>本年支出合计</b>	59	101.15	101.15		
年初财政拨款结转和结余	28	2.85	年末财政拨款结转和结余	60	4.25	4.25		
一般公共预算财政拨款	29	2.85		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>总计</b>	32	105.40	<b>总计</b>	64	105.4	105.4		

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

部门：汉中市财政监督检查处

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		101.15	29.68	71.48
2010601	行政运行			
2010606	财政监察	92.62	21.14	71.48
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.23	3.23	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.62	1.62	
2101102	事业单位医疗	1.08	1.08	
2210201	住房公积金	2.61	2.61	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：汉中市财政监督检查处									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	29.1	302	商品和服务支出	0.58	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	11.62	30201	办公费	0.02	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	8.88	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金		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		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	3.23	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费	1.62	30207	邮电费		31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	1.08	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	0.07	30211	差旅费		31008	物资储备		
30113	住房公积金	2.61	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		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		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		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金		30228	工会经费	0.56	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		39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出					
人员经费合计		29.1	公用经费合计				0.58		

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。





## 财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

部门：汉中市财政监督检查处

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费					
			小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费	公务接待费		
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。