

佛坪县财政监督检查局 2025 年单位预算公开说明

目录

第一部分：单位概况

一、主要职能及机构设置

二、工作任务

三、人员情况说明

第二部分：单位预算收支情况说明

四、收支预算总体情况说明

五、财政拨款收支情况说明

六、一般公共预算拨款支出明细情况说明

七、政府性基金预算支出情况说明

八、国有资本经营预算拨款收支情况说明

第三部分：其他重要事项说明

九、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

十、国有资产占有使用及资产购置情况说明

十一、政府采购情况说明

十二、绩效目标情况说明

十三、公用经费情况说明

第四部分：专业名词解释

第五部分：单位预算公开报表

第一部分：单位概况

一、主要职能及机构设置

监督检查全县财政政策法规、财政预算收支管理执行情况，监督检查全县各类财政专项资金规范化管理、安全有效的使用及全县会计管理工作和会计信息质量，全县财税物价财务大检查工作，承办一般增值税先征后返的审查、报批和退付检查工作。

二、工作任务

（一）2025 年，将重点加强财政监督检查工作，更新监督理念，改进监督方式，拓展监管事项，优化监管结构，确保各项财政资金发挥出应有效益。

（二）根据实际工作变化，继续完善内控操作流程，深入推进财政体制改革，促进财政部门不断提高内控水平，建立起财政执行和监督相互制衡、相互协调的财政运行机制。

三、人员情况说明

截至上年底，本单位人员编制 5 人，其中行政编制 0 人、事业编制 5 人；实有人员 3 人，其中行政 0 人、事业 3 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分：单位预算收支情况说明

四、收支预算总体情况说明

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 37.29 万元，其中一般公共预算拨款收入 37.29 万元，较上年减少 7.59 万元，主要原因是上年度调出一人，人员经费预算及公用经费预算减少；本单位当年预算支出 37.29 万元，其中：一般公共预算拨款支出 37.29 万元，较上年减少 7.59 万元，主要原因是上年度调出一人，人员经费预算及公用经费预算减少。

五、财政拨款收支情况说明

本单位当年财政拨款收入 37.29 万元，其中一般公共预算拨款收入 37.29 万元，较上年减少 7.59 万元，主要原因是上年度调出一人，人员经费预算及公用经费预算减少；本单位当年财政拨款支出 37.29 万元，其中：一般公共预算拨款支出 37.29 万元，较上年减少 7.59 万元，主要原因是上年度调出一人，人员经费预算及公用经费预算减少。

六、一般公共预算拨款支出明细情况说明

（一）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 37.29 万元，较上年减少 7.59 万元，主要原因是上年度调出一人，人员经费预算及公用经费

预算减少。

（二）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 37.29 万元，其中：

（1）财政监察（2010606）27.30 万元，较上年减少 5.56 万元，主要原因是调出一人，人员工资及公用经费预算减少；

（2）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）3.82 万元，较上年减少 0.71 万元，主要原因是调出一人，预算减少；

（3）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）1.91 万元，较上年减少 0.35 万元，主要原因是调出一人，预算减少；

（4）事业单位医疗（2101102）1.40 万元，较上年减少 0.44 万元，主要原因是调出一人，预算减少；

（5）住房公积金（2210201）2.86 万元，较上年减少 0.53 万元，主要原因是调出一人，预算减少。

（三）支出按经济科目分类的明细情况

1.按照部门预算支出经济分类的类级科目说明当年一般公共预算拨款支出情况，将相关数据与上年对比，分析增减变化原因。

本单位当年一般公共预算支出 37.29 万元，其中：

工资福利支出（301）35.24 万元，较上年减少 6.89 万元，主要原因是调出一人，工资福利支出减少；

商品和服务支出（302）2.04 万元，较上年减少 0.68 万元，主要原因是调出一人，商品和服务支出减少；

对个人和家庭的补助支出（303）0.01 万元，较上年减少 0.02 万元，主要原因是调出一人，对个人和家庭的补助减少。

2. 按照政府预算支出经济分类的类级科目说明当年一般公共预算拨款支出情况。

本单位当年一般公共预算支出 37.29 万元，其中：

对事业单位经常性补助（505）37.29 万元，较上年减少 7.59 万元，主要原因是调出一人，人员经费和公用经费预算减少；

七、政府性基金预算支出情况说明

本单位无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

八、国有资本经营预算拨款收支情况说明

本单位无当年国有资本经营预算收支。

第三部分：其他重要事项说明

九、“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，较上年无增加，主要原因是无“三公”经费支出。其中：因公出国（境）经费 0 万元，较上年无增加，主要原因是无“三公”经费支出；公务接待费 0 万元，较上年无增加，主要原因是无“三公”经费支出；公务用车运行维护费 0 万元，较上年无增加，主要原因是无“三公”经费支出；公务用车购置费 0 万元，较上年无增加，主要原因

是无“三公”经费支出。本单位当年一般公共预算会议费预算支出 0 万元，较上年无增加，主要原因是无会议费支出。本单位当年一般公共预算培训费预算支出 0 万元，较上年无增加，主要原因是无培训费支出。

会议费培训费明细

单位：万元

序号	会议/培训名称	时间	人数	金额	备注
1	无				

十、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截至上年底，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）。

十一、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。

十二、绩效目标情况说明

本单位绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款 37.29 万元，政府性基金预算拨款 0 万元，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）。

十三、公用经费情况说明

本单位当年公用经费预算安排 2.04 万元，较上年减少 0.68 万元，主要原因是调出一人，公用经费预算减少。

第四部分：专业名词解释

（公用经费为必须解释的专业名词，其他专业名词解释可由单位根据内容业务内容等自行选择。）

1. 公用经费：指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、日常维修费、办公用房水电费、办公用房取暖费、公务用车运行维护费、公务接待费以及其他费用。

2. 人员经费：是指中国国家预算拨给行政、事业单位的经费中，用于各类人员的劳动报酬、生活津贴和福利补助等开支的部分。

3. 公务接待费：反映单位规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

第五部分：单位预算公开报表

2025 年单位综合预算公开报表

单位名称：佛坪县财政监督检查局

保密审查情况：已审查

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	是	不涉及
表 11	部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	不涉及
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	否	
表 13	部门专项业务经费绩效目标表	是	无部门专项业务经费
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	不管理专项资金

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。

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	政府预算支出经济分类科目(按大类)	预算数
一、部门预算	372,934.87	一、部门预算	372,934.87	一、部门预算	372,934.87	一、部门预算	372,934.87
1、财政拨款	372,934.87	1、一般公共服务支出	372,934.87	1、人员经费和公用经费支出	372,934.87	1、机关工资福利支出	
(1)一般公共预算拨款	372,934.87	2、外交支出		(1)工资福利支出	352,387.63	2、机关商品和服务支出	
其中:专项资金列入部门预算的项目		3、国防支出		(2)商品和服务支出	20,439.24	3、机关资本性支出	
(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	108.00	4、机关资本性支出(基本建设)	
(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	372,934.87
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		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		(2)商品和服务支出		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	
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、自然资源海洋气象支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出					
		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					
本年收入合计		本年支出合计		本年支出合计		本年支出合计	
使用非财政拨款结余		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							
其中：财政拨款资金结转							
非财政拨款资金结余							
收入总计	372,934.87	支出总计	372,934.87	支出总计	372,934.87	支出总计	372,934.87

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	372,934 .87	一、财政拨款	372,934 .87	一、财政拨款	372,934 .87	一、财政拨款	372,934.87
1、一般公共预算拨款	372,934 .87	1、一般公共服务支出	372,934 .87	1、人员经费和公用经费支 出	372,934 .87	1、机关工资福利 支出	
其中:专项资金列入部门预 算的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出	352,387 .63	2、机关商品和服 务支出	
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	20,439. 24	3、机关资本性支 出	
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	108.00	4、机关资本性支 出(基本建设)	
		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经 常性补助	372,934.87
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出		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		(2)商品和服务支出		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	
		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					
		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					
本年收入合计		本年支出合计		本年支出合计		本年支出合计	
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
收入总计	372,934.87	支出总计	372,934.87	支出总计	372934.87	支出总计	372,934.87

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
201	一般公共服务支出	273025.27	252586.03	20439.24		
20106	财政事务	273025.27	252586.03	20439.24		
2010606	财政监察	273025.27	252586.03	20439.24		
208	社会保障和就业支出	57300.48	57300.48			
20805	行政事业单位养老支出	57300.48	57300.48			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38200.32	38200.32			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19100.16	19100.16			
210	卫生健康支出	13958.88	13958.88			
21011	行政事业单位医疗	13958.88	13958.88			
2101102	事业单位医疗	13958.88	13958.88			
221	住房保障支出	28650.24	28650.24			
22102	住房改革支出	28650.24	28650.24			
2210201	住房公积金	28650.24	28650.24			

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			372,934.87	352,495.63	20,439.24		**
301	工资福利支出			352,387.63	352,387.63			
30101	基本工资	50501	工资福利支出	114,420.00	114,420.00			
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	9,690.00	9,690.00			
30103	奖金	50501	工资福利支出	24,000.00	24,000.00			
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	100,332.00	100,332.00			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	38,200.32	38,200.32			
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	19,100.16	19,100.16			
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	13,958.88	13,958.88			
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	4,036.03	4,036.03			
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	28,650.24	28,650.24			

			出					
302	商品和服务支出			20,547.24	108.00	20,439.24		
30201	办公费	50502	商品和服务支出	16,144.20		16,144.20		
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	4,295.04		4,295.04		
30229	福利费	50502	商品和服务支出	108.00	108.00			

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	372,934.87	352,495.63	20,439.24	
201	一般公共服务支出	273,025.27	252,586.03	20,439.24	
20106	财政事务	273,025.27	252,586.03	20,439.24	
2010606	财政监察	273,025.27	252,586.03	20,439.24	
208	社会保障和就业支出	57,300.48	57,300.48		
20805	行政事业单位养老支出	57,300.48	57,300.48		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38,200.32	38,200.32		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19,100.16	19,100.16		
210	卫生健康支出	13,958.88	13,958.88		

21011	行政事业单位医疗	13,958.88	13,958.88		
2101102	事业单位医疗	13,958.88	13,958.88		
221	住房保障支出	28,650.24	28,650.24		
22102	住房改革支出	28,650.24	28,650.24		
2210201	住房公积金	28,650.24	28,650.24		

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			372,934.87	352,495.63	20,439.24	
301	工资福利支出			352,387.63	352,387.63		
30101	基本工资	50501	工资福利支出	114,420.00	114,420.00		
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	9,690.00	9,690.00		
30103	奖金	50501	工资福利支出	24,000.00	24,000.00		
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	100,332.00	100,332.00		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	38,200.32	38,200.32		
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	19,100.16	19,100.16		
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	13,958.88	13,958.88		
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	4,036.03	4,036.03		
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	28,650.24	28,650.24		
302	商品和服务支出			20,547.24	108.00	20,439.24	
30201	办公费	50502	商品和服务支出	16,144.20		16,144.20	
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	4,295.04		4,295.04	
30229	福利费	50502	商品和服务支出	108.00	108.00		

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	
		四、节能环保支出		对个人和家庭的补助		四、机关资本性支出（基本建设）	
		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 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

单位：
元

单位 编码	单位名称	上年									当年									增减变化情况										
		合 计	一般公共预算拨款安排的 “三公”经费预算						会 议 费	培 训 费	合 计	一般公共预算拨款安排的 “三公”经费预算						会 议 费	培 训 费	合 计	一般公共预算拨款安排的 “三公”经费预算						会 议 费	培 训 费		
			小 计	因 公 出 国 （ 境 ） 费 用	公 务 接 待 费	公务用车 购置及运 行维护费						小 计	因 公 出 国 （ 境 ） 费 用	公 务 接 待 费	公务用车 购置及运 行维护费						小 计	因 公 出 国 （ 境 ） 费 用	公 务 接 待 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							小 计	公 务 用 车 购 置 费	公 务 用 车 运 行 维 护 费							小 计	公 务 用 车 购 置 费	公 务 用 车 运 行 维 护 费				
	合计	0									0										0									
811	佛坪县财政局	0									0										0									
8110 09	佛坪县财政监 督检查局	0									0										0									

表 13

部门预算专项业务经费绩效目标表

(20XX 年度)

项目 名称					
主管 部门					
资金 金额 (万元)		实施期资金总额：		执行率	
		其中：财政拨款		分值（10	
		其他资金		分）	
年度目标					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90分)
	成本指标	经济成本	.....		
		社会成本	.....		
		生态环境成本	.....		
	产出指标	数量指标	.....		
		质量指标	.....		
		时效指标	.....		

	效益指标	经济效益指标	.....		
		社会效益指标	.....		
		生态效益指标	.....		
		可持续发展影响指标	.....		
	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、没有专项业务经费的主管部门，应公开空表并说明。

表 14

部门（单位）整体支出绩效目标表

（2025 年度）

部门（单位）名称			佛坪县财政监督检查局				
年度主要任务	任务名称		主要内容	预算金额（万元）			执行率 分值 （10分）
				总额	财政拨款	其他资金	
	财政专项资金监督检查		按照县财政局以及上级财政部门工作安排，对县级财政专项资金开展监督检查	37.29 万元	37.29 万元		
	预决算公开抽查检查		对各部门预算决算公开内容、时间等进行检查				
	会计信息质量检查		对全县企事业单位会计信息进行质量抽查检查				
金额合计			37.29 万元	37.29 万元			
年度总体目标	监督检查全县财政政策法律法规、财政预算收支管理执行情况，监督检查全县各类财政专项资金规范化管理、安全有效地使用及全县会计管理工作和会计信息质量。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标			指标值	分值权重 （90分）
	成本指标	经济成本	按照支出标准进行支出			100%	10
		社会成本	.....				
		生态环境成本	.....				
	产出指标	数量指标	财政专项资金监督检查			≥5 次	10
			预决算公开抽查			≥20%	10

			会计信息质量检查	$\geq 20\%$	10
		质量指标	监督检查程序规范性	$\geq 95\%$	10
			监督检查档案完整性	$\geq 95\%$	10
		时效指标	检查按时完成率	$\geq 90\%$	5
	效益指标	经济效益指标	.....		
		社会效益指标	专项资金使用规范性	提升	5
			预决算公开质量	提升	5
			会计信息质量	提升	5
		生态效益指标	.....		
		可持续发展影响指标	财政资金管理规范性	提升	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被检查对象满意度	$\geq 95\%$	10

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。

表 15

专项资金总体绩效目标表

(20XX 年度)

项目名称					
主管部门		实施期限		执行	
资金金额 (万元)	实施期资金总 额:	年度资金总额:		率分 值	
	其中:财政拨款	其中:财政拨款		(10	
	其他资金	其他资金		分)	
总体目标	实施期总目标		年度总目标		
年度绩效指 标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值 权重 (90 分)
	成本指标	经济成本	.....		
		社会成本	.....		
		生态环境成本	.....		

	产出指标	数量指标	.....		
		质量指标	.....		
		时效指标	.....		
	效益指标	经济效益指标	.....		
		社会效益指标	.....		
		生态效益指标	.....		
		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、不管理本级专项资金的主管部门，应公开空表并说明。