

阳城县审计局

2023年度部门决算公开

目 录

| | |
|------------------------------|-----------|
| 第一部分 概况 | 1 |
| 一、本部门（单位）职责..... | 1 |
| 二、机构设置情况..... | 2 |
| 第二部分 2023年部门决算表 | 3 |
| 一、收入支出决算总表..... | 3 |
| 二、收入决算表..... | 5 |
| 三、支出决算表..... | 6 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表..... | 7 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算表..... | 9 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表..... | 10 |
| 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表..... | 12 |
| 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表..... | 13 |
| 九、财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 14 |
| 十、部门决算公开相关信息统计表..... | 15 |
| 第三部分 情况说明 | 16 |
| 一、收入支出决算总体情况说明..... | 16 |
| 二、收入决算情况说明..... | 16 |
| 三、支出决算情况说明..... | 16 |
| 四、财政拨款收支决算总体情况说明..... | 16 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..... | 16 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..... | 17 |
| 七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明..... | 17 |
| 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明..... | 17 |
| 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明..... | 17 |
| 十、其他重要事项情况说明..... | 18 |
| 第四部分 名词解释 | 20 |
| 第五部分 附件 | 20 |

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

1. 主管全县审计工作。负责对财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督。维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

2. 制定并组织实施年度审计计划，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

3. 向县政府提出县本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县人民政府委托向县人大常委会提出县本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的整改情况和处理结果报告。向县人民政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向政府有关部门通报或者向社会公告审计结果。

4. 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关部门提出处理处罚的建议。

(1) 县级预算执行情况和其他财政收支，县级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

(2) 乡级人民政府决算和其他财政收支，财政转移支付资金。

(3) 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

(4) 政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

(5) 县属国有企业和金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业的资产、负债和损益。

(6) 县人民政府及部门管理和其他单位受政府委托管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

(7) 法律、行政法规规定的其他事项。

(8) 上级审计机关授权审计的其他审计事项。

5. 按规定对县有关部门及依法属于县审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

6. 组织实施对贯彻执行国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县人民政府裁决中的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 承担县委、县政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

根据主要职责，内设11个股室，分别是：办公室、财税金融审计股、企业外资审计股、经济责任审计股、项目稽查投资审计股、农业资源环境审计股、民生社保审计股、计划法规审理股、电子数据信息审计股、行政事业审计股、监察内审股。

第二部分 2023年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：阳城县审计局

2023年度

金额单位：万元

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------------|----|--------|-----------------|----|--------|
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 金额 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 751.89 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 633.21 |
| 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 | | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 64.69 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 17.86 |
| | 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 | 36.12 |
| | 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 | |
| 本年收入合计 | 27 | 751.89 | 本年支出合计 | 58 | 751.89 |
| 使用非财政拨款结余和专用结余 | 28 | | 结余分配 | 59 | |
| 年初结转和结余 | 29 | | 年末结转和结余 | 60 | |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 751.89 | 总计 | 62 | 751.89 |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

部门名称：阳城县审计局

2023年度

金额单位：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 | | 751.89 | 751.89 | | | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 633.21 | 633.21 | | | | | |
| 20108 | 审计事务 | 633.21 | 633.21 | | | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 450.40 | 450.40 | | | | | |
| 2010850 | 事业运行 | 182.81 | 182.81 | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 64.69 | 64.69 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 63.55 | 63.55 | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 42.41 | 42.41 | | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 21.15 | 21.15 | | | | | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 1.14 | 1.14 | | | | | |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 1.14 | 1.14 | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 17.86 | 17.86 | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 17.86 | 17.86 | | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 17.86 | 17.86 | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 36.12 | 36.12 | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 36.12 | 36.12 | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 36.12 | 36.12 | | | | | |

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

部门名称：阳城县审计局

2023年度

金额单位：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 | | 751.89 | 481.17 | 270.73 | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 633.21 | 362.49 | 270.73 | | | |
| 20108 | 审计事务 | 633.21 | 362.49 | 270.73 | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 450.40 | 179.68 | 270.73 | | | |
| 2010850 | 事业运行 | 182.81 | 182.81 | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 64.69 | 64.69 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 63.55 | 63.55 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 42.41 | 42.41 | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 21.15 | 21.15 | | | | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 1.14 | 1.14 | | | | |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 1.14 | 1.14 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 17.86 | 17.86 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 17.86 | 17.86 | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 17.86 | 17.86 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 36.12 | 36.12 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 36.12 | 36.12 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 36.12 | 36.12 | | | | |

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

部门名称：阳城县审计局

2023年度

金额单位：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 | 751.89 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 633.21 | 633.21 | | |
| 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 | 64.69 | 64.69 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 17.86 | 17.86 | | |
| | 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、自然资源海洋气象支出 | 50 | | | | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | 36.12 | 36.12 | | |
| | 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 | 751.89 | 本年支出合计 | 59 | 751.89 | 751.89 | | |
| 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 | | | | |
| 总计 | 32 | 751.89 | 总计 | 64 | 751.89 | 751.89 | | |

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

部门名称：阳城县审计局

2023年度

金额单位：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 | | 751.89 | 481.17 | 270.73 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 633.21 | 362.49 | 270.73 |
| 20108 | 审计事务 | 633.21 | 362.49 | 270.73 |
| 2010801 | 行政运行 | 450.40 | 179.68 | 270.73 |
| 2010850 | 事业运行 | 182.81 | 182.81 | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 64.69 | 64.69 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 63.55 | 63.55 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 42.41 | 42.41 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 21.15 | 21.15 | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出 | 1.14 | 1.14 | |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出 | 1.14 | 1.14 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 17.86 | 17.86 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 17.86 | 17.86 | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 17.86 | 17.86 | |
| 221 | 住房保障支出 | 36.12 | 36.12 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 36.12 | 36.12 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 36.12 | 36.12 | |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门名称：阳城县审计局

2023年度

金额单位：万元

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | | | | |
|-------|----------------|--------|-------|-----------|-------|-------|-------------|-----|-------|-------------|-----|
| 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 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 406.40 | 302 | 商品和服务支出 | 55.59 | 307 | 债务利息及费用支出 | | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30101 | 基本工资 | 138.00 | 30201 | 办公费 | 5.71 | 30701 | 国内债务付息 | | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 37.03 | 30202 | 印刷费 | | 30702 | 国外债务付息 | | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30103 | 奖金 | 41.76 | 30203 | 咨询费 | | 30703 | 国内债务发行费用 | | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30204 | 手续费 | | 30704 | 国外债务发行费用 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30107 | 绩效工资 | 71.98 | 30205 | 水费 | | 309 | 资本性支出（基本建设） | —— | 31022 | 无形资产购置 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 41.64 | 30206 | 电费 | | 30901 | 房屋建筑物构建 | —— | 31099 | 其他资本性支出 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 21.71 | 30207 | 邮电费 | | 30902 | 办公设备购置 | —— | 311 | 对企业补助（基本建设） | —— |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 17.02 | 30208 | 取暖费 | 13.05 | 30903 | 专用设备购置 | —— | 31101 | 资本金注入 | —— |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | 30209 | 物业管理费 | | 30905 | 基础设施建设 | —— | 31199 | 其他对企业补助 | —— |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.97 | 30211 | 差旅费 | 2.73 | 30906 | 大型修缮 | —— | 312 | 对企业补助 | |
| 30113 | 住房公积金 | 36.12 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 30907 | 信息网络及软件购置更新 | —— | 31201 | 资本金注入 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30213 | 维修（护）费 | | 30908 | 物资储备 | —— | 31203 | 政府投资基金股权投资 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 0.15 | 30214 | 租赁费 | | 30913 | 公务用车购置 | —— | 31204 | 费用补贴 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 19.19 | 30215 | 会议费 | | 30919 | 其他交通工具购置 | —— | 31205 | 利息补贴 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | | 30921 | 文物和陈列品购置 | —— | 31299 | 其他对企业补助 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|-------------|--------|--------|-----------|-------|-------|-------------|----|-------|--------------------|-------|
| 30302 | 退休费 | 18.83 | 30217 | 公务接待费 | | 30922 | 无形资产购置 | —— | 313 | 对社会保障基金补助 | |
| 30303 | 退职(役)费 | | 30218 | 专用材料费 | | 30999 | 其他资本性支出 | —— | 31302 | 对社会保险基金补助 | |
| 30304 | 抚恤金 | | 30224 | 被装购置费 | | 310 | 资本性支出 | | 31303 | 补充全国社会保障基金 | |
| 30305 | 生活补助 | | 30225 | 专用燃料费 | | 31001 | 房屋建筑物构建 | | 31304 | 对机关事业单位职业年金的补助 | |
| 30306 | 救济费 | | 30226 | 劳务费 | 0.75 | 31002 | 办公设备购置 | | 399 | 其他支出 | |
| 30307 | 医疗费补助 | | 30227 | 委托业务费 | | 31003 | 专用设备购置 | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | |
| 30308 | 助学金 | | 30228 | 工会经费 | 6.42 | 31005 | 基础设施建设 | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | |
| 30309 | 奖励金 | 0.36 | 30229 | 福利费 | 7.72 | 31006 | 大型修缮 | | 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 | | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | | 39910 | 资本性赠与 | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 30239 | 其他交通费用 | 8.79 | 31008 | 物资储备 | | 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 | | 31009 | 土地补偿 | | | | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 10.43 | 31010 | 安置补助 | | | | |
| 人员经费合计 | | 425.58 | 公用经费合计 | | | | | | | | 55.59 |

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门名称：阳城县审计局

2023年度

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：本表反映部门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。

说明：本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：阳城县审计局

2023年度

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：阳城县审计局

2023年度

金额单位：万元

| 预算数 | | | | | | 决算数 | | | | | |
|-----|----------|--------------|---------|-----------|-------|-----|----------|--------------|---------|-----------|-------|
| 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 | 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 | | | | 小计 | 公务用车购置费 | 公务用车运行维护费 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| | | | | | | | | | | | |

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：阳城县审计局

2023年度

金额单位：万元

| 一、政府采购情况 | | |
|--------------------------|----|-------|
| 项目 | 行次 | 统计数 |
| 合计 | 1 | |
| 货物 | 2 | |
| 工程 | 3 | |
| 服务 | 4 | |
| 二、机关运行经费 | | |
| 项目 | | 统计数 |
| (一) 行政单位 | 5 | 55.59 |
| (二) 参照公务员法管理事业单位 | 6 | |
| 三、国有资产占用情况 | | |
| (一) 车辆数合计（辆） | 7 | |
| 1. 副部（省）级及以上领导用车 | 8 | |
| 2. 主要负责人用车 | 9 | |
| 3. 机要通信用车 | 10 | |
| 4. 应急保障用车 | 11 | |
| 5. 执法执勤用车 | 12 | |
| 6. 特种专业技术用车 | 13 | |
| 7. 离退休干部服务用车 | 14 | |
| 8. 其他用车 | 15 | |
| (二) 单价100万元（含）以上设备（不含车辆） | 17 | |

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计751.89万元，支出总计751.89万元。与上年相比，收入总计增加125.78万元，增长20.09%，支出总计增加125.78万元，增长20.09%。主要原因是2023年新增委托业务费项目支出，导致本年度收入、支出总计增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计751.89万元，其中：

财政拨款收入751.89万元，占比100.00%；

上级补助收入0万元，占比0%；

事业收入0万元，占比0%；

经营收入0万元，占比0%；

附属单位上缴收入0万元，占比0%；

其他收入0万元，占比0%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计751.89万元，其中：

基本支出481.17万元，占比63.99%；

项目支出270.73万元，占比36.01%；

上缴上级支出0万元，占比0%；

经营支出0万元，占比0%；

对附属单位补助支出0万元，占比0%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计751.89万元，支出总计751.89万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加125.78万元，增长20.09%；财政拨款支出总计增加125.78万元，增长20.09%。主要原因是2023年新增委托业务费项目支出，导致本年度财政拨款支出总计增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年一般公共预算财政拨款决算支出751.89万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加125.78万元，增长20.09%。主要原因是2023年新增委托业务费项目支出，导致本年度一般公共预算财政拨款决算支出增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出751.89万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)633.21万元，占比84.22%；
社会保障和就业支出(类)64.69万元，占比8.60%；
卫生健康支出(类)17.86万元，占比2.38%；
住房保障支出(类)36.13万元，占比4.80%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算735.99万元，支出决算751.89万元，完成年初预算的102.16%。其中：

一般公共服务支出年初预算615.94万元，支出决算633.21万元，完成年初预算的102.80%，用于人员、公用及项目支出，较上年决算增加95.07万元，增长15.01%，主要原因是项目支出增加；社会保障和就业支出年初预算64.99万元，支出决算64.69万元，完成年初预算的99.54%，用于离休人员工资、退休人员增加补贴及在职人员养老保险缴费支出，较上年决算增加17.36万元，增长26.84%，主要原因是补缴以前年度养老保险及退休人员增加补贴；卫生健康支出年初预算18.3万元，支出决算17.86万元，完成年初预算的97.60%，用于在职人员医疗保险缴费支出，较上年决算增加3.11万元，增长17.40%，主要原因是在职人员医疗保险缴费基数提高；住房保障支出年初预算36.76万元，支出决算36.13万元，完成年初预算的98.29%，用于在职人员住房公积金支出，较上年决算增加10.23万元，增长28.32%，主要原因是住房公积金基数提高。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出481.17万元，其中：

人员经费425.58万元，主要包括工资福利支出406.4万元，对个人和家庭的补助19.19万元；

公用经费55.59万元，主要包括商品和服务支出55.59万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出全年预算0万元，支出决算0万元，完成全年预算的0%，比上年度减少0.50万元，下降100%，主要原因是：本年度本单位无“三公”经费财政拨款支出其中：

因公出国（境）费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位本年度无因公出国（境）费支出

；

公务用车购置费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位本年度无公务用车购置费支出；

公务用车运行维护费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位本年度无公务用车运行维护费支出；

公务接待费支出0万元，完成全年预算的0%，比上年度减少0.50万元，下降100%，主要原因是：本单位本年度无公务接待费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国团组共0个，0人次。主要用于：本单位本年度无因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于本年度无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆车，主要用于：本年度无公务用车运行维护费支出。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待本年度无国内接待；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本年度无国（境）外接待。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2023年机关运行经费支出55.59万元，比2022年增加27.02万元，增长94.57%，主要原因一是人员工资调增等导致公用经费（工会经费、福利费）增加；二是组织人员培训次数、季节性下乡频率、赴外培训学习增加等导致办公费、差旅费、培训费增加；故本年度机关运行经费支出增加。

（二）政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额0万元，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0万元。政府采购授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆，其他用车0辆，其他用车主要是本单位无其他用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台

(套)。

(四) 预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2023年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目2个，资金258.2979万元，其中一般公共预算项目支出258.2979万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：2个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。（涉密项目除外）。

附件：重点项目绩效评价报告、二级项目绩效自评表

2、其他需要说明的事项

本部门无其他需要说明的事项。

第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
 - 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
 - 三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
 - 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
 - 五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。
 - 六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
 - 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
 - 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
 - 九、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人员支出和公用经费支出。
 - 十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。
 - 十一、“三公”经费：指各级部门、单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。
 - 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。
- 无

第五部分 附件

2023 年审计委托业务费 项目支出重点绩效评价报告

项目单位：阳城县审计局

评价时间：2024 年 8 月

目 录

| | |
|---------------------------------------|----|
| 一、基本情况 | 3 |
| (一) 项目概况。 | 3 |
| (一) 绩效评价目的、对象和范围。 | 4 |
| (二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。 | 4 |
| (三) 绩效评价工作过程。 | 6 |
| 四、绩效评价指标分析 | 8 |
| (一) 项目决策情况。 | 8 |
| (二) 项目过程情况。 | 8 |
| 六、意见建议 | 10 |
| 七、其他需要说明的问题 | 10 |

为强化本单位预算绩效主体责任和绩效意识，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《阳城县财政局关于开展2023年度项目支出绩效自评价的通知》（阳财字〔2024〕17号）文件精神，我局对2023年审计委托业务费项目进行重点绩效评价，通过资料收集和现场核查最终得出评价结论，形成评价报告，现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

阳城县西河、演礼等乡镇及南部片区集中供热项目主要建设内容为：新建供热一级管网 $2\times 33\text{KM}$ ，实现供热面积710万平方米，供热负荷369.88MW。项目涉及西河、演礼、町店及白桑等5个乡镇和县城南部片区共10个标段，涉及9家施工单位，6家材料供应单位。项目于2018年6月开工，于2020年11月底基本完工并投入使用。

阳城县发展和改革局以《关于阳城县西河、演礼等乡镇及南部片区集中供热项目建议书的批复》（阳发改审字〔2017〕53号）、《关于阳城县西河、演礼等乡镇及南部片区集中供热项目可行性研究报告的批复》（阳发改审字〔2017〕63号）、《关于阳城县西河、演礼等乡镇及南部片区集中供热项目初步设计的批复》（阳发改审字〔2018〕14号）等文件分别对该项目项目建议书、可行性研究报告、初步设计进行了批复。该项目概算批复

总投资 34829.93 万元，其中：工程费用 30445.30 万元，其它费用 2437.10 万元，基本预备费 1808.53 万元，铺底流动资金 139 万元，所需建设资金全部为企业自筹。

（二）项目绩效目标。

审计委托业务费为投资审计项目，为维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并附有督促的责任。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

一是通过开展绩效评价工作，探索建立规范的专项资金绩效评价指标体系，提高财政资金的使用效益和管理水平。二是全面了解 2023 年审计委托业务费项目专项资金进展、资金使用、执行情况以及取得的成绩和综合效果，便于总结经验、发现问题、加强管理。三是保证专项资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准。

1、绩效评价原则

本次评价工作遵循客观公正、科学合理、注重整体、突出重点的基本原则，以省、市、县政府文件为依据，结合实际资

金使用情况开展评价工作。具体原则如下：

科学规范原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

公正公开原则。坚持客观公正，标准统一，资料可靠，依法公开并接受监督。

分级分类原则。绩效评估由财政部门、相关单位根据评价对象的特点分类组织实施。

绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行评价，结果清晰，反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价方法

项目绩效评价工作小组工作方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。绩效评价方法的选用要坚持定量优先、简便有效的原则。根据实际需要、评价信息及数据采集情况，可采用一种或多种方法进行绩效评价。

(1) 成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

(2) 比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

(3) 因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

(4) 最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(6) 标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

(7) 其他评价方法。

(三) 绩效评价工作过程。

1、准备阶段

成立评价工作小组，了解项目基本情况，收集资料，查阅会计凭证。评价小组通过初步了解项目基本概况后，与相关科室展开点对点的沟通与询问。

2、实施阶段

(1) 收集与审核项目资料。评价工作小组在了解项目总体情况后，收集相关政策制度文件，按照项目资料清单列举种类，督促项目单位限期提供完备项目资料，并对提供的项目资料进行核对、整理。

(2) 制定评价工作方案。评价小组在前期收集与审核项目

资料的基础上，制定项目评价工作方案，明确评价内容及重点、评价原则及方法、评价流程、人员构成及调度、评价时间安排等。

(3) 评价开展。评价小组深入项目现场，采取查阅项目档案、复核、询问、访谈等了解项目实际情况，对项目目标设定等决策情况，项目管理制度建设与执行等管理情况以及项目资金使用、成果统计等绩效情况进行分析，对项目进行定性、定量的评价，分析项目实施效果。

3、撰写报告阶段

根据报送的相关资料，以及现场抽查的项目评价、评分情况，对数据进行汇总和综合分析，根据设计的评价指标体系与评分标准，计算绩效评价指标得分，形成评价结论，提交绩效评价报告初稿。与相关科室进行沟通，根据论证意见，对报告进行修改完善，提交正式绩效评价报告。

4、总结阶段

对项目评价资料进行编辑整理，按照管理要求进行归档，同时对项目开展以及落实进行归纳总结，分析本次项目评价工作的经验与不足。

三、综合评价情况及评价结论

我单位严格按照相关规定实施，对于存在的问题和完成后

未达到预期绩效目标的事项进行相应整改。

四、绩效评价分析

(一) 项目决策情况。

1、立项依据充分

开展投资审计聘请中介机构。委托协审费用，用于支付中介机构协审费用。

2、绩效目标合理

该项目所设定的绩效目标依据充分，符合我县客观实际，项目预期的产出效益和效果符合正常的业绩水平。

3、绩效指标明确

该项目依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，细分到春供补贴的种类、数量以及补贴金额，成本、效益及满意度等方方面面。

4、预算编制科学

该项目预算编制标准明确，预算内容与项目内容相匹配，资金额度与年度目标相适应，严格按照标准编制预算。

5、资金分配合理

该项目所需资金经过测算，严格执行财务管理规定，层层把关，对各项资金进行规范化管理。

(二) 项目过程情况。

1、资金到位率

资金到位率=（208.29万元/208.29万元）*100%

2、预收执行率

全年预算资金 208.29 万元，实际支出 208.29 万元，预算执行率 100%。

3、资金使用规范

该项目资金使用完全符合国家财经法规和本单位财务管理制度以及有关专项资金管理办法。资金拨付经过完整的审批流程，符合项目预收批复的用途，不存在资金截留、挤占、挪用、虚列等现象。

4、管理制度健全

本单位严格按照法律法规及本单位实际制定《财务管理制度》、《“三重一大”事项集体决策制度》等制度汇编，保障项目顺利实施。

5、制度执行有效

该项目实施完全符合相关法律法规和相关管理规定，符合我县出台的工作方案，同时符合我单位制定的相关制度，结束后会同财政部门对该项目进行共同验收。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。

对财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，保障项目实施过程沟通顺畅、服务到位、监督全方位无死角。项目完成后，及时进行验收、汇报和总结。

（二）存在的问题及原因分析。

导致预算执行率较低的原因为：一是项目管理制度和监督管理办法不健全，制度执行有效性有待进一步提高；二是项目档案管理制度需进一步完善。

六、意见建议

1、建议根据项目属性结合我县近年来项目实际开展情况制定和完善项目管理办法、监督管理办法；

2、严格按照办法对项目实施管理和监督；

3、项目档案按照一项一档的要求，遵照档案管理的要求，项目从申报、立项、批复、实施、验收和资金拨付等程序装订归档。

七、其他需要说明的问题

无。

审计业务费项目支出绩效自评表

(2023年度)

| 项目名称 | | 审计业务费 | | | | | | | | |
|-------------------|---|---|------------|---------|---|---------------|---------|-----|-------------|-------------|
| 主管部门及代码 | | 004-阳城县审计局 | | | 预算单位 | 004001-阳城县审计局 | | | | |
| 项目资金预算安排及执行进度(万元) | | | 年初预算数 | | 全年预算数 | 全年执行数 | 资金结(转)余 | 执行率 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 目标申报数 | 预算编制数 | | | | | | | | |
| | 资金总额: | 50 | 50 | 40.208 | 40.208 | 0 | 100 | 10 | | |
| 市县区财政资金 | 50 | 50 | 40.208 | 40.208 | 0 | 100.00 | 10.00 | | | |
| 项目年度绩效目标 | 年度目标 | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| | 对财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并附有督促被审计单位整改的责任。 | | | | 全年共组成实施了52个审计项目，包括按季度实施重大政策落实情况跟踪审计、预算执行情况审计、专项审计和审计调查、乡镇决算审计、财务收支审计、专项审计和审计调查、经济责任审计、资源环境审计、政府投资审计、企业审计等，查出问题307个，发现非现金计量问题69个，向上级提交审计专报11份，向县人大常委会提交工作报告2份，出具移送处理书5份等。审计整改率居全市领先地位，充分发挥了审计的作用。认真贯彻落实《预算法》，通过科学规范制定各项管理制度。 | | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年初指标值 | 调整后指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 补贴人数 | ≥35人 | ≥35人 | ≥35人 | 20 | 20 | | |
| | | 质量指标 | 应补尽补率 | =100% | =100% | =100% | 10 | 10 | | |
| | | 时效指标 | 补贴发放时间 | 每月 | 每月 | 达成预期指标 | 10 | 10 | | |
| | | 成本指标 | 补贴标准 | 每人每日45元 | 每人每日45元 | 达成预期指标 | 10 | 10 | | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 提高资金使用效率 | 提高 | 提高 | 达成预期指标 | 15 | 15 | | |
| | | 社会效益指标 | 保障国民经济健康发展 | 保障 | 保障 | 达成预期指标 | 15 | 15 | | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 审计人员满意度 | ≥90% | ≥90% | ≥90% | 10 | 10 | | | |
| 总分 | | | | | | | 100 | 优 | | |
| 项目绩效分析 | 项目实施和预算执行情况 | 根据单位报告的情况看，本年度年初预算审计业务资金50万元，用于下乡审计和外出审计支付审计人员差旅费。年初下达项目预算资金50万元，实际到位50万元，到位率为100%，实际支出金额40.21万元，预算执行率为80.42%。 | | | | | | | | |
| | 产出情况 | 审计工作进展顺利，有项目必审，审计质量一直在提高，2023年底审计工作全部完成，项目结束就及时进行审计，全局35名审计工作人员，补贴标准为晋城市市内出差伙食费补助费每人每天100元，交通费80元，县境内伙食补助标准每人每天45元。 | | | | | | | | |
| | 效益情况 | 切实提高政府资金使用效益；能够把资金用在需要的地方，提高的资金使用效益，规范审计项目管理程序；审计项目管理到位规范。 | | | | | | | | |
| | 满意度情况 | 严格执行管理制度，确保做到专款专用，严格按照有关财务会计制度的规定进行报销，确保无违法违规现象，确保项目顺利实施。 | | | | | | | | |
| | 主要经验做法 | 完成对人员补贴，对县政府财政投资项目规范管理程序，切实提高政府资金使用效益，促进完善投资机制，加强政府投资的宏观调控，严格财政收支或者财务收支的真实性、合法性和效益性依法进行审计监督。 | | | | | | | | |
| 项目管理中存在的主要问题及原因分析 | 从项目的实施情况看，存在的主要不足表现为：当年退休一名调出本单位一名，继续加强制度完善，严格按制度执行。 | | | | | | | | | |

| | | |
|--|---------------------|--|
| | <p>下一步改进措施及管理建议</p> | <p>(一) 预算安排和执行方面 继续加强制度完善, 严格按制度执行。(二) 制度建设方面 专项资金严格执行财务管理制度, 层层把关, 对各项资金进行规范化管理, 继续完善制度建设。(三) 项目管理方面 严格执行财务制度, 专款专用。(四) 资金管理方面 严格执行预算管理制度和财务制度, 做到专款专用。(五) 其他方面 完成对人员补贴, 对县政府财政投资项目规范管理程序, 切实提高政府资金使用效益, 促进完善投资机制, 加强政府投资的宏观调控。继续对财政收支或者财务收支的真实性、合法和效益依法进行审计监督。</p> |
|--|---------------------|--|

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系, 其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金, “预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
 2. “全年预算数”的取数规则, 如果年初预算未调整, 取预算编制数; 如果有调整, 取调整后的预算数。
 3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
 4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

委托业务费项目支出绩效自评表

(2023年度)

| 项目名称 | | 委托业务费 | | | | | | | | |
|-------------------|---|--|--|---------|---|--------------------|--------|-------|-------------|--|
| 主管部门及代码 | | 004-阳城县审计局 | | | | 预算单位 004001-阳城县审计局 | | | | |
| 项目资金预算安排及执行进度(万元) | 年初预算数 | | | 全年预算数 | 全年执行数 | 资金结(转)余 | 执行率 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| | 目标申报数 | 预算编制数 | | | | | | | | |
| | 资金总额: | 208.298 | 208.298 | | 208.298 | 208.298 | 0 | 100 | 10 | |
| 市县区财政资金 | 208.298 | 208.298 | | 208.298 | 208.298 | 0 | 100.00 | 10.00 | | |
| 项目年度绩效目标 | 年度目标 | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| | 对财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督,维护国家财政经济秩序,提高财政资金使用效益,促进廉政建设,保障国民经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任,并负有督促被审计单位整改的责任。 | | | | 全年共组成实验了52个审计项目,包括按季度实施重大政策落实情况跟踪审计、预算执行情况审计、专项审计和审计调查、多模决策审计、财务收支审计、专项审计和审计调查、经济责任审计、资源环境审计、政府投资审计、企业审计等,查出问题307个,发现非现金计量问题69个,向上级提交审计报告11份,向县人大常委会提交工作报告2份,出具移送处理书3份等。审计整改率居全市领先地位,充分发挥了审计的作用;认真贯彻落实《预算法》,通过科学规范制定各项管理制度。 | | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年初指标值 | 调整后指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| | 产出指标 | 数量指标 | 中介机构数 | ≥5个 | ≥5个 | ≥5个 | 20 | 20 | | |
| | | 质量指标 | 质量落实率 | ≥95% | ≥95% | ≥95% | 10 | 10 | | |
| | | 时效指标 | 中介机构初审发放时间 | 1-12 | 1-12 | 达成预期指标 | 10 | 10 | | |
| | | 成本指标 | 成本指标 | | 未填报 | 未完成预期指标且效果较差 | 10 | 0 | 年初未设置成本指标 | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 提高资金使用效率 | 提高 | 提高 | 达成预期指标 | 15 | 15 | | |
| | | 社会效益指标 | 保障国民经济健康发展 | 保障 | 保障 | 达成预期指标 | 15 | 15 | | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 中介机构满意度 | ≥95% | ≥95% | ≥95% | 10 | 10 | | | |
| 总分 | | | | | | | | 90 | 优 | |
| 项目绩效分析 | 自评结果分析 | 项目实施和预算执行情况 | 根据单位报告的情况看,本年度年初预算审计服务费资金208.30万元,用于政府投资审计中介机构审计工程项目费用。年初下达项目预算资金208.30万元,实际到位208.30万元,到位率为100%,实际支出金额208.30万元,预算执行率为100%。 | | | | | | | |
| | | 产出情况及分析 | 2023年底审计工作全部完成,工程审计由第三方机构协助审计局完成审计项目,以审计具体实施项目金额为准,确保审计工作进展顺利,有项目必审,项目结束就及时进行审计。 | | | | | | | |
| | | 效益情况及分析 | 切实提高政府资金使用效益;能够把资金用在需要的地方,提高的资金使用效益,规范审计项目管理程序;审计项目管理到位规范。 | | | | | | | |
| | | 满意度情况及分析 | 严格财经管理制度,确保做到专款专用,严格按照有关财务会计制度的规定进行报销,确保无违法违规现象,确保项目顺利实施。 | | | | | | | |
| | 主要经验做法 | 完成对人员补贴,对县政府财政投资项目规范管理程序,切实提高政府资金使用效益,促进完善投资机制,加强政府投资的宏观调控,强化财政收支或者财务收支的真实、合法和效益依法进行审计监督。 | | | | | | | | |
| | 项目管理中存在的主要问题及原因分析 | 从项目的实施情况看,存在的主要不足表现为:当年退休一名调出本单位一名,继续加强制度完善,严格按制度执行。 | | | | | | | | |
| | 下一步改进措施及普遍建议 | (一)预算安排和执行方面 继续加强制度完善,严格按制度执行。(二)制度建设方面 专项资金严格执行财务管理,层层把关,对专项资金进行规范化管理,继续完善制度建设。(三)项目管理方面 严格执行财务制度,专款专用。(四)资金管理方面 严格执行预算管理制度和财务制度,做到专款专用。(五)其他方面 完成对人员补贴,对县政府财政投资项目规范管理程序,切实提高政府资金使用效益,促进完善投资机制,加强政府投资的宏观调控,强化财政收支或者财务收支的真实、合法和效益依法进行审计监督。 | | | | | | | | |

备注:1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。

- 2.“全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
- 3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
- 4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

