2023年度

许昌市审计局部门决算

二〇二四年九月

目 录

第一部分 许昌市审计局概况

1. 部门职责
2. 机构设置

第二部分 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明细表

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”经费支出决算表

第三部分 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、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分
 许昌市审计局概况

一、部门职责

（一）许昌市审计局
 （机构编制文件涉密，不予公开）
 （二）许昌市政府投资建设项目审计中心
 1.对全部使用财政预算内外资金、各类专项资金、国债资金、政府专门补助资金、政府举借债务筹措的资金等为主要资金来源的投资项目，政府在土地、市政配套、融资等方面依法给予优惠政策的公共、公益项目实施审计监督；
 2.对与政府投资建设项目直接有关的勘察、设计、施工、监理、采购、供货、咨询、代理等单位的财务收支进行审计调查。

二、机构设置

许昌市审计局内设机构1个,包括：办公室（机构编制文件涉密，内设机构设置不予公开）。

从决算单位构成看，许昌市审计局部门决算包括：本级决算（1个）、所属单位决算（1个）。

本决算为汇总决算，纳入本部门2023年度部门决算编制范围的单位共2个，二级预算单位有:

1.许昌市审计局（本级）
 2.许昌市政府投资建设项目审计中心

第二部分
2023年度部门决算表

收入支出决算总表

|  |
| --- |
| 公开01表 |
| 部门：许昌市审计局 | 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 | 1,728.85 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 1,423.20 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 33 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 11.25 | 三、国防支出 | 34 | 0.00 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 35 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 36 | 0.00 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 37 | 0.00 |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0.00 | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 23.94 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 269.27 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 | 53.68 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 41 | 0.00 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 42 | 0.00 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 43 | 2.25 |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 44 | 0.00 |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | 0.00 |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0.00 |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 47 | 0.00 |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0.00 |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0.00 |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 50 | 54.59 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0.00 |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 11.25 |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00 |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 54 | 6.67 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0.00 |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0.00 |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00 |
| **本年收入合计** | 27 | 1,764.04 | **本年支出合计** | 58 | 1,820.92 |
| 使用非财政拨款结余和专用结余 | 28 | 0.00 | 结余分配 | 59 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 120.97 | 年末结转和结余 | 60 | 64.09 |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 1,885.01 | **总计** | 62 | 1,885.01 |

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 |
| 部门：许昌市审计局 | 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 | **1,764.04** | **1,740.10** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **23.94** |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,370.99 | 1,349.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21.94 |
| 20108 | 审计事务 | 1,261.44 | 1,239.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21.94 |
| 2010801 | 行政运行 | 791.91 | 791.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 244.73 | 244.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 38.30 | 38.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010850 | 事业运行 | 164.56 | 164.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 21.94 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 21.94 |
| 20129 | 群众团体事务 | 5.20 | 5.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2012906 | 工会事务 | 5.20 | 5.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 104.35 | 104.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 104.35 | 104.35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 269.27 | 269.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 269.27 | 269.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 213.09 | 213.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 56.18 | 56.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 53.69 | 53.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 53.69 | 53.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 23.00 | 23.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 5.16 | 5.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 25.53 | 25.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 213 | 农林水支出 | 2.25 | 2.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21305 | 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴 | 2.25 | 2.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2130502 | 一般行政管理事务 | 2.25 | 2.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 54.59 | 54.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 54.59 | 54.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 54.59 | 54.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 223 | 国有资本经营预算支出 | 11.25 | 11.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22399 | 其他国有资本经营预算支出 | 11.25 | 11.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2239999 | 其他国有资本经营预算支出 | 11.25 | 11.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 229 | 其他支出 | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.00 |
| 22999 | 其他支出 | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.00 |
| 2299999 | 其他支出 | 2.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.00 |

注：本表反映部门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 |
| 部门：许昌市审计局 | 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 | **1,820.92** | **1,397.18** | **423.75** | **0.00** | **0.00** | **0.00** |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,423.19 | 1,012.95 | 410.24 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20108 | 审计事务 | 1,313.64 | 956.47 | 357.17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010801 | 行政运行 | 791.91 | 791.91 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 315.26 | 0.00 | 315.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 38.30 | 0.00 | 38.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010850 | 事业运行 | 164.56 | 164.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 3.61 | 0.00 | 3.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20129 | 群众团体事务 | 5.20 | 5.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2012906 | 工会事务 | 5.20 | 5.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 104.35 | 51.28 | 53.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 104.35 | 51.28 | 53.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 269.27 | 269.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 269.27 | 269.27 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 213.09 | 213.09 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 56.18 | 56.18 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 53.69 | 53.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 53.69 | 53.69 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 23.00 | 23.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 5.16 | 5.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 25.53 | 25.53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 213 | 农林水支出 | 2.25 | 0.00 | 2.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21305 | 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴 | 2.25 | 0.00 | 2.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2130502 | 一般行政管理事务 | 2.25 | 0.00 | 2.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 54.59 | 54.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 54.59 | 54.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 54.59 | 54.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 223 | 国有资本经营预算支出 | 11.25 | 0.00 | 11.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22399 | 其他国有资本经营预算支出 | 11.25 | 0.00 | 11.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2239999 | 其他国有资本经营预算支出 | 11.25 | 0.00 | 11.25 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 229 | 其他支出 | 6.67 | 6.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22999 | 其他支出 | 6.67 | 6.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2299999 | 其他支出 | 6.67 | 6.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门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 |
| 部门：许昌市审计局 | 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 | 1,728.85 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 1,419.59 | 1,419.59 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0.00 | 二、外交支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 11.25 | 三、国防支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 269.27 | 269.27 | 0.00 | 0.00 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 | 53.68 | 53.68 | 0.00 | 0.00 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 43 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 44 | 2.25 | 2.25 | 0.00 | 0.00 |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 51 | 54.59 | 54.59 | 0.00 | 0.00 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | 11.25 | 0.00 | 0.00 | 11.25 |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 55 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| **本年收入合计** | 27 | 1,740.10 | **本年支出合计** | 59 | 1,810.64 | 1,799.39 | 0.00 | 11.25 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 70.54 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|  一般公共预算财政拨款 | 29 | 70.54 |  | 61 |  |  |  |  |
|  政府性基金预算财政拨款 | 30 | 0.00 |  | 62 |  |  |  |  |
|  国有资本经营预算财政拨款 | 31 | 0.00 |  | 63 |  |  |  |  |
| **总计** | 32 | 1,810.64 | **总计** | 64 | 1,810.64 | 1,799.39 | 0.00 | 11.25 |

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 |
| 部门：许昌市审计局 | 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 | **1,799.39** | **1,390.50** | **408.89** |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,419.58 | 1,012.95 | 406.63 |
| 20108 | 审计事务 | 1,310.03 | 956.47 | 353.56 |
| 2010801 | 行政运行 | 791.91 | 791.91 | 0.00 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 315.26 | 0.00 | 315.26 |
| 2010804 | 审计业务 | 38.30 | 0.00 | 38.30 |
| 2010850 | 事业运行 | 164.56 | 164.56 | 0.00 |
| 20129 | 群众团体事务 | 5.20 | 5.20 | 0.00 |
| 2012906 | 工会事务 | 5.20 | 5.20 | 0.00 |
| 20199 | 其他一般公共服务支出 | 104.35 | 51.28 | 53.07 |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出 | 104.35 | 51.28 | 53.07 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 269.27 | 269.27 | 0.00 |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 269.27 | 269.27 | 0.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 213.09 | 213.09 | 0.00 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 56.18 | 56.18 | 0.00 |
| 210 | 卫生健康支出 | 53.69 | 53.69 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 53.69 | 53.69 | 0.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 23.00 | 23.00 | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 5.16 | 5.16 | 0.00 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 25.53 | 25.53 | 0.00 |
| 213 | 农林水支出 | 2.25 | 0.00 | 2.25 |
| 21305 | 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴 | 2.25 | 0.00 | 2.25 |
| 2130502 | 一般行政管理事务 | 2.25 | 0.00 | 2.25 |
| 221 | 住房保障支出 | 54.59 | 54.59 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 54.59 | 54.59 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 54.59 | 54.59 | 0.00 |

注：本表反映部门本年度一般公共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。

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：许昌市审计局 | 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 |
|
| 301 | 工资福利支出 | 1,061.15 | 302 | 商品和服务支出 | 109.09 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 |  基本工资 | 226.25 | 30201 |  办公费 | 6.37 | 30701 |  国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 |  津贴补贴 | 384.45 | 30202 |  印刷费 | 0.00 | 30702 |  国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 |  奖金 | 259.52 | 30203 |  咨询费 | 0.00 | 310 | 资本性支出 | 3.54 |
| 30106 |  伙食补助费 | 0.00 | 30204 |  手续费 | 0.00 | 31001 |  房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30107 |  绩效工资 | 25.36 | 30205 |  水费 | 1.22 | 31002 |  办公设备购置 | 3.54 |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 56.18 | 30206 |  电费 | 15.30 | 31003 |  专用设备购置 | 0.00 |
| 30109 |  职业年金缴费 | 0.00 | 30207 |  邮电费 | 0.02 | 31005 |  基础设施建设 | 0.00 |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 28.15 | 30208 |  取暖费 | 0.00 | 31006 |  大型修缮 | 0.00 |
| 30111 |  公务员医疗补助缴费 | 25.53 | 30209 |  物业管理费 | 38.15 | 31007 |  信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 1.12 | 30211 |  差旅费 | 0.04 | 31008 |  物资储备 | 0.00 |
| 30113 |  住房公积金 | 54.59 | 30212 |  因公出国（境）费用 | 0.00 | 31009 |  土地补偿 | 0.00 |
| 30114 |  医疗费 | 0.00 | 30213 |  维修（护）费 | 24.95 | 31010 |  安置补助 | 0.00 |
| 30199 |  其他工资福利支出 | 0.00 | 30214 |  租赁费 | 0.00 | 31011 |  地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 216.72 | 30215 |  会议费 | 0.00 | 31012 |  拆迁补偿 | 0.00 |
| 30301 |  离休费 | 0.00 | 30216 |  培训费 | 2.93 | 31013 |  公务用车购置 | 0.00 |
| 30302 |  退休费 | 213.09 | 30217 |  公务接待费 | 0.27 | 31019 |  其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30303 |  退职（役）费 | 0.00 | 30218 |  专用材料费 | 0.00 | 31021 |  文物和陈列品购置 | 0.00 |
| 30304 |  抚恤金 | 0.00 | 30224 |  被装购置费 | 0.00 | 31022 |  无形资产购置 | 0.00 |
| 30305 |  生活补助 | 3.63 | 30225 |  专用燃料费 | 0.00 | 31099 |  其他资本性支出 | 0.00 |
| 30306 |  救济费 | 0.00 | 30226 |  劳务费 | 0.00 | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| 30307 |  医疗费补助 | 0.00 | 30227 |  委托业务费 | 0.00 | 39907 |  国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| 30308 |  助学金 | 0.00 | 30228 |  工会经费 | 5.20 | 39908 |  对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| 30309 |  奖励金 | 0.00 | 30229 |  福利费 | 6.36 | 39909 |  经常性赠与 | 0.00 |
| 30310 |  个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 |  公务用车运行维护费 | 2.13 | 39910 |  资本性赠与 | 0.00 |
| 30311 |  代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 |  其他交通费用 | 5.76 | 39999 |  其他支出 | 0.00 |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助 | 0.00 | 30240 |  税金及附加费用 | 0.00 |  |  |  |
|  |  |  | 30299 |  其他商品和服务支出 | 0.38 |  |  |  |
| 人员经费合计 | 1,277.87 | 公用经费合计 | 112.63 |

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。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 |
| 部门：许昌市审计局 | 2023年度 | 金额单位：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

|  |
| --- |
| 公开08表 |
| 部门：许昌市审计局 | 2023年度 | 金额单位：万元 |

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本年支出 |
| 科目代码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | **11.25** |  | **11.25** |
| 223 | 国有资本经营预算支出 | 11.25 |  | 11.25 |
| 22399 | 其他国有资本经营预算支出 | 11.25 |  | 11.25 |
| 2239999 | 其他国有资本经营预算支出 | 11.25 |  | 11.25 |

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。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”经费支出决算表

|  |
| --- |
| 公开09表 |
| 部门：许昌市审计局 | 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 |
| 4.30 | 0.00 | 4.00 | 0.00 | 4.00 | 0.30 | 2.40 | 0.00 | 2.13 | 0.00 | 2.13 | 0.27 |

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分
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、支总计均为1885.01万元。与上年度相比，收、支总计各增加192.34万元，增长11.36%。主要原因是一是在职人员经费增加；二是审计项目增加，审计业务经费支出相应增长；三是结转上年度部分审计业务经费在本年支出。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计1764.04万元，其中：财政拨款收入1740.10万元，占98.64%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入23.94万元，占1.36%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计1820.92万元，其中：基本支出1397.18万元，占76.73%；项目支出423.75万元，占23.27%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

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、支总计均为1810.64万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加188.68万元，增长11.63%。主要原因是一是在职人员经费增加；二是审计项目增加，审计业务经费支出相应增长；三是结转上年度部分审计业务经费在本年支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）总体情况**

2023年度一般公共预算财政拨款支出1799.39万元，占支出合计的98.82%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加177.43万元，增长10.94%。主要原因是一是在职人员经费增加；二是审计项目增加，审计业务经费支出相应增长；三是结转上年度部分审计业务经费在本年支出。

**（二）结构情况**

2023年度一般公共预算财政拨款支出1799.39万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）1419.59万元，占78.89%；社会保障和就业支出（类）269.27万元，占14.96%；卫生健康支出（类）53.68万元，占2.98%；农林水支出（类）2.25万元，占0.13%；住房保障支出（类）54.59万元，占3.04%。

**（三）具体情况**

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1465.59万元，支出决算为1799.39万元，完成年初预算的122.78%。其中：

**1.一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）**年初预算数为758.88万元，决算数791.91万元,完成年初预算的104.35%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在职人员经费增加。

**2.一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）**年初预算数为200.00万元，决算数315.26万元,完成年初预算的157.63%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是一是审计项目增加，审计业务经费支出相应增长；二是结转上年度部分审计业务经费在本年支出。

**3.一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）**年初预算数为0.00万元，决算数38.30万元,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是参加省审计厅统一组织审计项目的支出。

**4.一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）**年初预算数为151.32万元，决算数164.56万元,完成年初预算的108.75%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在职人数增加调增的人员经费。

**5.一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）工会事务（项）**年初预算数为5.20万元，决算数5.20万元,完成年初预算的100.00%，决算数与年初预算数不存在差异。

**6.一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）**年初预算数为0.00万元，决算数104.35万元,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中按规定增加的财政拨款预算。

**7.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）**年初预算数为174.47万元，决算数213.09万元,完成年初预算的122.14%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在职转退休人员增加。

**8.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）**年初预算数为57.16万元，决算数56.18万元,完成年初预算的98.29%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在职转退休人员增加。

**9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）**年初预算数为25.88万元，决算数23.00万元,完成年初预算的88.87%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在职转退休人员增加。

**10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）**年初预算数为5.04万元，决算数5.16万元,完成年初预算的102.38%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在职人数增加调增的人员经费。

**11.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）**年初预算数为28.76万元，决算数25.53万元,完成年初预算的88.77%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在职转退休人员增加。

**12.农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）一般行政管理事务（项）**年初预算数为0.00万元，决算数2.25万元,决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年中增加的用于乡村振兴方面的财政拨款预算支出。

**13.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**年初预算数为58.89万元，决算数54.59万元,完成年初预算的92.70%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是在职转退休人员增加。

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1390.50万元。其中：人员经费1277.87万元，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助。公用经费112.63万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、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支出决算情况说明

本部门2023年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算数为0.00万元，支出决算为11.25万元，完成年初预算的0.00%。主要用于新增的国有资本经营审计项目的委托业务经费。

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”经费财政拨款支出预算为4.30万元，支出决算为2.40万元，完成预算的55.81%。2023年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是认真贯彻执行党中央、国务院厉行节约精神，采取有效措施严格控制和压缩“三公”经费支出。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算2.13万元,完成预算的53.25%，占88.75%；公务接待费支出决算0.27万元，完成预算的90.00%，占11.25%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）费**预算为0.00万元，支出决算为0.00万元。决算数与预算数无差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

**2.公务用车购置及运行费**预算为4.00万元，支出决算为2.13万元，完成预算的53.25%。决算数与预算数存在差异的主要原因是认真贯彻执行党中央、国务院厉行节约精神，进一步严格控制和压缩公务用车运行费支出。其中：

**公务用车购置支出**0.00万元，购置车辆0台。

**公务用车运行维护支出**2.13万元。主要用于按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。2023年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

**3.公务接待费**预算为0.30万元，支出决算为0.27万元，完成预算的90.00%。决算数与预算数存在差异的主要原因是认真贯彻执行党中央、国务院厉行节约精神，进一步加强公务接待管理。其中：

**外宾接待支出**0.00万元。2023年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

**其他国内公务接待支出**0.27万元。主要用于跨区域审计、有关部门和单位学习交流、交换审计意见等。2023年共接待国内来访团组5个、来宾25人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费支出99.30万元，较2022年度下降15.05万元，下降13.16%，主要原因是坚持精打细算，量入为出，合理开支。

十一、政府采购支出情况说明

2023年度政府采购支出总额146.20万元，其中：政府采购货物支出98.16万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出48.04万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2023年期末，本部门共有车辆1辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0 辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

**（一）绩效管理工作开展情况**

我部门认真贯彻市委、市政府关于全面实施预算绩效管理的相关要求，全面深化预算绩效管理理念，积极开展预算绩效管理各项工作。建立了预算决策有评估、预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用的预算绩效管理机制，财政资源配置效率和财政资金使用效益不断提升。

**（二）整体绩效自评结果和项目绩效自评结果**

我部门对本部门2023年度的整体支出和项目支出绩效目标进行了自评。

**1.部门整体绩效自评。**涉及预算资金1974.29万元。自评得分为99.87分，等级为“优”。从部门整体自评情况来看，单位整体绩效目标设定依据充分、合理，项目质量可控，执行严格，年度绩效目标完成率高，社会效益显著。

**2.项目绩效自评。**基于项目预期目标的实现程度，我部门对2023年度部门预算项目支出（含部门参与分配的转移支付项目）开展绩效自评，涉及项目3个，项目金额301.02万元。其中：

（1）审计工作业务经费，自评得分为98.94分，等级为“优”。全年预算数为200万元，执行数为198.61万元，完成预算的99.31%。2023年，市审计局结合全市的经济建设重点，积极开展各项审计工作。共开展各类审计项目35个，审计促进整改落实有关问题资金3.54亿元，促进资金拨付到位1.29亿元，核减投资额0.503亿元，促进被审计单位建立健全规章制度78项。存在的主要问题及原因：由于对审计工作成果的变化估量不足，个别绩效指标设定值和实际完成值有偏离。下一步改进措施：根据实际工作完善绩效指标值。
 （2）审计工作业务经费，自评得分为98.4分，等级为“优”。全年预算数为70.54万元，执行数为70.54万元，完成预算的100%。2023年，市审计局结合全市的经济建设重点，积极开展各项审计工作。共开展各类审计项目35个，审计促进整改落实有关问题资金3.54亿元，促进资金拨付到位1.29亿元，核减投资额0.503亿元，促进被审计单位建立健全规章制度78项。存在的主要问题及原因：由于对审计工作成果的变化估量不足，个别绩效指标设定值和实际完成值有偏离。下一步改进措施：根据实际工作完善绩效指标值。
 （3）北方地区冬季清洁取暖项目资金使用质效评估委托业务费，自评得分为99.71分，等级为“优”。全年预算数为30.48万元，执行数为30.48万元，完成预算的100%。 2023年，市审计局通过查阅资料、信息比对、现场核实等方式，对各县（市、区）2021年至2022年冬季清洁取暖项目目标任务完成、资金管理使用和项目建设管理等方面进行了审计，重点审计了中心镇小区级空气源热泵、农村空气源热风机和建筑能效提升工程相关内容，实地抽查了54个建设项目、17个乡(镇)24个行政村727户家庭。存在的主要问题及原因：由于对审计工作成果的变化估量不足，个别绩效指标设定值和实际完成值有偏离。下一步改进措施：根据实际工作完善绩效指标值。

从项目绩效自评情况来看，项目绩效所设定的绩效目标依据充分，符合实际，绩效指标清晰、细化、可衡量。项目绩效目标总体执行情况较好，取得了较好的社会效益和经济效益。

**（三）部门重点绩效评价结果**

根据工作实际，我部门未选取项目开展部门重点绩效评价。

|  |
| --- |
| **部门整体自评表** |
| 部门名称 | 许昌市审计局 |
| 部门整体支出情况 |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 部门预算总额（万元） | 1465.59 | 1974.29 | 1839.64 | 10 | 93.18 | 10 |
| 资金来源：（1）政府预算资金 | 1465.59 | 1897.54 | 1810.64 | - | 95.42 | - |
|  （2）财政专户管理资金 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
|  （3）单位资金 | 0 | 76.75 | 29 | - | 37.79 | - |
| 年度履职目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
|  独立履行审计监督职责，向审计委员会、政府和人大提交审计报告;及时反映重大风险隐患；注重揭示制约发展的深层次问题；着力促进提高经济发展的质量和效益；着力促进改善宏观调控和调整产业结构；着力促进保障改善民生和保护生态环境。 |  独立履行审计监督职责，向审计委员会、政府和人大提交审计报告;及时反映重大风险隐患；注重揭示制约发展的深层次问题；着力促进提高经济发展的质量和效益；着力促进改善宏观调控和调整产业结构；着力促进保障改善民生和保护生态环境。 |
| 年度主要任务 | 任务名称 | 主要内容 | 实际完成情况 |
| 许昌市2023年度审计计划中列明的审计署定、省审计厅定及市本级定计划项目。 | 独立履行审计监督职责，向审计委员会、政府和人大提交审计报告;及时反映重大风险隐患；注重揭示制约发展的深层次问题；着力促进提高经济发展的质量和效益；着力促进改善宏观调控和调整产业结构；着力促进保障改善民生和保护生态环境。 | 独立履行审计监督职责，向审计委员会、政府和人大提交审计报告;及时反映重大风险隐患；注重揭示制约发展的深层次问题；着力促进提高经济发展的质量和效益；着力促进改善宏观调控和调整产业结构；着力促进保障改善民生和保护生态环境。 |
|  | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差度 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 绩效指标 | 投入管理指标 | 工作目标管理 | 年度履职目标相关性 | 相关 | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 工作任务科学性 | 科学 | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 绩效指标合理性 | 合理 | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 预算和财务管理 | 预算编制完整性 | 完整 | 100% | 1 | 1 | 0.00% |  |
| 专项资金细化率 | ≥100% | 100% | 1 | 1 | 0.00% |  |
| 预算调整率 | ≤15% | 17% | 1 | 0.87 | 13.33% | 人员变动 ，人员经费调整 |
| 结转结余率 | ≤10% | 0% | 1 | 1 | 0.00% |  |
| “三公经费”控制率 | ≤80% | 0% | 1 | 1 | 0.00% |  |
| 政府采购执行率 | ≥90% | 100% | 1 | 1 | 0.00% |  |
| 决算真实性 | 真实 | 100% | 1 | 1 | 0.00% |  |
| 资金使用合规性 | 合规 | 100% | 1 | 1 | 0.00% |  |
| 管理制度健全性 | 健全 | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 预决算信息公开性 | 公开 | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 资产管理规范性 | 规范 | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 绩效管理 | 绩效目标编制完成率 | 100% | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 绩效监控完成率 | 100% | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 绩效自评完成率 | 100% | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 部门绩效评价完成率 | 100% | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 评价结果应用率 | 100% | 100% | 2 | 2 | 0.00% |  |
| 产出指标 | 重点工作任务完成 | 总体工作完成率 | 100% | 100% | 7 | 7 | 0.00% |  |
| 履职目标实现 |  审计署安排的审计项目 | 100% | 100% | 6 | 6 | 0.00% |  |
|  省审计厅安排的审计项目 | 100% | 100% | 6 | 6 | 0.00% |  |
|  市本级实施的审计项目 | 100% | 100% | 6 | 6 | 0.00% |  |
| 效益指标 | 履职效益 |  促进经济高质量发展 | 促进经济高质量发展 | 100% | 11 | 11 | 0.00% |  |
| 满意度 |  群众满意度 | ≥95% | 100% | 8 | 8 | 0.00% |  |
|  对口部门满意度 | ≥95% | 100% | 8 | 8 | 0.00% |  |
|  外部监督部门满意度 | ≥95% | 100% | 8 | 8 | 0.00% |  |
| 总分 | 100 | 99.87 |  |  |

|  |
| --- |
| **项目单位自评表** |
| 项目名称 | 审计工作业务经费（基本运转支出） |
| 主管部门 | 许昌市审计局 | 实施单位 | 许昌市审计局 |
| 项目资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 % | 得分 |
| 年度资金总额（万元）： | 200 | 200 | 198.61 | 10 | 99.31 | 9.93 |
| 政府性预算资金 | 200 | 200 | 198.61 | - | 99.31 | - |
| 财政专户管理资金 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 单位资金 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 资金管理情况 |  |  情况说明 | 分值 | 得分 | 存在问题和改进措施 |
| 安排科学性 | 2023年预算执行科学合理 | 5 | 5 |  |
| 拨付合规性 | 资金拨付合规合法 | 5 | 5 |  |
| 使用规范性 | 资金使用规范 | 5 | 5 |  |
| 预算绩效管理情况 | 绩效目标设定相对合理编制完整 | 5 | 5 |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
|  独立履行审计监督职责，向审计委员会、政府和人大提交审计报告；及时反映重大风险隐患；注重揭示制约发展的深层次问题；着力促进提高经济发展的质量和效益；着力促进改善宏观调控和调整产业结构；着力促进改善民生和保护生态环境。 | 独立履行审计监督职责，向审计委员会、政府和人大提交审计报告；及时反映重大风险隐患；注重揭示制约发展的深层次问题；着力促进提高经济发展的质量和效益；着力促进改善宏观调控和调整产业结构；着力促进改善民生和保护生态环境。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差度 % | 偏差原因分析及改进措施 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计工作业务经费 | ≤200万元 | 198.61万元 | 10 | 10 | 0.00% |  |
| 社会成本指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 生态环境成本指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 提交各类审计报告及审计要情数量 | ≥30篇 | 32篇 | 11 | 11 | 0.00% |  |
| 提交审计建议数量 | ≥60条 | 88条 | 2 | 1.81 | 16.67% |  |
| 质量指标 | 被采纳审计建议 | ≥20条 | 69条 | 2 | 1.2 | 215.00% | 合理设定绩效目标 |
| 时效指标 | 按照计划完成的审计项目 | ≥90% | 100% | 15 | 15 | 0.00% |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 促进增收节支和挽回经济损失 | ≥8000万元 | 8080万元 | 25 | 25 | 0.00% |  |
| 社会效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 生态效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度 | ≥95% | 100% | 5 | 5 | 0.00% |  |
| 总分 | 100 | 98.94 |  |  |
| **项目单位自评表**

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 审计工作业务经费（结转本级资金） |
| 主管部门 | 许昌市审计局 | 实施单位 | 许昌市审计局 |
| 项目资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 % | 得分 |
| 年度资金总额（万元）： | 0 | 70.54 | 70.54 | 10 | 100 | 10 |
| 政府性预算资金 | 0 | 70.54 | 70.54 | - | 100 | - |
| 财政专户管理资金 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 单位资金 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 资金管理情况 |  |  情况说明 | 分值 | 得分 | 存在问题和改进措施 |
| 安排科学性 | 按照部门预算编制和资金管理办法的要求，进行项目论证、评审、立项等必要的程序 | 5 | 5 |  |
| 拨付合规性 | 严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。 | 5 | 5 |  |
| 使用规范性 | 严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。 | 5 | 5 |  |
| 预算绩效管理情况 | 将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控。 | 5 | 5 |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 独立履行审计监督职责，向审计委员会、政府和人大提交审计报告；及时反映重大风险隐患；注重揭示制约发展的深层次问题；着力促进提高经济发展的质量和效益；着力促进改善宏观调控和调整产业结构；着力促进改善民生和保护生态环境。 | 独立履行审计监督职责，向审计委员会、政府和人大提交审计报告；及时反映重大风险隐患；注重揭示制约发展的深层次问题；着力促进提高经济发展的质量和效益；着力促进改善宏观调控和调整产业结构；着力促进改善民生和保护生态环境。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差度 % | 偏差原因分析及改进措施 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计工作业务经费 | ≤70.07万元 | 70.07万元 | 10 | 10 | 0.00% |  |
| 社会成本指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 生态环境成本指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 提交各类审计报告及审计要情况数量 | ≥30篇 | 39篇 | 11 | 11 | 0.00% |  |
| 提交审计建议数量 | ≥60条 | 202条 | 2 | 1.2 | 206.67% | 合理设定绩效目标 |
| 质量指标 | 被采纳审计建议 | ≥20条 | 174条 | 2 | 1.2 | 740.00% |  |
| 时效指标 | 按照计划完成的审计项目 | ≥90% | 100% | 15 | 15 | 0.00% |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 促进增收节支和挽回经济损失 | ≥8000万元 | 8330万元 | 25 | 25 | 0.00% |  |
| 社会效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 生态效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度 | ≥95% | 100% | 5 | 5 | 0.00% |  |
| 总分 | 100 | 98.4 |  |  |

**项目单位自评表** |
| 项目名称 | 北方地区冬季清洁取暖项目资金使用质效评估委托业务费 |
| 主管部门 | 许昌市审计局 | 实施单位 | 许昌市审计局 |
| 项目资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 % | 得分 |
| 年度资金总额（万元）： | 0 | 30.48 | 30.48 | 10 | 100 | 10 |
| 政府性预算资金 | 0 | 30.48 | 30.48 | - | 100 | - |
| 财政专户管理资金 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 单位资金 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - |
| 资金管理情况 |  |  情况说明 | 分值 | 得分 | 存在问题和改进措施 |
| 安排科学性 | 按照部门预算编制和资金管理办法的要求，进行项目论证、评审、立项等必要的程序 | 5 | 5 |  |
| 拨付合规性 | 严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。 | 5 | 5 |  |
| 使用规范性 | 严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用和擅自调整等问题。 | 5 | 5 |  |
| 预算绩效管理情况 | 将资金纳入绩效管理，设置绩效目标，开展绩效监控。 | 5 | 5 |  |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 对我市北方地区冬季清洁取暖项目资金使用质效进行评估，确保把钱用在刀刃上。 | 对我市北方地区冬季清洁取暖项目资金使用质效进行评估，确保把钱用在刀刃上。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差度 % | 偏差原因分析及改进措施 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计工作业务经费 | 30.48万元 | 30.48万元 | 10 | 10 | 0.00% |  |
| 社会成本指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 生态环境成本指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 提交市委市政府汇报材料 | 1篇 | 1篇 | 5 | 5 | 0.00% |  |
| 审计建议数量 | ≥3条 | 4条 | 5 | 4.9 | 3.33% |  |
| 质量指标 | 审计建议采纳率 | ≥75% | 100% | 10 | 9.81 | 3.33% |  |
| 时效指标 | 审计项目完成时间 | ≤60天 | 55天 | 10 | 10 | 0.00% |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 发现问题数量 | ≥9大类 | 10大类 | 25 | 25 | 0.00% |  |
| 社会效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 生态效益指标 |  |  |  |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被审计单位满意度 | ≥95% | 100% | 5 | 5 | 0.00% |  |
| 总分 | 100 | 99.71 |  |  |

第四部分
名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、基本支出：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支出。

十、项目支出：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、经营支出：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发生的支出。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、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。

十六、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。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“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。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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

十八、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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。