

广水市审计局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 广水市审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 广水市审计局 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 广水市审计局 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”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 广水市审计局概况

一、部门主要职责

广水市审计局主要职责如下：

1、对本市各级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性、合法性和效益进行审计监督，维护本市财政经济秩序，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、贯彻实施审计法律法规和方针政策，制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划；

3、向市长提交年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向市政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4、根据《审计法》的规定，直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定、向有关主管单位机关提出处理处罚的建议或移送有关部门追究相应责任：

1. 市级各部门（含直属单位）预算的执行情况和决算以及其

他财政收支。 2. 事业单位和使用财政资金的其他组织的财务收支。 3. 市政府预算的执行情况和其他财政收支，财政转移支付资金。 4. 市属国有企业、国务院规定的国有资本占控股或主导地位的市属企业和受委托审计的金融机构的资产、负债和损益。 5. 市投资和以市投资为主的建设项目的预算的执行情况和决算。 6. 市政府及其部门管理和其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。 7. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。 8. 其他法律法规规定应由市审计局进行审计的其他事项。

5、依据《审计法》和有关规定,对党政机关和企事业单位领导干部进行经济责任审计监督。

6、组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查,组织实施对市财经法律、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市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、行政诉讼或市政府裁决中的有关事项。协助配合有关部门查处重大经济案件。

8、指导和监督内部审计工作。

二、机构设置情况

从单位构成看，广水市审计局决算由实行独立核算的广水市审计局本级决算完成，（包含二级单位经济责任审计局、政府投资审计局），二级单位没有独立核算。

广水市审计局机构设置及人员情况详细说明：2022年内设办公室（人事教育股）、财政社保审计股、金融经贸审计股、行政事业审计股、农业农村审计股、法规审理股、电子数据审计股、经济责任审计股、固定资产投资审计股。下设经济责任审计局、政府投资审计局。现有编制31名，实有64人，其中：在编在职35名，借调人员0名，行政编21名，事业编8名，工勤编2名。

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
部门：广水市审计局					公开01表
					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	877.43	一、一般公共服务支出	32	655.51
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	0.00	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	40.00	八、社会保障和就业支出	39	128.94
	9		九、卫生健康支出	40	54.19
	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	0.00
	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	60.87
	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	0.00
	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	0.00
	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	917.43	本年支出合计	58	899.51
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	12.48	年末结转和结余	60	30.40
	30			61	
总计	31	929.91	总计	62	929.91

二、收入决算表

科目代码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		917.43	877.43	0.00	0.00	0.00	0.00	40.00
201	一般公共服务支出	673.43	633.43	0.00	0.00	0.00	0.00	40.00
20108	审计事务	673.43	633.43	0.00	0.00	0.00	0.00	40.00
2010801	行政运行	673.43	633.43	0.00	0.00	0.00	0.00	40.00
208	社会保障和就业支出	128.93	128.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	78.80	78.80	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	55.26	55.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.54	23.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	50.13	50.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	50.13	50.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	54.19	54.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	54.19	54.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	37.37	37.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.82	16.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	60.87	60.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	60.87	60.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	60.87	60.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出决算表

科目代码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		899.51	880.72	18.79	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	655.51	636.72	18.79	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	655.51	636.72	18.79	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	655.51	636.72	18.79	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	128.93	128.93	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	78.80	78.80	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	55.26	55.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.54	23.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	50.13	50.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	50.13	50.13	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	54.19	54.19	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	54.19	54.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	37.37	37.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.82	16.82	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	60.87	60.87	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	60.87	60.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	60.87	60.87	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表								
部门：广水市审计局							公开04表	
							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	国有资 本经营 预算财
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	877.43	一、一般公共服务支出	33	633.43	633.43	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	0.00	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	128.94	128.94	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	54.19	54.19	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	0.00	0.00	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	60.87	60.87	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	877.43	本年支出合计	59	877.43	877.43	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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	877.43	总计	64	877.43	877.43	0.00	0.00

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表				
部门：广水市审计局				公开05表
				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		877.43	858.64	18.79
201	一般公共预算服务支出	633.43	614.64	18.79
20108	审计事务	633.43	614.64	18.79
2010801	行政运行	633.43	614.64	18.79
208	社会保障和就业支出	128.93	128.93	0.00
20805	行政事业单位养老支出	78.80	78.80	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.26	55.26	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.54	23.54	0.00
20808	抚恤	50.13	50.13	0.00
2080801	死亡抚恤	50.13	50.13	0.00
210	卫生健康支出	54.19	54.19	0.00
21011	行政事业单位医疗	54.19	54.19	0.00
2101101	行政单位医疗	37.37	37.37	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.82	16.82	0.00
221	住房保障支出	60.87	60.87	0.00
22102	住房改革支出	60.87	60.87	0.00
2210201	住房公积金	60.87	60.87	0.00

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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
901	工资福利支出	666.13	302	商品和服务支出	92.14	307	债务利息及费用支出	0.00
90101	基本工资	107.97	30201	办公费	24.87	30701	国内债务付息	0.00
90102	津贴补贴	129.72	30202	印刷费	2.78	30702	国外债务付息	0.00
90103	奖金	34.04	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
90106	伙食补助费	14.88	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
90107	绩效工资	123.01	30205	水费	0.23	31002	办公设备购置	0.00
90108	机关事业单位基本养老保险缴费	55.26	30206	电费	2.92	31003	专用设备购置	0.00
90109	职业年金缴费	23.54	30207	邮电费	3.43	31005	基础设施建设	0.00
90110	职工基本医疗保险缴费	37.37	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
90111	公务员医疗补助缴费	16.82	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
90112	其他社会保障缴费	6.29	30211	差旅费	3.62	31008	物资储备	0.00
90113	住房公积金	60.87	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
90114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	22.78	31010	安置补助	0.00
90199	其他工资福利支出	56.37	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
903	对个人和家庭的补助	100.37	30215	会议费	0.40	31012	拆迁补偿	0.00
90301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
90302	退休费	1.19	30217	公务接待费	2.02	31019	其他交通工具购置	0.00
90303	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
90304	抚恤金	50.13	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
90305	生活补助	48.57	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
90306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.30	399	其他支出	0.00
90307	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
90308	助学金	0.00	30228	工会经费	10.37	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
90309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.37	39909	经常性赠与	0.00
90310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
90311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.50	39999	其他支出	0.00
90399	其他对个人和家庭的补助	0.48	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	9.56			
人员经费合计		766.50	公用经费合计			92.14		

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

科目代码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

广水市审计局 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收入。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
部门：广水市审计局				公开08表 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				

广水市审计局 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收入。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

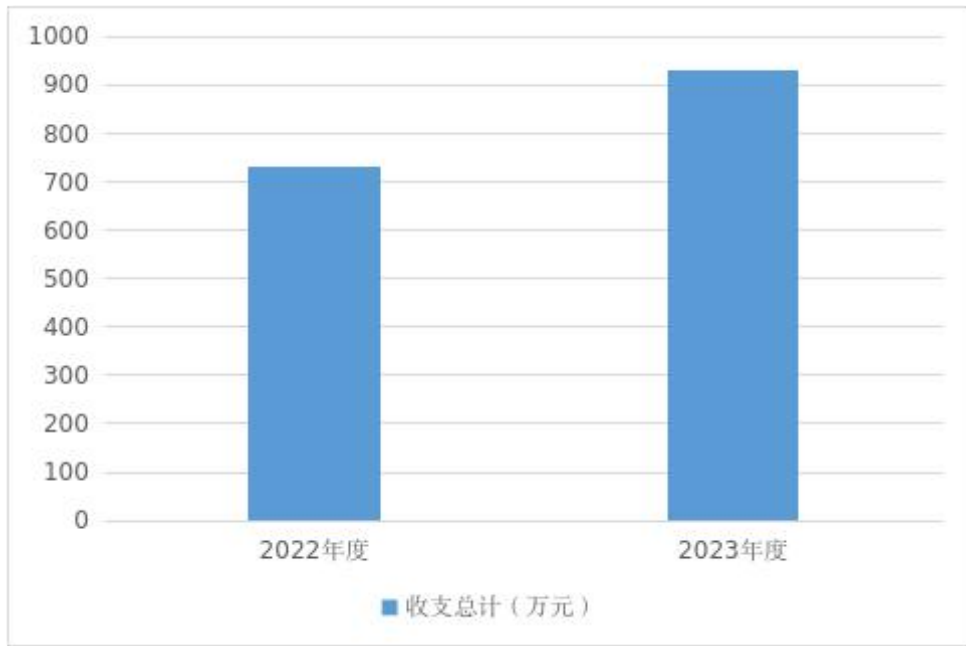
财政拨款“三公”经费支出决算表												
部门：广水市审计局										公开09表 单位：万元		
合计	因公出国 (境)	预算数				公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	决算数			公务接待 费
		小计	公务用车 购置	公务用车 运行	公务用车 购置及运行 维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
2.02	0.00	0.00	0.00	0.00	2.02	2.02	0.00	0.00	0.00	0.00	2.02	

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 929.91 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 197.88 万元，增长 27.03 %，主要原因是人员增加，经费相应增长。

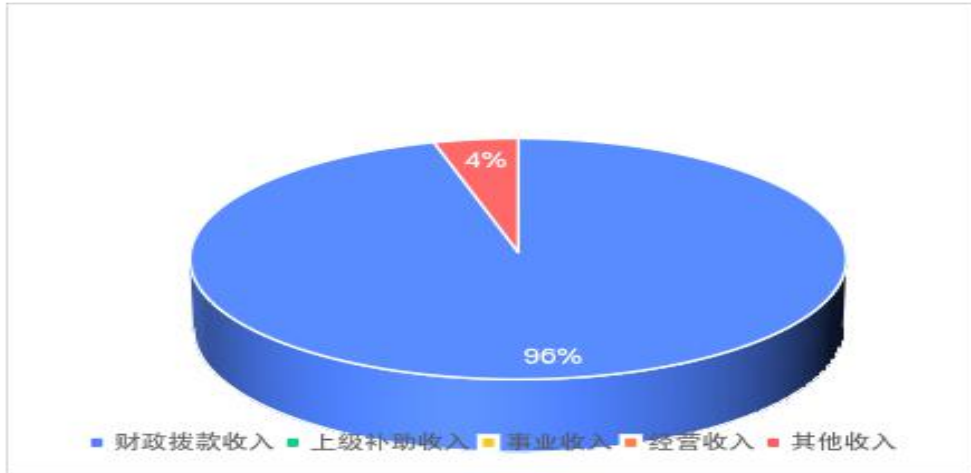
图 1: 收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 917.43 万元，与 2022 年度相比，收入合计增加 485.19 万元，增长 112.25 %。其中：财政拨款收入 877.43 万元，占本年收入 95.64 %；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0 %；事业收入 0 万元，占本年收入 0 %；经营收入 0 万元，占本年收入 0 %；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0 %；其他收入 40 万元，占本年收入 4.36 %。

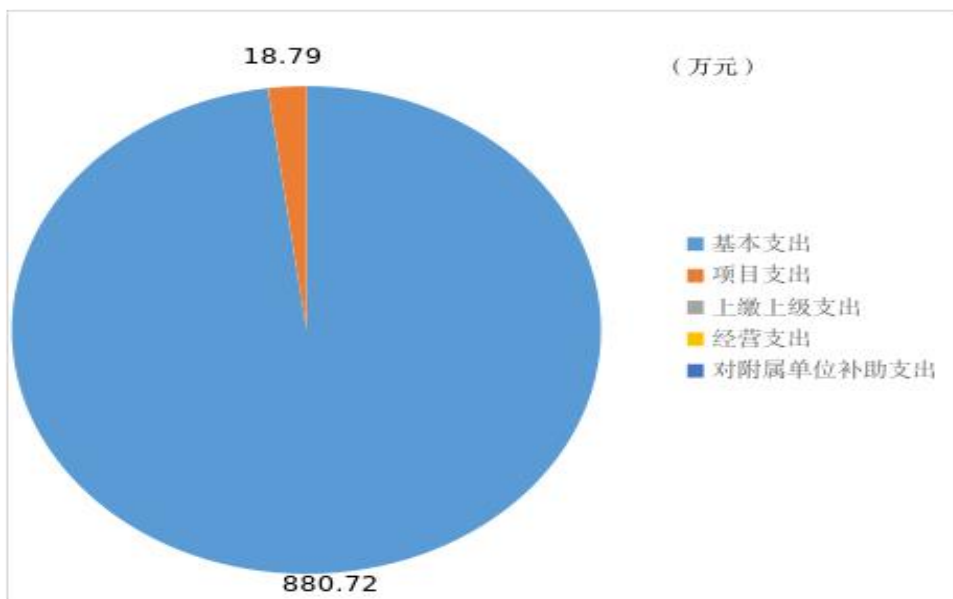
图 2：收入决算结构



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 899.51 万元，与 2022 年度相比，支出合计增加 179.98 万元，增长 25.01 %。其中：基本支出 880.72 万元，占本年支出 97.91 %；项目支出 18.79 万元，占本年支出 2.09 %；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0 %；经营支出 0 万元，占本年支出 0 %；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出 0 %。

图 3：支出决算结构

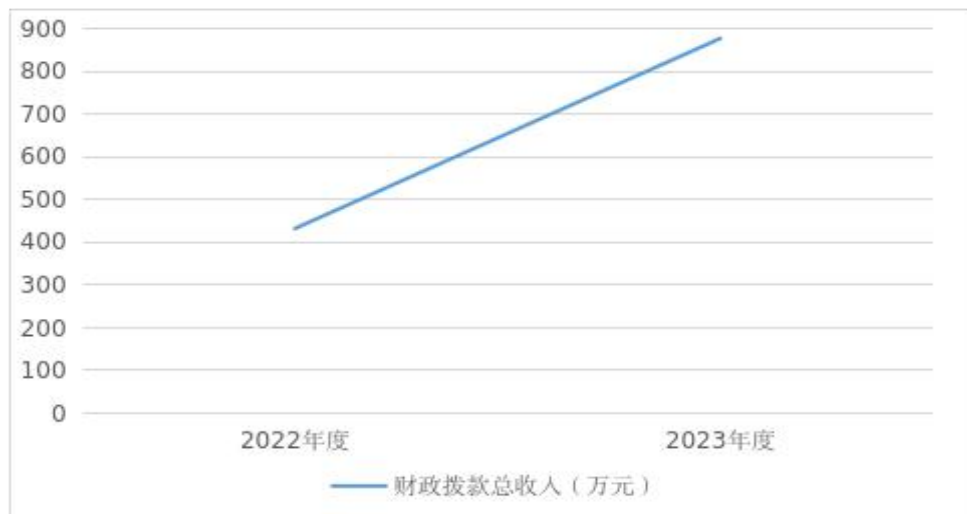


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 877.43 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 390.34 万元，增长 80.14 %。主要原因是人员增加。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 877.43 万元，比 2022 年度决算数增加 445.19 万元。增加主要原因是人员经费增加。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2022 年度决算数增加 0 万元。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2022 年度决算数增加(减少) 0 万元。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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 年度一般公共预算财政拨款支出 877.43 万元，占本年支出合计的 100 %。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 390.34 万元，增长 80.14 %。主要原

因是人员增加。

（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 877.43 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务（类）支出 633.43 万元，占 72.19 %。主要是用于单位日常经费。

2. 社会保障和就业支出（类）128.94 万元，占 14.7 %。主要是用于单位养老保险缴费。

3. 卫生健康支出（类）54.19 万元，占 6.18 %。主要是用于单位医疗保险缴费。

4. 住房保障支出（类）60.87 万元，占 6.94 %。主要是用于住房公积金缴费。

（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为 805.14 万元，支出决算为 877.43 万元，完成年初预算的 108.98 %。其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 686.46 万元，支出决算为 633.43 万元，完成年初预算的 92.27 %，支出决算数小于年初预算数的主要原因：落实过紧日子要求压减支出。

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 858.64

万元，其中：

人员经费 766.5 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 92.14 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、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收入支出决算情况说明

广水市审计局 2023 年无政府性基金预算财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

广水市审计局 2023 年无国有资本经营预算财政拨款收支。

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为 2.02 万元，支出决算为 2.02 万元，完成全年预算的 100 %。较上年减少 4.75 万元，下降 70.16 %。

(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)费全年预算为 0 万元, 支出决算为 0 万元, 完成全年预算的 0%。较上年增加(减少) 0 万元, 增长(下降) 0%。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 0 万元, 支出决算为 0 万元, 完成全年预算的 0%; 较上年增加(减少) 0 万元, 增长(下降) 0%。

(1) 公务用车购置费支出 0 万元。

(2) 公务用车运行费支出 0 万元。

3. 公务接待费全年预算为 2.02 万元, 支出决算为 2.02 万元, 完成全年预算的 100%, 较上年减少 4.75 万元, 下降 70.16%。

国内公务接待支出 2.02 万元, 接待对象主要是上级部门来访人员, 主要是开展审计业务交流工作。2023 年共接待国内来访团组 41 个, 288 人次(不包括陪同人员)。

十、机关运行经费支出说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 92.14 万元(与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致), 比上年决算数增加 2.54 万元, 增长 2.83%。主要原因是: 人员编制数量增加。

十一、政府采购支出说明

广水市审计局 2023 年度政府采购支出总额 4 万元, 其中: 政府采购货物支出 4 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 4 万元,

占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 4 万元，占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，广水市审计局共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 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、其他用车 0 辆，单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 2 个，资金 18.79 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。从评价情况来看，我局项目资金及时拨付使用，形成的实物工作量按时完成，资金使用符合原绩效目标申报内容，社会效益良好，圆满完成对市人大预算执行审计审计报告和相应的整改报告，完成经济责任审计报告和政府投资审计相关报告，在人大会议表决上获得高票通过，同时对被审计单位规范财政财务管理，严格收支行为起到了较好的监督作用，被审计单位对自身存在的问题提交相应的整改报告，采纳审计意见和建议。

组织开展部门整体绩效评价，评价情况来看，广水市审计局部门整体支出资金得到了有效使用，保证了工作人员待

遇正常发放，机关正常运转，同时极大地保障了业务工作的顺利开展，一年来广水市审计局圆满完成各项任务 31 个，预算执行审计报告在市人大会议中高票通过。

广水市部门整体支出绩效评价共性指标自评表(表 1)

单位(公章): 广水市审计局

自评总分: 98

单位领导审签:

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	自评分	复核得分	指标说明
投入 (5分)	目标设定 (2分)	绩效目标合理性	部门(单位)所设立的整体绩效目标依据是否充分,是否符合客观实际,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	1	1		评价要点: ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划; ②是否符合部门“三定”方案确定的职责; ③是否符合部门制定的年度工作规划。
		绩效指标明确性	部门(单位)依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量,用以反映和考核部门(单位)整体绩效目标的明细化情况。	1	1		评价要点: ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应; ④是否与本年度部门预算资金相匹配。
	预算配置 (3分)	在职人员控制率	部门(单位)本年度实际在职人员数与编制数的比率,用以反映和考核部门(单位)对人员成本的控制程度。	1	1		在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%; 在职人员数:部门(单位)实际在职人数,以财政部确定的部门决算编制口径为准; 编制数:机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。
		“三公经费”变动率	部门(单位)本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率,用以反映和考核部门(单位)对控制重点行政成本的努力程度。	2	2		“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”:年度预算安排的因公出国(境)费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。
过	预算执行 (9分)	公用经费控制率	部门(单位)本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,用以反映和考核部门(单位)对机构运转成本的实际控制程度。	3	3		公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	自评分	复核得分	指标说明
程 过程 (25分)		“三公经费”控制率	部门(单位)本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率,用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	3	3		“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。
		政府采购执行率	部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率,用以反映和考核部门(单位)政府采购预算执行情况。	3	3		政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%; 政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。
	预算管理 (9分)	管理制度健全性	部门(单位)为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	3	3		评价要点: ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度; ②相关管理制度是否得到有效执行。
		资金使用合规性	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。	4	4		评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估论证; ④是否符合部门预算批复的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
		预决算信息公开性	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。	2	2		评价要点: ①是否按规定内容公开预决算信息; ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。
	资产管理 (7分)	管理制度健全性	部门(单位)为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	2	2		评价要点: ①是否有资产管理制度; ②相关资产管理制度是否得到有效执行。
		资产管理安全性	部门(单位)的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况。	4	4		评价要点:①资产保存是否完整;②资产配置是否合理;③资产处置是否规范;④资产账务管理是否合规,是否帐实相符;⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。
		固定资产利用率	部门(单位)实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和考核部门(单位)固定资产使用效率程度。	1	1		固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	自评分	复核得分	指标说明
合计	30			30	30		

共性指标自评分： 30

填报人：代竹君

填报时间：2023年4月10日

广水市部门整体支出绩效目标自评表（表2）

年度目标 1：根据《全市 2022 年度审计项目分配表》，共审计项目 27 个，规范被审计单位财务管理水平，防范经济风险

一级指标	二级指标	指标名称 (三级指标)	年初指标 值	年终完成 值	自评 分	复核 分	评价标准
项目 绩效 70分	产出指 标30分	数量指标 10分	预算执行 审计项目	5个	5个	2	1、提供三级指标完成程度的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定 (10分÷三级指标个数)，四舍五入保留整 数。
			经济责任 审计项目	14个	14个	2	
			政府投资审 计项目	4个	4个	2	
			专项审计项 目	2个	2个	2	
			国有企业绩 效审计项目	2个	2个	2	
	质量指 标7分	项目完成 率	100%	100%	7	1、提供三级指标完成质量的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定 (7分÷三级指标个数)，四舍五入保留整 数。	
		时效指标 6分	完成时间	截 止 至 2022 年底	截 止 至 2022 年底	6	1、提供三级指标完成时效的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定 (6分÷三级指标个数)，四舍五入保留整 数。
			成本指标 7分	预算执行 金额	607 万元	607 万元	7
	效益指 标30分	经济效益 8分	增收节支 金额	促 进 被 审 单 位 增 收 节 支 ， 为 家 国 挽 回 经 济	增 收 节 支 金 额	8	1、提供三级指标实现经济效益的佐证资 料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定 (8分÷三级指标个数)，四舍五入保留整 数。

				损失				
	社会效益 8分	规范财务管理	规范财务管理、及时整改问题,出台相关制度	整改金额及台度量		8		、提供三级指标实现社会效益的佐证资料; 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定(8分÷三级指标个数),四舍五入保留整数。
	生态效益 8分	节能减排金额	2	1		6		、提供三级指标实现生态效益的佐证资料; 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定(8分÷三级指标个数),四舍五入保留整数。
	可持续影响 6分	跟踪问效	22个单位	22个单位		6		、提供三级指标可持续影响的佐证资料; 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定(6分÷三级指标个数),四舍五入保留整数。
	服务对象满意度 10分	被审计单位满意度	100%	100%		10		、提供三级指标满意度的佐证资料; 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定(10分÷三级指标个数),四舍五入保留整数。
合计	70	70				68		

- 说明: 1、指标名称、年初指标值按照绩效目标申报表填写,不得漏项;
2、指标名称分值确定,按指标名称个数平均保留整数,不能保留整数的可自行调整为整数,但各指标名称合计分值不得大于所属二级指标分;
3、对定量指标值按实际完成的比例计分(该项指标名称分值×实际完成的百分比);
4、对定性指标值计分原则,分为三档:达到预期,部分达到预期有一定效果,未达预期效益差;对应分值区间:100%—81%、80%—51%、50%—0%。
5、年度目标取值:分别对每个“年度目标”进行评价计分,然后再平均计算。例:某部门有三个“年度目标”,目标1自评68分,目标2自评63分,目标3自评59分,该部门年度目标得分为:(68+63+59)÷3=63.3分,四舍五入计63分。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本部门今年在部门决算中反映所有项目绩效自评结果(涉密项目除外)。

审计日常补助项目绩效自评综述:项目全年预算数为5.39万元,执行数为5.39万元,完成预算100%。主要产出和效益:一是审计单位31个,延伸审计95个单位,完成年初既

定任务；二是针对被审计单位审计中存在的问题均要求进行整改，出具整改报告，并由部分单位直接向市人大常委会做整改情况报告，接受人大代表现场投票和评议；三是加强被审计单位规范财务管理，采纳审计意见和建议落实情况较好。

广水市财政预算支出项目绩效目标自评表（1）

填报日期：2023 年 4 月 10 日

自评总分：98

单位领导审签：

项目名称	审计日常补助		项目实施单位		广水市审计局		
项目主管单位	广水市审计局		项目负责人		杨建华		
项目属性	1、常年性 <input checked="" type="checkbox"/> 2、延续性 <input type="checkbox"/> 3、一次性 <input type="checkbox"/> 4、新增性 <input type="checkbox"/>						
项目资金来源	中央 (万元)	省、地 (万元)	本级 (万元)	其他 (万元)	合计 (万元)	执行数 (万元)	执行率
			18.79		18.79	18.79	100%
项目年度目标	此工作经费指审计局用于市本级政府性投资审计和审计基本支出预算经费不足所需经费，保证单位日常审计工作正常开展						
项目权重	评价内容	分值	自评分	复核分	评价标准及依据		
项目决策 2分	决策依据	2	2		有项目年度工作计划或有上级文件或审批报告计 2 分，没有不得分。		
项目管理 13分	财务制度	3	3		1、单位财务管理制度 1 分； 2、项目管理制度 1 分； 3、有制度执行佐证资料 1 分。没有不得分。		
	组织机构	2	2		有明确的绩效管理机构或专人负责 2 分。没有不得分		

	运行监管	4	4		1、运行监管记录 3 分； 2、填报《项目支出绩效监控表》1 分。没有不得分。
	目标申报	4	4		1、项目绩效目标全申报的 1 分，缺一项扣 0.5 分，扣完为止； 2、绩效目标规范 1 分，不规范扣 0.5 分； 3、按时申报绩效目标计 2 分，逾期扣 1 分。

项目年度目标 1: 用于市本级政府性投资审计和审计基本支出预算经费不足所需经费，保证单位日常审计工作正常开展

	一级指标	二级指标	指标名称 (三级指标)	年初指标值	年终完成 值	自评 分	复核 分	评价标准
项目 绩效 85 分	产出指 标 40 分	数量指标 15 分	完成计划 任务项目	27	27	15		1、提供三级指标完成程度的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定（15 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
		质量指标 12 分	程序合法内 容完整	合规齐 全	合 规 齐 全	12		1、提供三级指标完成质量的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定（12 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
		时效指标 6 分	完成时间	2022 年 底 前 完 成	2022 年 底 前 完 成	6		1、提供三级指标完成时效的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定（6 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
		成本指标 7 分	审计日常补 助成本	18.79	18.79	7		1、提供三级指标完成成本的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定（7 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。
	效益指 标 35 分	经济效益 10 分	被审计单位 增收节支金 额	80	80	10		1、提供三级指标实现经济效益的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定（10 分 ÷ 三级指标个数），四舍五入保留整数。

		社会效益 10分	预算执行 审计报告 及整改报 告人大审 议通过	通 过	通过	10	1、提供三级指标实现社会效益的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定（10分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。
		生态效益 10分	机关节能减 排金额	3	2	8	1、提供三级指标实现生态效益的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定（10分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。
		可持续影响 5分	被审计单位 采纳审计建 议建章立制	10	10	5	1、提供三级指标可持续影响的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定（5分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。
	服务对象 满意度10分	被审计单位 满意度	≥ 95%	98%	10	1、提供三级指标满意度的佐证资料； 2、三级指标分值按三级指标个数平均确定（10分÷三级指标个数），四舍五入保留整数。	
合计	85	85				83	

金审工程信息化建设项目绩效自评综述：项目全年预算数为13.4万元，执行数为13.4万元，完成预算100%。主要产出和效益：一是审计单位31个，延伸审计95个单位，完成年初既定任务；二是针对被审计单位审计中存在的问题均要求进行整改，出具整改报告，并由部分单位直接向市人大常委会做整改情况报告，接受人大代表现场投票和评议；三

是加强被审计单位规范财务管理，采纳审计意见和建议落实情况较好。

（三）绩效评价结果应用情况。

一是审计单位 31 个，延伸审计 95 个单位，完成年初既定任务；二是针对被审计单位审计中存在的问题均要求进行整改，出具整改报告，并由部分单位直接向市人大常委会做整改情况报告，接受人大代表现场投票和评议；三是加强被审计单位规范财务管理，采纳审计意见和建议落实情况较好。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出

广水市审计局无财政专项支出和专项转移支付支出

第四部分 其他需要说明的情况

无其他重要事项说明。

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指省级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指省级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（三）国有资本经营预算财政拨款收入：指省级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）上级补助收入：指从事事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

(八) 使用非财政拨款结余和专用结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

(九) 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。

(十) 本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）
2. 一般公共服务支出
3. 审计事务
4. 行政运行
5. 审计业务

（参考《2023年政府收支分类科目》说明逐项解释）

(十一) 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金

额等。

(十二) 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。

(十三) 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支出。

(十四) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五) 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直部门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购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、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)费用。

(十七) 机关运行经费：指为保障行政单位(包括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，包括办公费、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。

第六部分 附件

一、2023 年度广水市审计局整体绩效评价报告

2023 年整体绩效总目标为审计各项工作及时正常开展，完成本年度安排的各项工作任务，通过审计发现问题，促进整改、规范财经纪律和行为，揭露腐败现象，广水市审计局已完成目标。项目完成率和及时率都达到了 100%，质量指标方面也完成了 22 项审计工作任务，经济效益方面促进被审计单位增收节支，为国家挽回经济损失，社会效益方面规范了财务管理、及时整改问题，出台相关制度，生态效益方面完成节能减排金额 2 万元。

二、2023 年度审计日常补助项目绩效评价报告

一是审计单位 31 个，延伸审计 95 个单位，完成年初既定任务；二是针对被审计单位审计中存在的问题均要求进行整改，出具整改报告，并由部分单位直接向市人大常委会做整改情况报告，接受人大代表现场投票和评议；三是加强被审计单位规范财务管理，采纳审计意见和建议落实情况较好。