

2023年度
禹州市审计局部门决算

二〇二四年十月

目 录

第一部分 禹州市审计局概况

- 一、部门职责
- 二、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 名称解释

第一部分 禹州市审计局概况

一、部门职责

（一）主管全市审计工作。负责对党中央、国务院，省委、省政府和市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全市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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任及任中审计。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。

（二）参与起草审计、经济社会发展等方面的规章草案和规范性文件，拟订审计制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订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。

（三）向中共禹州市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向中共禹州市委审计委员会和市政府报告其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。向市委、市政府有关部门，乡、镇党委、政府通报审

计情况和审计结果。依法向社会公布审计结果。

（四）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主管机关提出有关处理处罚建议：

1. 党中央、国务院，省委、省政府和市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况。

2. 市级预算执行情况和其他财政收支，市委、市政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。

3. 乡镇政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市级财政转移支付资金。

4. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 市级投资和以市级投资为主的工程项目、市级重大公共工程项目的预算执行、决算及有关建设运营情况。

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7. 市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，市委、市政府驻外非经营性机构的财务收支。

8. 乡镇政府和市政府部门管理，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。

9. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

10. 法律、行政法规和地方性法规规定应由市级审计机

构审计的其他事项。

（五）按规定对市管领导干部及依法属于市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和自然资源资产离任及任中审计。

（六）组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。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的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）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单位出具的相关审计报告。

（九）负责全市推广信息技术在审计领域应用的相关工作。

（十）承担全市重大项目稽察职责、市管国有企业监事会的职责等。

（十一）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

禹州市审计局内设机构9个，包括：办公室、市委审计委员会办公室秘书室（经济责任审计股）负责处理市委审计委员会办公室日常事务、法规股、财政审计股、行政事业审计股、农业农村审计股、固定资产投资审计股（市国有企业大数据监督股）、经贸和外资审计股、社会保障审

计股。

从决算单位构成看，禹州市审计局部门决算包括：本级决算（1个）。

纳入本部门2023年度部门决算编制范围的单位共1个，具体是：

禹州市审计局

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：禹州市审计局

公开 01 表
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	1,037.09	一、一般公共服务支出	32	846.20
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	153.57	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	133.29
	9		九、卫生健康支出	40	20.53
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	153.57
	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	37.06
	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	1,190.66	本年支出合计	58	1,190.66
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	

收入支出决算总表

部门：禹州市审计局

公开 01 表
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
	30			61	
总计	31	1,190.66	总计	62	1,190.66

注：本表反映部门本年度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。

收入决算表

部门：禹州市审计局

公开 02 表
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, 190. 66	1, 190. 66					
201	一般公共服务支出	846. 20	846. 20					
20108	审计事务	846. 20	846. 20					
2010801	行政运行	644. 53	644. 53					
2010899	其他审计事务支出	201. 67	201. 67					
208	社会保障和就业支出	133. 29	133. 29					
20805	行政事业单位养老支出	132. 10	132. 10					
2080501	行政单位离退休	80. 29	80. 29					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0. 44	0. 44					
2080599	其他行政事业单位养老支出	51. 37	51. 37					
20899	其他社会保障和就业支出	1. 20	1. 20					
2089999	其他社会保障和就业支出	1. 20	1. 20					
210	卫生健康支出	20. 53	20. 53					
21011	行政事业单位医疗	20. 53	20. 53					
2101101	行政单位医疗	8. 36	8. 36					
2101102	事业单位医疗	11. 17	11. 17					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1. 01	1. 01					
212	城乡社区支出	153. 57	153. 57					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	153. 57	153. 57					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	153. 57	153. 57					
221	住房保障支出	37. 06	37. 06					
22102	住房改革支出	37. 06	37. 06					
2210201	住房公积金	37. 06	37. 06					

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
金额单位：万元

部门：禹州市审计局

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		1,190.66	835.42	355.25			
201	一般公共服务支出	846.20	644.53	201.67			
20108	审计事务	846.20	644.53	201.67			
2010801	行政运行	644.53	644.53				
2010899	其他审计事务支出	201.67		201.67			
208	社会保障和就业支出	133.29	133.29				
20805	行政事业单位养老支出	132.10	132.10				
2080501	行政单位离退休	80.29	80.29				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.44	0.44				
2080599	其他行政事业单位养老支出	51.37	51.37				
20899	其他社会保障和就业支出	1.20	1.20				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.20	1.20				
210	卫生健康支出	20.53	20.53				
21011	行政事业单位医疗	20.53	20.53				
2101101	行政单位医疗	8.36	8.36				
2101102	事业单位医疗	11.17	11.17				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.01	1.01				
212	城乡社区支出	153.57		153.57			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	153.57		153.57			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	153.57		153.57			
221	住房保障支出	37.06	37.06				
22102	住房改革支出	37.06	37.06				
2210201	住房公积金	37.06	37.06				

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：禹州市审计局

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	1,037.09	一、一般公共服务支出	33	846.20	846.20		
二、政府性基金预算财政拨款	2	153.57	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	133.29	133.29		
	9		九、卫生健康支出	41	20.53	20.53		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	153.57		153.57	
	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	37.06	37.06		
	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	1,190.66	本年支出合计	59	1,190.66	1,037.09	153.57	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：禹州市审计局

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	1,190.66	总计	64	1,190.66	1,037.09	153.57	

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
金额单位：万元

部门：禹州市审计局

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, 037. 09	835. 42	201. 67
201	一般公共服务支出	846. 20	644. 53	201. 67
20108	审计事务	846. 20	644. 53	201. 67
2010801	行政运行	644. 53	644. 53	
2010899	其他审计事务支出	201. 67		201. 67
208	社会保障和就业支出	133. 29	133. 29	
20805	行政事业单位养老支出	132. 10	132. 10	
2080501	行政单位离退休	80. 29	80. 29	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0. 44	0. 44	
2080599	其他行政事业单位养老支出	51. 37	51. 37	
20899	其他社会保障和就业支出	1. 20	1. 20	
2089999	其他社会保障和就业支出	1. 20	1. 20	
210	卫生健康支出	20. 53	20. 53	
21011	行政事业单位医疗	20. 53	20. 53	
2101101	行政单位医疗	8. 36	8. 36	
2101102	事业单位医疗	11. 17	11. 17	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1. 01	1. 01	
221	住房保障支出	37. 06	37. 06	
22102	住房改革支出	37. 06	37. 06	
2210201	住房公积金	37. 06	37. 06	

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
金额单位：万元

部门：禹州市审计局

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	684.57	302	商品和服务支出	70.56	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	291.23	30201	办公费	8.33	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	221.67	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	38.60	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	22.46	30205	水费	0.51	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	51.37	30206	电费	4.92	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.44	30207	邮电费	2.47	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.16	30208	取暖费	7.00	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	1.57	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	37.06	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	11.00	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	80.29	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	80.29	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	4.03	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		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	4.30	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	8.18	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	19.82			
人员经费合计		764.86	公用经费合计					70.56

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：禹州市审计局

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

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
 金额单位：万元

部门：禹州市审计局

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			153.57	153.57		153.57	
212	城乡社区支出		153.57	153.57		153.57	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		153.57	153.57		153.57	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		153.57	153.57		153.57	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：禹州市审计局

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门本年度没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

部门：禹州市审计局

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。

说明：我部门本年度没有财政拨款“三公”经费安排的支出，故本表无数据。

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1190.66万元。与上年度相比，收、支总计各增加109.57万元，增长10.14%。主要原因是根据财政资金安排增加相应项目支出、在职人员晋级晋档。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计1190.66万元，其中：财政拨款收入1190.66万元，占100.00%，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0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计1190.66万元，其中：基本支出835.42万元，占70.16%，项目支出355.25万元，占29.84%，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1190.66万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加109.57万元，增长10.14%。主要原因是根据财政资金安排增加相应项目支出、在职人员晋级晋档。

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1037.09万元，占支出合计的87.10%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少44.00万元，下降4.07%。主要原因是根据需
要部分支出调剂至政府性基金科目支出。

（二）结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出1037.09万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出846.20万元，占81.59%；社会保障和就业（类）支出133.29万元，占12.85%；卫生健康（类）支出20.53万元，占1.99%；住房保障（类）支出37.06万元，占3.57%。

（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998.90万元，支出决算为1037.09万元，完成年初预算的103.82%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为646.60万元，支出决算为644.53万元，完成年初预算的99.68%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据需要正常安排支出。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为201.67万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际支出需要调剂至该科目支出。

3. 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）。年初预算为58.20万元，支

出决算为80.29万元，完成年初预算的137.96%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际支出需要调剂至该科目支出。

4. 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）。年初预算为6.00万元，支出决算为0.44万元，完成年初预算的7.33%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据需要正常安排支出。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为55.60万元，支出决算为51.37万元，完成年初预算的92.39%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据需要正常安排支出。

6. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为1.60万元，支出决算为1.20万元，完成年初预算的75.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据需要正常安排支出。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为8.40万元，支出决算为8.36万元，完成年初预算的99.52%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据需要正常安排支出。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为15.90万元，支出决算为

11.17万元，完成年初预算的70.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据需要正常安排支出。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为2.20万元，支出决算为1.01万元，完成年初预算的45.91%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据需要正常安排支出。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为56.50万元，支出决算为37.06万元，完成年初预算的65.59%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据需要正常安排支出。

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为835.42万元，其中：人员经费764.86万元,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、退休费；公用经费70.56万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、劳务费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为350.00万元，支出决算为153.57万元，完成年初预算的43.88%，主要用于2023中介劳务费及聘用人员工资项目，不存在年末结转和结余资金数额较大的项目。

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为0.00万元，支出决算为0.00万元，我部门2023年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，不存在年末结转和结余资金数额较大的项目。

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0.00万元，支出决算为0.00万元，2023年度“三公”经费支出决算数与预算数不存在差异。

（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，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0.00万元，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，决算数与预算数不存在差异。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0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。其中：

公务用车购置支出0.00万元，购置车辆0辆。

公务用车运行维护支出0.00万元。2023年期末，部门

开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。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0.00万元。2023年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行费用支出情况说明

2023年度机关运行经费支出70.56万元，比2022年度减少23.42万元，下降24.92%。主要原因是根据实际支出需要正常安排支出。

十一、政府采购支出情况说明

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

十二、国有资产占用情况说明

2023年期末，我部门共有车辆0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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元（含）以上设备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）部门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1190.66万元。自评得分：98.00分，等级为“优”。从部门整体自评情况来看，部门整体绩效自评情况较好部门在工作中厉行节约，加强统筹，严格按年初预算项目要求认真审核把关落实。

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）开展进行绩效自评，涉及项目6个，项目金额355.25万元。其中：

（1）2023年省内外审审计经费，自评得分为100.00分，等级为“优”。项目绩效工作目标、预算情况、绩效管理等较好。

（2）2023年委托经济责任审计经费，自评得分为100.00分，等级为“优”。项目绩效工作目标、预算情况、绩效管理等较好。

（3）2023中介劳务费项目，自评得分为100.00分，等级为“优”。项目绩效工作目标、预算情况、绩效管理 etc 较好。

（4）2023年中介劳务费，自评得分为98.70分，等级为“优”。项目绩效工作目标、预算情况、绩效管理 etc 较好。

（5）2023年聘用人员工资，自评得分为97.69分，等级为“优”。项目绩效工作目标、预算情况、绩效管理 etc 较好。

（6）2023年数字化审计金审三期，自评得分为100.00分，等级为“优”。项目绩效工作目标、预算情况、绩效管理 etc 较好。

从项目绩效自评情况来看，项目自评平均得分较好，在不同指标上设置预算执行、投入管理指标、效益指标等。

（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（单位）名称			禹州市审计局							
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）		1348.91	1190.66	1190.66	10		100.00%	10	
	资金来源：（1）政府预算资金		1348.91	1190.66	1190.66	－		100.00%	－	
	（2）财政专户管理资金									
	（3）单位资金									
年度履职目标	预期目标				实际完成情况					
	2023年，我局将紧紧围绕坚持和加强党对审计工作的集中统一领导，认真学习宣传贯彻党的二十大精神。结合市委、市政府中心工作，创新性地贡献审计智慧和力量，促使各项工作更好地体现时代性、把握规律性、富于创造性，确保如期圆满完成各项工作任务。				较好完成					
年度主要任务	任务名称		主要内容		实际完成情况					
	1. 围绕财政预算执行审计，坚决维护财经纪律		持续深化财政预算单位审计全覆盖，重点关注财政支出绩效、专项资金整合和统筹安排使用。		较好完成					
	2. 围绕投资审计，促进审计成果利用		紧紧围绕投资审计主要职责，统筹安排对市政府投资建设工程项目的结算情况审计。		较好完成					
	3. 围绕经济责任审计，建立领导干部经济责任审计数据库		建立“全市领导干部经济责任审计情况数据库”，加强对领导干部履行经济责任情况的审计监督。		较好完成					
	4. 围绕资源环境审计，助力生态文明建设		创新审计方式方法，把深入一线项目现场，看项目落实、项目实施、项目绩效发挥作为重要审计手段，积极探索和推进资源环境绩效审计。		较好完成					
	5. 围绕农业农村审计，全面促进乡村振兴		按照市委、市政府对“三农”工作的部署，以巩固拓展脱贫攻坚成果和全面推进乡村振兴为目标。		较好完成					
	6. 围绕法治政府建设，依法履行监督职责		把推进法治、维护民生、推动改革、促进发展作为审计工作的出发点和落脚点。根据法治政府建设的工作要求。		较好完成					
	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	相关	1	1	0.00%	
				工作任务科学性	科学	科学	1	1	0.00%	
				绩效指标合理性	合理	合理	1	1	0.00%	
			预算和财务管理	预算编制完整性	完整	完整	2	2	0.00%	
				专项资金细化率	≥95%	95%	1	1	0.00%	
				预算调整率	≤5%	11.73%	2	0	134.60%	根据市级财政安排增加相应支出
				结转结余率	≤5%	5%	1	1	0.00%	
				“三公经费”控制率	≤5%	5%	1	1	0.00%	
政府采购执行率	≥95%	95%	1	1	0.00%					

			决算真实性	真实	真实	1	1	0.00%	
			资金使用合规性	合规	合规	2	2	0.00%	
			管理制度健全性	健全	健全	2	2	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	公开	2	2	0.00%	
			资产管理规范性	规范	规范	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	本部门重点工作任务进展情况	≥95%	95%	15	15	0.00%	
		履职目标实现	制定的年度工作目标达成情况	≥95%	95%	10	10	0.00%	
	效益指标	履职效益	对经济社会发展等所带来的直接或间接影响	明显	明显	15	15	0.00%	
		满意度	对象在部门履职效果、解决民众关心的热点问题等方面的满意程度	≥95%	95%	20	20	0.00%	
	总分					100	98		

项目单位自评表

项目名称		2023年省内外审审计经费									
主管部门		禹州市审计局				实施单位		禹州市审计局			
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）：	30.00		30.00		30.00		10	100.00%	10
		政府性预算资金	30.00		30.00		30.00		—	100.00%	—
		财政专户管理资金									
		单位资金									
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	科学			5	5				
		拨付合规性	合规			5	5				
		使用规范性	规范			5	5				
		预算绩效管理情况	较好			5	5				
年度总体目标	预期目标					实际完成情况					
	2023年省内外审审计经费					较好完成					
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	年度预算金额	30万	30万元	5	5	0.00%			
			监督检查预算调整率	≤5%	5%	5	5	0.00%			
	产出指标	数量指标	审计经费支出及时性	及时	及时	15	15	0.00%			
		质量指标	监督检查程序规范性	明显	明显	15	15	0.00%			
	效益指标	社会效益指标	对提高行政运行效果的影响程度	明显	明显	25	25	0.00%			
	满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%			
总分						100	100				

项目单位自评表

项目名称		2023年委托经济责任审计经费									
主管部门		禹州市审计局			实施单位		禹州市审计局				
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）：	30.00		30.00		30.00		10	100.00%	10
		政府性预算资金	30.00		30.00		30.00		—	100.00%	—
		财政专户管理资金									
		单位资金									
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	科学			5	5				
		拨付合规性	合规			5	5				
		使用规范性	规范			5	5				
		预算绩效管理情况	较好			5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	2023年委托经济责任审计经费				较好完成						
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	年度预算金额	30万	30万元	5	5	0.00%			
			年度预算调整率	≤5%	5%	5	5	0.00%			
	产出指标	数量指标	审计质量对工作提升	及时	及时	15	15	0.00%			
		质量指标	审计结果效果利用情况	明显	明显	15	15	0.00%			
	效益指标	社会效益指标	被审计单位对审计结果情况反映	较好	较好	25	25	0.00%			
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计结果满意度	≥95%	95%	5	5	0.00%			
	总分					100	100				

项目单位自评表

项目名称		2023中介劳务费项目										
主管部门		禹州市审计局				实施单位		禹州市审计局				
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）：		130.00	130.00		130.00		10	100.00%	10	
		政府性预算资金		130.00	130.00		130.00		—	100.00%	—	
		财政专户管理资金										
		单位资金										
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		科学			5	5				
		拨付合规性		合规			5	5				
		使用规范性		规范			5	5				
		预算绩效管理情况		较好			5	5				
年度总体目标	预期目标					实际完成情况						
	2023中介劳务费项目					较好完成						
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	年度预算金额	130万	130万元		5	5	0.00%			
			年度预算金额调整率	≤5%	5%		5	5	0.00%			
	产出指标	数量指标	审计外聘服务质量及审计结果反映情况	较好	较好		15	15	0.00%			
		质量指标	项目对审计工作提升	明显	明显		15	15	0.00%			
	效益指标	社会效益指标	审计工作项目结果利用健全情况	健全	健全		25	25	0.00%			
	满意度指标	服务对象满意度指标	劳务人员满意度	≥95%	95%		5	5	0.00%			
	总分						100	100				

项目单位自评表

项目名称		2023年中介劳务费									
主管部门		禹州市审计局			实施单位		禹州市审计局				
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）：	175.97		100.00		100.00		10	100.00%	10
		政府性预算资金	175.97		100.00		100.00		—	100.00%	—
		财政专户管理资金									
		单位资金									
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	科学			5	5				
		拨付合规性	合规			5	5				
		使用规范性	规范			5	5				
		预算绩效管理情况	较好			5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	2023中介劳务费项目				较好完成						
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	年度预算金额	175.97万	130万元	5	3.7	26.12%	根据实际支出安排资金		
			年度预算金额调整率	≤5%	5%	5	5	0.00%			
	产出指标	数量指标	评审评价覆盖率	≥90%	90%	15	15	0.00%			
		质量指标	报告质量合格率	=100%	100%	15	15	0.00%			
	效益指标	社会效益指标	对提升行政运行效果的影响程度	明显	明显	25	25	0.00%			
	满意度指标	服务对象满意度指标	被评审评价单位满意度	≥90%	100%	5	5	0.00%			
总分						100	98.7				

项目单位自评表

项目名称		2023年聘用人员工资										
主管部门		禹州市审计局				实施单位		禹州市审计局				
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）：		44. 03		23. 57		23. 57		10	100. 00%	10
		政府性预算资金		44. 03		23. 57		23. 57		－	100. 00%	－
		财政专户管理资金										
		单位资金										
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		科学			5	5				
		拨付合规性		合规			5	5				
		使用规范性		规范			5	5				
		预算绩效管理情况		较好			5	5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况							
	2023年聘用人员工资				较好完成							
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	年度预算金额	44. 03万	23. 57万元	5	2. 69	46. 47%	根据实际支出需要安排资金			
			年度预算金额调整率	≤5%	5%	5	5	0. 00%				
	产出指标	数量指标	聘用人员待遇发放及时率	≥95%	95%	15	15	0. 00%				
		质量指标	聘用人员对单位工作效率提升	明显	明显	15	15	0. 00%				
	效益指标	社会效益指标	聘用人员服务水平、工作能力、管理制度健全性	健全	健全	25	25	0. 00%				
	满意度指标	服务对象满意度指标	聘用人员满意度	≥95%	95%	5	5	0. 00%				
	总分						100	97. 69				

项目单位自评表

项目名称		2023年数字化审计金审三期									
主管部门		禹州市审计局				实施单位		禹州市审计局			
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）：		80.00	41.68		41.68		10	100.00%	10
		政府性预算资金		80.00	41.68		41.68		-	100.00%	-
		财政专户管理资金									
		单位资金									
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		科学			5	5			
		拨付合规性		合规			5	5			
		使用规范性		规范			5	5			
		预算绩效管理情况		较好			5	5			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	2023年数字化审计金审三期				较好完成						
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	年度预算金额	80万	41.67万元	5	5	0.00%			
			系统建设利用率	≥90%	100%	5	5	0.00%			
	产出指标	数量指标	平台（系统）建设功能	较好	较好	15	15	0.00%			
		质量指标	系统正常运行率	≥90%	90%	15	15	0.00%			
	效益指标	社会效益指标	内控制度健全性	安全	安全	25	25	0.00%			
	满意度指标	服务对象满意度指标	间接服务对象满意度	≥90%	90%	5	5	0.00%			
总分							100	100			

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。