

青阳县审计局
2023年度部门决算

2024年9月

目 录

第一部分 青阳县审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 青阳县审计局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

第三部分 青阳县审计局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、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

附件：2023年度项目支出绩效自评表及党建工作经费、第八批选派干部（工作经费）、第八批选派干部（生活补助）、同级审、经济责任审计、政府投资审计、审计信息化建设、审计专项经费等项目绩效评价报告

第一部分 青阳县审计局概况

一、部门职责

（一）执行国家审计工作的法规和方针、政策，指导、协调、监督全县内审计机构的审计业务。

（二）向县政府、上级审计机关报告和向有关部门通报审计情况，提出制定有关政策规章、宏观调控措施的建议。

（三）直接进行下列审计：

1. 县级财政预算执行情况和其他财政收支；
2. 县直各部门、事业单位及下属单位的收支；
3. 各乡镇人民政府预算的执行情况和决算；
4. 地方金融机构的资产、负债、损益状况；
5. 县政府部门管理和受县政府委托由社会团体管理的社会保障资金、环境保护资源资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；
6. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的收支；
7. 其他法律法规规定应由县审计局进行的审计。

（四）向县长提交县级预算执行情况的审计结果报告。受政府委托，向县人大常委会提出县级预算执行情况和其它财政收支审计工作报告。

（五）组织实施对贯彻执行国家财政方针、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。

（六）根据有关法律法规和国务院、省、市、县政府规定，组织对县属国有及国有控股企业和县建设项目进行审计监督。

（七）承办县管党政领导干部任期责任审计和县属国有控股企业领导人员任期经济责任审计。

（八）办理大案要案审计查证，配合、协助有关部门查办经济案件。

（九）承担局机关审计队伍建设和教育培训工作。

（十）承办上级审计机关授权和县政府交办的其它审计事务

二、机构设置

从决算单位构成看，青阳县审计局2023年度部门决算仅包括青阳县审计局本级决算，无其他下属单位决算；与预算相比，无增减变化。

序号	单位名称
1	青阳县审计局本级

第二部分 青阳县审计局2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：青阳县审计局

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	589.58	一、一般公共服务支出	32	472.34
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	59.87
	9		九、卫生健康支出	40	8.47
	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	12.42
	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	36.47
	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	589.58	本年支出合计	58	589.58
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	
	30			61	
总计	31	589.58	总计	62	589.58

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成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：青阳县审计局

金额单位：万元

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
类	款	项					小计	其中：教育收费			
			栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8
201			一般公共服务支出	472.34	472.34						
201	08		审计事务	472.34	472.34						
201	08	01	行政运行	216.25	216.25						
201	08	04	审计业务	151.93	151.93						
201	08	05	审计管理	10.00	10.00						
201	08	06	信息化建设	15.02	15.02						
201	08	50	事业运行	76.15	76.15						
201	08	99	其他审计事务支出	3.00	3.00						
208			社会保障和就业支出	59.87	59.87						
208	05		行政事业单位养老支出	59.87	59.87						
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.25	40.25						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	19.62	19.62						
210			卫生健康支出	8.47	8.47						
210	11		行政事业单位医疗	8.47	8.47						
210	11	01	行政单位医疗	5.08	5.08						
210	11	02	事业单位医疗	3.39	3.39						
213			农林水支出	12.42	12.42						
213	01		农业农村	0.30	0.30						
213	01	99	其他农业农村支出	0.30	0.30						
213	99		其他农林水支出	12.12	12.12						
213	99	99	其他农林水支出	12.12	12.12						
221			住房保障支出	36.47	36.47						
221	02		住房改革支出	36.47	36.47						
221	02	01	住房公积金	29.55	29.55						
221	02	02	提租补贴	6.92	6.92						

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：青阳县审计局

金额单位：万元

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
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
201			一般公共服务支出	472.34	287.70	184.63			
201	08		审计事务	472.34	287.70	184.63			
201	08	01	行政运行	216.25	211.56	4.69			
201	08	04	审计业务	151.93		151.93			
201	08	05	审计管理	10.00		10.00			
201	08	06	信息化建设	15.02		15.02			
201	08	50	事业运行	76.15	76.15				
201	08	99	其他审计事务支出	3.00		3.00			
208			社会保障和就业支出	59.87	59.87				
208	05		行政事业单位养老支出	59.87	59.87				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.25	40.25				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	19.62	19.62				
210			卫生健康支出	8.47	8.47				
210	11		行政事业单位医疗	8.47	8.47				
210	11	01	行政单位医疗	5.08	5.08				
210	11	02	事业单位医疗	3.39	3.39				
213			农林水支出	12.42	12.12	0.30			
213	01		农业农村	0.30		0.30			
213	01	99	其他农业农村支出	0.30		0.30			
213	99		其他农林水支出	12.12	12.12				
213	99	99	其他农林水支出	12.12	12.12				
221			住房保障支出	36.47	36.47				
221	02		住房改革支出	36.47	36.47				
221	02	01	住房公积金	29.55	29.55				
221	02	02	提租补贴	6.92	6.92				

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：青阳县审计局

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	589.58	一、一般公共服务支出	30	472.34	472.34		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	59.87	59.87		
	9		九、卫生健康支出	38	8.47	8.47		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41	12.42	12.42		
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	36.47	36.47		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	589.58	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	589.58	589.58		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	589.58	总计	58	589.58	589.58		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：青阳县审计局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	589.58	404.64	184.93
201			一般公共服务支出	472.34	287.70	184.63
201	08		审计事务	472.34	287.70	184.63
201	08	01	行政运行	216.25	211.56	4.69
201	08	04	审计业务	151.93		151.93
201	08	05	审计管理	10.00		10.00
201	08	06	信息化建设	15.02		15.02
201	08	50	事业运行	76.15	76.15	
201	08	99	其他审计事务支出	3.00		3.00
208			社会保障和就业支出	59.87	59.87	
208	05		行政事业单位养老支出	59.87	59.87	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.25	40.25	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	19.62	19.62	
210			卫生健康支出	8.47	8.47	
210	11		行政事业单位医疗	8.47	8.47	
210	11	01	行政单位医疗	5.08	5.08	
210	11	02	事业单位医疗	3.39	3.39	
213			农林水支出	12.42	12.12	0.30
213	01		农业农村	0.30		0.30
213	01	99	其他农业农村支出	0.30		0.30
213	99		其他农林水支出	12.12	12.12	
213	99	99	其他农林水支出	12.12	12.12	
221			住房保障支出	36.47	36.47	
221	02		住房改革支出	36.47	36.47	
221	02	01	住房公积金	29.55	29.55	
221	02	02	提租补贴	6.92	6.92	

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：青阳县审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	343.27	302	商品和服务支出	61.35	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	88.79	30201	办公费	9.32	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	49.77	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	88.71	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	1.45	30205	水费	0.10	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.25	30206	电费	0.25	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	19.62	30207	邮电费	7.09	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.47	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.30	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.54	30211	差旅费	6.60	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	34.56	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	11.10	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.02	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.81	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	4.75	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	7.92	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	11.69	31204	费用补贴	
30309	奖励金	0.02	30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	9.21	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	

			30299	其他商品和服务支出	3.30	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		343.29	公用经费合计					61.35

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：青阳县审计局

金额单位：万元

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			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

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：青阳县审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，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：青阳县审计局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3

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：青阳县审计局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 青阳县审计局2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计589.58万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计589.58万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2022年相比，收、支总计各增加100.15万元，增长20.46%，主要原因：一是人员经费增加，基础绩效和提租补贴随工资发放；二是交叉审计项目增加，导致审计工作经费大幅增长。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计589.58万元，其中：财政拨款收入589.58万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计589.58万元，其中：基本支出404.64万元，占68.63%；项目支出184.93万元，占31.37%；经营支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计589.58万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计589.58万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加100.15万元，增长20.46%，主要原因：一是人员经费增加，基础绩效和提租补贴随工资发放；二是交叉审计项目增加，导致审计工作经费大幅增长。

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589.58万元，占本年支出的100%。与2022年相比，一般公共预算财政拨款支出增加100.15万元，增长20.46%。主要原因：一是人员经费增加，基础绩效和提租补贴随工资发放；二是交叉审计项目增加，导致审计工作经费大幅增长。

（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589.58万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出472.34万元，占80.11%；社会保障和就业（类）支出59.87万元，占10.15%；卫生健康（类）支出8.47万元，占1.44%；农林水（类）支出12.42万元，占2.11%；住房保障（类）支出36.47万元，占6.19%。

（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524.23万元，支出决算为589.58万元，完成年初预算的112.47%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员经费增加，基础绩效和提租补贴随工资发放；二是交叉审计项目增加，导致审计工作经费大幅增长。其中：基本支出404.64万元，占68.63%；项目支出184.93万元，占31.37%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）

。年初预算为186.00万元，支出决算为216.25万元，完成年初预算的116.26%，决算数大于预算数的主要原因是一是人员经费增加，基础绩效随工资发放；二是交叉审计项目增加，导致审计工作经费大幅增长。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）

。年初预算为153.00万元，支出决算为151.93万元，完成年初预算的99.30%。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计管理（项）

。年初预算为10.00万元，支出决算为10.00万元，完成年初预算100%。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）

）。年初预算为16.10万元，支出决算为15.02万元，完成年初预算的93.29%，决算数小于预算数的主要原因是进一步厉行节约，减少不必要的支出。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）

。年初预算为86.20万元，支出决算为76.15万元，完成年初预算的88.34%，决算数小于预算数的主要原因是进一步厉行节约，减少不必要的支出。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）

。年初预算为0万元，支出决算为3.00万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未安排预算，年内追加资金项目，资金发放增加支出。

7. 社会保障和就业（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）。年初预算为23.80万元，支出决算为40.25万元，完成年初预算的169.12%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算是按照2022年在职人员工资测算编制，年内基数调整，补缴养老保险。

8. 社会保障和就业（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10.76万元，支出决算为19.62万元，完成年初预算的182.34%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算是按照2022年在职人员工资测算编制，年内基数调整，补缴职业年金。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为6.17万元，支出决算为5.08万元，完成年初预算的82.33%，决算数小于预算数的主要原因是年初预算是按照2022年行政在职人员工资测算编制，年内有行政在职人员退休，导致医疗保险缴纳数减少。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为3.11万元，支出决算为3.39万元，完成年初预算的109.00%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算是按照2022年在职人员工资测算编制，年内医疗保险基数调整，缴纳数增加。

11. 农林水（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.30万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未安排预算，年内追加资金项目，资金发放增加支出。

12. 农林水（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为12.12万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未安排预算，年内追加资金项目，资金发放增加支出。

13. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为29.09万元，支出决算为29.55万元，完成年初预算的101.58%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算是按照2022年在职人员工资测算编制，年内公积金基数调整，缴纳数增加。

14. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为0万元，支出决算为6.92万元，决算数大于预算数的主要原因是年初未安排预算，后提租补贴统一随工资发放，财政追加指标。

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404.64万元，其中：人员经费343.29万元，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、其他工资福利支出、奖励金；公用经费61.35万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、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收入支出决算情况说明

青阳县审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

青阳县审计局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023年度，青阳县审计局机关运行经费支出61.35万元，比2022年减少89.89万元，下降59.44%，主要原因是一是在编在岗人员按照人均定额编制预算；二是相较2022年，2023年部分支出在项目经费中列支。

（二）政府采购支出情况。

2023年度，青阳县审计局政府采购支出总额6.00万元，其中：政府采购货物支出6.00万元、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6万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2023年12月31日，青阳县审计局共有车辆1辆，其中：其他用车1辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）关于2023年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2023年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共15个项目，涉及资金239.45万元。从评价情况看，本次绩效评价，采取定性和定量分析比较的方法，对在项目决策、实施过程、项目产出、项目效益等方面进行综合评价。从评价情况来看，党建工作经费、第八批选派干部（工作经费）、第八批选派干部（生活补助）、同级审、经济责任审计、政府投资审计、审计信息化建设、审计专项经费等项目立项依据充分，资金到位及时。县审计局按照年初财政下达的预算指标，在保障人员工资福利支出和机关正常运行经费的情况下，加强组织领导，全力落实各项工作指标任务，积极推动审计项目开展，有力促进了各项工作按时完成。

组织对2023年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，项目绩效评价结果为“优”，达到了预期绩效目标。

组织对党建工作经费、第八批选派干部（工作经费）、第八批选派干部（生活补助）、同级审、经济责任审计、政府投资审计、审计信息化建设、审计专项经费等15个项目开展了部门评价，共涉及资金239.45万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，项目年初预算242.03万元，全年执行数239.45万元，预算执行率达98.93%，评价结果为“优”，达到了预期绩效目标。

我部门未组织对所属单位整体支出开展部门评价。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

我局在2023年度部门决算中反映“政府投资审计”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

政府投资审计绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为99.93分。全年预算数为143.00万元，执行数为142.04万元，完成预算的99.33%。项目绩效目标完成情况：政府投资审计项目顺利开展，各项工作按时完成，资金按序时进度如期支付。发现的主要问题及原因：根据本次绩效评价情况，存在预算绩效申报时，编制的绩效目标欠具体，绩效目标未完全细化分解为具体工作任务，部分绩效指标不清晰、可衡量性不强。针对上述问题，在今后的预算绩效申报时，在财务和相关部门的配合下，将全年工作任务细化分解为具体的工作目标，并尽量采取定量的方式制定清晰、可衡量的绩效指标。下一步改进措施：一是按照预算编制绩效管理的原则和要求，不断总结优化部门预算编制及绩效目标设定，做到早谋划、早安排，确保财政资金使用出绩效。同时把绩效管理贯穿于各项工作开展的全过程，在执行绩效管理过程中严格遵守相关法律法规和财经纪律；二是加强单位内控制度建设，完善相关内部管理制度。通过查找内部管理中的薄弱环节制定完善更加符合单位实际、切实可行的单位内控制度。

政府投资审计项目的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称	政府投资审计						
主管部门	111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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:	143.00	143.00	142.04	10	99.33%	9.93
		其中: 本年财政拨款	143	143	142.04 2	—		
		上年结转资金	0	0	0	—		
		其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	完成项目相关工作, 保证资金及时支付				完成项目相关工作, 资金及时支付			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标					0	
		质量指标					0	
		时效指标	资金支付时效	及时支付	达成预期指标	50	50	
		成本指标					0	
	效益指标	经济效益指标					0	
		社会效益指标	对保障机构正常运转的影响程度	较高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标					0	
		可持续影响指标					0	
	满意度指标	满意度指标	对发放群众的满意度	≥95%	99.9%	10	10	
	总分					100	99.93	

所有项目绩效自评表详见“附件：2023年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”。

（3）部门评价结果。

《2023年度党建工作经费、第八批选派干部（工作经费）、第八批选派干部（生活补助）、同级审、经济责任审计、政府投资审计、审计信息化建设、审计专项经费等项目绩效评价报告》详见“附件：2023年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政单位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所取得的收入。

三、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、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：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）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）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、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。

十六、一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十七、一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务

：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

十八、一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计管理

：反映审计部门法制建设、审计质量控制、审计结果公告、宣传、教育、职称考试等方面的支出。

十九、一般公共服务支出(类)审计事务(款)信息化建设

：反映审计部门用于信息化建设方面的支出。

二十、一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行

：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十一、一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

二十二、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：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十三、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：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出(含职业年金补记支出)。

二十四、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十五、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十六、农林水支出(类)农业农村(款)其他农业农村支出：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

二十七、农林水支出(类)其他农林水支出(款)其他农林水支出：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

二十八、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十九、住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工(含离退休人员)发放的租金补贴。

附件：青阳县审计局2023年度项目支出绩效自评表

附件

青阳县审计局2023年度项目支出绩效自评表

项目支出绩效目标公开清单		
序号	项目名称	备注
1	第八批选派干部(工作经费)	
2	第八批选派干部(生活补助)	
3	同级审	
4	经济责任审计	
5	审计信息化建设	
6	政府投资审计	
7	党建工作经费	
8	2022年年休假	
9	发放年度考核奖	
10	发放2022年年休假(聘用)	
11	审计专项经费	
12	2022年度综合绩效考核表彰奖励	
13	补缴机关事业单位养老保险	
14	补缴机关事业单位职业年金	
15	预发年度考核奖	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			第八批选派干部(工作经费)						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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:	1.20	1.20	1.20	10	100.00%	10.00
			其中: 本年财政拨款	1.2	1.2	1.2	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	完成项目相关工作, 保证资金及时支付					完成项目相关工作, 保证资金及时支付			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标						0	
		质量指标						0	
		时效指标	资金支付时效		及时支付	达成预期指标	50	50	
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	对提高群众生活水平		显著提高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	群众发放满意度		≥95%	100%	10	10	
总分						100	100.00		

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			第八批选派干部(生活补助)						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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:	1.80	1.80	1.80	10	100.00 %	10.00
			其中: 本年财政拨款	1.8	1.8	1.8	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	完成项目相关工作，保证资金及时支付					完成项目相关工作，保证资金及时支付			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标						0	
		质量指标						0	
		时效指标	资金支付时效		及时支付	达成预期指标	50	50	
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标						0	
		生态效益指标	对提高群众生活水平		显著提高	达成预期指标	30	30	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	群众发放满意度		≥95%	100%	10	10	
总分						100	100.00		

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			同级审						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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：	5.00	5.00	5.00	10	100.00 %	10.00
			其中：本年财政拨款	5	5	5	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	完成项目相关工作，保证资金及时支付					完成项目相关工作，保证资金及时支付			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标						0	
		质量指标						0	
		时效指标	资金支付时效		支付及时	达成预期指标	50	50	
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善		显著提高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	对群众发放的满意度		≥95%	100%	10	10	
总分						100	100.00		

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			经济责任审计						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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:	10.00	10.00	9.89	10	98.86%	9.89
			其中: 本年财政拨款	10	10	9.886	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	完成项目相关工作, 保证资金及时支付					完成项目相关工作, 保证资金及时支付			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标						0	
		质量指标						0	
		时效指标	资金支付时效		及时支付	达成预期指标	50	50	
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	对保障机构正常运转的影响程度		较高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	对群众发放的满意度		≥95%	98.8%	10	10	
	总分						100	99.89	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			审计信息化建设						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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:	16.10	15.02	15.02	10	100.00 %	10.00
			其中: 本年财政拨款	16.1	15.024	15.024	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	完成项目相关工作，保证资金及时支付					完成项目相关工作，保证资金及时支付			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标						0	
		质量指标						0	
		时效指标	资金支付时效		及时支付	达成预期指标	50	50	
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	对保障机构正常运转的影响程度		较高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	对群众发放的满意度		≥95%	100%	10	10	
总分						100	100.00		

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			政府投资审计						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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:	143.00	143.00	142.04	10	99.33%	9.93
			其中: 本年财政拨款	143	143	142.04 2	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	完成项目相关工作, 保证资金及时支付					完成项目相关工作, 资金及时支付			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标						0	
		质量指标						0	
		时效指标	资金支付时效		及时支付	达成预期指标	50	50	
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	对保障机构正常运转的影响程度		较高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	对发放群众的满意度		≥95%	99.9%	10	10	
总分							100	99.93	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			党建工作经费						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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:	5.00	5.00	5.00	10	99.90%	9.99
			其中: 本年财政拨款	5	5	4.9951	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	完成项目相关工作, 保证资金及时支付					完成项目相关工作, 保证及时支付。			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标						0	
		质量指标						0	
		时效指标	资金支付时效		及时支付	达成预期指标	50	50	
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	对保障机构正常运转的影响程度		较高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	对群众发放的满意度		≥95%	99.9%	10	10	
总分							100	99.99	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			2022年年休假						
主管部门			907-财政局预算科			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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：	10.25	10.25	10.25	10	100.00 %	10.00
			其中：本年财政 拨款	10.248 7	10.248 7	10.248 7	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总 体目标	预期目标					实际完成情况			
	资金及时支付。					资金及时支付			
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	偏差原 因分析 及改进 措施
	产出指 标	数量指 标	发放人数		19个	达成预 期指标	25	25	
		质量指 标						0	
		时效指 标	资金支出时效		及时支 付	达成预 期指标	25	25	
		成本指 标						0	
	效益指 标	经济效 益指标						0	
		社会效 益指标	对提高群众生活水平，促 进和谐社会建设的改善		显著提 高	达成预 期指标	30	30	
		生态效 益指标						0	
		可持续 影响指 标						0	
	满意度 指标	满意度 指标	发放对像满意度		≥100%	100%	10	10	
总分						100	100.00		

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			发放年度考核奖						
主管部门			907-财政局预算科			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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：	1.87	1.87	1.87	10	100.00 %	10.00
			其中：本年财政 拨款	1.8741	1.8741	1.8741	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总 体目标	预期目标					实际完成情况			
	资金及时发放					资金及时发放			
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	偏差原 因分析 及改进 措施
	产出指 标	数量指 标	发放人数		22个	达成预 期指标	25	25	
		质量指 标						0	
		时效指 标	资金支出时效		及时支 付	达成预 期指标	25	25	
		成本指 标						0	
	效益指 标	经济效 益指标						0	
		社会效 益指标	对提高群众生活水平，促 进和谐社会建设的改善		显著提 高	达成预 期指标	30	30	
		生态效 益指标						0	
		可持续 影响指 标						0	
	满意度 指标	满意度 指标	发放对像满意度		≥90%	100%	10	10	
	总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			发放2022年年休假(聘用)						
主管部门			907-财政局预算科			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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:	0.30	0.30	0.30	10	100.00%	10.00
			其中: 本年财政拨款	0.3	0.3	0.3	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	资金及时发放					资金及时支付			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	发放人数		3个	达成预期指标	25	25	
		质量指标						0	
		时效指标	资金支出时效		及时支付	达成预期指标	25	25	
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	对提高群众生活水平, 促进和谐社会建设的改善		显著提高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	发放对像满意度		≥90%	100%	10	10	
总分						100	100.00		

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			审计专项经费						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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:	5.00	5.00	3.49	10	69.81%	6.98
			其中:本年财政拨款	5	5	3.4903	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	补助地方审计专项经费					按进度及时支付。			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标						0	
		质量指标						0	
		时效指标	资金支付时效		及时支付	部分达成预期指标并具有一定效果	50	35	未及时支付,今后加快报销进度
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	提高群众生活水平		显著提高	部分达成预期指标并具有一定效果	30	20	未及时支付,今后加快报销进度
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	群众满意度		≥95%	95%	10	10	
总分							100	71.98	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			2022年度综合绩效考核表彰奖励						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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:	3.00	3.00	3.00	10	99.91%	9.99
			其中:本年财政 拨款	3	3	2.9974	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总 体目标	预期目标					实际完成情况			
	完成项目相关工作,保证资金及时支付					完成项目相关工作,资金及时支付			
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	偏差原 因分析 及改进 措施
	产出指 标	数量指 标	发放人数		22个	达成预 期指标	25	25	
		质量指 标						0	
		时效指 标	资金支出时效		及时支 付	达成预 期指标	25	25	
		成本指 标						0	
	效益指 标	经济效 益指标						0	
		社会效 益指标	对提高群众生活水平,促 进和谐社会建设的改善		显著提 高	达成预 期指标	30	30	
		生态效 益指标						0	
		可持续 影响指 标						0	
	满意度 指标	满意度 指标	对群众生活的满意度		≥95%	100%	10	10	
	总分							100	99.99

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			补缴机关事业单位养老保险						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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：	14.08	14.08	14.08	10	100.00 %	10.00
			其中：本年财政拨款	14.0762	14.0762	14.0762	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	补缴机关事业单位养老保险					补缴机关事业单位养老保险及时支付			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标						0	
		质量指标						0	
		时效指标	资金发放时效		及时发放	达成预期指标	50	50	
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	对提高群众生活水平		显著提高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	对群众发入的满意度		≥95%	100%	10	10	
总分						100	100.00		

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			补缴机关事业单位职业年金						
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级		
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：	7.04	7.04	7.04	10	100.00 %	10.00
			其中：本年财政拨款	7.0382	7.0382	7.0382	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	补缴机关事业单位职业年金					补缴机关事业单位职业年金及时支付			
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标						0	
		质量指标						0	
		时效指标	资金支付时效		及时支付	达成预期指标	50	50	
		成本指标						0	
	效益指标	经济效益指标						0	
		社会效益指标	提高群众生活水平		显著提高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标						0	
		可持续影响指标						0	
	满意度指标	满意度指标	群众发放满意度		≥95%	100%	10	10	
	总分						100	100.00	

项目支出绩效自评表
(2023年度)

项目名称			预发年度考核奖							
主管部门			111-青阳县审计局			实施单位	111001-青阳县审计局本级			
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：	19.47	19.47	19.47	10	100.00%	10.00	
			其中：本年财政拨款	19.4667	19.4667	19.4667	—			
			上年结转资金	0	0	0	—			
			其他资金	0	0	0	—			
年度总体目标	预期目标					实际完成情况				
	预发年度考核奖					预发年度考核奖及时发放				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标							0	
		质量指标							0	
		时效指标	资金支付时效			及时支付	达成预期指标	50	50	
		成本指标							0	
	效益指标	经济效益指标							0	
		社会效益指标	对提高群众生活水平			显著提高	达成预期指标	30	30	
		生态效益指标							0	
		可持续影响指标							0	
	满意度指标	满意度指标	群众发放满意度			≥95%	100%	10	10	
总分							100	100.00		

青阳县审计局 2023 年部门整体支出绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）部门（单位）基本情况

1. 组织机构设置及人员情况

青阳县审计局是政府机关，财务隶属关系为县级预算单位。我单位全面执行行政单位会计制度。

单位编制 19 人，其中行政编制 11 人、事业编制 8 人。2023 年末实有人数 19 人，行政 11 人，事业 8 人。退休 12 人，长期聘用人员 3 人。预算由县财政统一管理，收支平衡。我局严格按照要求做好 2023 年绩效自评工作。对绩效监控中发现的绩效目标执行偏差和管理漏洞，及时采取有针对性的措施予以纠正，不断改进和加强预算绩效管理。

（二）部门整体支出年度总体目标

1. 工作目标任务

（一）坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。牢固树立“四个意识”，坚定“四个自信”，忠诚践行“两个维护”，衷心拥护“两个确立”，切实增强学习宣传贯彻党的二十大和习近平总书记重要讲话指示批示精神的思想自觉、政治自觉、行动自觉，把党的坚强领导落实到审计工作的全过程各环节，进一步强化做好审计工作的责任意识和使命担当。有效发挥县委审计办的平台和统筹协调作用，把审计工作融入县委、县政府中心工作中，

善于用政治眼光分析发现经济社会问题，更加注重揭示体制机制障碍和各类风险隐患，更好发挥审计的建设性作用，为县委审计委员会“把方向、谋大局、定政策、促改革”提供支持和服务。

（二）高质量完成各项审计任务。牢牢把握审计监督的定位，聚焦主责主业，不断加大对重大政策、重要资金、重点领域的审计力度，继续加强对公共财政管理绩效、国资国企、民生事业、领导干部经济责任、公共投资项目等方面的监督，坚持把问题放在改革发展大局下审视，提高运用信息化技术核查问题、评价判断、宏观分析的能力，把揭示风险隐患摆在更加突出的位置，以法律法规和政策制度为准绳，从体制机制制度层面分析原因、提出建议。强化整改跟踪督促检查，对审计发现问题整改和督查情况进行全过程动态管理和分析，做到既整改具体问题，又举一反三、加强管理、完善制度。深化审计成果共享运用，持续推动“三类监督”贯通融合，综合分析共性、屡审屡犯问题及其成因，提出意见建议供决策参考。

（三）深化拓展审计管理体制改革的成效。加强和改进审计管理和组织方式，积极向科学化、精细化、智能化转型，为高质量实现审计全覆盖提供有力支持。梳理完善现行的业务管理制度，构建从审计计划、资源配置、现场管理、审核审理到责任追究的全过程审计质量控制体系，及时把好的经验做法通过制度固化下来。强化审计质量控制和风险防范，严格管控审计实施各环节，合理确定审计目标、内容和重点，增强审计实施方案针对性和可

操作性，压实审计业务部门复核责任，发挥审理部门的质量控制枢纽作用。加快“金审三期工程”建设，全面推广“数据分析+现场核查”审计模式，实现数据赋能智慧审计。

（四）推进审计干部队伍专业化建设。对标对表“三立”要求，做实研究型审计，锤炼“能查能说能写”本领，不断提高审计人员的政治能力、专业能力、宏观政策研究能力和审计信息化能力，增强法治观念和依法办事意识。树立正确选人用人导向，把专业知识、专业能力、专业作风和专业精神作为选拔任用干部的重要标准。继续实行审计实务导师等制度，强化责任意识、风险意识、审计质量提升意识，激发审计干部干事创业的积极性。不断加强作风建设，力戒形式主义、官僚主义，坚持严管与厚爱结合、激励和约束并重，始终保持求真务实、严谨细致的工作作风。

（五）全面加强党的建设。坚持以党的旗帜为旗帜、以党的方向为方向、以党的意志为意志，牢牢把握审计事业前进的正确政治方向，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。以支部建设为重点，扎实推动党支部标准化规范化建设，持续开展好学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，不断增强党员领导干部主责主业意识和党员干部党内身份意识。持之以恒落实中央八项规定及其实施细则精神，常态化推进规范领导干部配偶、子女及其配偶经商办企业工作，时刻警惕被“围猎”的风险。严格管理、教育、监督党员干部，开展经常性纪律教育

和党风廉政教育，教育引导广大审计人员始终围绕党和国家工作大局思考谋划开展审计工作，始终守紧守住依法审计、文明审计、廉洁审计的“红线”，营造风清气正的良好政治生态。

2. 工作重点

一是坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。始终把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要政治任务，全面学习贯彻党的二十大精神，深刻学习领会习近平总书记对审计工作的科学谋划和战略部署，不断深化对中国特色社会主义审计事业的规律性认识，确保审计工作正确方向。将“坚持围绕党和国家中心工作开展审计，坚持围绕总体国家安全观开展审计，坚持围绕以人民为中心的发展思想开展审计，坚持围绕促进党的自我革命开展审计”作为审计工作的根本遵循，推动构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。认真落实中央、省委、市委和县委审计委员会会议精神，制定贯彻落实具体举措，加强委员会议定事项的任务分解和跟踪督办，以重点任务落实推动审计工作全面开展。

二是持续推动审计工作“一盘棋”。加强对全县审计工作的总体布局、统筹谋划、整体推进和督促落实，加强县委审计委员会成员单位统筹协调、通力协作、同向发力，健全完善信息沟通、线索移交、措施配合、成果共享等工作机制，充分发挥审计专业优势，切实把审计成果用好、用到位，不断增强监督合力。立足权威高效，严格落实重大事项请示报告制度，加大统筹管理和联

动力度，统筹调动全县审计资源，加强上下贯通和横向协作，推动形成审计工作“一盘棋”格局。

三是高质量推进审计监督全覆盖。按照“六个围绕”要求，强化对管理使用公共资金、国有资产、国有资源的地方、部门和单位的审计监督，推进有形覆盖与有效覆盖相统一。**围绕**“国之大者”促进经济高质量发展，开展县级产业投资基金等审计，重点反映重大政策落实中存在的突出问题，保障政令畅通。**围绕**深化重点领域改革，密切关注财政、外资等关键领域重大改革任务的落实和进展情况，开展县本级、县直部门预算执行等审计，盯紧看好宝贵的财政资金，落实党政机关过紧日子要求，合理有效利用外资，提高财政资金使用绩效。**围绕**持续有效防范化解重点领域风险，开展乡镇财政收支情况等审计，密切关注地方债务管理等情况，发挥好经济运行“探头”作用。**围绕**深入推进生态文明建设和绿色低碳发展，开展生态保护和修复相关资金、领导干部自然资源资产等审计，深入揭示生态文明建设重大任务落实、生态空间管护修复等方面的突出问题，加快全面绿色转型。**围绕**切实保障和改善民生，强化审计服务“民生呼应”意识，开展部门预算执行、养老保险资金等审计，重点关注民生实事推进落实情况，努力把审计监督跟进到民生保障的“最后一公里”，推动兜住兜准兜牢民生底线。**围绕**推进党的自我革命，开展乡镇、部门和单位主要领导人员经济责任审计，坚持揭露重大违纪违法问题不动摇，坚决纠正政绩观错位、规矩意识淡化等问题；紧盯医药、

招投标等重点领域，结合专项整治，开展药品和高值医药耗材设备采购管理使用、工程建设领域招标投标管理情况等审计，推动源头治理、系统治理，扎紧制度篱笆。

四是积极做好审计整改“下半篇文章”。认真贯彻落实中办国办及省两办关于建立健全审计整改长效机制的有关规定，组织开展审计发现问题整改“回头看”专项督查，加强审计整改分类管理，严格整改结果认定标准，落实整改销号制度，适时召开审计整改调度会、推进会，加强跟踪督办，推进审计整改工作全面落实、提质增效。推动各乡镇、部门和单位将审计整改作为重大政治任务，将审计整改纳入班子重要议事议程，持续完善审计整改工作机制，深化审计结果和审计整改结果公开，压实被审计单位整改主体责任、主管部门监督管理责任及审计机关督促检查责任，加大问责处理力度，举一反三推动源头治理，确保审计整改动真格、求实效，切实将审计整改成果转化为治理效能。

五是积极创新审计理念和方式方法。持续对标学习沪苏浙等先进地区审计工作经验，拓宽审计工作思维视野，深入推进审计理念、思路、方法、制度、机制创新。积极创新审计项目组织方式，统筹发挥大兵团作战优势，确保审计资源向重点审计项目倾斜，提高审计工作成效。深入贯彻科技强审工作部署，充分认识数据审计工作的重要性和紧迫性，积极主动适应信息化、网络化的时代要求，把数据审计当作解决现实紧迫问题和发展难题的重要手段，积极践行“总体分析、发现疑点、分散核实、系统研究”的

数字化审计方式，促进信息技术与审计业务的深度融合，提升信息化条件下的审计监督工作效能。

六是全面加强审计自身建设。持续做实研究型、对策性审计，强化大数据审计能力提升，坚持依法文明客观公正，落实“三个区分开来”重要要求，全面提升审计质量和水平。持续加强审计干部队伍建设，加强审计干部思想淬炼、政治历练、实践锻炼和专业训练，大力塑造敢于担当的职业精神，培养扎实过硬的专业能力，锤炼严谨务实的工作作风，坚持敢审敢严、敢说敢言，鼓励审计人员查真相、说真话、报实情，做到“忠专实”“勤正廉”，着力打造高素质专业化的经济监督“特种部队”。

二、绩效评价工作开展情况

2023 年度，县审计局积极安排部署预算绩效评价工作，由分管局长具体牵头，组织、协调和督促落实此项工作。

绩效目标完成情况：2023 年度，县审计局按照县财政局下达的预算指标，在确保人员工资福利支出和机关正常运行经费的情况下，加强组织领导，全力抓实各项工作指标任务的落实，财政资金的投入，有效维持了审计局机关的正常运行，各项项目的开展，有力促进了各项任务按时完成。

通过问卷调查和走访的形式，对满意度指标进行了调查和分析，服务对象对财政资金的使用情况基本满意，满意度达 95%以上，2023 年绩效目标已完成。

三、综合评价情况及评价结论

（一）预算批复情况

本部门年初预算收入 618.290888 万元，年初预算支出 589.577415 万元。其中基本支出 350.138704 万元，项目支出 239.438711 万元。

（二）整体收支情况

2023 年整体收入为 618.290888 万元，其中：基本收入 350.138704 万元，项目收入 242.027912 万元。

2023 年整体支出为 618.290888 万元，其中：基本支出 350.138704 万元，项目支出 242.027912 万元。

（三）预算执行情况

2023 年整体收入 618.290888 万元，整体支出 589.577415 万元，预算执行率 95.36%。

（四）绩效自评结论

经过自评，最终得分 95.94 分，评价等级为优。

四、绩效评价指标分析

（一）预算编审管理情况分析

该指标包括预算编制完整性、预算编制准确性、绩效目标管理等三个三级指标。针对三级指标的具体绩效评价情况如下：

1. 预算编制完整性

单位预算编制完整、齐全，收入来源编报齐全，编报数据准确。

2. 预算编制准确性

部门预算编列预算科目合理，但预算支出明细科目编制不够准确，预算实际使用过程中容易产生偏差，无法准确预计全年经济活动。

3. 绩效目标管理

部门预算中专项业务经费项目绩效目标编制完整合理；部门整体绩效目标编制完整合理；项目资金绩效目标编制完整合理、明确量化；覆盖率达到年度要求。

（二）项目决策情况

1. 项目立项

立项依据充分性：项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况，经核实，本项目根据本单位上年度工作总结及 2022 年工作计划，依照流程向区财政局提交申请审核立项，。

立项程序规范性：项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况，县人代会项目由单位经办人先向本单位申报核准，同意后再由单位报县人民政府审核批复。

2. 绩效目标

绩效目标合理性：项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，通过核查项目相关文件，符合本单位项目制定的合理性。

绩效指标明确性：依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况，

通过核查项目相关文件，本项目依据绩效目标设定的绩效指标清晰且可衡量，具备明确性。

（三）项目过程情况

1. 资金管理

资金到位率：实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度，2023年度县审计局2023年整体收入618.90888万元。

预算执行率：项目预算资金是否按照计划执行，反映或考核项目预算执行情况，截止到2023年12月31日整体支出589.577415万元，项目预算执行率95.36%。

资金使用合规性：项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况，经核实，人大办资金使用合规。

2. 组织实施

管理制度健全性：项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况，县人大根据单位实际情况，为进一步保障项目实施，制定本单位项目管理制度。

制度执行有效性：项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况，县人大根据单位项目实施相关制度以保障制度执行效率，但还存在较大的提升空间。

（四）项目产出情况

产出指标三级指标保证资金支付：部分达成预期指标并具有一定效果。权重 50 分，自评得分 42 分。

（五）项目效益情况

效益指标三级指标三级指标对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善和提升程度：达成预期指标。权重 30 分，自评得分 30 分。

（六）项目满意度情况

满意度指标三级指标服务对象满意度：达成年度指标值 95%。权重 10 分，自评得分 10 分。

（七）预算执行管理

预算执行情况：2023 年整体收入 618.290888 万元，整体支出 589.577415 万元，预算执行率 95.36%。

包括产出指标、效益指标、满意度三个一级指标，分别下设保证资金及时支付、对提高群众生活水平，促进和谐社会建设的改善和提升程度、服务对象满意度等三个三级指标。针对三级指标的具体绩效评价情况如下：

1. 保证资金及时支付

2023 年在项目实施过程中，根据项目实施进度需要及时支付资金 589.577415 万元。

2. 促进和谐社会建设的改善和提升程度

2023 年投入资金 589.577415 万元，基本完成工资补贴等人员保障、机关日常工作运转项目保障，促进和谐社会建设的改善

和提升程度成效显著。

3. 服务对象满意度

通过问卷调查和走访的形式，对满意度指标进行了调查和分析，服务对象对财政资金的使用情况基本满意，满意度达 95%以上。

五、存在问题及原因分析

根据本次绩效评价情况，存在预算绩效申报时，编制的绩效目标欠具体，绩效目标未完全细化分解为具体工作任务，部分绩效指标不清晰、可衡量性不强。

针对上述问题，在今后的预算绩效申报时，在财务和相关部門的配合下，将全年工作任务细化分解为具体的工作目标，并尽量采取定量的方式制定清晰、可衡量的绩效指标。

六、改进措施及下步工作计划

（一）预算编制、绩效目标设定及执行。按照预算编制绩效管理的原则和要求，不断总结优化部门预算编制及绩效目标设定，做到早谋划、早安排，确保财政资金使用出绩效。同时把绩效管理贯穿于各项工作开展的全过程，在执行绩效管理过程中严格遵守相关法律法规和财经纪律。

（二）规范账务处理，提高财务信息质量。严格按照《会计法》、《行政单位会计制度》、《行政单位财务规则》等规定，结合实际情况，科学设置支出科目，规范财务核算，完整公布相

关信息。

（三）加强单位内控制度建设，完善相关内部管理制度。通过查找内部管理中的薄弱环节制定完善更加符合单位实际、切实可行的单位内控制度。