昌吉市审计局2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

[**第一部分 单位概况**](#_Toc32314)

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

[**第二部分 部门决算情况说明**](#_Toc29374)

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

[**第三部分 专业名词解释**](#_Toc3250)

[**第四部分 部门决算报表（见附表）**](#_Toc22784)

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

主管全市审计工作。负责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审计，对国家有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。

贯彻执行审计法律法规规章、国家审计准则和指南并监督执行。参与起草地方性财政经济及相关的规章草案。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。

向市党委审计委员会提出年度全市预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市人民政府市长提出年度全市预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市人大常委会提出市本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。向市党委、市人民政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市有关部门、乡（镇）通报审计情况和审计结果。

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，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；市本级预算执行情况和其他财政收支，市本级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算草案和其他财政收支，市本级财政转移支付资金；使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；市重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；市国有企业和金融机构、市人民政府规定的市国有资本占控股或占主导地位的企业和金融机构资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

按规定对属于本级审计机关审计监督对象的党政主要领导干部及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审计。

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

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、行政诉讼或昌吉市人民政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

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

负责推广信息技术在审计领域的应用，组织推进审计信息化建设。

完成市党委、市人民政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

昌吉市审计局2023年度，实有人数39人，其中：在职人员23人，离休人员0人，退休人员16人。

单位无下属预算单位，下设4个处室，分别是：经济责任审计科、财政审计科、审理督查科、办公室。

第二部分 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591.33万元，其中：本年收入合计591.33万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

2023年度支出总计591.33万元，其中：本年支出合计591.33万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

收入支出总体与上年相比，减少8.26万元，下降1.38%，主要原因是：单位本年审计业务项目经费较上年减少。

二、收入决算情况说明

本年收入591.33万元，其中：财政拨款收入591.33万元，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

本年支出591.33万元，其中：基本支出487.95万元，占82.52%；项目支出103.38万元，占17.48%；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年度财政拨款收入总计591.33万元，其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入591.33万元。财政拨款支出总计591.33万元，其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出591.33万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,减少8.26万元，下降1.38%,主要原因是：单位本年审计业务项目经费较上年减少。与年初预算相比，年初预算数457.30万元，决算数591.33万元，预决算差异率29.31%，主要原因是：单位本年人员工资调增，年中追加工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费。

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591.33万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，减少8.26万元，下降1.38%,主要原因是：单位本年审计业务项目经费较上年减少。与年初预算相比，年初预算数457.30万元，决算数591.33万元，预决算差异率29.31%，主要原因是：单位本年人员工资调增，年中追加工资、津贴补贴、奖金等相关人员经费。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.一般公共服务支出（类）473.90万元，占80.14%；

2.社会保障和就业支出（类）58.05万元，占9.82%；

3.卫生健康支出（类）28.65万元，占4.85%；

4.住房保障支出（类）30.73万元，占5.20%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.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）:支出决算数为0.16万元，比上年决算增加0.01万元，增长6.67%，主要原因是：人员工资调增，大额医疗保险缴费增加。

2.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:支出决算数为11.74万元，比上年决算增加1.60万元，增长15.78%，主要原因是：人员工资调增，行政医疗保险缴费增加。

3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算数为14.03万元，比上年决算增加4.34万元，增长44.79%，主要原因是：人员工资调增，事业医疗保险缴费增加。

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）:支出决算数为2.71万元，比上年决算减少3.55万元，下降56.71%，主要原因是：退休人员不缴纳医疗费补助，相应职工医疗补助缴费减少。

5.一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）:支出决算数为215.88万元，比上年决算增加0.53万元，增长0.25%，主要原因是：人员工资调增，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加。

6.一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）:支出决算数为103.38万元，比上年决算增加103.38万元，增长100%，主要原因是：单位本年日常审计咨询业务项目经费增加。

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算数为30.73万元，比上年决算增加5.42万元，增长21.41%，主要原因是：人员工资调增，相应公积金缴费增加。

8.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算数为17.46万元，比上年决算增加17.46万元，增长100%，主要原因是：本年退休人员增加，相应人员职业年金缴费增加。

9.一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）:支出决算数为154.64万元，比上年决算增加3.83万元，增长2.54%，主要原因是：人员工资调增，人员工资、津贴补贴、奖金等经费增加。

10.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）:支出决算数为40.59万元，比上年决算增加7.19万元，增长21.53%，主要原因是：人员工资调增，人员养老保险缴费增加。

11.一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少138.02万元，下降100%，主要原因是：单位本年建设项目控制价审核费较上年减少。

12.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）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少1.40万元，下降100%，主要原因是：单位本年功能科目调整，此科目本年合并至主款科目反映，导致此经费减少。

13.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少0.11万元，下降100%，主要原因是：单位本年功能科目调整，此科目本年合并至主款科目反映，导致此经费减少。

14.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）:支出决算数为0.00万元，比上年决算减少8.95万元，下降100%，主要原因是：本年为民办实事、办好事工作经费较上年减少。

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487.95万元，其中：人员经费472.41万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他对个人和家庭的补助。

公用经费15.54万元，包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、物业管理费、差旅费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出4.33万元，比上年增加0.95万元，增长28.11%,主要原因是：车辆维修维护费、燃油费等增加。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：本年我单位无此经费；公务用车购置及运行维护费支出4.33万元，占100.00%，比上年增加0.95万元，增长28.11%,主要原因是：车辆维修维护费、燃油费等增加；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：本年我单位无此经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括本年我单位无此经费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费4.33万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费4.33万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车燃油费、车辆维修维护费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量3辆。国有资产占用情况中固定资产车辆3辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括本年我单位无此经费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比,财政拨款“三公”经费支出全年预算数4.33万元，决算数4.33万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按预算执行，预决算对比无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本年我单位无此经费；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本年我单位无此经费；公务用车运行费全年预算数4.33万元，决算数4.33万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按预算执行，预决算对比无差异；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：本年我单位无此经费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度昌吉市审计局（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出15.54万元，比上年增加1.77万元，增长12.85%，主要原因是：本年办公费、物业管理费、差旅费等增加。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额14.38万元，其中：政府采购货物支出5.88万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出8.50万元。

授予中小企业合同金额14.38万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额14.38万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，固定资产原值139.63万元，房屋0.00平方米，价值0.00万元。车辆3辆，价值46.66万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车1辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车1辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是：单位业务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额591.33万元，实际执行总额591.33万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数115.00万元，全年执行数103.38万元。预算绩效管理取得的成效：一是为办公室各项工作的高效运转提供了技术支撑，实现了各工作部门业务信息安全传输和信息资源共享，提供网络平台；二是进一步提升了办公室工作效率，切实提高服务水平，确保办公室工作保质保量顺利开展。发现的问题及原因：一是因为时间紧任务重，之前没有可操作的范本工作中难免会出现未能全面综合反映预算绩效工作中的整体情况；二是对预算绩效管理工作没有丰富的工作经验缺乏专门的绩效管理人员。下一步改进措施：一是在今后的工作中不断探索、研究、制定出日益完善的预算绩效监控制度；二是进一步完善责任监管制度，培养业务水平高，责任心强，综合素质高的绩效管理人才。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | 昌吉市审计局 | | | | | | |  |
| **部门资金（万元）** | **资金来源** | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | **分值权重** | **执行率** | **得分** |  |
| **中央安排** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 10 | 100% | 10 |  |
| **自治区安排** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **地（州、市）安排** | 0.00 | 103.38 | 103.38 | - | - | - |  |
| **县（市、区）安排** | 429.54 | 487.95 | 487.95 | - | - | - |  |
| **其他资金** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |  |
| **合计** | 429.54 | 591.33 | 591.33 | - | - | - |  |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |  |
| 目标1:2023年年初预算资金金额457.31万元，保障部门单位人员25人，发放工资福利429.54万元，运转支出分为27.77万元，其中办公经费7.50万元，使业务保障能力有效提升；目标2：聚焦领导干部权力运行和经济责任落实，2023年计划完成涉及乡镇、部门、国有企业领导干部经济责任审计；目标3：推动提高部门预算编制管理的科学性、部门预算执行的约束性，贯彻落实过紧日子的要求。 | | | 目标1:2023年年初预算资金金额457.31万元，保障部门单位人员23人，退休2人。发放工资福利429.54万元，运转支出分为27.77万元，其中办公经费7.50万元，使业务保障能力有效提升；目标2：聚焦领导干部权力运行和经济责任落实，2023年计划完成涉及乡镇、部门、国有企业领导干部经济责任审计；目标3：推动提高部门预算编制管理的科学性、部门预算执行的约束性，贯彻落实过紧日子的要求。 | | | |  |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **预期指标值** | **指标值设定依据** | **分值权重** | **实际完成指标值** | **得分** |  |
| 运行成本 | 数量指标 | 保障办公人员数量 | >=25人 | 人员工资表 | 10 | 23人 | 10 |  |
| 公务保障用车数量 | >=2辆 | 公车管理档案 | 10 | 2辆 | 10 |  |
| 管理效率 | 质量指标 | 资金使用合规率 | =100% | 单位财务制度 | 10 | 100% | 10 |  |
| 时效指标 | 年度工作任务按时完成率 | =100% | 例年工作总结 | 10 | 100% | 10 |  |
| 履职效能 | 数量指标 | 出具审计报告份数 | >=17份 | 例年工作总结 | 10 | 19份 | 10 |  |
| 开展预算执行审计的单位数量 | >=4个 | 例年工作总结 | 10 | 6个 | 10 |  |
| 开展经济责任审计项目数量 | >=4个 | 例年工作总结 | 10 | 4个 | 10 |  |
| 报送审计信息 | =2篇 | 例年工作总结 | 10 | 2个 | 10 |  |
| 开展专项审计项目数量 | >=2个 | 例年工作总结 | 10 | 2个 | 10 |  |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 2018年至今各类审计费用 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 昌吉市审计局 | | | | **实施单位** | | 昌吉市审计局 | | | | |
| **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** | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | | 10 | | 100.00% | | 10.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 100.00 | 100.00 | 100.00 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 本项目预计投入100万元，2018年至今审计局完成162个委托审计项目，通过本项目实施，为财政节约资金36284万元，更好的加强政府投资建设项目审计监督，充分发挥审计职责，合理利用社会审计资源，规范社会中介机构参与政府投资建设项目审计工作，切实保证审计质量，防范审计风险。为持续推进“放管服”改革，优化昌吉市营商环境建设，促进中小微企业加速发展，现申请拨付审计费用。 | | | | | 截至2023年12月31日该项目已完成100万元。主要用于审计局完成30个委托审计项目，通过本项目实施，为财政节约资金115.5万元，更好的加强政府投资建设项目审计监督，充分发挥审计职责，合理利用社会审计资源，规范社会中介机构参与政府投资建设项目审计工作，切实保证审计质量，防范审计风险。 | | | | | | |
|  | **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** | |
|
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 完成委托竣工结算决算审计项目 | | >=25个 | =30个 | 5 | | 5 | |  | |
| 数量指标 | 支付审计中介机构数 | | >=15家 | =19家 | 5 | | 1.66 | | 调整支付计划，导致能结算审计费的企业减少。后期将进一步加强绩效目标设置的科学性，及时进行目标调整。 | |
| 数量指标 | 2018年至今审计项目和复核拆迁项目户数 | | >=80户 | =95户 | 5 | | 5 | |  | |
| 数量指标 | 审计参与人数 | | >=3名 | =3名 | 5 | | 5 | |  | |
| 质量指标 | 累计节约财政资金 | | >=100万元 | =115.5万元 | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 各类审计费支付完成时限 | | 2023年12月31日 | =2023年12月31日 | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 2018年至今委托审计费及拆迁复核月费用 | | =8.33万元 | =8.33万元 | 20 | | 20 | |  | |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 审计核减金额 | | >=100万元 | =115.5万元 | 5 | | 5 | |  | |
| 经济效益指标 | 核减率 | | >=5% | =5% | 5 | | 5 | |  | |
| 社会效益指标 | 提高审计质量，防范审计风险 | | 持续提高 | 达成 | 5 | | 5 | |  | |
| 社会效益指标 | 加强政府投资项目审计监督 | | 有效提高 | 达成 | 5 | | 5 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度 | | >=90% | =95% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 96.66分 | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 审计业务经费 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 昌吉市审计局 | | | | **实施单位** | | 昌吉市审计局 | | | | |
| **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** | | 15.00 | 15.00 | 3.38 | | 10 | | 22.53% | | 0.00 |
| **其中：当年财政拨款** | | 15.00 | 15.00 | 3.38 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 本年计划投入15万元，用于经责“八不准”审计，审计发现问题数量5个，出具审计报告2份，对财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，开展重点领域、重点项目、重点资金的审计监督、经责审计等，保障审计项目正常开展，保证审计机关独立性，提高审计工作质效。提高审计质量，更好发挥审计作用。 | | | | | 截止自评日，该项目实际支付3.38万元。主要用于经责“八不准”审计，对财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，开展重点领域、重点项目、重点资金的审计监督、经责审计等，保障审计项目正常开展，保证审计机关独立性，提高审计工作质效。提高审计质量，更好发挥审计作用。 | | | | | | |
|  | **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** | |
|
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 审计发现问题数量 | | >=5个 | =6个 | 10 | | 10 | |  | |
| 数量指标 | 出具审计报告数量 | | >=2份 | =2份 | 10 | | 10 | |  | |
| 质量指标 | 对被审计单位现场审计率 | | >=95% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 时效指标 | 年初项目计划完成率 | | >=90% | =100% | 10 | | 10 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 审计项目审计费成本控制 | | <=150000 | =33800 | 20 | | 0 | | 此项目为跨年项目，2024年继续实施。 | |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 持续加强审计发现管理不规范资金监督 | | 持续加强 | 达成 | 10 | | 10 | |  | |
| 社会效益指标 | 持续监督审计查出问题整改 | | 持续监督 | 达成 | 10 | | 10 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 服务对象满意度 | | >=90% | =95% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 70分 | |  | |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**九、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**十、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**十一、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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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表》

七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》