

附件 2

2023 年度
兰考县审计局部门决算

二〇二四年九月

目 录

第一部分 兰考县审计局概况

- 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 名词解释

第一部分 兰考县审计局概况

一、部门职责

(一) 主管全县审计工作。负责对党中央、国务院及省、市、县党委政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全县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) 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) 向中共兰考县委审计委员会提出年度县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。向县政府提出年度县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。受县政府委托向县人大常委会提出县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。向中共兰考县委审计委员会和县政府报告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。向县委、县政府有关部门和乡镇（街道）党（工）委、政府（办事处）通报审计情况和审计结果。

（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、国务院及省、市、县党委政府有关重大政策措施贯彻落实情况。

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

3. 乡镇（街道）政府（办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支，上级财政转移支付资金。

4. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7. 县属国有企业和金融机构、县政府规定的县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，县委、县政府驻外非经营性机构的财务收支。

8. 乡镇（街道）政府（办事处）和县政府部门管理，其他单位受县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县级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对县管领导干部及依法属于兰考县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县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、行政诉讼或县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）指导全县审计机关推广信息技术在审计领域应用的相关工作。

（十）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

兰考县内设机构 5 个，包括：办公室（法制股）、经济责任审计股、行政事业股（投资股）、社保企业股、重大项目稽查股。

从决算单位构成看，兰考县审计局部门决算包括：本级决算。

2023 年度，河南省兰考县审计局。

纳入本部门 2023 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，无二级预算单位。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：兰考县审计局

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	607.48	一、一般公共服务支出	14	546.55
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	15	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	16	0.00
四、上级补助收入		0.00	四、公共安全支出		0.00
五、事业收入	4	0.00	五、教育支出	17	0.00
六、经营收入		0.00	六、科学技术支出		0.00
七、附属单位上缴收入	5	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	18	0.00
八、其他收入	6		八、社会保障和就业支出	19	42.78
	7		九、卫生健康支出	20	18.65
	8			21	
本年收入合计	9	607.48	本年支出合计	22	607.48
使用非财政拨款结余	10	0.00	结余分配	23	0.00

年初结转和结余	11	0.00	年末结转和结余	24	0.00
	12			25	
总计	13	607.48	总计	26	6,07.48

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

公开 02 表
单位：万元

部门：兰考县审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		607.48	607.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	463.19	463.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	53.42	53.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	15.30	15.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	29.94	29.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.68	7.68	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	19.73	19.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101102	事业单位医疗	10.98	10.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080203	机关服务	7.24	7.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
单位：万元

部门：兰考县审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		607.48	607.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	463.19	463.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	53.42	53.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	15.30	15.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	29.94	29.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.68	7.68	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	19.73	19.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080203	机关服务	7.24	7.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.98	10.98	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：兰考县审计局

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	607.48	一、一般公共服务支出	15	546.55	546.55	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	7		六、文化旅游体育与传媒支出	21				
			七、社会保障和就业支出	22	42.28			
	8		八、卫生健康支出	23	18.65			
本年收入合计	9	607.48	本年支出合计	24	607.48			
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	25				
一般公共预算财政拨款	11			26				
政府性基金预算财政拨款	12			28				
国有资本经营预算财政拨款	13			29				
总计	14	607.48	总计	30	607.48			

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支出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
单位：万元

部门：兰考县审计局

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		607.48	607.48	0.00
2010804	审计业务	463.19	463.19	0.00
2010801	行政运行	53.42	53.42	0.00
2010850	事业运行	15.30	15.30	0.00
2080501	行政单位离退休	29.94	29.94	0.00
2101101	行政单位医疗	7.68	7.68	0.00
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	19.73	19.73	0.00
2080203	机关服务	7.24	7.24	0.00
2101102	事业单位医疗	10.98	10.98	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：兰考县审计局

单位：万元

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	503.12	302	商品和服务支出	84.04	310	资本性支出	4.80
30101	基本工资	285.76	30201	办公费	40.22	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	64.59	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	4.80
30103	奖金	34.76	30203	咨询费	16.87	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	15.47	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	30.34	30205	水费	0.22	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	41.66	30206	电费	4.62	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.4	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.98	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	7.58	30209	物业管理费	2.6	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.58	30211	差旅费	8.11	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	5.79	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	10	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	2.61	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	15.52	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	15.30	30217	公务招待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30305	生活补助	0.22	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	313	对社会保障基金补助	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31302	对社会保险基金补助	0.00
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31303	补充全国社会保障基金	0.00
		0.00	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39906	赠与	0.00
		0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
		0.00	30703	国内债务发行费用	0.00			
		0.00	0.00	国外债务发行费用	0.00			
人员经费合计		518.64	公用经费合计				88.84	

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
单位：万元

部门：兰考县审计局

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：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

单位：万元

部门：兰考县审计局

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		0.00	0.00	0.00

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：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：兰考县审计局

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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 607.48 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 50.45 万元，下降 7.67%。主要原因是委托第三方审计公司业务取消、人事变动人员减少。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 607.48 万元，其中：财政拨款收入 607.48 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%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 607.48 万元，其中：基本支出 607.48 万元，占 100.00%；项目支出 0.00 万元，占 0.00%；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 607.48 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 45.12 万元，下降 6.91%。主要原因是委托第三方审计公司业务取消、人事变动人员减少。

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 607.48 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减

少 45.12 万元，下降 6.91%。主要原因是委托第三方审计公司业务取消、人事变动人员减少。

(二) 结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 607.48 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 546.55 万元，占 89.97%；外交（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；社会保障和就业（类）支出 42.28 万元，占 6.96%；卫生健康（类）支出 18.65 万元，占 3.07%。

(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 652.55 万元，支出决算为 607.48 万元，完成年初预算的 93.09%。其中：

1. 一般公共服务支出 审计事务 行政运行。年初预算为 528.86 万元，支出决算为 463.19 万元，完成年初预算的 87.58%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是办公费、差旅费、委托业务费未支付。

2. 一般公共服务支出 审计事务 审计业务。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 53.42 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是上年结转。

3. 一般公共服务支出 审计事务 事业运行。年初预算为 45.4 万元，支出决算为 29.94 万元，完成年初预算的 65.95%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是自筹工资剩余部分。

4. 社会保障和就业支出 行政事业单位养老支出 行政单位

离退休。年初预算为 29.62 万元，支出决算为 15.30 万元，完成年初预算的 51.64%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是离退休文明奖未支付。

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 607.48 万元。其中：人员经费 518.64 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 88.84 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、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。

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，完成年初预算的 0.00%。

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，完成预算的 0.00%。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，完成预算的 0.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%：

1. 因公出国（境）费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 0.00%。

因公出国（境）团组数 0 个，因公出国（境）人次数 0 人。

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，完成预算的 0.00%。其中：

公务用车购置支出为 0.00 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 0.00 万元。2023 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 量。

3. 公务接待费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的%。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、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费支出决算 88.84 万元，比 2022 年度减少 4.51 万元，下降 4.83%。

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，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，我单位共有车辆 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、应急保障车 0 辆、执法执勤用车辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 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。

我局 2023 年预算项目均按要求编制了绩效目标，从项目产出、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、实效、质量，预期达到的社会经济效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

（二）项目绩效自评结果。

兰考县审计局所有项目编制了项目预算，纳入 2022 年总预算。项目预算编制依据充分，程序完整规范，自评均已完成，总体完成情况较好。

1、离退休活动经费，全年预算数 35.84 万元，全年执行数 15.2 万元，执行率 42.41%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得 94.24 分。原因是 2023 年末有未清算资金。

2、女职工卫生费、高层次人才、车补，全年预算数 18.53 万元，全年执行数 11.53 万元，执行率 62.22%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 96.22 分。

3、专项审计费，全年预算数 13 万元，全年执行数 1.89 万元，执行率 14.54%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 91.45 分。原因是 2023 年末有未清算资金。

4、审计经费，全年预算数 26 万元，全年执行数 17.39 万元，执行率 66.88%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 96.69 分。原因是 2023 年末有未清算资金。

5、审计工作经费，全年预算数 5 万元，全年执行数 3.8 万元，执行率 76%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得 97.6 分。原因是 2023 年末有未清算资金。

6、见习人员工资，全年预算数 2.84 万元，全年执行数 0 万元，执行率 0%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得 80 分。原因是 2023 年初见习人员已转编。

7、自收自支人员经费，全年预算数 1 万元，全年执行数 0.9 万元，执行率 90%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得 99 分。

8、伙食补助费、厨师工资，全年预算数 22.44 万元，全年执行数 14.17 万元，执行率 63.15%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得 96.32 分。原因是 2023 年末有未清算资金。

9、邮电费，全年预算数 1.2 万元，全年执行数 1.2 万元，执行率 100%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 100 分。

10、自收自支工资，全年预算数 19.12 万元，全年执行数 11.93 万元，执行率 62.40%，年度总体目标完成情况良好，资金管理情况良好，自评得分 96.24 分。

（一）存在的问题

一是部分绩效指标设置不合理。个别项目没有体现绩效指标设置相关性、重要性、系统性等原则，绩效指标体系不能完全反映项目特点和内容，影响绩效管理工作成效。

二是个别项目实施方案设置不细化、内容不具体、不详细，缺乏对项目实施的指导性。

（二）整改措施

一是加强预算绩效管理，提高绩效管理水平和。加强业务培训和学习，熟悉预算绩效管理相关政策和要求，不断提高业务能力和绩效管理水平和。通过制定合理的绩效指标，为单位进

行绩效目标控制管理提供科学依据。

二是加强项目方案制定的科学性。在进行调查研究的基础上，充分论证项目立项的必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性，确保项目具有可操作性，项目实施达到预期效果，发挥最大效益。

附：项目自评表

序号	项目名称	全年 预算 数	全年执 行数	预算执 行率	预算资 金管理 情况得 分率	成本指 标得分 率	产出指 标得分 率	效益 指标得 分率	满意度 指标得 分率	自评得 分	是否有 较大偏 差
1	离退休活 动经费	35.8 4	15.2	42.41%	100%	100%	100%	100%	100%	94.24	否
2	女职工卫 生费、车 补、高层次 人才	18.5 3	11.53	62.22%	100%	100%	100%	100%	100%	96.22	否
3	专项审计 费	13	1.89	14.54%	100%	100%	100%	100%	100%	91.45	否
4	审计经费	26	17.39	66.88%	100%	100%	100%	100%	100%	96.69	否
5	见习人员 工资	2.84	0	0%	100%	100%	100%	100%	100%	80	否
6	审计工作 经费	5	3.8	76%	100%	100%	100%	100%	100%	97.6	否
7	自收自支 人员公用 经费	1	0.9	90%	100%	100%	100%	100%	100%	99	否
8	伙食补助 费、厨师工 资	22.4 4	14.17	63.15%	100%	100%	100%	100%	100%	96.32	否
9	邮电费	1.2	1.2	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100	否
10	自收自支 人员工资	19.1 2	11.93	62.40%	100%	100%	100%	100%	100%	96.24	否

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。