

2023 年度  
栾川县审计局部门决算公开

二〇二四年九月

# 目 录

## 第一部分 栾川县审计局概况

- 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

## 栾川县审计局概况

## 一、部门职责

(一) 主管全县审计工作。负责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，维护全县财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县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。

(二) 贯彻执行国家、省、市审计法律、法规和方针、政策，制足审计规章制度并监督执行，制定并组织实施、全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制足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) 向县政府提交县财政预算执行情况的审计结果报告；受县人民政府委托向县人大常委会提交县级财政预算执行情况和其他财政收支审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向县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；向县政府有关部门、乡（镇）人民政府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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 县级财政预算执行情况及其他财政收支、财政转移支付资金。

2. 县级各部门、事业单位及其下属单位和使用本级财政资金的社会团体的财务收支。

3. 各乡（镇）人民政府预算执行情况和决算。

· 县乡政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

· 地方金融机构的财务收支、资产、负债及损益情况。

· 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基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

· 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

· 其他法律法规规定应由县级审计机构进行审计的事项。

（五）按规定组织对有关党政干部和国有及国有控股企业领导以及依法属于审计机关审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（六）组织实施对县属国有及国有控股企业和重点建设项目的审计监督。

（七）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；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的单位出具的相关审计报告。

（九）负责本部门及所属事业单位网上名称管理工作。

（十）承办县政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

栾川县审计局内设机构 7 个,包括: 办公室、财政金融审计股、行政事业审计股、农业审计股、企业资产绩效审计监督股、法制审计监督股、审计服务中心的预算。

从决算部门构成看,栾川县审计局部门决算包括: 本级决算。

第二部分  
2023 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门名称：栾川县审计局

2023 年度

单位：万元

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	692.49	一、一般公共服务支出	14	692.04
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入			四、公共安全支出		
五、事业收入	4		五、教育支出	17	
六、经营收入			六、科学技术支出		
七、附属单位上缴收入	5		七、文化旅游体育与传媒支出	18	
八、其他收入	6		八、社会保障和就业支出	19	
	7		九、卫生健康支出	20	0.45
	8			21	
<b>本年收入合计</b>	9	692.49	<b>本年支出合计</b>	22	692.49
使用非财政拨款结余	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11		年末结转和结余	24	
	12			25	
<b>总计</b>	13	692.49	<b>总计</b>	26	692.49

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

部门名称：栾川县审计局

2023 年度

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		692.49	692.49					
201	一般公共服务支出	692.04	692.04					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1.6	1.6					
2010303	机关服务	1.6	1.6					
20108	审计事务	690.14	690.14					
2010801	行政运行	541.14	541.14					
2010802	一般行政管理事务	115.88	115.88					
2010804	审计业务	33.12	33.12					
20129	群众团体事务	0.29	0.29					
2012901	行政运行	0.24	0.24					
2012902	一般行政管理事务	0.05	0.05					
210	卫生健康支出	0.45	0.45					
21011	行政事业单位医疗	0.45	0.45					
2101103	公务员医疗补助	0.45	0.45					

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

部门名称： 栾川县审计局

2023 年度

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		692.49	520.47	172.02			
201	一般公共服务支出	692.04	520.47	171.57			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1.6	0	1.6			
2010303	机关服务	1.6	0	1.6			
20108	审计事务	690.14	520.22	169.92			
2010801	行政运行	541.14	520.22	20.92			
2010802	一般行政管理事务	115.88	0	115.88			
2010804	审计业务	33.12	0	33.12			
20129	群众团体事务	0.29	0.24	0.05			
2012901	行政运行	0.24	0.24	0			
2012902	一般行政管理事务	0.05	0	0.05			
210	卫生健康支出	0.45	0	0.45			
21011	行政事业单位医疗	0.45	0	0.45			
2101103	公务员医疗补助	0.45	0	0.45			

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

部门名称：栾川县审计局

2023 年度

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	692.49	一、一般公共服务支出	15	692.04	692.04		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
			七、文化旅游体育与传媒支出					
			八、社会保障和就业支出					
	7		九、卫生健康支出	21	0.45	0.45		
	8		.....	22				
<b>本年收入合计</b>	<b>9</b>	<b>692.49</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>23</b>	<b>692.49</b>	<b>692.49</b>		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
<b>总计</b>	<b>14</b>	<b>692.49</b>	<b>总计</b>	<b>28</b>	<b>692.49</b>	<b>692.49</b>		

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

部门名称：栾川县审计局

2023 年度

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				
201	一般公共服务支出	692.04	520.47	171.57
20103	政府办公厅（室）及	1.6	0	1.6
2010303	机关服务	1.6	0	1.6
20108	审计事务	690.14	520.22	169.92
2010801	行政运行	541.14	520.22	20.92
2010802	一般行政管理事务	115.88	0	115.88
2010804	审计业务	33.12	0	33.12
20129	群众团体事务	0.29	0.24	0.05
2012901	行政运行	0.24	0.24	0
2012902	一般行政管理事务	0.05	0	0.05
210	卫生健康支出	0.45	0	0.45
21011	行政事业单位医疗	0.45	0	0.45
2101103	公务员医疗补助	0.45	0	0.45

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

单位：万元

部门名称：栾川县审计局

2023 年度

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	390.16	302	商品和服务支出	106.05	310	资本性支出	
30101	基本工资	118.39	30201	办公费	2.86	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	106.61	30202	印刷费	0.20	31002	办公设备购置	
30103	奖金	79.71	30203	咨询费	0	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	0	30205	水费	0.24	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	45.12	30206	电费	4.10	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	0.08	30207	邮电费	2.93	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.14	30208	取暖费	0	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	0	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.41	30211	差旅费	17.06	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	25.71	30212	因公出国（境）费用	0	31012	拆迁补偿	
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	3.43	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费	1.16	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	24.26	30215	会议费	0	31021	文物和陈列品购置	

30301	离休费	0	30216	培训费	0.8	31022	无形资产购置		
30302	退休费	0.16	30217	公务招待费	0.38	31099	其他资本性支出		
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	312	对企业补助		
30304	抚恤金	21.58	30224	被装购置费	0	31201	资本金注入		
30305	生活补助	2.27	30225	专用燃料费	0	31203	政府投资基金股权投资		
30306	救济费	0	30226	劳务费	64.91	31204	费用补贴		
30307	医疗费补助	0.24	30227	委托业务费	0	31205	利息补贴		
30308	助学金	0	30228	工会经费	3.28	31299	其他对企业补助		
30309	奖励金	0	30229	福利费	4.39	313	对社会保障基金补助		
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	31302	对社会保险基金补助		
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	0.21	31303	补充全国社会保障基金		
			30240	税金及附加费用	0	399	其他支出		
			30299	其他商品和服务支出	0.13	39906	赠与		
			307	债务利息及费用支出	0	39907	国家赔偿费用支出		
			30701	国内债务付息	0	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			30702	国外债务付息	0	39999	其他支出		
			30703	国内债务发行费用	0				
			30704	国外债务发行费用	0				
人员经费合计		414.41	公用经费合计				106.05		

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

部门名称： 栾川县审计局

2023 年度

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							

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。

说明：本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

部门名称：栾川县审计局

2023 年度

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：本部门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，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表  
单位：万元

部门名称：栾川县审计局

2023 年度

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
2.62	0	2.24	0	2.24	0.38	2.62	0	2.24	0	2.24	0.38

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，反映按规定程序经人大批复（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 692.49 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 72.81 万元，增长 11.75%。主要原因是政府投资项目委托审计费增加。

## 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 692.49 万元，其中：财政拨款收入 692.49 万元，占 100%；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 692.49 万元，其中：基本支出 520.47 万元，占 75.16%；项目支出 172.02 万元，占 24.84%；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 692.49 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 72.81 万元，增长 11.75%。主要原因是政府投资项目委托审计费增加。

## 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 692.49 万元，占支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 72.81 万元，增长 11.75%。主要原因是政府投资项目委托审计费增加。

## **(二) 结构情况**

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 692.49 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 692.04 万元，占 99.94%；外交（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；卫生健康支出 0.45 万元，占 0.06%。

## **(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 673.77 万元，支出决算为 692.49 万元，完成年初预算的 97.30%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 1.60 万元，完成年初预算的\*\*%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是追加公车运行经费 1.60 万元。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 580.51 万元，支出决算为 541.14 万元，完成年初预算的 93.22%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是外出审计经费由于资金缺口没有按时支付。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 72.20 万元，支出决算为 115.88 万元，完成年初预算的 160.50%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是追加并支付政府投资项目委托审计费。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 20.93 万元，支出决算为 33.12 万元，完成年初预算的 158.24%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是外出审计业务增加。

5. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0.13 万元，支出决算为 0.24 万元，完成年初预算的 184.62%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是支付常建康局长退休安家费。

6. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.05 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是追加 2023 年“三八”活动奖励经费 0.05 万元。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.45 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是追加 2023 年公务员医疗补助经费 0.45 万元。

## 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 520.47 万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 41.25 万元，增长 8.61%，主要原因是政府投资项目委托业务费增加。

其中：人员经费 414.41 万元，与上年度相比增加 0.44 万元，增长 0.11%，主要原因是生活补助增加 0.61 万元。主要包括：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、抚恤金、生活补助、医疗费补助、带教社会保险费、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 106.05 万元，与上年度相比增加（减少）40.80 万元，增长 62.53%，主要原因是劳务费增加 64.91 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、被装购置费、专用燃料费、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

本部门 2023 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 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。

## 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 2.62 万元，支出决算为 2.62 万元，完成全年预算的 100%。2023 年度“三公”经费支出决算数与全年预算数无差异。

### （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，完成全年预算的 0.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 2.24 万元，完成全年预算的 100%，占 85.50%；公务接待费支出决算 0.38 万元，完成全年预算的 0.38%，占 14.50%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费，全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。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**，全年预算为 2.24 万元，支出决算为 2.24 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数与全年预算数无差异。

公务用车购置支出 0.00 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行支出 2.24 万元，主要用于支付豫 CF57890 公务车保险、燃油费和高速通行费。2023 年期末，本部门开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

**3. 公务接待费**，全年预算为 0.38 万元，支出决算为 0.38 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与全年预算数无差异。

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 0.38 万元。2023 年共接待国内来访团组 10 个、来宾 76 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，机关运行经费年初预算为 38.20 万元，支出决算为 106.05 万元，完成年初预算的 277.62%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是支付外聘人员工资。机关运行经费较上年度增加 40.80 万元，增长 62.53%，主要原因是劳务费增加。

## 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，占政府采购支出总额的 0.00%。

## 十二、国有资产占用情况说明

2023 年期末，本部门共有车辆 1 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 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 1 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况

根据统一部署和要求，结合实际情况和开展绩效自评工作实际需求，本部门采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效自主监控、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出全过程的绩效管理模式。本部门整体绩效自评得分 99.17 分，评价等级为优。

绩效目标管理方面，开展的主要工作有：1、细化绩效目标；2、完善绩效目标流程。

**绩效运行监控方面**，开展的主要工作有：1、把绩效纳入考核指标；2、推行周总结汇报制度。

**绩效评价及结果运用方面**，本部门将做好以下工作：1、各科室共同参与绩效评价；2、绩效评价结果公布。

## **(二) 项目绩效自评结果**

2023 年度，本部门项目支出全年预算合计 796.88 万元（含上年结转资金），支出合计 709.51 万元，预算执行率 89.04%。实际工作中，本部门按照预算执行率、资金管理情况、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标六个方面进行自评，自评结果如下：

本部门需绩效自评项目 9 个，实际自评 9 个，4 个项目自评等级为优，2 个项目自评为良，3 个项目自评为中；4 个项目完成所有绩效指标，5 个项目目标完成存在偏差。

**好的方面：**绩效自评贯穿项目支出全过程；

**存在问题：**项目目标完成存在偏差；

**下步措施：**对绩效评价结果差的项目，实行跟踪监管。

## **(三) 重点绩效评价结果**

2023 年度，本部门无重点绩效评价项目。

## 附件

### 整体绩效自评表

部门（单位）名称		栾川县审计局							
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）	673.77	796.88	709.51	10	89.04	9.89		
	资金来源：（1）政府预算资金	673.77	778.94	692.49	-	88.9	-		
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	（3）单位资金	0	17.94	17.02	-	94.87	-		
年度履职目标	预期目标			实际完成情况					
	负责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的真实、合法和有效性进行监督，保障全县经济和社会健康发展。			达到预期绩效预算目标，较好地完成了年初下达的各项任务。					
年度主要任务	任务名称	主要内容		实际完成情况					
	基本支出	日常开支		基本完成。					
	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	100%	3	3	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	2	2	0.00%	
	预算和财务管理	决算真实性	真实	100%	2	2	0.00%		
		资金使用合规性	合规	100%	1	1	0.00%		

		管理制度健全性	健全	98%	1	0.98	-2.00%	管理制度需进一步健全。
		预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00%	
		资产管理规范性	规范	98%	1	0.98	-2.00%	完善相关资产管理制度。
		预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00%	
		专项资金细化率	≥90%	98%	2	2	0.00%	
		预算调整率	≤30%	15.61%	2	2	0.00%	
		结转结余率	≤20%	12%	2	2	0.00%	
		“三公经费”控制率	≤100%	98%	2	2	0.00%	
		政府采购执行率	≥85%	100%	2	2	0.00%	
	绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
		绩效监控完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
		绩效自评完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
		部门绩效评价完成率	100%	100%	1	1	0.00%	
		评价结果应用率	100%	100%	1	1	0.00%	
产出指标	重点工作任务完成	完成率	≥85%	98%	12	12	0.00%	
	履职目标实现	实现率	≥86%	98%	13	13	0.00%	
效益指标	履职效益	效益	高	96%	17	16.32	-4.00%	提高部门履职效益，增加满意度。
	满意度	满意率	≥90%	96.5%	18	18	0.00%	
总分					100	99.17		

## 项目绩效自评表

项目名称	2023年三八节活动奖励经费						
主管部门	栾川县审计局		实施单位	栾川县审计局			
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)：	0	0.05	0.05	10	100	10
	政府性预算资 金	0	0.05	0.05	-	100	-
	财政专户管理 资金	0	0	0	-	0	-
	单位资金	0	0	0	-	0	-
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	预算项目依据充分， 绩效目标合理且清晰 明确，机制健全、措 施有力，全面按时完 成各项绩效目标。	5	5			
	拨付合规性	相关政策落实到位， 项目资金及时合规合 理拨付到位。	5	5			
	使用规范性	资金使用合规，严格 按照预算范围使用。	5	5			
	预算绩效管理 情况	符合年度预算目标， 项目社会效益、生态 效益、经济效益和可 持续影响效果显著， 服务对象满意度高， 有效推进了部门绩效 目标的实施。	5	5			
年 度 总 体 目 标	预期目标		实际完成情况				
	2023年实施完毕		完成年度预算目标，项目社会效益、生态效益、经济效益和可持续影响效果显著，服务对象满意度高，有效推进了部门绩效目标的实施。				

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								
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	发放金额	500	100%	20	20	0.00%		
		质量指标	组织奖	500	100%	20	20	0.00%		
		时效指标								
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	强身健体	95	100%	30	30	0.00%		
		生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标									
总分						100	100			

## 项目单位自评表

项目名称		外出专项审计经费							
主管部门		栾川县审计局		实施单位	栾川县审计局				
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	30	8.29	10	27.63	2.76		
	政府性预算资金	30	30	8.29	-	27.63	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
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	预算项目依据充分，绩效目标合理且清晰明确，机制健全、措施有力，全面按时完成各项绩效目标。		5	5				
	拨付合规性	政策落实到位，项目资金及时合规合理拨付。		5	5				
	使用规范性	严格按照预算范围使用。		5	5				
	预算绩效管理情况	项目社会效益、生态效益、经济效益和可持续影响效果显著，服务对象满意度高，有效推进了部门绩效目标的实施。		5	3	合理规划资金，提高预算执行率。			
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	2023年				项目社会效益、生态效益、经济效益和可持续影响效果显著，服务对象满意度高，有效推进了部门绩效目标的实施。				
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							
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	经费金额	30	100%	20	20	0.00%	
		质量指标	经费	30	97%	20	19.4	-3.00%	预算执行率未达到预期目标，在财力许可的情况下提高预算执行率。
		时效指标							
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	审计质量	≥95%	96.5%	30	30	0.00%	
		生态效益指标							
	满意度指标	服务对象满意度指标							
	总分					100	90.16		

## 项目单位自评表

项目名称		政府投资项目委托审计费（追加）						
主管部门		栾川县审计局	实施单位	栾川县审计局				
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)：	0	100	50	10	50	5
		政府性预算资金	0	100	50	-	50	-
		财政专户管理 资金	0	0	0	-	0	-
		单位资金	0	0	0	-	0	-
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	预算项目依据充分，绩效目标合理且清晰明确，机制健全、措施有力，全面按时完成各项绩效目标。	5	5			
		拨付合规性	政策落实到位，项目资金及时合规合理拨付。	5	5			
		使用规范性	严格按照预算范围使用。	5	5			
		预算绩效管理 情况	符合年度预算目标，项目社会效益、生态效益、经济效益和可持续影响效果显著，服务对象满意度高，有效推进了部门绩效目标的实施。	5	4	合理合规使用资金，提高项目预算执行率。		
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况					
	在县财政资金下拨后完成支付任务。		符合年度预算目标，项目社会效益、生态效益、经济效益和可持续影响效果显著，服务对象满意度高，有效推进了部门绩效目标的实施。					

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	合理	100万元	100%	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	100	100万元	100%	15	15	0.00%	
		质量指标	达到目标	100万元	93.5%	15	14.03	-6.50%	预算执行率未达到预期目标，在财力许可的情况下提高预算执行率。
		时效指标							
	效益指标	经济效益指标	通过审计，更合理利用财政资金	100万元	93%	30	27.9	-7.00%	预算执行率未达到预期目标，在财力许可的情况下提高预算执行率。
		社会效益指标							
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标								
总分						100	90.93		

项目名称		2023年公务用车运行维护费									
主管部门		栾川县审计局		实施单位		栾川县审计局					
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):	0	2.4	1.6	10	66.67	6.67			
		政府性预算资金	0	2.4	1.6	-	66.67	-			
		财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-			
		单位资金	0	0	0	-	0	-			
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	预算项目依据充分，绩效目标合理且清晰明确，机制健全、措施有力，全面按时完成各项绩效目标。			5	5				
		拨付合规性	政策落实到位，项目资金及时合规合理拨付。			5	5				
		使用规范性	严格按照预算范围使用。			5	5				
	预算绩效管理情况	符合年度预算目标，项目社会效益、生态效益、经济效益和可持续影响效果显著，服务对象满意度高，有效推进了部门绩效目标的实施；预算绩效执行率未达到预期目标。			5	4	在合理合规的情况下提高预算执行率。				
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况							
	保障单位正常运转，更好履行审计职能。			预算目标合理，项目社会效益、生态效益、经济效益和可持续影响效果显著。							

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								
		社会成本指标	更好履行审计职能。	≥96%	100%	10	10	0.00%		
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	公务用车运行费	2.4	100%	15	15	0.00%		
		质量指标	保障单位正常运转，更好履行政府审计职能。	≥96%	97%	15	15	0.00%		
		时效指标								
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	保障单位正常运转，更好履行审计职能。	≥96%	95.5%	30	29.84	-0.52%	预算执行率未达到预期目标，在财力许可的情况下提高预算执行率。	
		生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标									
总分						100	95.51			

## 项目单位自评表

项目名称	2023 年非税收入安排支出（追加）								
主管部门	栾川县审计局		实施单位	栾川县审计局					
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)：	0	7.32	7.32	10	100	10		
	政府性预算资金	0	7.32	7.32	-	100	-		
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
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	资金使用规范		5	5				
	预算绩效管理情况	完成		5	5				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	日常运转、其他刚性开支、编外长期聘用人员支出、其他开支。			完成率 100%					
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
		经济成本指标							
		成本指标	2023 年非税收入安排支出 7.32 万元（追加）	7.32 万元	7.32 万元	10	10	0.00%	

	生态环境成本指标							
产出指标	数量指标	非税收入 7.32 万元	7.32 万元	7.32 万元	15	15	0.00%	
	质量指标	效果满意度	≥97%	98%	15	15	0.00%	
	时效指标							
效益指标	经济效益指标							
	社会效益指标	单位正常运转	100%	100%	25	25	0.00%	
	生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	满意率	≥96.5%	98.5%	5	5	0.00%	
总分					100	100		

## 项目单位自评表

项目名称	2023年下半年职工大额医疗保险								
主管部门	栾川县审计局		实施单位		栾川县审计局				
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)：	0	0.45	0.45	10	100	10		
	政府性预算资 金	0	0.45	0.45	-	100	-		
	财政专户管理 资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
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	安排科学		5	5				
	拨付合规性	拨付合规		5	5				
	使用规范性	使用规范		5	5				
	预算绩效管理 情况	预算绩效合规		5	5				
年 度 总 体 目 标	预期目标			实际完成情况					
	2023年下半年职工大额医疗保险费			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
		经济成本 指标							
	成 本 指 标	社会成本 指标	2023年 下半年 职工大 额医疗 保险	0.45万 元	100%	10	10	0.00%	
		生态环境 成本指标							

	产出指标	数量指标	50人	100%	100%	10	10	0.00%	
		质量指标	完成率	100%	100%	10	10	0.00%	
		时效指标	2023年下半年	6个月	100%	10	10	0.00%	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	促进职工生活质量提升	身体健康，医疗条件更好，住院有保障	100%	25	25	0.00%	
		生态效益指标							
	满意度指标	服务对象满意度指标	疾病住院报销有保障	≥100%	100%	5	5	0.00%	
	总分					100	100		

项目名称		追加 2023 年非税收入安排的支出						
主管部门		栾川县审计局		实施单位	栾川县审计局			
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)：	0	23.23	16.34	10	70.34	7.03
		政府性预算资 金	0	23.23	16.34	-	70.34	-
		财政专户管理 资金	0	0	0	-	0	-
		单位资金	0	0	0	-	0	-
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	预算项目依据充分， 绩效目标合理且清晰 明确，机制健全、措 施有力，全面按时完 成各项绩效目标。	5	5			
		拨付合规性	政策落实到位，项目 资金及时合规合理拨 付。	5	5			
		使用规范性	严格按照预算范围使 用。	5	5			
		预算绩效管理 情况	符合年度预算目标， 项目社会效益、生态 效益、经济效益和可 持续影响效果显著， 服务对象满意度高， 有效推进了部门绩效 目标的实施；项目预 算执行率未达到预期 目标。	5	4	合理规划资金，提高预算执行率。		
年 度 总 体 目 标	预期目标		实际完成情况					
	三保类、其他刚性支出、编制外长聘 人员支出、信息化建设、信息化维 稳、其他支出。		合年度预算目标，项目社会效益、生态效益、经济效益和可持续影 响效果显著。					

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	三保类、其他刚性支出、编制外长聘人员支出、信息化建设、信息化维稳、其他支出。	130	100%	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	非税收入	130	100%	15	15	0.00%	
		质量指标	按要求完成	130	96%	15	14.4	-4.00%	预算执行率未达到预期目标，在财力许可的情况下提高预算执行率。
		时效指标							
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	三保类、信息化建设等	130	95%	30	28.5	-5.00%	预算执行率未达到预期目标，在财力许可的情况下提高预算执行率。
		生态效益指标							

	满意度指标	服务对象满意度指标							
	总分					100	93.93		

## 项目单位自评表

项目名称	2023 年审计专项省级资金								
主管部门	栾川县审计局		实施单位		栾川县审计局				
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)：	0	13	12.19	10	93.77	9.38		
	政府性预算资 金	0	13	12.19	-	93.77	-		
	财政专户管理 资金	0	0	0	-	0	-		
	单位资金	0	0	0	-	0	-		
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	安排科学		5	5				
	拨付合规性	拨付合规		5	5				
	使用规范性	使用规范		5	5				
	预算绩效管理 情况	预算绩效合规		5	5				
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	审计信息化建设、“三保”、编外长 期聘用人员工资经费.			完成率达 93.77%					
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
		经济成本 指标							
		成本 指标	解决审 计信息 化建 设、长 聘人员 经费不 足及	13 万元	100%	10	10	0.00%	

		“三保”							
	生态环境成本指标								
产出指标	数量指标	13万元	13万元	100%	15	15	0.00%		
	质量指标	2023年 审计资金	13万元	100%	15	15	0.00%		
	时效指标								
效益指标	经济效益指标								
	社会效益指标	更好地履行 审计职能	≥95%	98%	30	30	0.00%		
	生态效益指标								
满意度指标	服务对象 满意度指 标								
总分					100	99.38			

## 项目单位自评表

项目名称	调整 2022 年非税收入安排支出						
主管部门	栾川县审计局		实施单位	栾川县审计局			
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)：	59.88	59.88	59.88	10	100	10
	政府性预算资 金	59.88	59.88	59.88	-	100	-
	财政专户管理 资金	0	0	0	-	0	-
	单位资金	0	0	0	-	0	-
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	预算项目依据充分， 绩效目标合理且清晰 明确，机制健全、措 施有力，全面按时完 成各项绩效目标。	5	5			
	拨付合规性	相关政策落实到位， 项目资金及时合规合 理拨付到位。	5	5			
	使用规范性	资金使用合规，严格 按照预算范围使用。	5	5			
	预算绩效管理 情况	符合年度预算目标， 项目社会效益、生态 效益、经济效益和可 持续影响效果显著， 服务对象满意度高， 有效推进了部门绩效 目标的实施。	5	5			
年 度 总 体 目 标	预期目标		实际完成情况				
	支付日常开支、政府购买人员及外聘 人员工资及其他费用		符合年度预算目标，项目社会效益、生态效益、经济效益和可持续 影响效果显著。				

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								
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	政府购买人员及外聘人员	18	100%	20	20	0.00%		
		质量指标	支付完成率	≥90%	100%	20	20	0.00%		
		时效指标								
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	提高服务效率	≥92%	100%	30	30	0.00%		
		生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标									
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、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。

九、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、“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。

十一、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。

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、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。