永 济 市 审 计 局

２０２３年度部门决算公开

目　录

第一部分 概况.....1
一、本部门（单位）职责.....1
二、机构设置情况.....2
第二部分　2023年部门决算表.....3
一、收入支出决算总表.....3
二、收入决算表.....5
三、支出决算表.....6
四、财政拨款收入支出决算总表.....7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....10
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....12
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....13
九、财政拨款“三公”经费支出决算表.....14
十、部门决算公开相关信息统计表.....15
第三部分　情况说明.....16
一、收入支出决算总体情况说明.....16
二、收入决算情况说明.....16
三、支出决算情况说明.....16
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....16
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....16
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....17
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....17
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....17
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....17
十、其他重要事项情况说明.....18
第四部分　名词解释.....20
第五部分　附件.....21

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

（一）主管全市审计工作。负责对本级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、省和市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。

（二）制定并组织实施全市审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定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，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向市长提交年度本级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本级财政预算执行和其它财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的整改情况报告。向市委、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，向市委、市人民政府有关部门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部门提出处理处罚的建议：

1.国家和省、市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，市委和市人民政府机关各部门预算执行情况和其他财政收支。

3.使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4.市投资和以市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。

5.市属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主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

6.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。

7.省、市审计部门授权审计的其它审计事项。

8.法律、行政法规规定应由市审计局审计的其他事项。

（五）按规定对市管党政主要领导干部及其它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。

（六）组织实施对贯彻执行国家财经法律、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。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，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）承办市委、市政府交办的其它工作。

（十）职能转变。进一步加强审计管理，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、机构设置情况

永济市审计局部门由永济市审计局1个二级预算单位组成。

第二部分 2023年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：永济市审计局　　2023年度　　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	341.72	一、一般公共服务支出	32	358.29
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	10.00	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	
	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	351.72	**本年支出合计**	58	358.29
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	13.94	年末结转和结余	60	7.37
	30			61	
总计	31	365.66	**总计**	62	365.66

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门名称：永济市审计局　　2023年度　　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		351.72	341.72					10.00
201	一般公共服务支出	351.72	341.72					10.00
20108	审计事务	351.72	341.72					10.00
2010801	行政运行	223.16	213.16					10.00
2010802	一般行政管理事务	45.83	45.83					
2010850	事业运行	82.73	82.73					

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

部门名称：永济市审计局　　2023年度　　金额单位：万元

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		358.29	294.87	63.42			
201	一般公共服务支出	358.29	294.87	63.42			
20108	审计事务	358.29	294.87	63.42			
2010801	行政运行	229.73	212.14	17.59			
2010802	一般行政管理事务	45.83		45.83			
2010850	事业运行	82.73	82.73				

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

部门名称：永济市审计局　　2023年度　　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	341.72	一、一般公共服务支出	33	341.72	341.72		
二、政府性基金预算财政拨款	2		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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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				
	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	341.72	本年支出合计	59	341.72	341.72		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
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	341.72	总计	64	341.72	341.72		

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

部门名称：永济市审计局　　2023年度　　金额单位：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		341.72	294.87	46.85
201	一般公共服务支出	341.72	294.87	46.85
20108	审计事务	341.72	294.87	46.85
2010801	行政运行	213.16	212.14	1.02
2010802	一般行政管理事务	45.83		45.83
2010850	事业运行	82.73	82.73	

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

部门名称：永济市审计局　　2023年度　　金额单位：万元

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	科目代码	科目名称	决算数
301	**工资福利支出**	236.86	**302**	**商品和服务支出**	35.37	**307**	**债务利息及费用支出**		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	96.55	30201	办公费	9.45	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	39.99	30202	印刷费	1.30	30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	14.01	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	21.79	30205	水费	0.80	**309**	**资本性支出（基本建设）**	————	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.78	30206	电费	1.70	30901	房屋建筑物构建	————	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	9.22	30207	邮电费	1.20	30902	办公设备购置	————	**311**	**对企业补助（基本建设）**	————
30110	职工基本医疗保险缴费	10.88	30208	取暖费	1.20	30903	专用设备购置	————	31101	资本金注入	————
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		30905	基础设施建设	————	31199	其他对企业补助	————
30112	其他社会保障缴费	0.92	30211	差旅费	1.68	30906	大型修缮	————	**312**	**对企业补助**	
30113	住房公积金	16.74	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	————	31201	资本金注入	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.20	30908	物资储备	————	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		30913	公务用车购置	————	31204	费用补贴	
303	**对个人和家庭的补助**	17.92	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	————	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费	0.40	30921	文物和陈列品购置	————	31299	其他对企业补助	

30302	退休费	17.74	30217	公务接待费	0.10	30922	无形资产购置	————	**313**	**对社会保障基金补助**	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他资本性支出	————	31302	对社会保险基金补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		**310**	**资本性支出**	4.72	31303	补充全国社会保障基金	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物构建		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31002	办公设备购置	4.72	**399**	**其他支出**	
30307	医疗费补助	0.17	30227	委托业务费		31003	专用设备购置		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.67	31005	基础设施建设		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.01	30229	福利费	1.67	31006	大型修缮		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		31007	信息网络及软件购置更新		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	11.25	31008	物资储备		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		31009	土地补偿				
			30299	其他商品和服务支出	1.75	31010	安置补助				
人员经费合计		254.78	**公用经费合计**								40.08

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

部门名称：永济市审计局　　2023年度　　单位:万元

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。

说明：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

部门名称：永济市审计局　　2023年度　　单位:万元

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。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：永济市审计局　　2023年度　　金额单位: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
0.10					0.10	0.10					0.10

注：本表反映部门本年度“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。

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：永济市审计局　　2023年度　　金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	11.27
货物	2	9.17
工程	3	
服务	4	2.10
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	40.08
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	
1.副部（省）级及以上领导用车	8	
2.主要负责人用车	9	
3.机要通信用车	10	
4.应急保障用车	11	
5.执法执勤用车	12	
6.特种专业技术用车	13	
7.离退休干部服务用车	14	
8.其他用车	15	
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计365.66万元，支出总计365.66万元。与上年相比，收入总计减少45.20万元，下降11%，支出总计减少45.20万元，下降11%。主要原因是本年度新增3名退休人员，减少人员的工资、津贴补贴及各类保险费用等相关支出并减少了机房改造项目费用。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计351.72万元，其中：

财政拨款收入341.72万元，占比97.16%；

上级补助收入0万元，占比0%；

事业收入0万元，占比0%；

经营收入0万元，占比0%；

附属单位上缴收入0万元，占比0%；

其他收入10.00万元，占比2.84%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计358.29万元，其中：

基本支出294.87万元，占比82.30%；

项目支出63.42万元，占比17.70%；

上缴上级支出0万元，占比0%；

经营支出0万元，占比0%；

对附属单位补助支出0万元，占比0%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计341.72万元，支出总计341.72万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少32.17万元，下降8.6%；财政拨款支出总计减少32.17万元，下降8.6%。主要原因是本年度新增3名退休人员，减少人员的工资、津贴补贴及各类保险费用等相关支出并减少了机房改造项目费用。

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年一般公共预算财政拨款决算支出341.72万元，占本年支出合计的95.38%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少32.17万元，下降8.6%。主要原因是本年度新增3名退休人员，减少人员的工资、津贴补贴及各类保险费用等相关支出并减少了机房改造项目费用。

（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341.72万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)341.72万元，占比100.00%。

（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359.48万元，支出决算341.72万元，完成年初预算的95.06%。其中：

一般公共服务支出年初预算359.48万元，支出决算341.72万元，完成年初预算的95.06%，用于人员经费的工资福利及各类保险、日常经费报销及投资审计事务支出。较2022年决算减少32.17万元，下降8.6%，主要原因为本年度新增3名退休人员，减少人员的工资、津贴补贴及各类保险费用等相关支出并减少了机房改造项目费用。

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294.87万元，其中：

人员经费254.78万元，主要包括主要包括工资福利支出236.86万元和对个人和家庭的补助17.92万元。其中：工资福利支出为基本工资96.55万元、津贴补贴39.99万元、奖金14.01万元、绩效工资21.79万元、机关事业单位基本养老保险缴费26.78万元、职工基本医疗补助缴费10.88万元、其他社会保障缴费0.92万元及住房公积金16.74万元;对个人和家庭补助支出为退休费17.74万元、医疗费补助0.16万元、奖励金0.0012万元；

公用经费40.08万元，主要包括主要为商品和服务支出35.36万元和资本性支出4.72万元。具体为：办公费9.45万元、水电费2.5万元、邮电费1.2万元、取暖费1.2万元、差旅费1.68万元、维修（护）费1.2万元、工会经费1.68万元、福利费1.68万元、其他交通费11.25万元及办公设备购置4.72万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

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”经费财政拨款支出全年预算0.10万元，支出决算0.10万元，完成全年预算的100.00%，与上年“三公”经费财政拨款支出决算相同。其中：

因公出国（境）费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：我部门本年度无因公出国（境）费用支出；

公务用车购置费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：我部门本年度无公务用车购置费用支出；

公务用车运行维护费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：我部门本年度无公务用车运行维护费支出；

公务接待费支出0.10万元，完成全年预算的100.00%，与上年相同，主要原因是：坚持政府"过紧日子"的思想、严格遵守财务制度、严格把控三公经费支出,维持单位基本运转。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国团组共0个，0人次。主要用于:我部门本年度无因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于我部门本年度无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出0万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共0辆车，主要用于：我部门本年度无公务用车运行维护费支出。

4、公务接待费支出0.10万元，共接待1批次，11人次。国内接待费0.10万元，共接待1批次，11人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待提升审计业务知识、加强审计业务交流学习；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是我部门本年度无国（境）外接待费支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2023年机关运行经费支出40.08万元，比2022年增加19.82万元，增长97.83%，主要原因本年度增加重点审计项目、专项审计项目2个审计业务工作经费。

（二）政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额11.27万元，其中：政府采购货物支出9.17万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出2.10万元。政府采购授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门（单位）共有车辆0辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆，其他用车0辆，其他用车主要是我部门无车辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2023年初预算安排的所有项目资金全面开展了

绩效自评，涉及二级项目1个，资金60万元，其中一般公共预算项目支出60万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：1个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。二是未组织对“0”个项目开展了部门评价，涉及资金0万元，其中一般公共预算支出0万元、政府性基金预算支出0万元、国有资金经营预算支出0万元、社会保险基金预算支出0万元。从评价结果来看，2023年度我部门预算绩效目标基本实现年初预定的绩效目标，2023年完成了市林业局鹳雀楼景区农田大地景观工程结算审计、市职业中专学校产教融合基地建设项目竣工结算审计等7个政府投资项目，通过政府投资审计，不断推进市委市政府重大决策部署落地，提高了政府投资效益和资金使用绩效，为市委市政府决策提供了有力依据。

部门评价报告见附件

2、其他需要说明的事项

本部门无其他需要说明的事项

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门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取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

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经费支出。

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、“三公”经费：指各级部门、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支出。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车辆购置支出（含车辆购置税）；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）支出。

十二、机关运行经费：指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。

经济责任审计：根据《中华人民共和国审计法》和《党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计规定》，所称的经济责任审计,对其所管辖范围内贯彻执行党和国家经济方针政策、决策部署、推动经济和社会事业发展，管理公共资金、国有资产、国有资源、防控重大经济风险等有关经济活动应当履行的职责。

第五部分 附件

项目支出绩效目评表

（ 2023年度）

项目名称	财政投资评审及决算审计经费						
主管部门	019-永济市审计局			实施单位	永济市审计局		
项目		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
资金	年度资金总额	60.00	60.00	45.53	10	76.00%	8
（万元）	其中：当年财政拨款	60.00	60.00	45.53	—		—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	围绕重大公共工程项目预算执行、预算和建设运营，重点对项目规划、建设管理、资金管理、生态环境保护、建设用地等开展审计，不断规范我市政府投资建设行为，提高了财政资金使用绩效。	今年来，我局主要对永济市2022年信息化项目运行管理情况进行专项审计调查，共涉及28个建设单位36个信息化项目。重点关注了政务信息化建设的顶层设计，揭示信息化项目建设运行存在的突出问题和风险隐患，以高质量审计助推我市信息化建设更加规范、高效。

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	工程审核量	6个	6个	10	9	
			每个工程审核费	5万元	45.53万元	10	9	
		质量指标	保障工程审核质量完成	100%	100%	10	10	
		时效指标	工作完成时间	2023年度	2023年度	10	10	
		成本指标	工程审核经费	60	45.53万元	10	9	
	效益指标	经济效益指标	提高全市经济效益、稳步促进经济的发展水平	提高	提高	10	10	
		社会效益指标	维护公共设施监督，不断规范我市政府投资建设	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	增强本年度公共设施监督，更好服务长期发展	提升	提升	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	增加项目审核服务满意度	≥99%	99%	10	10	
总分						100	93	

项目绩效分析			
	自评结果分析	项目实施和预算执行情况及分析	重点关注政府投资建设项目预算执行和决（结）算情况、其他关系国家利益和公共利益的重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况
		产出情况及分析	提高政府投资效益和资金使用绩效，为市委市政府决策提供依据为目标
		效益情况及分析	加大监督力度，当好“经济卫士”。健全完善审计整改长效机制，加强审计成果及其整改情况运用，
		满意度情况及分析	提高工程项目的质量，按照审计的工作纪律严格要求自己，提高工作积极性、工作效率提高，从而提高项目审核的服务满意度。
	主要经验做法		保证经费支出及时性
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		经费支出审核管理亟待全面，需加强资金使用管理。
	下一步改进措施及		

永济市审计局
绩效自评总结报告

一、项目支出基本情况

2023年初预算总支出358.29万元，上级资金支出7.37万元，全年总支出365.66万元，主要原因是增加政府股权投入资金5561万元项目资金。

人员经费年初预算258.35万元，核减人员经费3.57万元（本年度退休2名公务员），支出合计为254.78万元。

公用经费年初预算40.12万元，调整预算支出0.04万元（退休公车补贴的减少），支出40.08万元。

项目经费年初预算61.02万元，调整预算2.4万元，项目资金支出63.42元。

二、绩效自评工作开展情况

根据财政要求，我单位积极开展绩效自评工作，各项目管理股室根据职责分工，不断建立健全内部管理制度，梳理内部流程，部门整体水平得到提升。我局始终围绕审计机关首先是政治机关这一定位，不断强化审计工作的政治属性和政治功能，完整、准确、全面理解和落实党中央对审计工作的部署要求。

的部署要求。

一是坚持围绕中心、服务大局。紧扣市委中心工作，聚焦我市重大战略、重大政策、重大项目和重点资金安排审计项目，2023年共安排八大类30个项目，涉及政策措施落实跟踪审计、财政审计、民生审计、生态环境审计等多个领域。**二是**积极履行市委审计委员会办公室职能，为我市审计事业提供坚强的政治保障。2023年6月20日筹备召开了七届市委审计委员会第二次会议，传达了习近平总书记在二十届中央审计委员会第一次会议上的讲话精神、全国审计工作会议及省委审计委员会第三次会议、运城市委审计委员会第二次会议精神，汇报了关于变更中共永济市委审计委员会组成人员的请示和去年我市审计工作情况，审议并原则通过《2023年度永济市审计项目计划》。

三是严格执行请示报告制度，将重要审计工作及时报送市委审计委员会决策。今年我局共向市委审计委员会报送重大事项4件，并根据市委市政府主要领导批示，认真安排落实，做到事事有回应,件件有着落。2023年共实施审计项目28项（包括抽调人员参加上级实施的审计项目4个）。

截至目前，已完成本级审计项目22个，出具审计报告22份，提出审计意见62条，审计查出问题金额27968.79万元，其中：违规金额993.51万元，损失浪费金额154万元，

管理不规范资金24132.77万元，多计工程价款2688.51万元。

2023年单位绩效自评项目1个，项目经费年初预算60万元，支出45.53元。主要项目是财政投资评审及决算审计经费。

三、绩效自评结果及分析

（一）加强财政资金审计全覆盖，维护财经秩序。

坚持稳中求进工作总基调，牢固树立新发展理念，认真贯彻政府“过紧日子”的要求，严格财政收支管理，着力提高财政资金使用绩效。发挥大数据审计作用，统筹融合现场和非现场审计方式。今年对市财政局、住建局、交通局、文旅局、民政局、水利局6个部门的预算执行和有关专项资金使用情况进行现场审计。同时，按照上级审计机关统一安排，在预算执行审计中同步开展农村公路养护资金使用情况审计。对以上审计发现的问题，我局已依法出具审计报告和审计决定，相关单位对审计提出的问题高度重视，积极采取措施予以整改。

（二）开展政策措施落实情况跟踪审计，保证国家重大政策“落地生根”。

按照省审计厅统一安排，围绕“六稳”要求，找准审计切入点，持续推进重大政策措施落实情况跟踪审计。进一步

促进市委市政府政策举措落地生效，助推全市经济高质量发展。加大对全市重点工程、重点项目、改革任务的跟踪审计力度，推进党中央的大政方针在我市贯彻落实，见到成效。本次审计重点关注了2020年至2022年新增专项债券资金的管理使用情况，对重要事项进行了必要的延伸和追溯，涉及14个项目。

（三）高度重视市重点项目和民生领域情况审计。

今年来，我局主要对永济市2022年信息化项目运行管理情况进行专项审计调查，共涉及28个建设单位36个信息化项目。重点关注了政务信息化建设的顶层设计，揭示信息化项目建设运行存在的突出问题和风险隐患，以高质量审计助推我市信息化建设更加规范、高效。10月份，根据市政府安排，组织5名审计干部对永济市污水处理有限责任公司资产负债所有者权益情况进行调查，目前，该项工作已顺利完成，形成的调查汇报材料扎实、全面，为市政府有关决策提供了参考依据。

（四）有序开展教育系统财务收支审计，规范学校财务运行。

以进一步规范教育单位财务收支行为，提高公共资金、国有资产使用效益和财务管理水平为目标，重点关注财务收支的真实性、合法性、效益性，国有资产的管理使用情况，中央八项规定执行情况，重大经济决策的合规合法性，党中

央国务院关于教育改革重大政策措施落实情况。现已完成对永济市实验小学、城西中学、永济市第三高级中学3个单位2021年和2022年财务收支情况的审计工作。

（五）认真做好党政领导干部经济责任审计工作，强化干部监督管理。

以促进领导干部履职尽责、担当作为，守法守纪守规、廉洁用权、干净干事为目标，关注领导干部任职期间公共资金、国有资产和国有资源的管理、分配和使用情况，重点审计领导干部权力运行和责任落实情况。截至目前，已完成市综合检验检测中心原党组书记王峰同志、卿头镇党委书记邵新云同志等6名党政领导干部经济责任履行情况审计。

（三）绩效指标完成情况及分析：

1.产出指标完成情况分析。

（1）数量指标。

项目计划数量数量6个

工程审核费45.53万元。

（2）质量指标。

审计质量、信息化建设、改革创新精神还需进一步加强。在做好“研究型”审计方面，提高大数据审计，运用新的技术手段、系统思维理念开展审计工作的意识。

（3）时效指标。

2023年度完成资金支付工作，按照年初项目计划确保项目进展顺利。

（4）成本指标。

财政投资评审及决算审计经费年初预算60万元，年终决算45.53万元。

2.效益指标完成情况分析。

（1）经济效益

提高全市经济效益、稳步促进经济的发展水平。

社会效益

维护公共设施监督，不断规范我市政府投资建设行为。

可持续影响

增强本年度公共设施监督，更好服务长期发展。

3、满意度指标完成情况分析

增加项目审核服务满意度≥98%

（四）绩效自评结果总体情况：

单位项目总体自评结果较好，项目建立程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，实现了预期，单位预算执行到位，绩效目标全部完成等各项工作取得新成效。

一、把牢政治方向，突出政治统领，筑牢审计服务经济社会高质量发展的“压舱石”。

二、心怀“国之大者”，深耕“责任田”，当好审计服务经济社会高质量发展的“护航员”。

三、增强创优意识，强化斗争本领，打造审计服务经济社会高质量发展的“新引擎”。

四、其他方面

一是做好充分准备，迎接上级审计机关检查。今年6月省厅党组成员、省纪委监委驻厅纪检监察组组长芮辰文一行5人来我局调研审计专项资金管理和审计廉政风险防控工作；今年10月，运城市审计局党组成员、副局长马丽娟一行4人对我局政府投资审计工作运行情况进行调研。

二是助力我市“市场主体倍增”工作。截至目前，市政府下达我局市场主体倍增任务20个，我局高度重视，已圆满完成市政府交办的任务。

四、自评发现的问题及整改措施

一是审计质量控制薄弱，审计质量有待提高，信息化建设有待于进一步加强，改革创新精神还需进一步增强。在做好“研究型”审计方面还不到位，大数据审计人才不足，缺乏运用新的技术手段、系统思维理念开展审计工作的意识，

信息化能力仍需加强。

二是打造优秀审计项目的能力需进一步提高。虽然我局的2021年市本级财政预算执行情况审计项目荣获运城市审计局二等奖，但离省厅、市局领导的要求还远远不够。下一步全局干部将共同努力，落实研究型审计要求，创新审计组织方式，积极推广计算机审计等现代。

五、绩效自评结果应用建议

进一步建立健全预算管理和专项资金管理制度，加大资金监管，明确工作责任，促进项目预算有序进行。

六、其他需要说明的问题

无