

汾阳市审计局

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	19
第五部分 附件	19

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

汾阳市审计局是汾阳市人民政府工作部门，正科级建制。

（一）主要职责是：

1. 主管全市审计工作。负责对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、省和吕梁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。
2. 贯彻执行审计法律法规，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。
3. 向市委审计委员会提交年度市预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。向市长提交年度市预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市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。向市委，市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。向市委和市政府有关部门和乡（镇）党委和人民政府通报审计情况和审计结果。
4. 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，包括国家、省、吕梁市和本市有关重大政策措施贯彻落实情况；市预算执行情况和其他财政收支，市委和市政府机关各部门（含所属事业单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；乡（镇）人民政府预算的执行情况、决算草案和其他财政收支，市财政转移支付资金；使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；政府投资和以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；市属国有企业和金融机构、市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；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；上级审计机关授权审计的其他审计事项；法律法规规定的其他事项。
5. 按规定对市有关部门、乡镇领导干部及依法属于市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审计。承担国有企业领导干部

经济责任审计和市属国有企业监事会职责。

6. 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。

7. 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、行政诉讼或市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。

8. 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机关监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 组织开展对重大建设项目的稽查，跟踪检查相关行业贯彻执行国家投资政策和规定情况；组织开展对中央、省、吕梁市和本市财政性建设资金投资项目实施情况的监督检查；对违规问题，按国家有关规定提出处理意见。

10. 将所属事业单位承担的行政职能全部划归市审计局。

11. 完成市委、市政府交办的其他任务。

12. 职能转变。进一步完善审计管理体制，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，构建集中统一、全面覆盖的审计监督体系。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商，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

13. 职责调整。将原市发展和改革委员会的重大项目稽察职责划入市审计局；将原市财政局的预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查职责划入市审计局；将原市经济和信息化局(市政府国有资产监督管理委员会)的国有企业领导干部经济责任审计和国有企业监事会的职责划入市审计局。

14. 除以上职责、职能转变外，根据国家法律、法规以及相关政策，履行职责。

二、机构设置情况

市审计局内设6个股室：办公室、法规审理股、财政金融经贸审计股、行政事业审计股、固定资产投资审计股、经济责任审计股，下设1个事业中心：审计专业服务中心。

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：汾阳市审计局

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	334.02	一、一般公共服务支出	32	322.65
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	8.00	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	25.36
	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	342.02	本年支出合计	58	348.00
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	18.87	年末结转和结余	60	12.88
	30			61	
总计	31	360.89	总计	62	360.89

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：汾阳市审计局

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		342.02	334.02					8.00
201	一般公共服务支出	316.66	308.66					8.00
20108	审计事务	316.66	308.66					8.00
2010801	行政运行	239.24	239.24					
2010802	一般行政管理事务	1.41	1.41					
2010804	审计业务	8.00						8.00
2010850	事业运行	57.99	57.99					
2010899	其他审计事务支出	10.02	10.02					
221	住房保障支出	25.36	25.36					
22102	住房改革支出	25.36	25.36					
2210201	住房公积金	25.36	25.36					

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：汾阳市审计局

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		348.00	308.80	39.20			
201	一般公共服务支出	322.65	283.44	39.20			
20108	审计事务	322.65	283.44	39.20			
2010801	行政运行	239.24	225.45	13.79			
2010802	一般行政管理事务	1.41		1.41			
2010804	审计业务	13.98		13.98			
2010850	事业运行	57.99	57.99				
2010899	其他审计事务支出	10.02		10.02			
221	住房保障支出	25.36	25.36				
22102	住房改革支出	25.36	25.36				
2210201	住房公积金	25.36	25.36				

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：汾阳市审计局

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	334.02	一、一般公共服务支出	33	308.66	308.66		
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、自然资源海洋气象支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	25.36	25.36		
	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	334.02	本年支出合计	59	334.02	334.02		
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	334.02	总计	64	334.02	334.02		

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：汾阳市审计局

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		334.02	308.80	25.22
201	一般公共服务支出	308.66	283.44	25.22
20108	审计事务	308.66	283.44	25.22
2010801	行政运行	239.24	225.45	13.79
2010802	一般行政管理事务	1.41		1.41
2010850	事业运行	57.99	57.99	
2010899	其他审计事务支出	10.02		10.02
221	住房保障支出	25.36	25.36	
22102	住房改革支出	25.36	25.36	
2210201	住房公积金	25.36	25.36	

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：汾阳市审计局

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	265.62	302	商品和服务支出	40.44	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	94.07	30201	办公费	5.53	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	49.57	30202	印刷费	0.18	30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	17.09	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	18.79	30205	水费		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	25.43	30206	电费		30901	房屋建筑物构建	——	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	11.72	30207	邮电费	0.31	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	10.59	30208	取暖费		30903	专用设备购置	——	31101	资本金注入	——
30111	公务员医疗补助缴费	3.62	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	2.24	30211	差旅费	3.35	30906	大型修缮	——	312	对企业补助	
30113	住房公积金	25.36	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	0.41	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	7.15	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	2.74	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	1.18	30921	文物和陈列品购置	——	31299	其他对企业补助	

30302	退休费		30217	公务接待费		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		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	9.31	31002	办公设备购置		399	其他支出	
30307	医疗费补助		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		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	2.74	30229	福利费	1.39	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	1.63	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	11.84	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	5.31	31010	安置补助				
人员经费合计		268.36	公用经费合计								40.44

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：汾阳市审计局

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：汾阳市审计局

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：汾阳市审计局

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
1.63		1.63		1.63		1.63		1.63		1.63	

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：汾阳市审计局

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	5.50
货物	2	5.30
工程	3	
服务	4	0.20
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	40.44
(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
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	1
(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360.89万元，支出总计360.89万元。与上年相比，收入总计减少19.56万元，下降5.14%，支出总计减少19.56万元，下降5.14%。主要原因是4月份和8月份各退休一名干部，人员工资支出减少。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计342.02万元，其中：
财政拨款收入334.02万元，占比97.66%；
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8.00万元，占比2.34%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计348.00万元，其中：
基本支出308.80万元，占比0%；
项目支出39.20万元，占比11.27%；
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334.02万元，支出总计334.02万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少13.66万元，下降3.93%；财政拨款支出总计减少13.66万元，下降3.93%。主要原因是4月份和8月份各退休一名干部，人员工资支出减少。

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334.02万元，占本年支出合计的95.98%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少13.66万元，下降3.93%。主要原因是4月份和8月份各退休一名干部，人员工资支出减少。

（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334.02万元，主要用于以下方面：
一般公共服务支出(类)308.66万元，占比92.41%；
住房保障支出(类)25.36万元，占比7.59%。

（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521.41万元，支出决算334.02万元，完成年初预算的64.06%。其中：

一般公共服务支出年初预算4957255.53元，支出决算3226471.23元，完成年初预算的65%，用于人员工资、奖金及外出审计差旅费等。较2022年决算减少164556.10元，减少4.85%，主要原因是外出交叉审计项目减少，差旅费减少。住房保障支出年初预算256814.21元，支出决算253562元，完成年初预算的99%，用于人员住房公积金。较2022年决算增加28715.75元，增长12%，主要原因是人员工资较上年增长、基数增加，2023年新招录两名事业人员，增加公积金缴纳支出。

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308.80万元，其中：

人员经费268.36万元，主要包括公务员、事业人员工资及奖金；

公用经费40.44万元，主要包括办公费、办公设备购置、印刷费、差旅费等机关运行支出。

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1.63万元，支出决算1.63万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加0.20万元，增长13.99%，主要原因是：公车维修及运行支出等支出增加其中：

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：不涉及此项支出；

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：未进行车辆购置；

公务用车运行维护费支出1.63万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加0.20万元，增长13.99%，主要原因是：公车维修等支出增加；

公务接待费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：未开展公务接待活动。

（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：未开展活动。

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，主要用于未购置公务用车。

3、公务用车运行维护费支出1.63万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共1辆车，主要用于：日常运行维护。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待未开展公务接待活动；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是未开展国外接待活动。

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40.44万元，比2022年增加13.95万元，增长52.66%，主要原因办公设施设备购置经费增加，日常运行经费支出增加。

（二）政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额5.50万元，其中：政府采购货物支出5.30万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.20万元。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1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1辆，其他用车主要是外出审计用车；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、预算绩效管理工作的开展情况

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2个，资金101.1万元，其中一般公共预算项目支出101.1万元、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”，1个项目自评等级为“良”。二是组织对0个项目开展了部门评价（以部门为主体开展的重点绩效评价），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。

2、其他需要说明的事项

无其他需要说明事项

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。
- 无其他需要解释的名词

第五部分 附件

22年结转汾财行46号政府投资类项目审计经费项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		22年结转汾财行46号政府投资类项目审计经费								
主管部门及代码		017-汾阳市审计局			预算单位	017001-汾阳市审计局				
项目资金预算安排及执行进度(万元)			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因分析及改进措施
			目标申报数	预算编制数						
	资金总额:		196.1	196.1	96.1	10.022	86.078	10.43	1.04	
市市区财政资金		196.1	196.1	96.1	10.022	86.078	10.43	1.04		
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况				
	确保各个审计项目能够顺利开展。					部分完成预期目标。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	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	数量要求	做到政府安排项目全部完成	做到政府安排项目全部完成	部分达成预期指标并具有一定效果	20	15	无	
		质量指标	质量达标率	≥95%	≥95%	≥95%	10	8	无	
		时效指标	支付的及时性	≥95%	≥95%	≥90%	10	8	无	
		成本指标	成本节约率	≥95%	≥95%	≥95%	10	10	无	
	效益指标	经济效益指标	经济与资源分配	努力提升经济与资源分配效率	努力提升经济与资源分配效率	部分达成预期指标并具有一定效果	10	10	无	
		社会效益指标	具有社会影响力	发挥审计监督职能,对重大公共工程及时审计	发挥审计监督职能,对重大公共工程及时审计	部分达成预期指标并具有一定效果	9	9	无	
		生态效益指标	具有环境效益	在单位职责范围内创造一定的环境效益	在单位职责范围内创造一定的环境效益	部分达成预期指标并具有一定效果	10	10	无	
		可持续影响指标	可持续影响力	≥95%	≥95%	≥95%	1	1	无	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意程度	≥95%	≥95%	≥95%	10	10	无	
总 分							81	良		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		开展部分审计项目,因审计结果未出具,费用未结算。						
		产出情况及分析		开展部分审计项目,因审计结果未出具,费用未结算。						
		效益情况及分析		已开展实施的项目达到预期效果						
		满意度情况及分析		满意度100%						
	主要经验做法		按照计划和预算实施。							
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		项目实施期间长,因审计结果未出具,费用未结算,预算执行率低。							
	下一步改进措施及管理建议		加快项目推进进度,合理安排支出进度。							

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。

2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。

3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。

4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

22年结转汾财行34号审计系统统一组织项目差旅费 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		22年结转汾财行34号审计系统统一组织项目差旅费							
主管部门及代码		017-汾阳市审计局			预算单位	017001-汾阳市审计局			
项目资金预算安排及执行进度(万元)		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因分析及改进措施
		目标申报数	预算编制数						
		资金总额:		5	5	5	4.863	0.137	97.26
市县区财政资金		5	5	5	4.863	0.137	97.26	9.73	
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况			
	更好地完成上级安排的审计项目，确保单位正常运转以及各审计项目的顺利开展。					全面完成年初计划目标。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	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	数量要求	按照文件要求保证数量	按照文件要求保证数量	达成预期指标	20	20	无
		质量指标	质量达标率	≥95%	≥95%	≥98%	10	10	无
		时效指标	支付的及时性	≥95%	≥95%	≥100%	10	10	无
		成本指标	成本节约率	≥95%	≥95%	≥95%	10	10	无
	效益指标	经济效益指标	经济与资源分配	努力提升经济与资源分配效率	努力提升经济与资源分配效率	达成预期指标	7	7	无
		社会效益指标	具有社会影响力	发挥审计监督职能，对重大公共工程及时审计	发挥审计监督职能，对重大公共工程及时审计	达成预期指标	8	8	无
		生态效益指标	具有环境效益	在单位职责范围内创造一定的环境效益	在单位职责范围内创造一定的环境效益	达成预期指标	7	7	无
		可持续影响指标	可持续影响力	≥90%	≥90%	≥90%	8	8	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意程度	≥95%	≥95%	≥100%	10	10	无
总分							99.73	优	
项目绩效自评结果分析	项目实施和预算执行情况		全年按照预算及上级安排，较好的完成了上级安排的审计项目，保障了单位正常运转以及各审计项目的顺利开展。						
	产出情况		较好的完成了上级安排的审计项目，保障了单位正常运转以及各审计项目的顺利开展。						
	效益情况		较好的完成了上级安排的审计项目，保障了单位正常运转以及各审计项目的顺利开展。						
	满意度情况		满意度100%						

分析	主要经验做法	结合机关运行情况及上级审计机关安排项目情况，合理安排支出进度。
	项目管理中存在的主要问题及原因分析	无
	下一步改进措施及管理建议	定期做好支出财务分析，及时对预算执行情况进行分析，加强项目实施进度跟踪，开展项目绩效评价，加强对绩效管理工作的跟踪督查。

备注：1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
 2. “全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
 3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
 4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。