

2023 年度
三门峡市审计局部门决算

二〇二四年九月

目 录

第一部分 三门峡市审计局概况

- 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

第五部分 附件

第一部分 三门峡市审计局概况

一、部门职责

三门峡市审计局主要职责是主管全市审计工作。负责对党中央、国务院、省委、省政府及市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全市财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政收支的真实、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，对领导干部实行自然资源资产离任审计。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、机构设置

三门峡市审计局内设机构 22 个，包括：办公室、法规科、政策跟踪审计科、财政审计科、行政事业审计科、党群和科教文审计科、政法审计科、社会保障审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计科、企业审计一科、企业审计二科、金融科、内部审计指导监督科、经贸和外资运用审计科、经济责任审计科、自然资源及生态环境审计科、派出审计科等。另设有下属二级机构：三门峡市政府投资项目审计服务中心（财务不独立）、三门峡市电子数据审计服务中心（财务不独立）。

从决算单位构成看，三门峡市审计局部门决算包括：本级决算、所属事业单位决算。

本决算为汇总决算，纳入本部门 2023 年度部门决算编制范围的单位共 3 个，具体是：

三门峡市审计局本级、三门峡市政府投资项目审计服务中心（财务不独立）、三门峡市电子数据审计服务中心（财务不独立）。三门峡市审计局部门预算即本级预算。

第二部分
2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：三门峡市审计局

2023 年度

公开 01 表
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	1,904.38	一、一般公共服务支出	32	1,641.32
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	15.39	八、社会保障和就业支出	39	122.04
	9		九、卫生健康支出	40	67.62
	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	8.34
	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	65.06
	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	15.39
	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	1,919.77	本年支出合计	58	1,919.77
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		年末结转和结余	60	

	30			61	
总计	31	1,919.77	总计	62	1,919.77

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

收入决算表

部门：三门峡市审计局

2023 年度

公开 02 表
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		1,919.77	1,904.38					15.39
201	一般公共服务支出	1,641.32	1,641.32					
20108	审计事务	1,641.32	1,641.32					
2010801	行政运行	1,361.77	1,361.77					
2010804	审计业务	279.55	279.55					
208	社会保障和就业支出	122.04	122.04					
20805	行政事业单位养老支出	122.04	122.04					
2080501	行政单位离退休	30.38	30.38					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.66	91.66					
210	卫生健康支出	67.62	67.62					
21011	行政事业单位医疗	67.62	67.62					
2101101	行政单位医疗	67.62	67.62					

213	农林水支出	8.34	8.34					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	8.34	8.34					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支	8.34	8.34					
221	住房保障支出	65.06	65.06					
22102	住房改革支出	65.06	65.06					
2210201	住房公积金	65.06	65.06					
229	其他支出	15.39						15.39
22999	其他支出	15.39						15.39
2299999	其他支出	15.39						15.39

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

部门：三门峡市审计局

2023 年度

公开 03 表
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		1,919.77	1,616.50	303.28			
201	一般公共服务支出	1,641.32	1,361.77	279.55			
20108	审计事务	1,641.32	1,361.77	279.55			
2010801	行政运行	1,361.77	1,361.77				
2010804	审计业务	279.55		279.55			
208	社会保障和就业支出	122.04	122.04				
20805	行政事业单位养老支出	122.04	122.04				
2080501	行政单位离退休	30.38	30.38				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.66	91.66				
210	卫生健康支出	67.62	67.62				
21011	行政事业单位医疗	67.62	67.62				
2101101	行政单位医疗	67.62	67.62				

213	农林水支出	8.34		8.34			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	8.34		8.34			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支	8.34		8.34			
221	住房保障支出	65.06	65.06				
22102	住房改革支出	65.06	65.06				
2210201	住房公积金	65.06	65.06				
229	其他支出	15.39		15.39			
22999	其他支出	15.39		15.39			
2299999	其他支出	15.39		15.39			

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：三门峡市审计局

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	1,904.38	一、一般公共服务支出	33	1,641.32	1,641.32		
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	122.04	122.04		
	9		九、卫生健康支出	41	67.62	67.62		
	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	8.34	8.34		
	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	65.06	65.06		
	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	1,904.38	本年支出合计	59	1,904.38	1,904.38		
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	1,904.38	总计	64	1,904.38	1,904.38		

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

公开 05 表

部门：三门峡市审计局

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		1,904.38	1,616.50	287.89
201	一般公共服务支出	1,641.32	1,361.77	279.55
20108	审计事务	1,641.32	1,361.77	279.55
2010801	行政运行	1,361.77	1,361.77	
2010804	审计业务	279.55		279.55
208	社会保障和就业支出	122.04	122.04	
20805	行政事业单位养老支出	122.04	122.04	
2080501	行政单位离退休	30.38	30.38	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.66	91.66	
210	卫生健康支出	67.62	67.62	
21011	行政事业单位医疗	67.62	67.62	
2101101	行政单位医疗	67.62	67.62	
213	农林水支出	8.34		8.34
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	8.34		8.34
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	8.34		8.34
221	住房保障支出	65.06	65.06	
22102	住房改革支出	65.06	65.06	
2210201	住房公积金	65.06	65.06	

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：三门峡市审计局

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
301	工资福利支出	1,205.42	302	商品和服务支出	132.37	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	646.86	30201	办公费	3.72	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	157.86	30202	印刷费	1.90	30702	国外债务付息	
30103	奖金	135.18	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	32.54	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	89.94	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.57	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	51.85	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	15.77	30209	物业管理费	2.64	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.11	30211	差旅费	4.85	31008	物资储备	
30113	住房公积金	65.06	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.14	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	9.24	30214	租赁费	0.60	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	278.70	30215	会议费	1.12	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	17.09	30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	261.61	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	

30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	3.77	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	11.38	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	23.70	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	3.07	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	62.79	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				
			30299	其他商品和服务支出	8.13			
人员经费合计		1,484.12	公用经费合计				132.37	

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

金额单位：万元

部门：三门峡市审计局

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。

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

金额单位：万元

部门：三门峡市审计局

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。

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：三门峡市审计局

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
3.09		3.09		3.09		3.09		3.09		3.09	

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 1919.77 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 53.30 万元，下降 2.70%。主要原因是厉行节约，缩减经费开支。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1919.77 万元，其中：财政拨款收入 1904.38 万元，占 99.20%；其他收入 15.39 万元，占 0.80%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1919.77 万元，其中：基本支出 1616.50 万元，占 84.20%；项目支出 303.28 万元，占 15.80%。

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 1904.38 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 49.62 万元，下降 2.54%。主要原因是厉行节约，缩减经费开支。

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 1904.38 万元，占支出合计的 99.20%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 49.64 万元，下降 2.54%。主要原因是厉行节约，缩减经费开支。

（二）结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1904.38 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1641.32 万元，占

86.19%；社会保障和就业（类）支出 122.04 万元，占 6.41%；卫生健康（类）支出 67.62 万元，占 3.55%；农林水（类）支出 8.34 万元，占 0.44%；住房保障（类）支出 65.06 万元，占 3.42%。

（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 1898.48 万元，支出决算为 1904.38 万元，完成年初预算的 100.31%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）年初预算数为 1368.43 万元，决算数 1361.77 万元，完成年初预算的 99.51%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付人员经费。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）年初预算数为 170.00 万元，决算数 279.55 万元，完成年初预算的 164.44%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况追加并支付项目经费。

3. 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）年初预算数为 47.73 万元，决算数 30.38 万元，完成年初预算的 63.65%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付社保支出。

4. 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）年初预算数为 128.50 万元，决算数 91.66 万元，完成年初预算的 71.33%，决

算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付社保支出。

5. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算数为 0.91 万元，决算数 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度未支付该项费用，转付下年度支付。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算数为 69.15 万元，决算数 67.62 万元，完成年初预算的 97.79%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付社保支出。

7. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）年初预算数为 0.00 万元，决算数 8.34 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是按要求支付本年度驻村工作经费及驻村补助。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为 113.77 万元，决算数 65.06 万元，完成年初预算的 57.19%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据实际情况支付社保支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1616.50 万元。

其中：人员经费 1484.12 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、

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、其他工资福利支出、离休费、退休费。

公用经费 132.37 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我部门 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

我部门 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 3.09 万元，支出决算为 3.09 万元，完成预算的 100.00%。2023 年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

（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，完成预算的 0.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 3.09 万元，完成预算的 100.00%，占

100.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%，占 0.00%。具体情况如下：

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%。决算数与预算数无差异。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：不存在该项支出。

2. **公务用车购置及运行费**预算为 3.09 万元，支出决算为 3.09 万元，完成预算的 100.00%。决算数与预算数无差异。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行维护支出 3.09 万元。主要用于公务用车保险、加油、日常维护等。2023 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

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 0.00%。决算数与预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0 万元。主要用于不存在该项支出。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）。来访人员主要包括：不存在该项支出等。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于不存在该项支出。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 132.37 万元，比 2022 年度下降 149.42 万元，下降 53.03%，

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 2 辆，其中：副部（省级）领导干部用车 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 2 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

2023 年我部门高度重视绩效管理工作，强化绩效目标管理，对 1 个项目支出和部门整体支出设置了绩效目标，根据绩效目标设置了绩效指标，绩效指标涵盖成本指标、产出指标、绩效指标和满意度指标等。扎实开展绩效运行监控，8 月份对绩效目标实现程度和预算执行进度进行了“双监控”，并对监控中发现的问题及时纠偏；持续开展绩效自评工作，对 1 个项目和部门整体开展了绩效自评。并根据市财政局自评审核结果积极落

实整改。注重结果应用，将评价结果和整改落实情况作为改进预算管理、资金分配和预算安排的重要依据。

（二）部门整体绩效自评结果

我部门对 2023 年度部门整体支出进行了绩效自评，自评结果为优。从自评情况看，各项工作总体完成情况较好，部门履职效能进一步提升。部门整体绩效自评表见附件。

（三）项目绩效自评结果

我部门对 2023 年度 1 个项目进行了绩效自评。其中：1 个项目自评结果为优，0 个项目自评结果为良，0 个项目自评结果为中，0 个项目自评结果为差。项目自评情况见附件。

从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

1. 自评发现的问题：2023 年审计专项经费（含党建、文明单位、平安建设）完成了年初设定的项目绩效目标，具体指标完成情况：1. 项目总成本 170 万元（目标 \leq 260 万元）；2. 审计项目数量 50 个（目标 40 个）；3. 审计报告合格率 100%（目标 \geq 95%）；4. 促进财政增收节支和挽回损失 3500 万元（目标 \geq 3000 万元）；5. 被审单位根据审计报告意见制定整改措施 60 项（目标 \geq 50 项）；6. 被审单位满意度 100%（ \geq 90%）。项目自评分为 100 分。综上所述，三门峡市审计局 2023 年度较好地完成了年度项目绩效指标。

2. 整改措施：一是聚焦主责主业，增强审计项目绩效。二是注重能力提升，加强审计干部队伍建设。三是加强工作作风，高效完成审计项目。

（四）重点绩效评价结果

我部门对 2023 年度 1 项目进行了部门评价，评价得分 91.36 分，评价结果为优。财政部门选取我单位 1 项目开展了财政重点评价，评价得分 100 分，评价结果优。

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。

第五部分 附件

部门整体绩效自评表

部门整体绩效自评表												
2024年05月												
部门(单位)名称		三门峡市审计局										
部门整体支出情况(万元)	年初预算数	1898.48	全年预算数	2417.13	全年执行数	1919.77	分值	10	执行率	79.42%	得分	8.82
	部门预算总额	1898.48	2417.13	1919.77	10	79.42%	8.82					
	资金来源:(1)财政拨款	1898.48	2401.74	1904.38	-	79.29%	-					
	(2)财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-					
	(3)单位资金	0	15.39	15.39	-	100.0%	-					
年度履职目标	预期目标				实际完成情况							
	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入学习贯彻党的二十大精神、习近平总书记在中央审计委员会第一次会议上的重要讲话精神和市委市政府、审计厅各项部署要求,主动把三门峡审计融入市经济社会发展大局,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,做到应审尽审,凡审必严,严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署,贯彻落实维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。				坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,按照市委市政府、审计厅各项部署要求,主动把三门峡审计融入市经济社会发展大局,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,做到应审尽审,凡审必严,严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署,贯彻落实维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用。							
年度主要任务												
任务名称		主要内容				实际完成情况						
主管全市审计工作		负责对党中央、国务院、省委省政府及市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计				完成2023年度任务						
年度市级预算执行和其他财政收支情况审计报告		汇报审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划				完成2023年度任务						
财政审计		组织审计市级预算执行情况、决算草案和其他财政收支情况				完成2023年度任务						
投资审计		市级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况,有关市级投资、以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算的审计工作				完成2023年度任务						
企业审计		市属国有金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的金融机构境内外资产、负债和损益的审计工作				完成2023年度任务						
社保审计		社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的审计工作				完成2023年度任务						
经贸外资审计		组织实施商务、工业和信息化、粮食和物资储备等部门及国际组织和外国政府援助、贷款项目和市政府驻境外非经营性机构的审计工作。				完成2023年度任务						
经责审计		组织实施有关市管领导干部及依法属于市审计局审计对象的其他单位主要负责人经济责任审计工作				完成2023年度任务						
自然资源与生态环境审计		组织开展领导干部自然资源资产离任、任中审计以及自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况的审计工作;组织实施依法属于市审计局审计对象的其他单位主要负责人经济责任审计工作;负责自然资源、生态环境等部门(含直属单位)的审计工作。				完成2023年度任务						
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				
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	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	预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00					
		专项资金细化率	≥90%	100%	2	2	0.00					
		预算执行率	≥90%	79.42%	2	1.76	-11.76	预算支出计划未批复				
		预算调整率	≤30%	27.32%	2	2	0.00					
		结转结余率	≤20%	0%	2	2	0.00					
		“三公经费”控制率	≤100%	54.04%	2	2	0.00					
		政府采购执行率	≥80%	80%	2	2	0.00					
		决算真实性	真实	100%	1	1	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	100%	1	1	0.00					
		预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00					
		资产管理规范性	规范	100%	1	1	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	审计项目数量	≥50个	83个	5	3.97	36.00	超额完成审计目标				
		提交各类审计报告和信息简报数量	≥60篇	83篇	5	4.76	8.33	超额完成审计目标				
		审计项目结束后经费拨付时间	≤90天	90天	5	5	0.00					
	履职目标实现	审计报告合格率	≥95%	100%	5	5	0.00					

		提出审计建议	≥120 条	353 条	5	3	164.17	超额完成审计目标
效益指标	履职效益	促进增收节支和挽回损失	≥7000 万元	9207 万元	10	9.91	1.53	超额完成审计目标
		被审计单位根据审计建议制定整改措施	≥120 项	234 项	5	3.14	65.00	超额完成审计目标
		被审计单位根据审计建议建立健全规章制度	≥20 项	60 项	5	3	170.00	超额完成审计目标
		项目持续发挥作用期限	≥1 年	1 年	5	5	0.00	
	满意度	被审计单位满意度	≥90%	100%	5	5	0.00	
		工作人员满意度	≥95%	100%	5	5	0.00	
总分					100	91.36		

项目单位自评汇总表

项目单位自评汇总表

序号	项目名称	年初预算数	预算执行数	主管部门	实施单位	自评得分	自评等级	备注
1	2023 年审计专项经费（含党建、文明单位、平安建设）	170	170	三门峡市审计局	三门峡市审计局	100	优	

备注：自评等级按照得分情况填“优”、“良”、“中”、“差”。90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。