

# 天门市审计局 2023 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 天门市审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

### 第二部分 天门市审计局 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 天门市审计局 2022 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收入支出决算情况说明
- 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、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、专项支出、转移支付支出情况说明

#### **第四部分 其他需要说明的情况**

#### **第五部分 名词解释**

#### **第六部分 附件**

## 第一部分 天门市审计局概况

### 一、部门主要职责

天门市审计局是隶属政府序列的综合性经济监督执法部门，在市长和上一级审计机关的领导下，负责全市区域内的审计工作。主要职责是：

（一）对本级各部门（含直属单位）和下级政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况，进行审计监督。

（二）对本级预算执行情况和其他财政收支情况进行审计监督，向本级人民政府和上一级审计机关提出审计结果报告。

（三）根据上级审计机关授权，对国有金融机构的资产、负债、损益，进行审计监督。

（四）对政府事业组织和使用财政资金的其他事业组织的财务收支，进行审计监督。

（五）对国有企业的资产、负债、损益，进行审计监督。

（六）对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，进行审计监督。

（七）对政府部门管理的和其他单位受政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支，进行审计监督。

（八）对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支，进行审计监督。

（九）按照国家有关规定，对国家机关和依法属于审计

机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本地区、本部门或者本单位的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督。

（十）对全市各部门单位内部审计工作进行业务指导和监督。

（十一）社会审计机构审计的单位依法属于审计机关审计监督对象的，审计局有权对该社会审计机构出具的相关审计报告进行核查。

审计局机关内设科室 7 个，包括：办公室、法规审理科、电子数据审计科、财政金融审计科、行政事业经贸审计科、农业农村审计科、社会保障审计科。

审计局所属二级单位 2 个，包括：天门市经济责任审计局、事业单位天门市投资审计中心。

审计局现有在职人员 44 人，退休人员 32 人。

## **二、机构设置情况**

天门市审计局部门决算仅包括局机关，所属二级单位天门市经济责任审计局和天门市投资审计中心财务均未独立核算。

## 第二部分 2023 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
部门：天门市审计局			公开01表 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	1,561.45	一、一般公共服务支出	32	1,426.30
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	26.84	八、社会保障和就业支出	39	73.77
	9		九、卫生健康支出	40	39.22
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	1.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	48.01
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	1,588.29	<b>本年支出合计</b>	58	1,588.29
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	1,588.29	<b>总计</b>	62	1,588.29

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。  
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 二、收入决算表

收入决算表								
部门：天门市审计局								公开02表 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		<b>1,588.29</b>	<b>1,561.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26.84</b>
201	一般公共服务支出	1,426.30	1,399.46	0.00	0.00	0.00	0.00	26.85
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	98.31	98.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	98.31	98.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,326.00	1,299.16	0.00	0.00	0.00	0.00	26.85
2010801	行政运行	620.89	620.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.24
2010899	其他审计事务支出	705.11	678.50	0.00	0.00	0.00	0.00	26.61
20132	组织事务	1.99	1.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.99	1.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	73.77	73.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	68.97	68.97	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	51.70	51.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.27	17.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080999	其他退役安置支出	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.22	39.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.22	39.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	39.22	39.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	48.01	48.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	48.01	48.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	48.01	48.01	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。

### 三、支出决算表

支出决算表								公开03表
部门：天门市审计局								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		<b>1,588.29</b>	<b>803.21</b>	<b>785.08</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	
201	一般公共服务支出	1,426.30	647.01	779.29	0.00	0.00	0.00	
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	98.31	88.31	10.00	0.00	0.00	0.00	
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	98.31	88.31	10.00	0.00	0.00	0.00	
20108	审计事务	1,326.00	556.71	769.29	0.00	0.00	0.00	
2010801	行政运行	620.89	530.10	90.79	0.00	0.00	0.00	
2010899	其他审计事务支出	705.11	26.61	678.50	0.00	0.00	0.00	
20132	组织事务	1.99	1.99	0.00	0.00	0.00	0.00	
2013299	其他组织事务支出	1.99	1.99	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支出	73.77	68.97	4.80	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	68.97	68.97	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	51.70	51.70	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.27	17.27	0.00	0.00	0.00	0.00	
20809	退役安置	4.80	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00	
2080999	其他退役安置支出	4.80	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	39.22	39.22	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	39.22	39.22	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	39.22	39.22	0.00	0.00	0.00	0.00	
213	农林水支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	
21301	农业农村	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	
2130199	其他农业农村支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	48.01	48.01	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	48.01	48.01	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	48.01	48.01	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表								
							公开04表 单位：万元	
部门：天门市审计局								
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	1,561.45	一、一般公共服务支出	33	1,399.46	1,399.46	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	73.77	73.77	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	39.22	39.22	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	1.00	1.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	48.01	48.01	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	1,561.45	<b>本年支出合计</b>	59	1,561.45	1,561.45	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	1,561.45	<b>总计</b>	64	1,561.45	1,561.45	0.00	0.00

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和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表				
部门：天门市审计局				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		1,561.45	776.36	785.08
201	一般公共服务支出	1,399.46	620.17	779.29
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	98.31	88.31	10.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	98.31	88.31	10.00
20108	审计事务	1,299.16	529.87	769.29
2010801	行政运行	620.66	529.87	90.79
2010899	其他审计事务支出	678.50	0.00	678.50
20132	组织事务	1.99	1.99	0.00
2013299	其他组织事务支出	1.99	1.99	0.00
208	社会保障和就业支出	73.77	68.97	4.80
20805	行政事业单位养老支出	68.97	68.97	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	51.70	51.70	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.27	17.27	0.00
20809	退役安置	4.80	0.00	4.80
2080999	其他退役安置支出	4.80	0.00	4.80
210	卫生健康支出	39.22	39.22	0.00
21011	行政事业单位医疗	39.22	39.22	0.00
2101101	行政单位医疗	39.22	39.22	0.00
213	农林水支出	1.00	0.00	1.00
21301	农业农村	1.00	0.00	1.00
2130199	其他农业农村支出	1.00	0.00	1.00
221	住房保障支出	48.01	48.01	0.00
22102	住房改革支出	48.01	48.01	0.00
2210201	住房公积金	48.01	48.01	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。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

### 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：天门市审计局								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	705.02	302	商品和服务支出	67.26	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	158.89	30201	办公费	11.43	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	103.28	30202	印刷费	0.79	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	209.93	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	27.95	30205	水费	0.22	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.09	30206	电费	2.99	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	12.16	30207	邮电费	2.19	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	49.14	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1.18	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.15	30211	差旅费	4.63	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	68.44	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	1.23	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	10.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4.08	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.19	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	2.95	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.87	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	1.14	30229	福利费	10.55	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.72	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	17.42	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	6.85			
人员经费合计		709.10	公用经费合计				67.26	

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。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							公开07表
部门：天门市审计局							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：天门市审计局 2023 年没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表					公开08表
部门：天门市审计局					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：天门市审计局 2023 年没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表											
部门：天津市审计局											公开09表 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
2.91	0.00	2.72	0.00	2.72	0.19	2.91	0.00	2.72	0.00	2.72	0.19

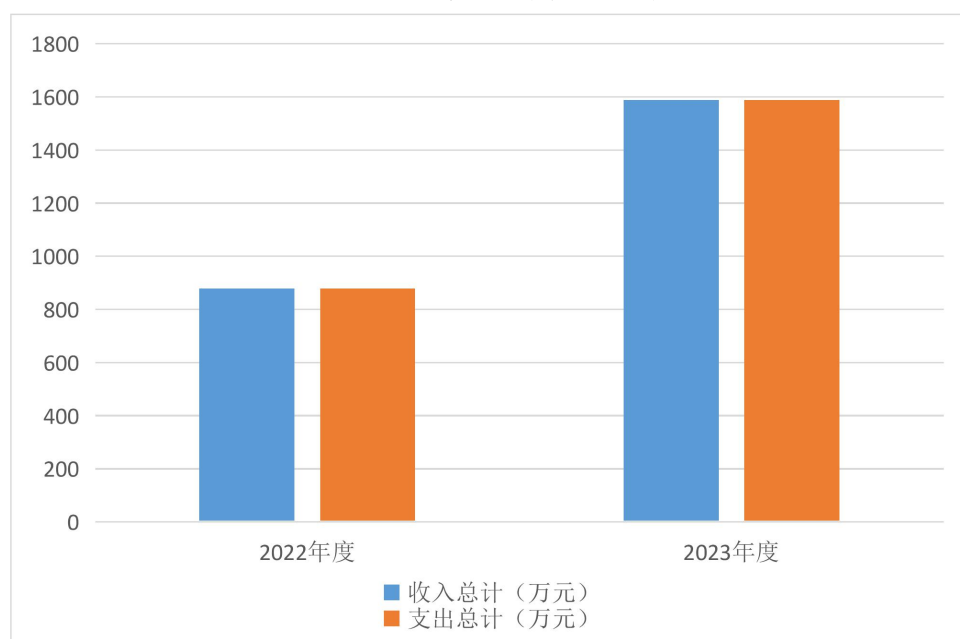
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

### 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 1588.29 万元。与 2022 年度相比，收入增加 709.81 万元，增长 80.8%，主要原因是财政拨款增加；支出增加 709.81 万元，增长 80.8%，主要原因是项目支出增加。

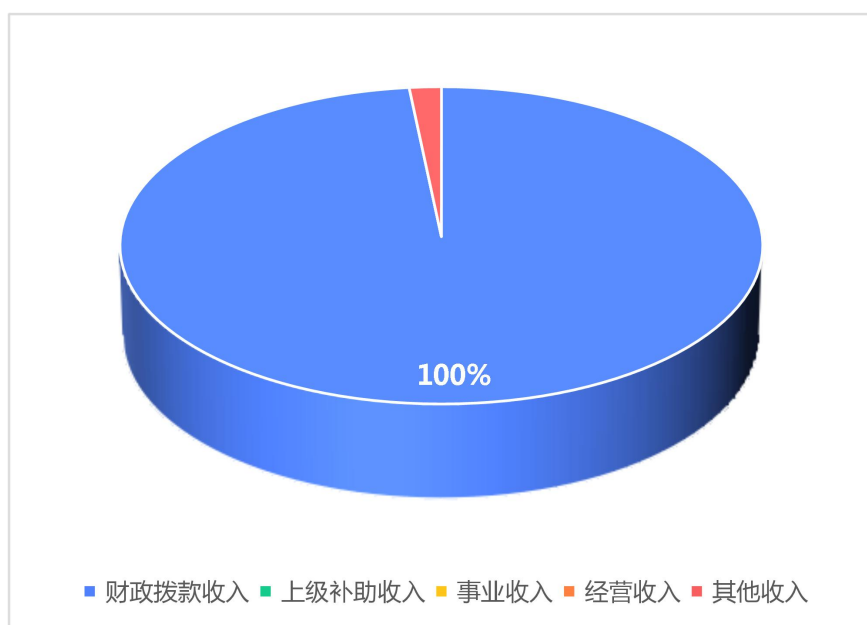
图 1：收、支决算总计变动情况



## 二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 1588.29 万元，与 2022 年度相比，收入合计增加 709.81 万元，增长 80.8%。其中：财政拨款收入 1561.45 万元，占本年收入 98.31%；其他收入 26.84 万元，占本年收入 1.69%。无上级补助收入、事业收入、经营收入及附属单位上缴收入。

图 2：收入决算结构

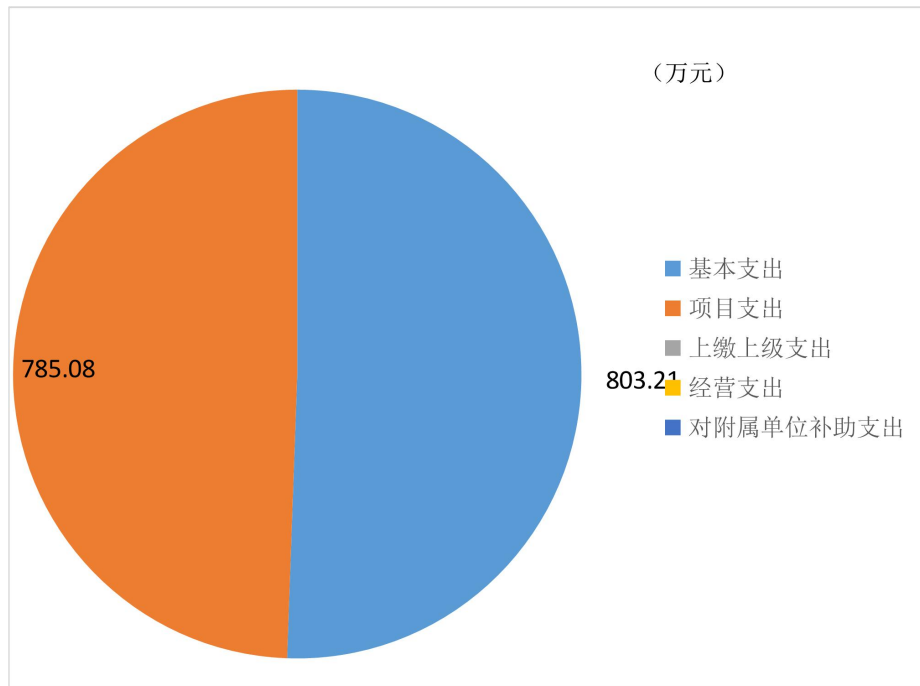


## 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 1588.29 万元，与 2022 年度相比，支出合计增加 709.81 万元，增长 80.8%。其中：基本支出 803.21 万元，占本年支出 50.57%；项目支出 785.08 万元，占本年支出 49.43%；无上缴上级支出、经营支出及对附属单

位补助支出。

图 3: 支出决算结构

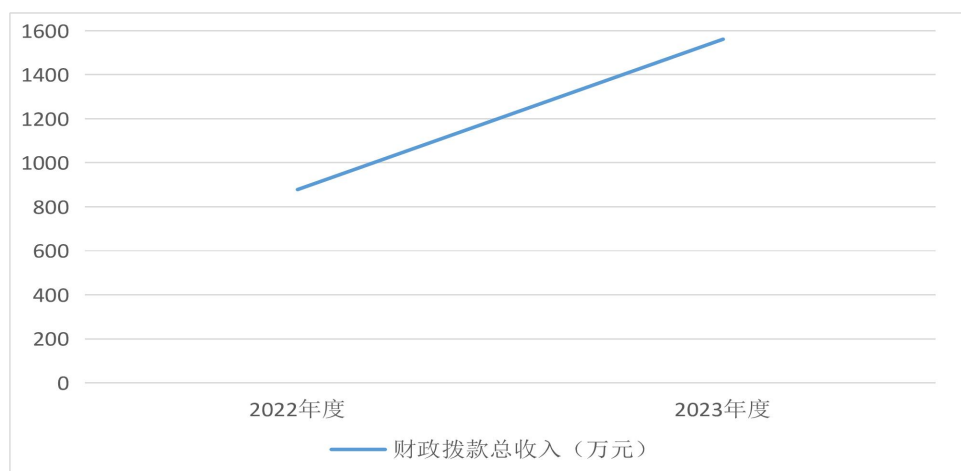


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1561.45 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入总计增加 682.97 万元，增长 77.74%。主要原因是职工人数增加，绩效、社保、住房公积金保障数额增加。财政拨款支出总计增加 682.97 万元，增长 77.74%，主要原因是项目支出增加。

2023 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 1561.45 万元，比 2022 年度决算数增加 682.97 万元，增加主要原因是职工人数增加，绩效、社保、住房公积金保障数额增加；无政府性基金预算财政拨款收入及国有资本经营预算财政拨款收入。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



## 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 年度一般公共预算财政拨款支出 1561.45 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 682.97 万元，增长 77.74%。主要原因是项目支出增加。

### （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 1561.45 万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务支出 1399.46 万元，占 89.63%。主要是用于审计事务。

2. 社会保障和就业支出 73.77 万元，占 4.72%。主要是用于行政事业单位养老支出、退役安置。

3. 卫生健康支出 39.22 万元，占 2.51%。主要是用于行政事业单位医疗。

4. 农林水支出 1 万元，占 0.06%。主要是用于农村支出。

5. 住房保障支出 48.01 万元，占 3.08%。主要是用于住房改革支出。

### （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为 856.01 万元，支出决算为 1561.45 万元，完成年初预算的 182.41%。其中：

1. 一般公共服务支出年初预算为 721.28 万元，支出决算为 1399.46 万元，完成年初预算的 194.02%，支出决算数大于年初预算数的主要原因：一是职工人数增加，绩效、奖金、公用经费保障数额增加；二是追加项目经费。

2. 社会保障和就业支出年初预算为 51.01 万元，支出决算为 73.77 万元，完成年初预算的 144.6%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是职工人数增加，养老保险保障数额增加。

3. 卫生健康支出年初预算为 37.85 万元，支出决算为 39.22 万元，完成年初预算的 103.62%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是职工人数增加，医疗保险保障数额增加。

4. 农林水支出年初预算为 0 万元，支出决算为 1 万元，支出决算数大于年初预算数的主要原因是合格单位奖励。

5. 住房保障支出年初预算为 45.86 万元，支出决算为

48.01 万元，完成年初预算的 104.67%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是职工人数增加，住房公积金保障数额增加。

## **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 776.36 万元，其中：

人员经费 709.1 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、奖励金。

公用经费 67.26 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

## **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为 2.91 万元，支出决算为 2.91 万元，完成全年预算的 100%。较上

年减少 0.4 万元，下降 12.08%。主要原因是我局严格执行中央八项规定，落实过紧日子要求。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1. 本单位无因公出国(境)费。

2. 公务用车购置及运行费全年预算为 2.72 万元，支出决算为 2.72 万元，完成全年预算的 100%；较上年减少 0.11 万元，下降 3.89%。主要原因是我局严格执行中央八项规定，控制车辆出行计划。其中：

(1) 公务用车购置费支出 0 万元。

(2) 公务用车运行费支出 2.72 万元，主要用于车辆燃油、维修、保险等费用支出。截至 2023 年 12 月 31 日，开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0.19 万元，支出决算为 0.19 万元，完成全年预算的 100%，较上年减少 0.29 万元，下降 60.42%。主要原因我局严格执行中央八项规定，从严控制公务接待规模和接待标准。其中：

外宾接待支出 0 万元。

国内公务接待支出 0.19 万元，主要用于按有关规定接待调研考察、执行任务、学习交流、检查指导、请示汇报等公务活动所产生的活动场地租赁、工作餐费等各类支出。2023 年共接待国内来访团组 2 个，23 人次。

## 十、机关运行经费支出说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 67.26 万元，其中：办公费 11.43 万元、印刷费 0.79 万元、水费 0.22 万元、电费 2.99 万元、邮电费 2.19 万元、物业管理费 1.18 万元、差旅费 4.63 万元、维修(护)费 1.23 万元、公务接待费 0.19 万元、工会经费 4.87 万元、福利费 10.55 万元、公务用车运行维护费 2.72 万元、其他交通费用 17.42 万元、其他商品和服务支出 6.85 万元。

### **十一、政府采购支出说明**

本部门 2023 年度政府采购支出总额 722.46 万元，其中：政府采购货物支出 25.88 万元、政府采购工程支出 22.44 万元、政府采购服务支出 674.13 万元。

### **十二、国有资产占用情况说明**

截至 2022 年 12 月 31 日，部门共有车辆 2 辆，为应急保障用车；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

### **十三、预算绩效情况说明**

#### **(一) 预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织了对 2023 年度纳入部门预算的 3 个项目支出全面开展了绩效自评，涉及资金 700.01 万元，占项目预算总额的 89.16%。主要采取单位自评，以绩效为导向，突出工作成效，对资金的管理、使用，各类审计项目成本进行了认真分析，达到了预期绩效目标。

评价结果，收效良好。

通过项目的实施，为审计工作提供了经费保障，确保了全年审计计划的落实，市审计局全面履行审计监督职责，完成项目审计计划的100%。

天门市审计局2023年度整体绩效评价综合得分为90.46分，评价结果为“优秀”。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

购买社会中介服务费用项目绩效自评综述：项目全年预算数为399.95万元，执行数为399.95万元，完成预算100%。主要产出和效益：一是审计项目计划完成率100%；二是有效促进建设项目规范管理。发现的问题及原因：一是项目持续时间长，审计人员少，任务重，资金拨付不及时，造成资金支出进度缓慢；二是预算绩效评价指标设置比较笼统，有待进一步细化，增强与实际工作落实的结合度。下一步改进措施：加强协调合理安排项目进度，设置项目进度时间节点，确保资金按时拨付，提高财政资金使用效益。加强绩效评价力度，提高资金使用效益，绩效评价是个过程，对于绩效评价的结果要充分发挥其作用。

投资审计咨询费项目绩效自评综述：项目全年预算数为274.18万元，执行数为274.18万元，完成预算100%。主要产出和效益：一是；审计项目计划完成率100%；二是审计整改处理上缴较为及时；三是审计项目按时办结。发现的问

题及原因：一是项目持续时间长，审计人员少，任务重，资金拨付不及时，造成资金支出进度缓慢；二是预算绩效评价指标设置比较笼统，有待进一步细化，增强与实际工作落实的结合度。下一步改进措施：加强协调合理安排项目进度，设置项目进度时间节点，确保资金按时拨付，提高财政资金使用效益。加强绩效评价力度，提高资金使用效益，绩效评价是个过程，对于绩效评价的结果要充分发挥其作用。

### （三）绩效评价结果应用情况。

1. 加强绩效目标管理。严格执行平时对预算执行进度、内部控制的检查要求，筑牢“花钱必问效”的意识。同时，在绩效评价工作过程中，要依据单位职责和年度工作重点，更加科学合理确定单位绩效目标和评价目标，在绩效管理方面明确项目实施负责人的责任，重视绩效信息资料的收集，及时、全面、完整归集项目资料，充分反映项目实施绩效。

2. 细化绩效目标设置。编制下年度绩效目标时，紧扣项目特点，提高指标值量化、细化程度。要按照工作计划、测算依据、实施方案等设置绩效指标和目标值，进一步提高绩效目标的质量。

3. 严格预算管理工作将进一步增强预算责任意识，坚持预算绩效观念，进一步优化单位整体绩效和项目绩效指标的设置，细化预算编制，严格规范预算执行行为，切实加强内

部控制，提升预算管理水平和充分发挥预算资金使用绩效。

#### **十四、专项支出、转移支付支出情况说明**

本单位当年无专项支出、转移支付支出。

#### **第四部分 其他需要说明的情况**

无其他需要说明的情况。

#### **第五部分 名词解释**

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词

解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释)

(八)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。

(九)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。

(十)本部门使用的支出功能分类科目(到项级)

1. 一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项):反映行政事业单位的基本支出。

2. 一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项):反映审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织及技术专家等方面的支出。

3. 一般公共服务(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项):反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

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):反映归口管理的行政事业单位开支的养老保险缴费经费。

5. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):反映归口管理的行政事业单位开支的职业年金缴费经费。

6. 社会保障和就业支出(类)退役安置(款)其他退役安

置支出(项)：反映用于退役士兵的安置经费。

7. 医疗卫生与计划生育支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门集中安排的行政事业单位基本医疗保险缴费经费。

8. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

(十一) 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十二) 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。

(十三) 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支出。

(十四) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十五) 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) “三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市直部门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购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、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)费用。

(十七)机关运行经费：指为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

## 第六部分 附件

# 天门市审计局部门整体支出 绩效评价报告

评价单位：天门市审计局

报告时间：2024年5月

评价小组

组长：林茂国

成员：黄诗媛 李巧

## 目 录

### 第一部门 引言

- 一、部门职责概述
- 二、部门支出描述
- 三、部门项目实施情况

### 第二部分 绩效评价概述

- 一、绩效评价目的
- 二、绩效评价实施过程

### 第三部分 部门整体支出绩效评价分析

- 一、投入（各指标得分情况和绩效分析）
- 二、过程（各指标得分情况和绩效分析）
- 三、产出（各指标得分情况和绩效分析）
- 四、效果（各指标得分情况和绩效分析）

### 第四部分 需要说明事项

**第五部分 绩效评价结论：**最终总得分共划分四个区间标准，分别为：最终得分在 90（含）-100 分为优秀，最终得分 80（含）-90 分为良，最终得分 60（含）- 80 分为中，最终得分 60 分以下为差。

- 一、绩效评价得分
- 二、存在绩效问题

### 第六部分 经验教训与建议

- 一、经验教训

## 二、建议

附：部门整体支出绩效评价指标评分表

## 摘要

根据预算绩效管理要求，本部门组织了对2023年度纳入部门预算的3个项目支出全面开展了绩效自评，涉及资金700.01万元，占项目预算总额的89.16%。主要采取单位自评，以绩效为导向，突出工作成效，对资金的管理、使用，各类审计项目成本进行了认真分析，达到了预期绩效目标。评价结果，收效良好。

通过项目的实施，为审计工作提供了经费保障，确保了全年审计计划的落实，市审计局全面履行审计监督职责，完成项目审计计划的100%。

天门市审计局2023年度整体绩效评价综合得分为90.46分，评价结果为“优秀”。

### 第一部分 引言

#### 一、部门职责概述

天门市审计局是隶属政府序列的综合性经济监督执法部门，在市长和上一级审计机关的领导下，负责全市区域内的审计工作。主要职责是：

（一）对本级各部门（含直属单位）和下级政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况，进行审计监督。

（二）对本级预算执行情况和和其他财政收支情况进行审计监督，向本级人民政府和上一级审计机关提出审计结果报告。

（三）根据上级审计机关授权，对国有金融机构的资产、负债、损益，进行审计监督。

（四）对政府事业组织和使用财政资金的其他事业组织的财务收支，进行审计监督。

（五）对国有企业的资产、负债、损益，进行审计监督。

（六）对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，进行审计监督。

（七）对政府部门管理的和其他单位受政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支，进行审计监督。

（八）对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支，进行审计监督。

（九）按照国家有关规定，对国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本地区、本部门或者本单位的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督。

（十）对全市各部门单位内部审计工作进行业务指导和监督。

（十一）社会审计机构审计的单位依法属于审计机关审计监督对象的，审计局有权对该社会审计机构出具的相关审计报告进行核查。

市审计局机关内设科室 7 个，包括：办公室、法规审理科、电子数据审计科、财政金融审计科、行政事业经贸审计

科、农业农村审计科、社会保障审计科。

市审计局所属二级单位 2 个，包括：天门市经济责任审计局、事业单位天门市投资审计中心。

## 二、部门支出描述

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1561.45 万元，占总支出的 98.31%，其中基本支出 776.36 万元，占 49.72%，项目支出 785.08 万元，占 50.28%。

一般公共预算财政拨款基本支出 776.36 万元，其中人员经费支出 709.1 万元，主要包括基本工资、津补贴、奖金、绩效工资、社会保障费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助等；日常公用经费 67.26 万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费等。

项目支出 785.08 万元，包括购买社会中介服务费用、投资审计咨询费、金审工作建设等，主要用于审计项目业务工作经费。

2023 年度，我局严格按照年初预算进行部门整体支出。在支出过程中，严格遵守各项规章制度，“三公经费”明显下降。所有项目都详细制定了方案，严格按方案组织实施，并加强了监督，达到了节约、高效的支出目标。

## 三、部门项目实施情况

全年共完成审计项目 33 个，审计查出主要问题金额 292832 万元，其中隐瞒转移截流 654 万元，违规改变项目计

划和资金用途 4706 万元，未落实收支两条线管理 5695 万元，乱收费乱摊派乱罚款 1046 万元，滞留闲置财政资金 70693 万元；查出收支不实 8140 万元、侵害人民群众利益 1113 万元；审计处理处罚并上缴财政 4155 万元；提出审计意见建议被采纳 82 条；向纪委监委移送案件线索 7 件，处理处分 16 人。规范了财经行为，严肃了财经法纪，促进了单位治理。

## **第二部分 绩效评价概述**

### **一、绩效评价目的**

1. 探索建立有效的绩效评价制度、程序和方法；2. 敦促激励高标准、高质量完成预算目标；3. 监督合理高效使用资金，充分发挥财政资金的效益；4. 通过绩效评价对整体项目进行不断调整，改进工作方式方法，提高项目绩效水平，实现支出的最优解。

### **二、绩效评价实施过程**

根据预算绩效管理要求，我局高度重视，组织相关人员及时、全面开展了绩效自评。成立了绩效自评工作领导小组，主要领导任组长，其他相关人员为成员，指定专人具体负责绩效自评工作，对 2023 年度纳入部门预算的 3 个项目支出全面开展了绩效自评。

## **第三部分 部门整体支出绩效评价分析**

### **一、投入（满分 15 分，实得 12.5 分）**

#### **1. 目标设定（满分 5 分，实得 5 分）**

市审计局职责明确，活动具有合规性、合理性，符合部门中长期规划。

## 2. 预算配置（满分 10 分，实得 7.5 分）

市审计局部门绩效自评项目占比为 50%，在职人员控制率 100%，反映出市审计局对项目自评较为重视，对人员成本的控制程度较好。

## 二、过程（满分 55 分，实得 48.46 分）

### 1. 预算执行（满分 32 分，实得 25.46 分）

市审计局将预算控制在合理范围内，资金按照计划执行，政府采购执行率 100%，但存在资金拨付不及时的问题，造成资金支出进度缓慢，结转结余率较高。

### 2. 预算管理（满分 15 分，实得 15 分）

市审计局部门信息完善，制定了业务管理制度、财务管理制度，管理制度执行基本有效。资金使用未发现截留、挤占挪用，虚列支出的情况，符合相关的预算财务管理制度的规定，并按规定时间、规定内容公开预决算情况。

### 3. 资产管理（满分 8 分，实得 8 分）

市审计局资产保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，固定资产利用程度较高，无闲置、浪费的情况。

## 三、产出（满分 20 分，实得 20 分）

### 1. 职责履行（满分 20 分，实得 20 分）

#### （1）项目实际完成率（满分 6 分，实得 6 分）

市审计局 2023 年度完成审计任务 33 个，完成率达到全年审计计划的 100%。

**(2) 项目质量达标率 (满分 7 分, 实得 7 分)**

市审计局 2023 年度 33 个审计项目均按要求出具审计报告, 达到质量要求。

**(3) 活动关键指标达标率 (满分 7 分, 实得 7 分)**

市审计局 2023 年度审计项目达到绩效目标, 活动关键指标达标率达到 100%。

**四、效果 (满分 10 分, 实得 10 分)**

**1. 工作成效 (满分 5 分, 实得 5 分)**

2023 年审计项目均出具审计报告, 在报告中提出制定和完善管理体制、机制建设等建议, 并将审计报告、审计结果报告报送相关单位, 促进了本地区各部门、领导干部守法守纪守规。通过查阅审计报告及被审单位整改材料, 截至评价日, 天门市审计局 2023 年度审计发现问题资金均已整改到位。

**2. 社会效益 (满分 5 分, 实得 5 分)**

通过抽查 10 户被审单位, 进行走访座谈, 服务对象均表示满意。

**第四部分 需要说明事项**

无

**第五部分 绩效评价结论**

## 一、绩效评价得分

天门市审计局 2023 年度整体绩效评价综合得分为 90.96 分，评价结果为“优秀”。

## 三、存在绩效问题

一是因每年审计项目安排存在不确定性，项目持续时间长，审计人员少，任务重，资金拨付不及时，造成资金支出进度缓慢。二是预算绩效评价指标设置比较笼统，有待进一步细化，增强与实际工作落实的结合度。三是单位工作人员对绩效管理工作较为陌生，业务能力有待进一步提升。

## 第六部分 经验教训与建议

### 一、经验教训

加强协调合理安排项目进度，设置项目进度时间节点，确保资金按时拨付，提高财政资金使用效益。加强绩效评价力度，提高资金使用效益，绩效评价是个过程，对于绩效评价的结果要充分发挥其作用。

### 二、建议

一是加强预算绩效管理理念和业务知识的普及和推广，开展专门的业务培训，提升绩效管理工作人员业务水平。

二是以绩效目标管理为起点和重点，加强全过程跟踪，提高财政资金使用效果。

附件：部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
投入 (15)	目标设定 (5)	职责明确 (1)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合(1)； 不符合(0)。	1
		活动合规性 (2)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 评价要点： 1. 部门活动的设定在部门所确定的职责范围之内； 2. 部门活动符合省委、省政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。	全部符合(2)； 其中一项不符合(0)。	2
		活动合理性 (2)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。 评价要点： 1. 活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现； 2. 在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合(2)； 其中一项不符合(0)。	2
	预算配置 (10)	部门绩效自评项目占比 (5)	部门自评项目在所有项目中所占的份额，反映和评价部门对项目自评的重视程度。 占比率=(自评项目个数/所有项目个数)×100%。 部门支出项目绩效自评范围：本年度列入本级财政预算安排的项目。	得分=占比率×该指标分值。	2 . 5
		在职人员控制率 (5)	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。 在职人员控制率=(在职人员数/	1. 在职人员控制率小于或等于100%的，得满分； 2. 在职人员控制率大于或等于115%的，得0分； 3. 在职人员控制率在100%-115%之	5

			编制数) × 100%。 在职人员数: 部门实际在职人数, 以财政部确定的部门决算编制口径为准, 由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。 编制数: 机构编制部门核定批复的部门人员编制数。	间的, 在 0 分和满分之间计算确定: 得分=[max (在职人员控制率) - 某部门在职人员控制率]/[max (在职人员控制率) - min (在职人员控制率)] × 该指标分值。	
过程 (55)	预算执行 (32)	预算完成率 (5)	通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较, 反映和评价部门预算的完成程度。 预算完成率=(预算完成数/预算数) × 100%。	1. 预算完成率大于或等于 95%的, 得满分; 2. 预算完成率小于或等于 85%的, 得 0 分; 3. 预算完成率在 85%-95%之间的, 在 0 分和满分之间计算确定: 得分=[某部门预算完成率-min(预算完成率)]/[max(预算完成率) - min(预算完成率)] × 该指标分值。	5
		预算调整率 (5)	部门本年度预算调整数与预算数的比率, 用以反映和评价部门预算的调整程度。 预算调整率=(预算调整数/预算数) × 100%。	1. 预算调整率等于 0 的, 得满分; 2. 预算调整率大于或等于 10%的, 得 0 分; 3. 预算调整率在 0-10%之间的, 在 0 分和满分之间确定: 得分=[max(预算调整率)-某部门预算调整率]/[max(预算调整率) - min(预算调整率)] × 该指标分值。	0
		支付进度率 (8)	部门季度支付数与季度任务数的比率, 用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。 支付进度率=(季度支付数/季度任务数) × 100%。	按每一季度的执行情况分别进行打分, 并将每季度的得分累加, 总得分为: $w = \sum_{i=1}^n y_i$ $y_i = 2 \cdot \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85\%}^{x_i}$ 具体计算方法详见部门整体支出绩效评价方案。	8

		<p>结转结余率 (4)</p> <p>通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较,反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余率=(结转结余总额/支出预算数)×100%。</p>	<p>1. 结转结余率等于 0 的,得满分; 2. 结转结余率大于或等于 50%的,得 0 分; 3. 结转结余率在 0-50%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[max(结转结余率)-某部门结转结余率]/[max(结转结余率)-min(结转结余率)]×该指标分值。</p>	2.46
		<p>公用经费控制率 (5)</p> <p>通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率,反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。 公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。</p>	<p>1. 公用经费控制率小于或等于 100%的,得满分; 2. 公用经费控制率大于或等于 105%的,得 0 分; 3. 公用经费控制率在 100%-105%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[max(公用经费控制率)-某部门公用经费控制率]/[max(公用经费控制率)-min(公用经费控制率)]×该指标分值。</p>	5
		<p>政府采购执行率 (5)</p> <p>通过对部门本年度实际政府采购预算项目个数与政府采购预算项目个数的比较,反映和评价部门政府采购预算执行情况。 政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。</p>	<p>1. 政府采购执行率等于 100%的,得满分; 2. 政府采购执行率小于或等于 90%的,0 分; 3. 政府采购执行率在 90%-100%之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门政府采购执行率-min(政府采购执行率)]/[max(政府采购执行率)-min(政府采购执行率)]×该指标分值。</p>	5
预算管理 (15)	资金使用合规性 (8)	<p>部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,反映和评价部门预算资金的规范运行情况。 评价要点: 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续; 3. 项目的重大开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留情况; 6. 不存在挤占情况; 7. 不存在挪用情况;</p>	<p>全部符合 (8); 符合其中七项 (6); 符合其中六项 (4); 符合其中五项 (2); 符合其中四项及以下 (0)。</p>	8

		8. 不存在虚列支出情况。		
	预决算信息公开性 (3)	<p>部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。</p> <p>预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公开预决算信息；</li> <li>2. 按规定内容公开预决算信息；</li> <li>3. 按规定时限公开预决算信息。</li> </ol>	<p>全部符合 (3)；</p> <p>符合其中两项 (2)</p> <p>符合其中一项及以下 (0)。</p>	3
	基础信息完善性 (4)	<p>部门基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 基本财务管理制度健全；</li> <li>2. 基础数据信息和会计信息资料真实；</li> <li>3. 基础数据信息和会计信息资料完整；</li> <li>4. 基础数据信息和会计信息资料准确。</li> </ol>	<p>符合全部四项 (4)；</p> <p>符合其中三项 (2)；</p> <p>符合其中两项 (1)；</p> <p>符合其中一项及以下 (0)。</p>	4
资产管理 (8)	资产管理完整性 (3)	<p>部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴，用以反映和评价部门资产运行情况。</p> <p>评价要点：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 资产保存完整；</li> <li>2. 资产账务管理是否合规，帐实相符；</li> <li>3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。</li> </ol>	<p>符合全部三项 (3)；</p> <p>符合其中两项 (2)；</p> <p>符合其中一项 (1)；</p> <p>符合零项 (0)。</p>	3
	固定资产利用率 (5)	<p>部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和评价部门固定资产使用效率。</p> <p>固定资产利用率= (实际在用固定资产总额/所有固定资产总额) × 100%。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 固定资产利用率大于或等于 95% 的，得满分；</li> <li>2. 固定资产利用率小于或等于 85% 的，得 0 分；</li> <li>3. 固定资产利用率在 85%-95% 之间的，在 0 和满分之间计算确定： 得分= [某部门固定资产利用率-min (固定资产利用率)] / [max (固定资产利用率)-min (固定资产利用率)] × 该指标分值。</li> </ol>	5

产出 (20)	职责履行 (20)	项目实际完成率(6)	<p>部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率,用以反映和评价部门履职任务目标的实现程度。</p> <p>项目实际完成率=(实际完成项目数/计划完成项目数)×100%。</p>	<p>1. 项目实际完成率大于或等于 95% 的, 得满分;</p> <p>2. 项目实际完成率小于或等于 85% 的, 得 0 分;</p> <p>3. 项目实际完成率在 85%-95% 之间的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门项目实际完成率-min(项目实际完成率)]/[max(项目实际完成率)-min(项目实际完成率)]×该指标分值。</p>	6
		项目质量达标率(7)	<p>部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率,用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。</p> <p>项目质量达标率=(已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数)×100%。</p> <p>项目质量达标是指项目决算验收合格。</p>	<p>1. 项目质量达标率等于 100% 的, 得满分;</p> <p>2. 项目质量达标率小于或等于 99% 的, 得 0 分;</p> <p>3. 项目质量达标率在 99%-100% 之间的, 在 0 和满分之间计算确定: 得分=[某部门项目质量达标率-min(项目质量达标率)]/[max(项目质量达标率)-min(项目质量达标率)]×该指标分值。</p>	7
		活动关键指标达标率(7)	<p>部门活动中达到绩效目标的关键指标个数与关键指标总个数的比率,用以反映和评价部门活动履职目标的实现程度。</p> <p>活动关键指标达标率=(关键指标达标个数/关键指标总个数)×100%。</p> <p>活动关键指标达标是指完成关键指标绩效目标设置的 90% 及以上。</p>	<p>得分=活动关键指标达标率×该指标分值。</p>	7
效果 (10)	工作成效(5)	<p>部门预算绩效管理工作的评价结果,用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。</p> <p>1. 财政部门对部门绩效管理工作开展情况进行核查评价,包括绩效目标管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况,按百分制。</p> <p>2. 以部门为单位进行综合计算,得出各部门绩效管理工作评价结果。</p>	<p>综合得分=(部门绩效管理工作评价结果/100)*5 分</p>	5	
	社会效益(5)	<p>社会公众满意度(5)</p> <p>通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度,反映和评价部门支出所带来的社会效益。</p>	<p>按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分: 优秀(5); 良好(3); 合格(1); 不合格(0)。</p>	5	

# 项目绩效自评表

(2023 年度)

项目 名称		购买社会中介服务费用		负责人及电话	陈美文 18672881036	
主管部门		天门市审计局		实施单位	天门市审计局	
预算执行情况 (万元) (20 分)			全年预算数	到位资金数	执行率	得分
		年度资金总额:	399.95	399.95	100.00%	20
		其中: 中央补助				
		地方资金	399.95	399.95	100.00%	
		其他资金				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	得分
	产出指标 (40 分)	数量指标 (30 分)	审计项目计划完成率	100%	95%	28.5
		质量指标 (5 分)	审计项目完成质量	100%	100%	5
		时效指标 (3 分)	审计项目按时办结率	100%	100%	3
		成本指标 (2 分)	预算控制率	≤100%	≤100%	2
	效益指标 (40 分)	经济效益指标 (10 分)	审计整改处理上缴	及时	及时	10
		社会效益指标 (10 分)	有效促进建设项目规范管理	是	是	10
		生态效益指标 (10 分)				10
		可持续影响指标 (5 分)	为我市经济社会健康发展保驾护航	是	是	5
		服务对象满意度指标 (5 分)	被审计单位满意度	95%	100%	5
自评得分合计						98.5

说明: 无法考核经济效益、生态效益指标的项目, 不需填年度指标值和完成情况, 直接在“经济效益、生态效益指标”栏得 10 分。

# 项目绩效自评表

(2023 年度)

项目 名称		投资审计咨询费		负责人及电话	陈美文 18672881036	
主管部门		天门市审计局		实施单位	天门市审计局	
预算执行情况 (万元) (20 分)			全年预算数	到位资金数	执行率	得分
		年度资金总额:	274.18	274.18	100.00%	20
		其中: 中央补助				
		地方资金	274.18	274.18	100.00%	
其他资金						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	得分
	产出指标 (40分)	数量指标 (30分)	审计项目计划完成率	100%	95%	28.5
		质量指标 (5分)	审计项目完成质量	100%	100%	5
		时效指标 (3分)	审计项目按时办结率	100%	100%	3
		成本指标 (2分)	预算控制率	≤100%	≤100%	2
	效益指标 (40分)	经济效益指标 (10分)	审计整改处理上缴	及时	及时	10
		社会效益指标 (10分)	有效促进建设项目规范管理	是	是	10
		生态效益指标 (10分)				10
		可持续影响指标 (5分)	为我市经济社会健康发展保驾护航	是	是	5
		服务对象满意度 指标 (5分)	被审计单位满意度	95%	100%	5
自评得分合计						98.5

说明：无法考核经济效益、生态效益指标的项目，不需填年度指标值和完成情况，直接在“经济效益、生态效益指标”栏得10分。