

玉山县审计局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 玉山县审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 玉山县审计局概况

一、部门主要职责

县审计局贯彻落实县委关于全县审计工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对全县审计工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）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，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、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）起草地方性审计法规草案，制定审计规章制度并监督执行。

（三）向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政收支情况审计报告。

（四）按规定对科级党政主要领导干部及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。

（五）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、财政预算管理及国有资产管理使用等

与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（六）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的相关问题，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。

（七）县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，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	玉山县审计局	本级

玉山县审计局（本级）设立 7 个内设机构，分别是：分别是办公室（法规审理股）、财政与金融审计股（行政事业与社会保障审计股）、固定资产投资审计股（自然资源和生态环境审计股、农业农村股）、经济责任审计股等 4 个股室。下设县审计技术保障中心为副科级财政全额拨款单位，列为公益一类，内设机构数据审计技术保障股、投资审计技术保障股、自然资源审计技术保障股等 3 个股室。

本部门年末在职人员 25 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 0 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 13 人。

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：玉山县审计局

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	751.42	一、一般公共服务支出	32	740.70
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	69.52	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		八、社会保障和就业支出	39	7.50
	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	3.21
	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	69.52
	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	820.94	本年支出合计	58	820.94
使用非财政拨款结余	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	820.94	总计	62	820.94

注：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：玉山县审计局

2023 年度

金额单位：万元

预 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
支出功能		科目名称								
分类科目										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	820.94	820.94					
201		一般公共服务支出		740.70	740.70					
20108		审计事务		740.70	740.70					
2010801		行政运行		427.59	427.59					
2010804		审计业务		313.11	313.11					
208		社会保障和就业支出		7.50	7.50					
20805		行政事业单位养老支出		7.50	7.50					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		7.50	7.50					
221		住房保障支出		3.21	3.21					
22102		住房改革支出		3.21	3.21					
2210201		住房公积金		3.21	3.21					
223		国有资本经营预算支出		69.52	69.52					
22301		解决历史遗留问题及改革成本		59.52	59.52					
2230199		其他解决历史遗留问题及改革成本		59.52	59.52					
22399		其他国有资本经营预算支出		10.00	10.00					
2239999		其他国有资本经营预算支出		10.00	10.00					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：玉山县审计局

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
支出功能分类		科目名称							
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	820.94	438.31	382.64			
201		一般公共服务支出		740.70	427.59	313.11			
20108		审计事务		740.70	427.59	313.11			
2010801		行政运行		427.59	427.59				
2010804		审计业务		313.11		313.11			
208		社会保障和就业支出		7.50	7.50				
20805		行政事业单位养老支出		7.50	7.50				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		7.50	7.50				
221		住房保障支出		3.21	3.21				
22102		住房改革支出		3.21	3.21				
2210201		住房公积金		3.21	3.21				
223		国有资本经营预算支出		69.52		69.52			
22301		解决历史遗留问题及改革成本支		59.52		59.52			
2230199		其他解决历史遗留问题及改革成		59.52		59.52			
22399		其他国有资本经营预算支出		10.00		10.00			
2239999		其他国有资本经营预算支出		10.00		10.00			

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：玉山县审计局

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	小计	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	751.42	一、一般公共服务支出	33	740.70	740.70		
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	69.52	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	7.50	7.50		
	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	3.21	3.21		
	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	69.52			69.52
	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	820.94	本年支出合计	59	820.94	751.42		69.52
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	820.94	总计	64	820.94	751.42		69.52

注：本表反映部门(单位)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：玉山县审计局

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
支出功能分类 科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	751.42	438.31	313.11
201		一般公共服务支出	740.70	427.59	313.11
20108		审计事务	740.70	427.59	313.11
2010801		行政运行	427.59	427.59	
2010804		审计业务	313.11		313.11
208		社会保障和就业支出	7.50	7.50	
20805		行政事业单位养老支出	7.50	7.50	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	7.50	7.50	
221		住房保障支出	3.21	3.21	
22102		住房改革支出	3.21	3.21	
2210201		住房公积金	3.21	3.21	

注：本表反映部门(单位)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表

公开 06 表

部门：玉山县审计局

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	312.15	302	商品和服务支出	70.23	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	99.59	30201	办公费	1.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	30.79	30202	印刷费	1.23	30702	国外债务付息	
30103	奖金	67.35	30203	咨询费	4.97	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	31.79	30205	水费	0.41	310	资本性支出	9.41
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.04	30206	电费	4.57	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	7.50	30207	邮电费	3.07	31002	办公设备购置	9.41
30110	职工基本医疗保险缴费	11.30	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.72	30211	差旅费	6.93	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	25.76	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	5.00	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	6.34	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	46.51	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.27	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	18.11	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	4.25	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	28.00	312	对企业补助	
30309	奖励金	24.14	30229	福利费	5.21	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.32	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	2.25	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		358.66	公用支出合计					79.64

注：本表反映部门(单位)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：玉山县审计局

2023 年度

金额单位：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
支出功能分		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)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。
2. 当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：玉山县审计局

2023 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	69.52		69.52
223			国有资本经营预算支出	69.52		69.52
22301			解决历史遗留问题及改革成本支出	59.52		59.52
2230199			其他解决历史遗留问题及改革成本	59.52		59.52
22399			其他国有资本经营预算支出	10.00		10.00
2239999			其他国有资本经营预算支出	10.00		10.00

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：玉山县审计局

2023 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	5.00	5.00	0.27
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3			
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5			
3.公务接待费	6	5.00	5.00	0.27
（1）国内接待费	7	——	——	0.27
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	3
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	21
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2. 当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：玉山县审计局

2023 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 820.94 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 820.94 万元，比上年减少 137.65 万元，下降 14.36%，主要原因：年底申请政府抄告单专项资金，财政未拨付。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 820.94 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 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%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 820.94 万元，其中本年支出合计 820.94 万元，比上年减少 137.65 万元，下降 14.36%，主要原因：年底申请政府抄告单专项资金，财政未拨付，造成专项资金未支付；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：无。

本年支出的具体构成：基本支出 438.31 万元，占 53.39%；项目支出 382.64 万元，占 46.61%；经营支出 0.00 万元，占

0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 680.25 万元，决算数 820.94 万元，完成年初预算的 120.68%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 607.04 万元，决算数 740.70 万元，完成年初预算的 122.02%。预决算差异主要原因：专项资金以政府抄告单形式追加，未纳入年初预算。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 7.50 万元，预决算差异主要原因：退休人员追加单位代缴职业年金。

（三）住房保障支出（类）年初预算数 3.21 万元，决算数 3.21 万元，完成年初预算的 100.00%。

（四）国有资本经营预算支出（类）年初预算数 70.00 万元，决算数 69.52 万元，完成年初预算的 99.32%。预决算差异主要原因：年底 0.48 万元未支付成功。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 438.31 万元，其中：

（一）工资福利支出 312.15 万元，比上年增加 62.84 万元，增长 25.20%，主要原因：一是人员增加 1 人，二是基础

绩效奖加入社保、公积金缴费基数导致整体工资福利支出各项增加。

（二）商品和服务支出 70.23 万元，比上年减少 3.94 万元，下降 5.31%，主要原因：压缩基本公用支出。

（三）对个人和家庭补助支出 46.51 万元，比上年增加 25.25 万元，增长 118.79%，主要原因：增加退休人员基础绩效奖金支出。

（四）资本性支出 9.41 万元，比上年减少 4.85 万元，下降 34.00%，主要原因：压缩办公设备采购。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 5.00 万元，决算数 0.27 万元，完成全年预算的 5.42%；决算数比上年减少 0.03 万元，下降 9.30%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无。决算数与上年持平，主要原因：无。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无。决算数与上年持平，主要原因：无。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元,决算数 0.00 万元,主要原因:无。决算数与上年持平,主要原因:无。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

(三) 公务接待费全年预算数 5.00 万元,决算数 0.27 万元,完成全年预算的 5.42%,主要原因:压缩三公经费支出。决算数比上年减少 0.03 万元,下降 9.30%,主要原因:压缩三公经费支出。全年国内公务接待 3 批,累计接待 21 人次,主要是:上级单位来局调研、指导工作。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 79.64 万元,决算数比上年减少 8.79 万元,下降 9.94%,主要原因:压缩基本公用支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 4.57 万元,其中:政府采购货物支出 4.57 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%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%,工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），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。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目1个全面开展绩效自评，共涉及资金 313.11 万元，占项目支出总额的100%。其中，1个项目评价结果为“优”，0个项目评价结果为“良”，0个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对1个项目开展了部门评价，分别为：政府投资性项目审计。涉及一般公共预算支出313.11万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，结果为“优”。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出820.94万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，整体完成较好。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

一是通过对政府投资性建设项目审计实施情况的调查

以及项目资金使用情况的核查，从项目相关制度建设与执行方面、项目投入产出的成效方面、项目能力建设和项目影响力方面进行评价。

二是通过绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等制定项目指标体系，由 4 项一级指标、6 项二级指标、8 项三级指标组成。

三是根据预计 2023 年度所开展的审计项目，列出 2023 年审计工作重点和项目数、人数、天数安排，测算各审计项目预计工作量、根据各事项的标准，测算各审计项目资金使用计划，细化审计项目经费，确定项目经费，且绩效指标的选与项目资金相匹配。

四是按要求按时完成年度项目计划，圆满完成县政府安排的政府投资审计项目。

五是通过对工程项目是否进行竣工验收，并办理了竣工结算；是否完成工程承包合同规定的内容，有无违反国家财经纪律的行为等方面进行审计，从而对项目作出评价，保证工程项目审计的质量，最终达到强化和完善工程项目管理，提高经济效益的目的。

六是按要求在政府网站公开有关情况。

玉山县审计局（本级）“政府投资性项目审计支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效评价表

项目名称：	政府性投资项目审计					
主管部门	玉山县人民政府	项目实施单位		玉山县审计局		
项目负责人	周玉军	联系电话		13607035689		
项目类型	经常性项目（√） 一次性项目（ ）					
计划投资额（万元）	313.11	实际到位资金（万元）	313.11	实际使用情况（万元）	313.11	
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	313.11	市县财政				
其他		其他				
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目决策	18	项目立项	6	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	3
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3
				资金分配合理性	3	3
项目过程	22	资金管理	6	资金到位率	3	3
				预算执行率	3	3
		资金管理	8	资金使用合规性	8	8
				管理制度健全性	3	3
		组织实施	8	制度执行有效性	5	5
项目绩效	60	项目产出	20	产出数量	10	10
				产出质量	4	4
				产出时效	3	3
				产出成本	3	3
		项目效益	40	经济效益	8	8
				社会效益	8	8
				环境效益	8	7
				可持续影响	8	7
				服务对象满意度	8	8
总分	100		100		100	98
评价等次	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					

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

二、支出科目

基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

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。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、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）支出。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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。

第五部分 附件

玉山县审计局项目绩效评价报告

一、本部门项目绩效目标情况

完成投资审计项目 100 个，审减额大于 2000 万元。

二、单位自评工作开展情况

一是通过学习相关规定，明确绩效管理的目标及相关工作要求，确定应自评的项目、评价的目的、依据、时间及根据年初所制定的目标确定评价的内容。二是结合年初预算批复的项目绩效指标，部门职责以及项目特点，确定部门项目的绩效自评指标体系，根据设定的指标体系开展部门项目绩效自评工作。

三、综合评价结论

1、本项目决策依据符合年度工作计划，符合程序，并履行相应手续，资金使用合理合规。

2、本项目管理制度健全，管理资金到位，资金使用规范，不存在截留、挤占、挪用及超标准开支等情况，会计核算规范。

3、本项目在产出数量、产出质量、产出时效、产出成本方面均达到绩效目标，在经济效益、可持续影响、满意度

方面都达到较好效果。

四、绩效目标完成情况总体分析。

完成政府投资审计和政府投资工程二次复核项目 217 个，查出各类问题金额 149688.76 万元，审减金额 7524 万元，平均审减率 5.48%。

五、偏离绩效目标的原因和改进措施

绩效目标未产生偏离。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况。

绩效自评结果将在县人民政府门户网站上进行公开。