

2023年度
鲁山县审计局部门决算

二〇二四年九月

目 录

第一部分 鲁山县审计局概况

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 鲁山县审计局概况

一、部门职责

鲁山县审计局是县政府工作部门，贯彻落实党中央关于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审计工作的集中统一领导。主要职能是：

(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。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

(二) 参与起草全县审计、财经方面的规章草案，制定审计规章制度并监督执行。制定并组织实施全县审计工作发展规划和年度审计计划。

(三) 向县政府提交年度县级预算执行情况和其他财政收支的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提出县级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告、审计发现的问题的纠正和处理结果报告。向县政府报告和向县政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关宏观调控措施的建议。依法向社会公布审计结果。

(四) 依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计：

(1) 县级财政预算执行情况和其他财政收支；

(2) 乡(镇)政府预算的执行情况和决算；

(3) 县级各部门、国家事业单位及使用财政资金的其他事业单位的财务收支；

(4) 政府投资和政府投资为主的建设项目；

(5) 县级直接管理的**地方金融机构、国有企业的财务收支、资产、负债和损益状况；

(6) 县**政府部门管理的和受县政府委托由其他单位委托管理的**社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；

(7) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；

(8) 其他法律法规规定应由县**审计局进行的审计的事项。

(五) 负责实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与县级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，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼和县政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

(七) 按规定对县管党政领导干部及依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

(八) 指导和监督依法属于审计监督对象的单位的内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具相关审计报告。

(九) 承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

鲁山县审计局是县政府组成部门，为正科级，局机关内设机构9个，包括：办公室、法制股、财政审计股、行政事业审计股、固定资产投资审计股、社会保障审计股、经贸和外资运用审计

股、大数据审计股、政策跟踪审计股。鲁山县审计局下设事业单位1个:鲁山县经济责任审计事务中,机构规格相当于副科级,为公益一类事业单位,内设3个职能股室:县直股,乡镇股,企业股。

鲁山县审计局决算数据为本级决算。

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：鲁山县审计局

2023年度

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	733.38	一、一般公共服务支出	32	653.05
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	0.00	八、社会保障和就业支出	39	33.89
	9		九、卫生健康支出	40	18.16
	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	0.00
	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	28.29
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
本年收入合计	27	733.38	本年支出合计	58	733.38
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	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	733.38	总计	62	733.38

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差。

收入决算表

公开02表

部门：鲁山县审计局

2023年度

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	733.38	733.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	653.05	653.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	652.05	652.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	318.56	318.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	11.94	11.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	87.54	87.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	234.01	234.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	33.89	33.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	33.89	33.89	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	33.89	33.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.16	18.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.16	18.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.77	17.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.29	28.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.29	28.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.29	28.29	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。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

公开03表

部门：鲁山县审计局

2023年度

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	733.38	398.90	334.49	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	653.05	318.56	334.49	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	652.05	318.56	333.49	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	318.56	318.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	11.94	0.00	11.94	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	87.54	0.00	87.54	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	234.01	0.00	234.01	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	33.89	33.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	33.89	33.89	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	33.89	33.89	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.16	18.16	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.16	18.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.77	17.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.39	0.39	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.29	28.29	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.29	28.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.29	28.29	0.00	0.00	0.00	0.00

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：鲁山县审计局

2023年度

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	733.38	一、一般公共服务支出	33	653.05	653.05	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	33.89	33.89	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	18.16	18.16	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	0.00	0.00	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	28.29	28.29	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

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
	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
本年收入合计	27	733.38	本年支出合计	59	733.38	733.38	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				
总计	32	733.38	总计	64	733.38	733.38	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：鲁山县审计局

2023年度

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	733.38	398.90	334.49
201	一般公共服务支出	653.05	318.56	334.49
20108	审计事务	652.05	318.56	333.49
2010801	行政运行	318.56	318.56	0.00
2010802	一般行政管理事务	11.94	0.00	11.94
2010804	审计业务	87.54	0.00	87.54
2010899	其他审计事务支出	234.01	0.00	234.01
20113	商贸事务	1.00	0.00	1.00
2011308	招商引资	1.00	0.00	1.00
208	社会保障和就业支出	33.89	33.89	0.00
20805	行政事业单位养老支出	33.89	33.89	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.89	33.89	0.00
210	卫生健康支出	18.16	18.16	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.16	18.16	0.00
2101101	行政单位医疗	17.77	17.77	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.39	0.39	0.00
221	住房保障支出	28.29	28.29	0.00
22102	住房改革支出	28.29	28.29	0.00
2210201	住房公积金	28.29	28.29	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。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：鲁山县审计局

2023年度

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	376.75	302	商品和服务支出	20.28	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	203.99	30201	办公费	3.52	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	60.93	30202	印刷费	0.50	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	19.23	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	10.98	30205	水费	0.20	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.89	30206	电费	1.15	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	17.77	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	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.39	30211	差旅费	0.92	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	28.29	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	1.28	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	1.86	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	4.80	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.86	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	2.00	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	1.83	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	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	5.01	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	0.36	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	0.00			
	人员经费合计	378.61					公用经费合计	20.28

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

部门：鲁山县审计局

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：鲁山县审计局

2023年度

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	0.00	0.00	0.00

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：鲁山县审计局

2023年度

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
9.81	0.00	5.01	0.00	5.01	4.80	9.81	0.00	5.01	0.00	5.01	4.80

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733.38万元。与上年度相比，收、支总计各增加4.90万元，增长0.67%，主要原因是：2023年办公楼漏水修缮；引进新招录人员，人员经费增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计733.38万元，其中：财政拨款收入733.38万元，占100.00%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计733.38万元，其中：基本支出398.90万元，占54.39%；项目支出334.49万元，占45.61%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

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733.38万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加4.90万元，增长0.67%，主要原因是：2023年办公楼漏水修缮；引进新招录人员，人员经费增加。

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733.38万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加4.90万元，增长0.67%，主要原因是：2023年办公楼漏水修缮；引进新招录人员，人员经费增加。

（二）结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出733.38万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出653.05万元，占89.05%；社会保障和就业（类）支出33.89万元，占4.62%；卫生健康（类）支出18.16万元，占2.48%；住房保障（类）支出28.29万元，占3.86%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

（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933.20万元，支出决算为733.38万元，完成年初预算的78.59%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为256.60万元，支出决算为318.56万元，完成年初预算的124.15%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是引进新招录人员，人员经费增加。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为20.80万元，支出决算为11.94万元，完成年初预算的57.40%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约，缩减开支。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为33.80万元，支出决算为87.54万元，完成年初预算的258.99%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2023年办公楼漏水修缮；引进新招录人员，人员经费增加。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为550.70万元，支出决算为234.01万元，完成年初预算的42.49%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约，缩减开支。

5. 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）。年初预算为1.00万元，支出决算为1.00万元，完成年初预算的100%。

6. 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）。年初预算为31.60万元，支出决算为33.89万元，完成年初预算的107.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是引进新招录人员，人员经费增加。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为14.60万元，支出决算为17.77万元，完成年初预算的121.71%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是引进新招录人员，人员经费增加。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为0.40万元，支出决算为0.39万元，完成年初预算的97.5%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是数据取整。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为23.70万元，支出决算为28.29万元，完成年初预算的119.37%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是引进新招录人员，人员经费增加。

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398.90万元，其中：人员经费378.61万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助；公用经费20.28万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，我部门没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款的支出。

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9.81万元，支出决算为9.81万元，完成预算的100.00%。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出

决算5.01万元，完成预算的100.00%，占51.07%；公务接待费支出决算4.80万元，完成预算的100.00%，占48.93%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费 预算为0万元，支出决算为0万元。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费 预算为5.01万元，支出决算为5.01万元，完成预算的100.00%。其中：

公务用车购置支出 0万元，购置车辆0台。

公务用车运行维护支出 5.01万元。主要用于公车燃油费、公车运行维护费、过路费等。2023年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费 预算为4.80万元，支出决算为4.80万元，完成预算的100.00%。其中：

外宾接待支出 0万元。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）。

其他国内公务接待支出 4.80万元，主要用于审计事务公务接待。2023年共接待国内来访团组71个、来宾615人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费为20.28万元，与上年度相比，减少283.31万元，下降93.32%，主要原因是：一是按照过紧日子的要求压减开支；二是因部门决算口径变化，属于项目支出的经费开支不再列入机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

2023年度政府采购支出总额19.60万元，其中：政府采购货物支出19.10万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0.50万元。授予中小企业合同金额19.60万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额19.60万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2023年期末，我部门共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车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：用于审计工作公务出行；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

为贯彻《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》有关规定，结合鲁山县县级预算绩效管理相关要求，我们高度重视，全面深化财政部门提出的贯穿预算编制、执行、监督全过程的绩效管理理念，积极开展预算绩效管理工作。严格执行将预算绩效管理与部门预算“二上二下”编审过程相结合的要求，采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效日常监督、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出“事前、事中、事后”全过程的绩效管理新模式，并将绩效结果运用到实际工作中。

根据预算绩效管理要求，我部门纳入预算绩效管理的支出总额为733.38万元，其中基本支出398.90万元，项目支出334.49万元。按照“谁用款、谁评价”的原则，对2023年度预算项目支出进行全面自评，涵盖项目7个，涉及预算资金312.94万元，占部门预算项目支出总额的93.56%。

组织开展部门整体支出绩效自评，部门整体支出绩效自评结果为99.31分。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范。

部门整体绩效自评表详见附件。

（二）项目绩效自评结果。

通过科学、规范的方法，基于项目的预算执行情况、目标实现程度等，我部门2023年度7个项目支出绩效自评中，7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。

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。

项目自评绩效表详见附件。

（三）重点绩效评价结果。

我部门选取了2023年度1个项目开展重点绩效部门评价，绩效评价得分为100分。

重点绩效评价表详见附件。

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和专用结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

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。

十九、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基

本支出。

二十、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十一、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

二十二、一般公共服务支出（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。

二十三、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）：反映用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

二十四、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十七、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。

第五部分 附件

部门整体支出绩效自评情况表								
2024年06月								
部门(单位)名称		鲁山县审计局						
部门整体支出情况 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	部门预算总额	960.51	875.05	733.38	10	83.81%	9.31	
	资金来源: (1) 财政拨款	960.51	863.14	733.38	-	84.97%	-	
	(2) 财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
(3) 单位资金	0	11.91	0	-	0.0%	-		
年度履职目标	预期目标			实际完成情况				
	完成上级部门和县委县政府完成的各项审计工作任务			完成上级部门和县委县政府完成的各项审计工作任务				
年度主要任务								
任务名称	主要内容			实际完成情况				
完成上级部门和县委县政府完成的各项审计工作任务	完成上级部门和县委县政府完成的各项审计工作任务			完成上级部门和县委县政府完成的各项审计工作任务				
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	≥95%	95%	1	1	0.00	
		预算调整率	≤10%	10%	1	1	0.00	
		结转结余率	≤10%	10%	1	1	0.00	
		“三公经费”控制率	≤52%	52%	1	1	0.00	
		政府采购执行率	≥85%	90%	1	1	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%	2	2	0.00	
	资产管理规范性	规范	100%	2	2	0.00		
	绩效管理	绩效目标编制完成率	=100%	100%	2	2	0.00	
		绩效监控完成率	=100%	100%	2	2	0.00	
		绩效自评完成率	=100%	100%	2	2	0.00	
部门绩效评价完成率		=100%	100%	2	2	0.00		
评价结果应用率		=100%	100%	2	2	0.00		
产出指标	重点工作任务完成	重点工作完成	=100%	100%	10	10	0.00	
	履职目标实现	履职目标	≥98%	98%	15	15	0.00	
效益指标	履职效益	履职情况	≥97%	98%	10	10	0.00	
	满意度	群众满意度	≥98%	98%	25	25	0.00	
总分					100	99.31		

项目支出绩效自评情况表

2024年06月

项目名称		2023包干经费						
主管部门		鲁山县审计局		实施单位		鲁山县审计局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	30	30	24	10	80.0 %	8.00
		财政拨款	30	30	24	-	80.0 %	-
		财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-
		单位资金	0	0	0	-	0.00%	-
资金管理情况		情况说明		分值(20)	得分	存在问题和改进措施		
		安排科学性	资金管理安排科学		5	5	无	
		拨付合规性	资金管理拨付合规		5	5	无	
		使用规范性	资金管理使用规范		5	5	无	
		预算绩效管理情况	资金管理预算绩效管理情况优		5	5	无	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	2023包干经费			保障机关正常运转				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际值完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	包干经费	≤300000.00元	240000元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	包干工作开展	按要求开展	100%	10	10	0.00	
	质量指标	包干工作完成合规率	≥98%	98%	10	10	0.00	
	时效指标	包干工作完成及时率	>97%	98%	10	10	0.00	
效益指标	经济效益指标	保障审计工资正常开展	保障开展	100%	15	15	0.00	
	社会效益指标	充分发挥审计监督职责	发挥监督职责	100%	10	10	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥99%	99%	5	5	0.00	
总分					100	98		