**景德镇市昌江区审计局2023年度部门决算**

**目 录**

第一部分 景德镇市昌江区审计局概况

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 景德镇市昌江区审计局概况**

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家审计法律、法规和方针政策；制定审计规章制度并监督执行；制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划及年度审计计划；对审计、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。

（二）负责全区审计工作。负责对区级财政收支和法律法规规定属于审计范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益；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。

（三）向区政府报告和向区政府有关部门通报审计情况和结果，提出制定和完善政策、改进工作的建议。

（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.区级财政预算执行情况和乡镇街道办事处财政决算以及其他财政收支情况；

2.区级各部门、事业单位和使用财政资金的其他组织的财务收支；

3.区属国有企业、国有资产占控股地位或主导地位企业的资产、负债、损益以及财务收支和经济效益及相关绩效审计；

4.政府投资和以政府投资为主的建设项目预算执行和决算；

5.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；

6.上级审计机关授权审计的行业和中、省、市驻区企事业单位财务收支和经济效益；

7.对世界银行等国际组织和外国政府在我区的贷款、援助项目的财务收支；

8.其他法律法规规定应由区审计局进行的审计。

（五）按照干部管理权限和组织部门委托，对区科级党政机关和事业单位及国有控股企业领导干部实施经济责任审计。

（六）组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

（七）依法受理被审计单位对区审计机关审计决定及行政处罚的复议申请；依法检查审计决定执行情况，监督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、行政诉讼或区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。

（八）指导全区部门单位内审机构的业务工作；核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）组织审计专业培训和审计理论研讨、审计学术研究与信息交流

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 | 景德镇市昌江区审计局 | 县级 |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

景德镇市昌江区审计局（本级）设立 1 个内设机构，分别是：审计保障中心 。 。

本部门年末在职人员11人，离退休人员人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员9人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员8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：景德镇市昌江区审计局 | 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 | 254.07 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 230.41 |
| 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 | 5.01 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 11.32 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 | 2.69 |
|  | 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 | 9.65 |
|  | 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 | 259.07 | 本年支出合计 | 58 | 254.07 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 |  | 结余分配 | 59 |  |
| 年初结转和结余 | 29 | 0.53 | 年末结转和结余 | 60 | 5.54 |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 259.60 | **总计** | 62 | 259.60 |
| 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：景德镇市昌江区审计局 | 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 |
| 支出功能分类科目编码 | | | 科目名称 |
|
|
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | 259.07 | 254.07 |  |  |  |  | 5.01 |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 235.41 | 230.41 |  |  |  |  | 5.01 |
| 20108 | | | 审计事务 | 234.21 | 229.21 |  |  |  |  | 5.01 |
| 2010801 | | | 行政运行 | 160.32 | 155.32 |  |  |  |  | 5.01 |
| 2010802 | | | 一般行政管理事务 | 66.35 | 66.35 |  |  |  |  |  |
| 2010804 | | | 审计业务 | 7.54 | 7.54 |  |  |  |  |  |
| 20111 | | | 纪检监察事务 | 1.20 | 1.20 |  |  |  |  |  |
| 2011101 | | | 行政运行 | 1.20 | 1.20 |  |  |  |  |  |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 11.32 | 11.32 |  |  |  |  |  |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 11.32 | 11.32 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 9.32 | 9.32 |  |  |  |  |  |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 2.00 | 2.00 |  |  |  |  |  |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 2.69 | 2.69 |  |  |  |  |  |
| 21007 | | | 计划生育事务 | 0.48 | 0.48 |  |  |  |  |  |
| 2100799 | | | 其他计划生育事务支出 | 0.48 | 0.48 |  |  |  |  |  |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 2.21 | 2.21 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 2.13 | 2.13 |  |  |  |  |  |
| 2101199 | | | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.08 | 0.08 |  |  |  |  |  |
| 221 | | | 住房保障支出 | 9.65 | 9.65 |  |  |  |  |  |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 9.65 | 9.65 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 9.65 | 9.65 |  |  |  |  |  |
| 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：景德镇市昌江区审计局 | 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 |
| 支出功能分类科目编码 | | | 科目名称 |
|
|
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | 254.07 | 206.65 | 47.42 |  |  |  |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 230.41 | 182.99 | 47.42 |  |  |  |
| 20108 | | | 审计事务 | 229.21 | 181.79 | 47.42 |  |  |  |
| 2010801 | | | 行政运行 | 155.32 | 140.32 | 15.00 |  |  |  |
| 2010802 | | | 一般行政管理事务 | 66.35 | 37.47 | 28.88 |  |  |  |
| 2010804 | | | 审计业务 | 7.54 | 4.00 | 3.54 |  |  |  |
| 20111 | | | 纪检监察事务 | 1.20 | 1.20 |  |  |  |  |
| 2011101 | | | 行政运行 | 1.20 | 1.20 |  |  |  |  |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 11.32 | 11.32 |  |  |  |  |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 11.32 | 11.32 |  |  |  |  |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 9.32 | 9.32 |  |  |  |  |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 2.00 | 2.00 |  |  |  |  |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 2.69 | 2.69 |  |  |  |  |
| 21007 | | | 计划生育事务 | 0.48 | 0.48 |  |  |  |  |
| 2100799 | | | 其他计划生育事务支出 | 0.48 | 0.48 |  |  |  |  |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 2.21 | 2.21 |  |  |  |  |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 2.13 | 2.13 |  |  |  |  |
| 2101199 | | | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.08 | 0.08 |  |  |  |  |
| 221 | | | 住房保障支出 | 9.65 | 9.65 |  |  |  |  |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 9.65 | 9.65 |  |  |  |  |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 9.65 | 9.65 |  |  |  |  |
| 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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公开04表 | | |
| 部门：景德镇市昌江区审计局 | 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 | 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 | 254.07 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 230.41 | 230.41 |  |  |
| 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 | 11.32 | 11.32 |  |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 | 2.69 | 2.69 |  |  |
|  | 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 | 9.65 | 9.65 |  |  |
|  | 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 | 254.07 | **本年支出合计** | 59 | 254.07 | 254.07 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 0.23 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 0.23 | 0.23 |  |  |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 29 | 0.23 |  | 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 | 254.30 | **总计** | 64 | 254.30 | 254.30 |  |  |
| 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：景德镇市昌江区审计局 | 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 | 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | 254.07 | 206.65 | 47.42 |
| 201 | | | 一般公共服务支出 | 230.41 | 182.99 | 47.42 |
| 20108 | | | 审计事务 | 229.21 | 181.79 | 47.42 |
| 2010801 | | | 行政运行 | 155.32 | 140.32 | 15.00 |
| 2010802 | | | 一般行政管理事务 | 66.35 | 37.47 | 28.88 |
| 2010804 | | | 审计业务 | 7.54 | 4.00 | 3.54 |
| 20111 | | | 纪检监察事务 | 1.20 | 1.20 |  |
| 2011101 | | | 行政运行 | 1.20 | 1.20 |  |
| 208 | | | 社会保障和就业支出 | 11.32 | 11.32 |  |
| 20805 | | | 行政事业单位养老支出 | 11.32 | 11.32 |  |
| 2080505 | | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 9.32 | 9.32 |  |
| 2080506 | | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 2.00 | 2.00 |  |
| 210 | | | 卫生健康支出 | 2.69 | 2.69 |  |
| 21007 | | | 计划生育事务 | 0.48 | 0.48 |  |
| 2100799 | | | 其他计划生育事务支出 | 0.48 | 0.48 |  |
| 21011 | | | 行政事业单位医疗 | 2.21 | 2.21 |  |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 2.13 | 2.13 |  |
| 2101199 | | | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.08 | 0.08 |  |
| 221 | | | 住房保障支出 | 9.65 | 9.65 |  |
| 22102 | | | 住房改革支出 | 9.65 | 9.65 |  |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 9.65 | 9.65 |  |
| 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：景德镇市昌江区审计局 | 2023年度 | 金额单位：万元 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | |
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 |
| **301** | **工资福利支出** | 181.16 | **302** | **商品和服务支出** | 5.70 | **307** | **债务利息及费用支出** |  |
| 30101 | 基本工资 | 31.41 | 30201 | 办公费 | 0.86 | 30701 | 国内债务付息 |  |
| 30102 | 津贴补贴 | 24.91 | 30202 | 印刷费 | 0.40 | 30702 | 国外债务付息 |  |
| 30103 | 奖金 | 3.53 | 30203 | 咨询费 |  | 30703 | 国内债务发行费用 |  |
| 30106 | 伙食补助费 | 10.93 | 30204 | 手续费 |  | 30704 | 国外债务发行费用 |  |
| 30107 | 绩效工资 | 18.55 | 30205 | 水费 |  | **310** | **资本性支出** |  |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 9.94 | 30206 | 电费 |  | 31001 | 房屋建筑物购建 |  |
| 30109 | 职业年金缴费 | 2.00 | 30207 | 邮电费 | 0.23 | 31002 | 办公设备购置 |  |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 3.28 | 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 | 0.08 | 30211 | 差旅费 | 0.04 | 31006 | 大型修缮 |  |
| 30113 | 住房公积金 | 9.65 | 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 | 0.42 | 31008 | 物资储备 |  |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 66.87 | 30214 | 租赁费 |  | 31009 | 土地补偿 |  |
| **303** | **对个人和家庭的补助** | 19.79 | 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 | 0.42 | 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 | 15.71 | 30225 | 专用燃料费 |  | 31021 | 文物和陈列品购置 |  |
| 30306 | 救济费 |  | 30226 | 劳务费 | 0.18 | 31022 | 无形资产购置 |  |
| 30307 | 医疗费补助 | 3.60 | 30227 | 委托业务费 |  | 31099 | 其他资本性支出 |  |
| 30308 | 助学金 |  | 30228 | 工会经费 |  | **312** | **对企业补助** |  |
| 30309 | 奖励金 | 0.48 | 30229 | 福利费 | 0.46 | 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 | 2.49 | 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 | 0.20 | 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性自治组织补贴 |  |
|  |  |  |  |  |  | 39909 | 经常性赠与 |  |
|  |  |  |  |  |  | 39910 | 资本性赠与 |  |
|  |  |  |  |  |  | 39999 | 其他支出 |  |
| 人员经费合计 | | 200.95 | 公用支出合计 | | | | | 5.70 |
| 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：景德镇市昌江区审计局 | 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 |
| 支出功能分类科目编码 | | | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 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：景德镇市昌江区审计局 | 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 |  |  |  |
|  | | |  |  |  |  |
| 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：景德镇市昌江区审计局 | 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 | 1.50 | 1.50 | 0.42 |
| 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 | 1.50 | 1.50 | 0.42 |
| （1）国内接待费 | 7 | —— | —— | 0.42 |
| 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 | —— | —— | 2 |
| 其中：外事接待批次（个） | 16 | —— | —— |  |
| 6.国内公务接待人次（人） | 17 | —— | —— | 32 |
| 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：景德镇市昌江区审计局 | 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259.60万元，其中年初结转和结余0.53万元，比上年减少27.11万元，下降98.08%；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259.07万元，比上年增加10.50万元，增长4.23%，主要原因：审计项目增加，支出经费增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入254.07万元，占98.07%；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5.01万元，占1.93%。

二、支出决算情况说明

本部门2023年度支出总计259.60万元，其中本年支出合计254.07万元，比上年增加18.73万元，增长7.96%，主要原因：审计项目增加，支出经费增加；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余5.54万元，比上年减少35.34万元，下降86.46%，主要原因：上缴存量资金。

本年支出的具体构成：基本支出206.65万元，占81.34%；项目支出47.42万元，占18.66%；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172.29万元，决算数254.07万元，完成年初预算的147.46%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数148.77万元，决算数230.41万元，完成年初预算的154.87%。预决算差异主要原因：上级转移支付及追加专项审计经费。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数9.32万元，决算数11.32万元，完成年初预算的121.46%。预决算差异主要原因：补缴职业年金。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数4.55万元，决算数2.69万元，完成年初预算的59.13%。预决算差异主要原因：退休人员停缴医保。

（四）住房保障支出（类）年初预算数9.65万元，决算数9.65万元，完成年初预算的100.00%。

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206.65万元，其中：

（一）工资福利支出181.16万元，比上年增加2.20万元，增长1.23%，主要原因：补缴职业年金。

（二）商品和服务支出5.70万元，比上年增加0.17万元，增长3.14%，主要原因：人员增加经费增加。

（三）对个人和家庭补助支出19.79万元，比上年增加1.95万元，增长10.91%，主要原因：发放退休绩效。

（四）资本性支出0.00万元，与上年持平，主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。

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1.50万元，决算数0.42万元，完成全年预算的27.69%；决算数比上年减少0.13万元，下降23.42%，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：落实过紧日子要求，压降一般性支出。决算数与上年持平，主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是：落实过紧日子要求，压降一般性支出。

（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：落实过紧日子要求，压降一般性支出。决算数与上年持平,主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。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：落实过紧日子要求，压降一般性支出。决算数与上年持平,主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。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1.50万元，决算数0.42万元，完成全年预算的27.69%，主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。决算数比上年减少0.13万元，下降23.42%,主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。全年国内公务接待2批，累计接待32人次，主要是：工作检查接待。

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5.70万元，决算数比上年增加0.17万元，增长3.14%，主要原因：人员增加经费增加。

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12.71万元，其中：政府采购货物支出12.71万元、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12.71万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额12.71万元，占授予中小企业合同金额的100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，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7个全面开展绩效自评，共涉及资金47.42万元，占项目支出总额的100%。其中，5个项目评价结果为“优”，1个项目评价结果为“良”，0个项目评价结果为“中”，1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：审计业务推进项目。涉及一般公共预算支出31.2万元，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，该预算项目的实施进一步强化了审计结果精准度，加强了数据综合利用和审计功效的发挥，全面提高了审计监督能力，为审计机关更好履行独立监督职能的要求和完成为社会经济建设持续稳定发展保驾护航的审计任务提供了保障，有效促进经济社会持续健康发展。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出254.07万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，审计部门紧紧围绕省委、省政府中心工作依法履职，充分发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，全面完成了各项审计任务，进一步推动了国家重大决策措施贯 彻落实，促进了公共资金安全高效使用，促进了被审计单位制度逐步完善，为进一步促进江西高质量发展作出了审计贡献。

**（二）部门决算中项目绩效自评情况。**

2单位自评工作开展情况

本部门按照《昌江区财政局关于开展单位自评及跟踪监控的通知》昌绩字【2024】2号文件要求开展年度绩效评价工作，项目自评以各科室自评和部门重点评价的工作格局，各项目自评以各项目实施主体和项目负责科室对应进行自评，并将自评结果汇总至财务办公室统一上报

部门重点评价为部门选取一个项目作为部门重点评价项目，组织人员按照评价文件要求进行项目评价，评价结果为优秀。

3综合评价结论

评价认为，通过使用审计项目预算经费开展相关审计项目，进一步推动了国家重大决策措施贯彻落实，促进了公共资金安全高效使用，促进了被审计单位制度逐步完善。

4绩效目标完成情况总体分析

项目任务完成较及时，项目完成质量较好；项目具有健全的组织管理机构，项目业务、财务制度较健全；项目制度执行情况较好，项目执行情况相关资料保存较完整，实施过程中采取了较为有效的质量控制措施，。

5偏离绩效目标的原因和改进措施

本部门绩效目标基本实现，项目实施进度偏慢，原因是压降一般性支出，改进措施：作为下一年预算编制重要依据。

6绩效自评结果拟应用和公开情况

本部门拟将绩效自评结果应用与下年项目申报，并随决算公开一并公开

本部门所有项目支出绩效自评结果如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | | | | | | 昌江区高标准智能化厂房建设审计项目 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实施单位 | | | | | | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目资金  （万元） | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | 年初预算数 | | | | | | | 全年预算数A | | | | | | | | | | | | | | 全年执行数B | | | | | | | | | | | | | | | 分值 | | | | | | | 执行率 | | | | | | | 得分 | | | | | | |
| 年度资金总额 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | 2.46 | | | | | | | | | | | | | | 1.1 | | | | | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | | 44.76 | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 政府预算资金 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | 2.46 | | | | | | | | | | | | | | 1.1 | | | | | | | | | | | | | | | — | | | | | | | 44.76 | | | | | | | — | | | | | | |
| 年度  总体  目标 | | 预期目标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 完成昌江区高标准职能华厂房建设审计，出具审计报告 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 项目目标基本完成，资金支付比例不高， | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 绩效指标 | | 一级指标 | | | | | | | | | | | | | | 二级指标 | | | | | | | | 三级指标 | | | | | | | | | | | | | | | 年度  指标 | | | | | | 实际  完成值 | | | | | | | 分值 | | | | | | | | 得分 | | | | | | | 偏差原因分析  及改进措施 | | | | | | | | | | | | | |
| 成本指标 | | | | | | | | | | | | | | 经济成本指标 | | | | | | | | 完成昌江区高标准职能华厂房建设审计成本 | | | | | | | | | | | | | | | 24600元每个 | | | | | | 24600 | | | | | | | 10 | | | | | | | | 10 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 社会成本指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 生态环境成本指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 产出指标 | | | | | | | | | | | | | | 数量指标 | | | | | | | | 完成昌江区高标准职能华厂房建设审计项目 | | | | | | | | | | | | | | | 1个 | | | | | | 1 | | | | | | | 10 | | | | | | | | 10 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 质量指标 | | | | | | | | 审计报告合格率 | | | | | | | | | | | | | | | 100% | | | | | | 100 | | | | | | | 20 | | | | | | | | 20 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 时效指标 | | | | | | | | 审计报告完成及时性 | | | | | | | | | | | | | | | 100% | | | | | | 100 | | | | | | | 10 | | | | | | | | 10 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 效益指标 | | | | | | | | | | | | | | 经济效益指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 社会效益指标 | | | | | | | | 审计报告使用率 | | | | | | | | | | | | | | | 100% | | | | | | 100 | | | | | | | 30 | | | | | | | | 30 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 生态效益指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 满意度指标 | | | | | | | | | | | | | | 服务对象满意度 | | | | | | | | 使用报告人员满意度 | | | | | | | | | | | | | | | ≥90% | | | | | | 95 | | | | | | | 10 | | | | | | | | 10 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 总分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 100 | | | | | | | | 90 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | | | | | | | 审计中央补助 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实施单位 | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目资金  （万元） | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | 年初预算数 | | | 全年预算数A | | | | | | | | | | | | | | 全年执行数B | | | | | | | | | | 分值 | | | | | | | | | | | 执行率 | | | | 得分 | | | | | | | | | | | | |
| 年度资金总额 | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | 2 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | | | 10 | | | | | | | | | | | 0 | | | | 0 | | | | | | | | | | | | |
| 政府预算资金 | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | 2 | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | | | — | | | | | | | | | | | 0 | | | | — | | | | | | | | | | | | |
| 年度  总体  目标 | | | 预期目标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保障正常开展审计工作 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 项目目标基本实现 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 绩效指标 | | | 一级指标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 二级指标 | | | | | 三级指标 | | | | | | | | 年度  指标 | | | | | | | | | 实际  完成值 | | | | | | 分值 | | | | 得分 | | | | | | | | | | | 偏差原因分析  及改进措施 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 成本指标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 经济成本指标 | | | | | 每台维护成本 | | | | | | | | ＝2000元每台 | | | | | | | | | 0 | | | | | | 10 | | | | 0 | | | | | | | | | | | 使用本级资金支付，该资金结转下年使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 社会成本指标 | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 生态环境成本指标 | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 产出指标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 数量指标 | | | | | 移动设备数 | | | | | | | | ＝10台 | | | | | | | | | 10 | | | | | | 10 | | | | 10 | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 质量指标 | | | | | 移动设备故障率 | | | | | | | | ≤10% | | | | | | | | | 0 | | | | | | 20 | | | | 20 | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 时效指标 | | | | | 移动设备维护及时性 | | | | | | | | 及时 | | | | | | | | | 基本达成目标 | | | | | | 10 | | | | 10 | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 效益指标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 经济效益指标 | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 社会效益指标 | | | | | 审计管理水平 | | | | | | | | 提升 | | | | | | | | | 基本达成目标 | | | | | | 30 | | | | 30 | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 生态效益指标 | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 满意度指标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 服务对象满意度 | | | | | 单位人员满意度 | | | | | | | | ≥95% | | | | | | | | | 95 | | | | | | 10 | | | | 10 | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 总分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 100 | | | | 80 | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | | | | | | | | 审计市级补助 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实施单位 | | | | | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目资金  （万元） | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | 年初预算数 | | | | | | | | 全年预算数A | | | | | | | | | | | | | | | | | | 全年执行数B | | | | | | | | | | | | | | 分值 | | | | | | | | 执行率 | | | | | | | | | | 得分 | |
| 年度资金总额 | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | 15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | | | 0 | | | | | | | | | | 0 | |
| 政府预算资金 | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | 15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | | | | | | | — | | | | | | | | 0 | | | | | | | | | | — | |
| 年度  总体  目标 | | | | 预期目标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 组织实施审计工作，提升审计业务水平，保障单位运转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 目标未实现， | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 绩效指标 | | | | 一级指标 | | | | | | | | | | | | | | | 二级指标 | | | 三级指标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 年度  指标 | | | | | | | | 实际  完成值 | | | | | | | 分值 | | | | | | | 得分 | | | | | | | | 偏差原因分析  及改进措施 | | | | | | | | | | |
| 成本指标 | | | | | | | | | | | | | | | 经济成本指标 | | | 单位职工人均工会成本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | ＝5200元每人 | | | | | | | | 0 | | | | | | | 3 | | | | | | | 0 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 人均图书成本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | ＝1000元每人份 | | | | | | | | 0 | | | | | | | 2 | | | | | | | 0 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 电脑维护成本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | ＝1000元每台 | | | | | | | | 0 | | | | | | | 2 | | | | | | | 0 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 打印机维护成本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | ＝2000元每台 | | | | | | | | 0 | | | | | | | 3 | | | | | | | 0 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 社会成本指标 | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |
| 生态环境成本指标 | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |
| 产出指标 | | | | | | | | | | | | | | | 数量指标 | | | 单位职工数 | | | | | | | | | | | | | | | | | | ＝20人 | | | | | | | | 0 | | | | | | | 5 | | | | | | | 0 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 单位电脑数 | | | | | | | | | | | | | | | | | | ＝12台 | | | | | | | | 0 | | | | | | | 5 | | | | | | | 0 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 单位打印机数 | | | | | | | | | | | | | | | | | | ＝10台 | | | | | | | | 0 | | | | | | | 5 | | | | | | | 0 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 质量指标 | | | 各项工作完成合格率 | | | | | | | | | | | | | | | | | | ≥95% | | | | | | | | 0 | | | | | | | 15 | | | | | | | 0 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 时效指标 | | | 各项工作完成及时性 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 及时 | | | | | | | | 实现目标程度较低 | | | | | | | 10 | | | | | | | 5 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 效益指标 | | | | | | | | | | | | | | | 经济效益指标 | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |
| 社会效益指标 | | | 单位审计管理水平 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 提升 | | | | | | | | 实现目标程度较低 | | | | | | | 30 | | | | | | | 10 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 生态效益指标 | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |
| 满意度指标 | | | | | | | | | | | | | | | 服务对象满意度 | | | 单位职工满意度 | | | | | | | | | | | | | | | | | | ≥95% | | | | | | | | 95 | | | | | | | 10 | | | | | | | 10 | | | | | | | | 资金下达较晚，项目无法及时推进，结转下年 | | | | | | | | | | |
| 总分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 100 | | | | | | | 25 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | | | | | | | | | 景财行指【2023】3号(赣财行指【2023】34号)审计专项项目 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实施单位 | | | | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目资金  （万元） | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | 年初预算数 | | | | | | | | 全年预算数A | | | | | | | | | | | 全年执行数B | | | | | | | | | | | | | 分值 | | | | | | 执行率 | | | | | | | | | 得分 | | | | | | | | |
| 年度资金总额 | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | 3.755 | | | | | | | | | | | 3.538 | | | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | 94.23 | | | | | | | | | 7 | | | | | | | | |
| 政府预算资金 | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | 3.755 | | | | | | | | | | | 3.538 | | | | | | | | | | | | | — | | | | | | 94.23 | | | | | | | | | — | | | | | | | | |
| 年度  总体  目标 | | | | | 预期目标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 提高审计业务能力 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 项目目标基本实现 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 绩效指标 | | | | | 一级指标 | | | | | | | | | | | | 二级指标 | | | | | | | | 三级指标 | | | | | | | | | | | 年度  指标 | | | | | | | | 实际  完成值 | | | | | | | 分值 | | | | | | 得分 | | | | | | 偏差原因分析  及改进措施 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 成本指标 | | | | | | | | | | | | 经济成本指标 | | | | | | | | 单位办公耗材成本 | | | | | | | | | | | =3000元每年 | | | | | | | | 3000 | | | | | | | 2 | | | | | | 2 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新进人员办公设备成本 | | | | | | | | | | | =5000元每套 | | | | | | | | 5000 | | | | | | | 2 | | | | | | 2 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 办公室卫生保持成本 | | | | | | | | | | | =600元每年 | | | | | | | | 600 | | | | | | | 2 | | | | | | 1 | | | | | | 压降一般性正常 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 审计法规等专项学习图书成本 | | | | | | | | | | | =410元每份 | | | | | | | | 310 | | | | | | | 2 | | | | | | 2 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 办公设备维护成本 | | | | | | | | | | | =10000元每年 | | | | | | | | 10000 | | | | | | | 2 | | | | | | 2 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 社会成本指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 生态环境成本指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 产出指标 | | | | | | | | | | | | 数量指标 | | | | | | | | 审计法规等专项学习图书 | | | | | | | | | | | ＝18份 | | | | | | | | 18 | | | | | | | 10 | | | | | | 10 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 办公室卫生保持 | | | | | | | | | | | ＝12月 | | | | | | | | 12 | | | | | | | 10 | | | | | | 10 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 质量指标 | | | | | | | | 审计业务管理水平提升 | | | | | | | | | | | 提升 | | | | | | | | 基本达成目标 | | | | | | | 10 | | | | | | 10 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 时效指标 | | | | | | | | 资金支付及时性 | | | | | | | | | | | 及时 | | | | | | | | 基本达成目标 | | | | | | | 10 | | | | | | 10 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 效益指标 | | | | | | | | | | | | 经济效益指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 社会效益指标 | | | | | | | | 审计报告使用率 | | | | | | | | | | | ＝100% | | | | | | | | 100 | | | | | | | 30 | | | | | | 30 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 生态效益指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 满意度指标 | | | | | | | | | | | | 服务对象满意度 | | | | | | | | 审计人员满意度 | | | | | | | | | | | ≥95% | | | | | | | | 95 | | | | | | | 10 | | | | | | 10 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 总分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 100 | | | | | | 96 | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | | | | | | | | | | 丽阳镇丰田小学工程审计项目 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | | | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实施单位 | | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目资金  （万元） | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | 年初预算数 | | | | | | | | | | | | | 全年预算数A | | | | | | | | | 全年执行数B | | | | | | | | | | | 分值 | | | | | | | | 执行率 | | | | | | 得分 | | | |
| 年度资金总额 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | | | | | | 15 | | | | | | | | | 15 | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | | | 100 | | | | | | 10 | | | |
| 政府预算资金 | | | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | | | | | | 15 | | | | | | | | | 15 | | | | | | | | | | | — | | | | | | | | 100 | | | | | | — | | | |
| 年度  总体  目标 | | | | | | 预期目标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 丰田小学完成工程审计，按时交付 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 绩效目标基本实现 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 绩效指标 | | | | | | 一级指标 | | | | | | | | | | | | | | 二级指标 | | | | | | | | 三级指标 | | | | | | | | | | | | | | 年度  指标 | | | | | | | | 实际  完成值 | | | | | | 分值 | | | | | 得分 | | | | | | | | 偏差原因分析  及改进措施 | | | | | | | | | |
| 成本指标 | | | | | | | | | | | | | | 经济成本指标 | | | | | | | | 丰田工程审计成本 | | | | | | | | | | | | | | ＝150000元每个 | | | | | | | | 150000 | | | | | | 10 | | | | | 10 | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 社会成本指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 生态环境成本指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 产出指标 | | | | | | | | | | | | | | 数量指标 | | | | | | | | 丰田小学工程审计数 | | | | | | | | | | | | | | ＝1个 | | | | | | | | 1 | | | | | | 10 | | | | | 10 | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 质量指标 | | | | | | | | 审计报告合格率 | | | | | | | | | | | | | | ＝100% | | | | | | | | 100 | | | | | | 20 | | | | | 20 | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 时效指标 | | | | | | | | 工程审计完成及时性 | | | | | | | | | | | | | | 及时 | | | | | | | | 基本达成目标 | | | | | | 10 | | | | | 10 | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 效益指标 | | | | | | | | | | | | | | 经济效益指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 社会效益指标 | | | | | | | | 工程项目资源有效节约 | | | | | | | | | | | | | | 有效节约 | | | | | | | | 基本达成目标 | | | | | | 30 | | | | | 30 | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 生态效益指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | |  | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 满意度指标 | | | | | | | | | | | | | | 服务对象满意度 | | | | | | | | 被审计人员满意度 | | | | | | | | | | | | | | ≥95% | | | | | | | | 95 | | | | | | 10 | | | | | 10 | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 总分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 100 | | | | | 100 | | | | | | | |  | | | | | | | | | |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | | | | | | | | | | | 2022年昌江区西郊街道昌明片区老旧小区改造委托审计项目 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | | | | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实施单位 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目资金  （万元） | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | 年初预算数 | | | | | | | | 全年预算数A | | | | | | | | | | | | 全年执行数B | | | | | | | | | | | | | | | | | | 分值 | | | | | | 执行率 | | | | | 得分 | | | | |
| 年度资金总额 | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | 11.636 | | | | | | | | | | | | 11.464 | | | | | | | | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | 98.52 | | | | | 7 | | | | |
| 政府预算资金 | | | | | | | | | | | | | 0 | | | | | | | | 11.636 | | | | | | | | | | | | 11.464 | | | | | | | | | | | | | | | | | | — | | | | | | 98.52 | | | | | — | | | | |
| 年度  总体  目标 | | | | | | | 预期目标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 完成项目审计，提升审计质量 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 绩效目标基本实现 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 绩效指标 | | | | | | | 一级指标 | | | | | | | | | | | 二级指标 | | | | | | | | | 三级指标 | | | | | | | | | | | 年度  指标 | | | | | | | | | 实际  完成值 | | | | | | | | | | | 分值 | | | | | | | 得分 | | | | | | 偏差原因分析  及改进措施 | | | | | | | | | |
| 成本指标 | | | | | | | | | | | 经济成本指标 | | | | | | | | | 委托项目审计成本 | | | | | | | | | | | ＝116360元每个 | | | | | | | | | 11.464 | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | | 9.63 | | | | | | 按照实际情况结算 | | | | | | | | | |
| 社会成本指标 | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 生态环境成本指标 | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 产出指标 | | | | | | | | | | | 数量指标 | | | | | | | | | 委托项目审计数 | | | | | | | | | | | ＝1个 | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | | 10 | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 质量指标 | | | | | | | | | 审计报告合格率 | | | | | | | | | | | ＝100% | | | | | | | | | 100 | | | | | | | | | | | 20 | | | | | | | 20 | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 时效指标 | | | | | | | | | 审计工作完成及时性 | | | | | | | | | | | 及时 | | | | | | | | | 基本达成目标 | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | | 10 | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 效益指标 | | | | | | | | | | | 经济效益指标 | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 社会效益指标 | | | | | | | | | 工程规范性 | | | | | | | | | | | 提高 | | | | | | | | | 基本达成目标 | | | | | | | | | | | 30 | | | | | | | 30 | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 生态效益指标 | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | |  | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 满意度指标 | | | | | | | | | | | 服务对象满意度 | | | | | | | | | 被审计单位满意度 | | | | | | | | | | | ≥90% | | | | | | | | | 95 | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | | 10 | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 总分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 100 | | | | | | | 96.63 | | | | | |  | | | | | | | | | |
| **项目支出绩效自评表** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （2023年度） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | | | | | | | 审计业务推进项目 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实施单位 | | | | | | | | | | | | | 景德镇市昌江区审计局 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 项目资金  （万元） | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | | 年初预算数 | | | | | | | | | 全年预算数A | | | | | | | | | | | | | | 全年执行数B | | | | | | | | | | | | | 分值 | | | | | | | 执行率 | | | | | | | 得分 | | | | | | |
| 年度资金总额 | | | | | | | | | | | | | | | 31.2 | | | | | | | | | 16.516 | | | | | | | | | | | | | | 16.315 | | | | | | | | | | | | | 10 | | | | | | | 98.78 | | | | | | | 7 | | | | | | |
| 政府预算资金 | | | | | | | | | | | | | | | 31.2 | | | | | | | | | 16.516 | | | | | | | | | | | | | | 16.315 | | | | | | | | | | | | | — | | | | | | | 98.78 | | | | | | | — | | | | | | |
| 年度  总体  目标 | 预期目标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 实际完成情况 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 完成各项审计任务，及中心工作 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 项目目标基本实现 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | | | | | | | | | | | | | | 二级指标 | | | | | | | | 三级指标 | | | | | | | | | | | | | | 年度  指标 | | | | | | | | | 实际  完成值 | | | | | | | | 分值 | | | | | 得分 | | | | | | | 偏差原因分析  及改进措施 | | | | | | | | | | | | | |
| 成本指标 | | | | | | | | | | | | | | 经济成本指标 | | | | | | | | 审计委员会会议成本 | | | | | | | | | | | | | | ＝160每人每天 | | | | | | | | | 160 | | | | | | | | 1 | | | | | 1 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |
| 办公设备维修成本 | | | | | | | | | | | | | | ＝560元每次 | | | | | | | | | 560 | | | | | | | | 2 | | | | | 2 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 财务制度业务培训成本 | | | | | | | | | | | | | | ＝260每人每天 | | | | | | | | | 250 | | | | | | | | 2 | | | | | 1.81 | | | | | | | 压降培训成本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 业务资料印刷成本 | | | | | | | | | | | | | | ＝3.8元每份 | | | | | | | | | 3.8 | | | | | | | | 2 | | | | | 2 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 宣传展板制作成本 | | | | | | | | | | | | | | ＝380每块 | | | | | | | | | 380 | | | | | | | | 1 | | | | | 1 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 社会成本指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 生态环境成本指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 产出指标 | | | | | | | | | | | | | | 数量指标 | | | | | | | | 业务资料印刷数量 | | | | | | | | | | | | | | ＝18500份 | | | | | | | | | 18500 | | | | | | | | 4 | | | | | 4 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 宣传展板制作数量 | | | | | | | | | | | | | | ＝28块 | | | | | | | | | 28 | | | | | | | | 3 | | | | | 3 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 财务制度业务培训人数 | | | | | | | | | | | | | | ＝240人次 | | | | | | | | | 240 | | | | | | | | 3 | | | | | 3 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 办公设备维修次数 | | | | | | | | | | | | | | ＝30次 | | | | | | | | | 30 | | | | | | | | 3 | | | | | 3 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 审计委员会会议参会人数 | | | | | | | | | | | | | | ＝32人次 | | | | | | | | | 32 | | | | | | | | 3 | | | | | 3 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 质量指标 | | | | | | | | 培训合格率（%） | | | | | | | | | | | | | | ≥95% | | | | | | | | | 95 | | | | | | | | 10 | | | | | 10 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 时效指标 | | | | | | | | 计划工作完成时效 | | | | | | | | | | | | | | 及时 | | | | | | | | | 基本达成目标 | | | | | | | | 10 | | | | | 10 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 效益指标 | | | | | | | | | | | | | | 经济效益指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 社会效益指标 | | | | | | | | 审计报告利用率 | | | | | | | | | | | | | | ≥90% | | | | | | | | | 90 | | | | | | | | 30 | | | | | 30 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 生态效益指标 | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | | | |  | | | | |  | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 满意度指标 | | | | | | | | | | | | | | 服务对象满意度 | | | | | | | | 被审计单位满意度（%） | | | | | | | | | | | | | | ≥95% | | | | | | | | | 95 | | | | | | | | 10 | | | | | 10 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |
| 总分 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 100 | | | | | 96.81 | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | | | |

**（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）财政拨款：**指区级财政当年拨付的资金。

**（二）教育收费资金收入：**反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

**（三）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。

**（四）事业单位经营收入：**指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**（五）附属单位上缴收入：**反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

**（六）上级补助收入：**反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**（七）其他收入：**指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

**（八）使用非财政拨款结余：**填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补2023年收支差额的数额。

**（九）上年结转和结余：**填列2022年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

1. **支出科目**

1、一般公共服务支出——审计事务——行政运行（2010801）：反映本单位的基本支出

2、一般公共服务支出——审计事务——行政运行（2010802）：反映本单位未单独设置项级科目的其他项目支出

3、社会保障和就业支出——行政事业单位养老支出——机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）：反映本单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出

4、卫生健康支出——行政事业单位医疗——行政医疗（2101101）：反映本单位基本医疗保险缴费支出

5、卫生健康支出——行政事业单位医疗——其他行政事业单位医疗支出（2101199）：反映本单位缴纳工伤保险支出

6、住房保障支出——住房改革支出——住房公积金（2210201）：反映行政事业单位用按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

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**



**项目支出绩效评价报告**

## （一）项目概况。

2023年，昌江区审计局根据上级审计部门的工作部署， 紧紧围绕区委、区政府的中心工作，坚持在疫情防控常态化下发挥审计职能作用，紧盯考核目标， 凝心聚力，锐意进取，持续推进完成20个审计计划。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

项目绩效总体目标为完成20个审计计划并出具审计报告，其中1个项目正在实施中， 阶段性目标为按照工作计划按时完成。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

l 、评价目的

## 全面了解、考核景德镇市昌江区审计局审计业务推进项目经费支出的使用绩效，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价 方法，对景德镇市昌江区审计局审计业务推进资金支出的经济性、 效益性进行客观公正的评价。并通过绩效评价发现决策和执行中的 问题、提出改进

## 意见和建议，切实提高财政资金使用效益。

2、评价对象

昌江区审计局在依据《项目支出绩效评价管理办法》优先选择贯彻落实党中夹、国务院重大方针政策和决策部署的项目，覆盖面广、影响力大、社会关注度高、实施期长的项目的原则，选取昌江区审计业务推进项目为平价对象。

3、评价范围

昌江区审计局审计业务推进项目评价范围为项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目要分析并说明原因，研究提出改进措施。

主要包括：决策情况；资金管理和使用情况；相关管理制度办法的健全性及执行情况；实现的产出情况；取得的效益情况； 其他相关内容。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

严格按照《项目支出绩效评价管理办法》相关要求，秉承科学 公正、统筹兼顾 、激励约 束、公开透明 等原 则， 按照 投入、过程、产出和效果的绩效考核路径，结合昌江区审计局审计业务推进项目 支出的实际情况，运用定性分析和定量分析相结合的办法，确保绩 效评价的过程有理可循，有据可依，并依法接受公开监督。

2、评价指标体系

景德镇市昌江区审计局审计业务推进项目支出

绩效评价指标体系

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标解释 | 指标说明及平分标准 |
| 决策  20  分 | 项目立项  (6分） | 立项  依据充分性 (3 分） | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 评价要点： |
| CD项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策 ； |
| ＠项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； |
| ＠项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； |
| ＠项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责  任划分原则； |
| ＠项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 |
| 评分标准： 全部符合得满分， 每条不符合扣 1 分， 扣完为止 |
| 立项程序规范性( 3 分） | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的  规范情况。 | 评价要点： |
| 心项目是否按照规定的程序申请设立； |
| ＠审批文件、材料是否符合相关要求； |
| ＠事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评  估、集体决策。 |
| 评分标准： 全部符合得满分， 每条不符合扣 1 分， 扣完为止 |
|  | 绩效目标(8  分） | 绩效目标合理性 ( 4 分） | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。 | 评价要点： |
| ＄项目是否有绩效目标； |
| ＠项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； |
| ＠项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； |
| ＠是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 评分标准： 全部符合得满分， 每条不符合扣 l 分， 扣完为止 |
|  |  | 绩效指标明确性 ( 4分） | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、 | 评价要点： |
| ＄是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； |
| ＠是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； |
| ＠是否与项目目标任务数或计划数相对应。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 可衡量等， 用以反映和考核项目绩效目标的明  细化情况。 | 评分标准： 全部符合得满分， 每条不符合扣 1 分， 扣完为止 |
| 资金投入(6  分） | 预算编制科学性 ( 4 分） | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情  况。 | 评价要点： |
| 句预算编制是否经过科学论证； |
| ＠预算内容与项目内容是否匹配； |
| ＠预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； |
| ＠预算确定的项目投资额或资金噩是否与工作任务相匹配。 |
| 评分标准： 全部符合得满分， 每条不符合扣1 分， 扣完为止 |
| 资金分配合理性 ( 2 分） | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理  性情况。 | 评价要点： |
| O预算资金分配依据是否充分； |
| ＠资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 |
| 评分标准： 全部符合得满分， 每条不符合扣 1 分， 扣完为止 |
| 过 | 资金 | 资金 | 实际到位资 | 资金到位率＝（实际到位资金／预算资金） X 100%。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 程  20  分 | 管理  (15  分） | 到位率 ( 5 分） | 金与预算资金的比率， 用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程  度。 | 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资  金。 |
| 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资  金。 |
| 评分标准： 每降低扣完为止 5 个百分点扣 1 分， 扣完为止 |
| 预算执行率 ( 5 分） | 项目预算资金是否按照计划执行， 用以反映或考核项目预算执行情  况。 | 预算执行率＝（实际支出资金／实际到位资金） X 100%。 |
| 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支付的资金。 |
| 评分标准：预算执行率＊分值 |
| 资金使用合规性 (5 分） | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情  况。 | 评价要点： |
| 心是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办  法的规定； |
| ＠资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； |
| ＠是否符合项目预算批复或合同规定的用途； |
| ＠是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 评分标准： 不符合一条 0 分 |
| 组织实施(5  分） | 管理制度健全性 ( 2 分） | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管  理制度对项 | 评价要点： |
| CD是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度 ； |
| ＠财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 评分标准： 不符合第一条 0 分， 符合第一条不符合第二条扣 1 分 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 目顺利实施的保障情  况。 |  |
| 制度执行有效性 ( 3 分） | 项目实施是否符合相关管理规定， 用以反映和考核相关管理制度的有效执行情  况。 | 评价要点： |
| ＠是否遵守相关法律法规和相关管理规定； |
| ＠项目调整及支出调整手续是否完备； |
| ＠项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； |
| ＠项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 评分标准： 不符合第一条 0 分， 符合第一条不符合2 至 4 条， 每条扣  1 分扣完为止 |
| 产出30  分 | 产出数晕(10  分） | 实际  完成 率 o o分）  （按照实际清况调整为数量  指标 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率， 用以反映和考核项目产出数瘟目标的实现程度。 | 实际完成率＝（ 实际产出数／计划产出数）X 100 %。 |
| 实际产出数： 一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 |
| 计划产出数： 项目绩效目标确定的在一定时期 （本年度或项 目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 评分标准： 计划 1 次年度大会 完成得 6 分， 8 个常委会项目， 每完成  1 个得 0. 5 分 |
| 产出质散(10  分） | 质量 达标率o o分） | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率， 用以反映和考核项目产出质昼目标的实现  程度。 | 质量达标率＝（质量达标产出数／实际产出数） X l0 0%。 |
| 质量达标产出数： 2019 年年度内， 审计局审计的 27 个审计项目的达  标率， 未被被审计单位提出申述视为达标。 |
| 评分标准： 质量达标率 100%满分。每降低 2 个百分点扣 1 分， 扣完为止 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 产出时效(5  分） | 完成及时性 ( 5 分） | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的  实现程度。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 |
| 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时  间。 |
| 评分标准：每未按照审计项目规定时间完成时间任务扣一分 |
| 产出成本(5  分） | 年度计划成本节约率 ( 5  分） | 计划成本为预算安排费用 | 成本节约率＝［（计划成本－实际成本）／计划成本] X 100 %。 |
| 实际成本：项目实施单位如期、保质、保晕完成既定工作目标实际所  耗费的支出。 |
| 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项  目预笢为参考。 |
| 评分标准： 100%及以下得满分， 100%以上 0 分 |
| 效益30  分 | 项目效益指标(20  分） | 社会效益  10 分 | 审计报告使用率 | 指昌江区审计局按照法律规定对提供审计报告使用惰况 |
| 评分标准： 达到目标 90%及以上得满分， 每降低 1 个百分点扣 1 分，  扣完为止 |
| 可持续 影 响 (1 0  分） | 问题整改落实率 | 被审计单位对审计报告中反应的问题整改率 |
| 评分标准： 整改率 95%及以上得满分， 每减少 10 个百分点扣 1 分 |
| 洒4 、思立  度指标(10  分） | 审计人员被投诉次数 (1 0  分） | 审计人员被投诉次数 | 指昌江区派出审计局人员被被审计单位投诉事件 |
| 评分标准： 投诉为 0 得满分， 有一项投诉得 0 分 |

3、评价方法

本次绩效评价采用的评价方法有定量与定性相结合的

判断法、比较分析法和公众评判法等。景德镇市昌江审计局审计业务推进资料较多，内容较广，我们对审计业务推进采取随机抽样方法， 选取部分数据进行检查调研，据此进行项目评价。

（三）绩效评价工作过程。

l、前期准备（时间为2024年4月上旬）：由景德镇 昌江区 审计局成立绩效评价小组，为提升评价方案及指标体系的科学性及准确性，评价组多次进行开会讨论，收集相关资料，初步了解本次绩效评价对象、评价工作目标及评价要求。

2、制定评价指标体系（ 时间为2024年4月中旬） ：在熟悉绩效管理政策，充分调查基础上，了解掌握昌江区审计局审计业务推进经费资金使用情况，设计出绩效评价体系，将评价指标体系初稿经专家多次指导、反复修改、评审确认后，我们围绕评价指标体系要求制定了《景德镇市昌江区审计业务推进项目绩效评价指标体系》。

3、指标体系评审（时间为 2024 年 4 月下旬） ： 将《 景德镇市昌江区审计局审计业务推进项目绩效评价指标体系》初稿进行集中全委员会人员讨论，对可操作性以及完整性提出意见，经过反复论证和完善，定稿后的《体系》作为审计业务项目评价的内容。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

l、评价结果

## 我们遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，分析、利用调查收集的资料（数据），依照由领导小组审核的评价指标体系及评分标准，得出昌江区审计业务推进项目支出绩效评价分值为97分， 总体评价等级“ 优” （详见绩效分析）

景德镇市昌江区审计局审计业务推进项目支出绩效

评价指标体系

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一级  指标 | | | | | 二级指标 | | | | | | 三级  指标 | | | | | | 指标解释 | | | | | | 指标说明及平分标准 | | | | | | 得分 | | | | | | 得分说明 | | | | |
| 决策20  分 | | | | | 项目立项(6  分） | | | | | | 立项依据充分性 ( 3 分） | | | | | | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | | | | | | 评价要点： | | | | | | 3 | | | | | | 该项目按照《审计法 法》《预算法》要求设立，符合否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合从严管党的政策要求； 与审计职责范围相符， 属于部门履职所需；属于公共财政支持范围， 符合中央、地方事权支出责任划分原则；相关审计同类项目或部门 内部相关项目不重复  得满分 | | | | |
| CD项目立项是否符合国家法律法规、国  民经济发展规划和相关政策； | | | | | |
| ＠项目立项是否符合行业发展规划和政 策要求； | | | | | |
| ©项目立项是否与部门职责范围相符，  属于部门履职所需； | | | | | |
| ＠项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原  则； | | | | | |
| ＠项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | | | | | |
| 评分标准：全部符合得满分，每条不符  合扣 1 分， 扣完为止 | | | | | |
| 立项程序规范性 ( 3 分） | | | | | | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范清况。 | | | | | | 评价要点： | | | | | | 3 | | | | | | 该项目《审计法》《预算法》及单位职责报审计委员会设立、符合相关要求得满分 | | | | |
| ＄项目是否按照规定的程序申请设立； | | | | | |
| ＠审批文件、材料是否符合相关要求； | | | | | |
| ＠事前是否已经过必要的可行性研究、  专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 | | | | | |
| 评分标准：全部符合得满分，每条不符  合扣 l 分， 扣完为止 | | | | | |
| 绩效目标(8  分） | | | | | | 绩效目标合理性 ( 4 分） | | | | | | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实  际，用以反  映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情  况。 | | | | | | 评价要点： | | | | | | 4 | | | | | | 该项目具有明确的绩效目标，该绩效目标是在考虑往年业务水平及单位人力资源的清况下设立，与对应的预算资金相匹配得满分 | | | | |
| CD项目是否有绩效目标； | | | | | |
| ＠项目绩效目标与实际工作内容是否具  有相关性； | | | | | |
| ＠项目预期产出效益和效果是否符合正  常的业绩水平； | | | | | |
|  | | | | | ＠是否与预算确定的项目投资额或资金  量相匹配。 | | | | | |
| 评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣 1 分， 扣完为止 | | | | | |
|  | | | | |  | | | | | | 绩效指标明确性 ( 4 分） | | | | | | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等 用以反映和考核项目绩效目标的明  细化情况。 | | | | | | 评价要点： | | | | | | 4 | | | | | | 已将该项目细化为具体的指标，按照数量质晕进行衡噩，与目标任务数对应得满分 | | | | |
| CD是否将项目绩效目标细化分解为具体  的绩效指标； | | | | | |
| ＠是否通过清晰、可衡量的指标值予以 体现； | | | | | |
| ＠是否与项目目标任务数或计划数相对 应。 | | | | | |
| 评分标准：全部符合得满分，每条不符  合扣 1 分， 扣完为止 | | | | | |
|  | | | | | 资金投入(6  分） | | | | | | 预算编制科学性 ( 4 分） | | | | | | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情  况。 | | | | | | 评价要点： | | | | | | 4 | | | | | | 预算额度测算依据充分，项目资金量与工作任务匹配得满分 | | | | |
| CD预算编制是否经过科学论证； | | | | | |
| ＠预算内容与项目内容是否匹配； | | | | | |
| ＠预算额度测算依据是否充分，是否按  照标准编制； | | | | | |
| ＠预算确定的项目投资额或资金量是否  与工作任务相匹配。 | | | | | |
| 评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣 1 分， 扣完为止 | | | | | |
|  | | | |  | | | | | | | | 资金分配合理性 ( 2  分） | | | | | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助  单位或地方  实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理  性情况。 | | | | | | 评价要点： | | | | | | 2 | | | | | | | 预算资金分配依据充分资金分配额度合理， 与项目单位或地方实际相适应，得满分。 | | | |
| 句预算资金分配依据是否充分； | | | | | |
| ＠资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 | | | | | |
| 评分标准：全部符合得满分，每条不符合扣 1 分， 扣完为止 | | | | | |
| 过程20  分 | | | | | | 资金管理(15  分） | | | | 资金到位率 ( 5 分） | | | | | | | | 实际到位资金与预算资金的比率， 用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程  度。 | | | | 资金到位率＝（实际到位资金／预算资金）  X 100 %。 | | | | | | | | 5 | | | | | 31. 2 万元项目资金全部到位，资金到位率  =31. 2/31. 2=100% | | | | |
| 实际到位资金：一定时期（本年度或项  目期）内落实到具体项目的资金。 | | | | | | | |
| 预算资金：一定时期（本年度或项目期） 内预算安排到具体项目的资金。 | | | | | | | |
| 评分标准： 每降低扣完为止5 个百分点扣 1 分， 扣完为止 | | | | | | | |
| 预算执行率 ( 5 分） | | | | | | | | 项目预笢资金是否按照计划执行， 用以反映或考核项目预算执行情  况。 | | | | 预算执行率＝（实际支出资金／实际到位  资金） X 100%。 | | | | | | | | 5 | | | | | 2023 年预算执行 31. 2  万元，预算执行率  =31. 2/31. 2=100%, 1 导  满分 | | | | |
| 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支付的资金。 | | | | | | | |
| 评分标准：预算执行率＊分值 | | | | | | | |
| 资金使用合规性 (5 分） | | | | | | | | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情  况。 | | | | 评价要点： | | | | | | | | 5 | | | | | 经过查阅会计资料，项目资金支付符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金支付有完整的审批程序和手续，按照合同规定及项目批复的规  定使用，无截留、挤占、 | | | | |
| CD是否符合国家财经法规和财务管理制  度以及有关专项资金管理办法的规定； | | | | | | | |
|  | | | | | | |  | | | |  | | | | ＠资金的拨付是否有完整的审批程序和  手续； | | | | | | | |  | | | | |
| ＠是否符合项目预算批复或合同规定的  用途； | | | | | | | |
| ＠是否存在截留、挤占、挪用、虚列支  出等情况。 | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | 评分标准： 不符合一条 0 分 | | |  | | | | | | 挪用、虚列支出情况得  满分 | | | | | | | |
| 组织实施(5  分） | | | | | | 管理制度健全性 ( 2 分） | | | | | | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情  况。 | | | | | | 评价要点： | | | 2 | | | | | | 经过查阅资料单位已制定财务和业务管理制度，管理制度合法、合规、完整得满分 | | | | | | | |
| CD是否已制定或具有相应的财务和业务  管理制度； | | |
| ＠财务和业务管理制度是否合法、合规、  完整。 | | |
| 评分标准： 不符合第一条 0 分， 符合第一条不符合第二条扣 1 分 | | |
| 制度执行有效性 ( 3 分） | | | | | | 项目实施是否符合相关管理规定， 用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | | | | | | 评价要点： | | | 3 | | | | | | 该项目执行符合《审计法》《审计业务操作规程》及其他相关规定得满分 | | | | | | | |
| O是否遵守相关法律法规和相关管理规  定； | | |
| ＠项目调整及支出调整手续是否完备； | | |
| ＠项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； | | |
| ＠项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | | |
| 评分标准： 不符合第一条 0 分， 符合第一条不符合 2 至 4 条， 每条扣 1 分扣完  为止 | | |
| 产出30  分 | | | | | | | | | 产出数量(10  分） | | | | | | 实际完 成 率 (1 0  分）  （按照实际情况调 | | | | | | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率， 用以反映和考核项目产出数箫目标  的实现程 | | | | | | 实际完成率＝（实际产出数／计划产出数）  X 100%。 | | | 7 | | | | | | 2023 年度吕江区审计  委员会制定 21 个项目计划，昌江区审计区  2023 年完成 16 个审计项目， 得 7 分 | | | | | | | |
| 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 | | | | | | |  | |
| 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出  的产品或提供的服务数最。 | | | | | | |
|  | | | |  | | | | | | 整为  数噩指标 | | | | | 度。 | | | | | | | | 评分 标 准 ： 计 划 l 次 年度大会完成得 6  分， 8 个常 委会项目，每 完成 1 个得 0. 5  分 | | | | | | |  | | | | | |  | | | |
| 产出质量  (10  分） | | | | | | 质呈达 标 率 (1 0  分） | | | | | 项目完成的质虽达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质晕目标的实现  程度。 | | | | | | | | 质量达标率＝（质量达标产出数／实际产  出数） X 100 %。 | | | | | | | 10 | | | | | | 2023 年审计局实施的  16 个审计项目中，未收到被审计单位的申述， 得满分 | | | |
| 质晕达标产出数： 2019 年年度内，审 计  局审计的 27 个审计项 目的达标率，未被被审计单位提出申述视为达标。 | | | | | | |
| 评分标准：质噩 达标率 1 00%满 分 。每降低 2 个百分点扣 1 分， 扣完为 止 | | | | | | |
| 产出时效(5  分） | | | | | | 完成及时性 ( 5 分） | | | | | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的  实现程度。 | | | | | | | | 实际完成时间：项目实施单位完成该项  目实际所耗用的时间。 | | | | | | | 3 | | | | | | 2023 年度昌江区审计  局实施的 16 个审计项目，全部按照规定的时间出具时间报告并送 达被审计单位 ，得 3 分 | | | |
| 计划完成时间：按照项目实施计划或相  关规定完成该项目所需的时间。 | | | | | | |
| 评分标准：每未按照审计项目规定时间完成时间任务扣一分 | | | | | | |
| 产出成本  (5  分） | | | | | | 年度计 划 成本节约率 ( 5 分） | | | | | 计划成本为预算安排费用 | | | | | | | | 成本节约率＝［（计划成本－实际成本）／  计划成本] X 100 %。 | | | | | | | 5 | | | | | | 2023 年年初预算 31. 2 完成，年 中追 加 预算 O 万元，成本节约率＝  【( 31. 2-31. 2) /31. 2】  \*100%=-0%, 得满分 | |
| 实际成本：项目实施单位如期、保质、  保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 | | | | | | |  | | | |
| 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | | | | | | |
| 评分标准： 100 %及以下得满分， 10 0%以  上 0 分 | | | | | | |
| 效  益 | | | | 项目  效益 | | | | | | 社会  效益 | | | | | 审计报告使  用率 | | | | | | | | 指昌江区审计局按照法律规定对提供审  计报告使用情况 | | | | | | | 10 | | | | | | 出具的审计报告被人  大、政府，纪委等多次 | | | |
| 30  分 | | | | | | 指标  (20  分） | | | | | | 10 分 | | | | | |  | | | | | | 评分标准： 达到目标 90%及以上得满分，  每降低 1 个百分点扣 1 分， 扣完为止 | |  | | | | | | 使用的满分 | | | | |
| 可持续影响 (1 0  分） | | | | | | 问题整改落实率 | | | | | | 被审计单位对审计报告中反应的问题整  改率 | | 10 | | | | | | 2023 年被审计单位问  题整改率 100%, 得满分 | | | | |
| 评分标准： 整改率 95%及以上得满分 ， 每减少 10 个百分点扣 1 分 | |
| 满意度指标(10  分） | | | | | | 审计人员被投诉次数 (1 0  分） | | | | | | 审计人员被投诉次数 | | | | | | 指昌江区派出审计局人员被被审计单位  投诉事件 | | 10 | | | | | | 2023 年昌江区审计局及其他监督机关未收到被审计单位投诉及举报得满分 | | | | |
| 评分标准： 投诉为 0 得满分， 有一项投诉得 0 分 | |
| 得分合计 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 97 | | | | | |  | | | | |

**2、主要绩效**

# 2023 年本部门派出3 各审计组分别对21 个审计计划项目进行审计，并及时出具20个审计报告，对被审计单位财经问题进行审计提示，并督促其整改到位。

四、绩效评价指标分析

**（一）项目决策情况。**

项目决策情况分值 20 分设三个 二级指标和六个三级 指标， 总得分20 分，综合得分率 100%。

A、项目立项( 6 分）

l 、立项依据充分性（3 分），该项目按照《审计法法》 《预算法》要求设立，符合否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合从严管党的政策要求；与审计职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围，符合中夹、地方事权支出责任划分原则；相关审计同类项目或部门内部相关项目不重复得满分。

2、立项程序规范性 ( 3 分）， 该项目《审计法》 《预算法》及单位职责报审计委员会设立、符合相关要求得满分。

B、纣责党（目标 ( 8 分）

l、绩效目标合理性（4分），该项目具有明确的绩效目标，该绩效目标是在考虑往年业务水平及单位人力资源的情况下设立，与对应的预算资金相匹配得满分。

2、绩效指标明确性 （4分）， 巳将该项目细化为具体的指标， 按照数量质量进行衡量，与目标任务数对应得满分。

C、资金投入 ( 6 分），

l 、预算编制科学性（4分）， 预算额度测算依据充分， 项目资金量与工作任务匹配得满分。

2、资金分配合理性 ( 2 分） ， 预算资金分配依据充分资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得满分。

**（二）项目过程情况。**

项目过程情况分值20分设二个二级指标和四个三级指标，总得分20分，综合得分率100 %。

A、资金管理 ( 15 分）

l、资金到位率 ( 5 分），31.2万元项目资金全部到位，资金到位率=31. 2/31. 2=100%。

2、预算执行率 ( 5 分），2023年预算执行 31. 2 万元，预算执行率=31.2/31.2=50.29%,得5分。

3、资金使用合规性（5分），经过查阅会计资料， 项目资金支付符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金支付有完整的审批程序和手续，按照合同规定及项目批复的规定使用，无截留、挤占、挪用、虚列支出情况得满分。

B、组织实施 ( 5 分）

l、管理制度健全性（2分），经过查阅资料单位巳制定财务和业务管理制度，管理制度合法、合规、完整得满分。

2、制度执行有效性（3分）， 该项目执行符合《审计法》 《审计业务操作规程》及其他相关规定得满分。

**（三）项目产出情况。**

项目产出情况分值30分设四个二级指标和四个三级指标，总得分30 分，综合得分率 100 %。

A、产出数量（10分）

l 、实际完成率（10分），2023年度昌江区审计委员会制定21个项目计划，昌江区审计区2023年完成20个审计项目，得7分。

B、产出质量（10分）

l、质量达标率（10分），2023年审计局实施的20 个审计项目中，未收到被审计单位的申述，得满分。

C、产出时效（5分）

l、完成及时性（5分），2023年度昌江区审计局实施的 20 个审计项目，全部按照规定的时间出具时间报告并送达被审计单位，得3分。

D 产出成本（5分）

l、年度计划成本节约率（5分），2023年年初预算31.2完成，年中追加预算0万元，成本节约率＝【C 31.2-31.2) /31.2】\*100%=-0%,1导满分。

（四）项目效益情况。

项目效益情况分值30分设二个二级指标和四个三级 指标，总得分30分，综合得分率 100 %。

A、项目效益指标（20分）

l、社会效益：10分，出具的审计报告被人大、政府，纪委等多次使用的满分。

2、可持续影响（10分），

A、问题整改落实率（10分） ， 2023 年被审计单位问题整改率100%, 1导满分。

B、满意度指标：审计人员被投诉次数指标（10分）

l、审计人员被 投诉次数（10分）， 2023 年昌江区审计局及其他监督机关未收到被审计单位投诉及举报得满分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

**l、主要经验及做法**

2023 年昌江区审计局严格按照审计委员会确定的审计计划组织实施审计工作，将审计工作细化、分配，并落实到责任人员，每个组的组成人员按照审计业务规程配备主管及相应的业务人员，建立审计过程质量控制制度，审计报告集中审核等一系列业务制度，确保每份审计报告的质量，审计完成后审计人员继续督促跟踪审计问题整改落实情况，保障有问题必改正的工作机制。

**2、存在的问题及原因分析**

2023 年昌江区审计局在推行该项目过程中预算执行率偏低，主要是疫情影响改变培训形式，压降一般性支出

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题无其他需要说明的问题