

2023年度
邓州市审计局部门决算

二〇二四年九月

目 录

第一部分 邓州市审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 邓州市审计局概况

一、部门职责

邓州市审计局的主要职能是：

（一）主管全市审计工作。负责对党中央、国务院和省委、省政府及市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全市财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、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及任中审计。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）参与起草审计、经济社会发展等方面的规范性文件草案，拟订审计管理制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订并组织实施年度审计计划。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。

（三）向中共邓州市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计报告、审计查出问题整改情况报告。向中共邓州市委审计委员会和市政府报告其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市委、市政府有关部门和各乡镇党委、政府，街区党工委、办事处通报审计情况和审计

结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出有关处理处罚建议：

1. 党中央、国务院和省委、省政府有关重大政策措施及市委、市政府重大工作部署的贯彻落实情况。

2. 市级预算执行情况和其他财政收支，市委、市政府各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。

3. 各乡镇政府、街区办事处预算执行情况、决算和其他财政收支，市级以上财政转移支付资金。

4. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7. 市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，市委、市政府驻外非经营性机构的财务收支。

8. 各乡镇政府、街区办事处和市政府工作部门管理，其他单位受市政府及其部门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。

9. 按照要求开展国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支审计。

10. 法律、行政法规和地方性法规规定应由市级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的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

任及任中审计。

（六）组织实施对财经法律、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市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关案件。

（八）指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象单位出具的相关审计报告。

（九）指导审计机关推广信息技术在审计领域应用的相关工作。

（十）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

邓州市审计局内设机构12个，包括：办公室、法规科、计划管理督察科、财政审计科、行政事业审计科、农业农村与自然资源环境审计科、固定资产投资审计科、金融审计科、社会保障审计科、经贸和外资运用审计科、经济责任审计科和信息管理科。

从决算单位构成看，邓州市审计局部门决算包括：本级决算。

2023年度，邓州市审计局。

纳入本部门2023年度部门决算编制范围的单位共1个，其中二级预算单位包括：

1. 邓州市审计局本级。

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本

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：邓州市审计局

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	791.86	一、一般公共服务支出	32	692.45
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	50.34
	9		九、卫生健康支出	40	24.22
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	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	24.85
	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	791.86	本年支出合计	58	791.86
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	791.86	总计	62	791.86

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：邓州市审计局

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	791.86	791.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	692.45	692.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	692.45	692.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	533.07	533.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	6.57	6.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	152.81	152.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	50.34	50.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	49.45	49.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.53	7.53	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	41.92	41.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.89	0.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.89	0.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.22	24.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.22	24.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	22.01	22.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.21	2.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	24.85	24.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	24.85	24.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	24.85	24.85	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：邓州市审计局

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	791.86	632.48	159.38	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	692.45	533.07	159.38	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	692.45	533.07	159.38	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	533.07	533.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	6.57	0.00	6.57	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	152.81	0.00	152.81	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	50.34	50.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	49.45	49.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	7.53	7.53	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	41.92	41.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.89	0.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.89	0.89	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	24.22	24.22	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.22	24.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	22.01	22.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.21	2.21	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	24.85	24.85	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	24.85	24.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	24.85	24.85	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：邓州市审计局

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	791.86	一、一般公共服务支出	33	692.45	692.45	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	50.34	50.34	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	24.22	24.22	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	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	24.85	24.85	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	791.86	本年支出合计	59	791.86	791.86	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	791.86	总计	64	791.86	791.86	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：邓州市审计局

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	791.86	632.48	159.38
201	一般公共服务支出	692.45	533.07	159.38
20108	审计事务	692.45	533.07	159.38
2010801	行政运行	533.07	533.07	0.00
2010804	审计业务	6.57	0.00	6.57
2010899	其他审计事务支出	152.81	0.00	152.81
208	社会保障和就业支出	50.34	50.34	0.00
20805	行政事业单位养老支出	49.45	49.45	0.00
2080501	行政单位离退休	7.53	7.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.92	41.92	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.89	0.89	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.89	0.89	0.00
210	卫生健康支出	24.22	24.22	0.00
21011	行政事业单位医疗	24.22	24.22	0.00
2101101	行政单位医疗	22.01	22.01	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.21	2.21	0.00
221	住房保障支出	24.85	24.85	0.00
22102	住房改革支出	24.85	24.85	0.00
2210201	住房公积金	24.85	24.85	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：邓州市审计局

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	442.98	302	商品和服务支出	149.64	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	198.74	30201	办公费	24.38	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	91.27	30202	印刷费	15.56	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	58.37	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	15.43
30106	伙食补助费	2.71	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.22	31002	办公设备购置	15.43
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.53	30206	电费	10.65	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.03	30207	邮电费	2.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	23.37	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	4.64	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.10	30211	差旅费	21.45	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	24.85	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	16.73	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	24.44	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.09	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	24.08	30217	公务接待费	3.24	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	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.36	30226	劳务费	17.44	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	0.00	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	1.44	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	1.00	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	20.24	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	10.55			
	人员经费合计	467.41					公用经费合计	165.07

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：邓州市审计局

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：邓州市审计局

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：邓州市审计局

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
8.23	0.00	1.73	0.00	1.73	6.50	8.23	0.00	1.73	0.00	1.73	6.50

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791.86万元。与上年度相比，收、支总计各增加257.60万元，增长48.22%，主要原因是：增人增资及上年度资金跨年度支付，导致收、支总计增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计791.86万元，其中：财政拨款收入791.86万元，占100.00%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计791.86万元，其中：基本支出632.48万元，占79.87%；项目支出159.38万元，占20.13%。

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791.86万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加297.84万元，增长60.29%，主要原因是：上年度资金跨年度支付。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出791.86万元，占本年支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加297.84万元，增长60.29%，主要原因是：上年度资金跨年度支付。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出791.86万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出692.45万元，占87.45%；社会保障和就业（类）支出50.34万元，占6.36%；卫生健康（类）支出24.22万元，占3.06%；住房保障（类）支出24.85万元，占3.14%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为715.93万元，支出决算为791.86万元，完成年初预算的110.61%。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373.43万元，支出决算为533.07万元，完成年初预算的142.75%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据经费实际用途，部分经费支出时在该科目中列支。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为0万元，支出决算为6.57万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据经费实际用途，部分经费支出时在该科目中列支。

3. 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228.30万元，支出决算为152.81万元，完成年初预算的66.93%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是一是年底支出未及时核算跨年度支出，二是根据经费实际用途，部分经费支出时在其他科目中列支。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为18.35万元，支出决算为7.53万元，完成年初预算的41.04%。决算数与年初预算数存在差异的

主要原因是年底支出未及时核算，跨年度支出。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为42.09万元，支出决算为41.92万元，完成年初预算的99.59%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年底支出未及时核算，跨年度支出。

6. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为1.07万元，支出决算为0.89万元，完成年初预算的83.18%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年底支出未及时核算，跨年度支出。

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20.64万元，支出决算为22.01万元，完成年初预算的106.64%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增人增资导致医疗保险决算数与年初预算数存在差异。

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2.42万元，支出决算为2.21万元，完成年初预算的91.32%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年底支出未及时核算，跨年度支出。

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29.63万元，支出决算为24.85万元，完成年初预算的83.87%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年底支出未及时核算，跨年度支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出632.48万元，其中：人员经费467.41万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、救济费；公用经费165.07万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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8.23万元，支出决算为8.23万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数持平。

（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1.73万元，完成预算的100.00%，占21.02%；公务接待费支出决算6.50万元，完成预算的100.00%，占78.98%。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，完成预算的0%。决算数与预算数持平。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1.73万元，支出决算为1.73万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数持平。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 1.73万元。主要用于按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、路桥费、保险费等支出。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6.50万元，支出决算为6.50万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数持平。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 6.50万元，主要用于来客接待。2023年共接待国内来访团组51个、来宾656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165.07万元，与上年度相比，增加59.52万元，增长56.39%，主要原因是：正常增人增资增加人员经费以及上年经费跨年度支出。

十一、政府采购支出情况说明

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

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：省级领导干部用车0辆、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：公务用车；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。

我部门严格按照《中共河南省委省政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发【2019】10号）、《邓州市预算项目政策事前绩效评估管理办法》、《邓州市部门预算绩效目标管理办法》、《邓州市预算绩效运行监控管理办法》、《邓州市预算项目支出绩效评价管理办法》等规定，依托预算管理一体化信息平台，实现了所有预算项目纳入预算绩效管理全过程管理。

一是绩效目标管理：在编制预算时，对本部门新出台重大政策、项目共3个项目开展了事前绩效评估，涉及金额228.3万元，评估结果作为申请预算的必备要件；同时按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，对本部门共有3个项目，涉及金额228.3万元，按要求全部编制了绩效目标，同时按部门职能及年度工作计

划，编制了部门整体绩效目标。并按照信息公开要求，及时将部门整体绩效目标和项目绩效目标公开，接受社会监督。

二是绩效监控：2023年12月份组织对本部门所有项目（政策）以及部门整体支出资金的“绩效目标实现程度”及“预算执行进度”进行了“双监控”，涉及3个项目，12月份预算执行数135.97万元，执行率59.56%。

三是绩效自评：组织本部门对所有预算项目（政策）及部门整体资金开展了绩效自评，共自评3个项目，涉及金额228.3万元。

四是部门评价：本部门选取3个项目，涉及金额228.3万元，作为本年度部门重点评价项目，对项目实施过程中的资金管理、组织管理、完成进度及综合效益情况进行了客观全面的评价，共发现问题3条，针对性提出建议3条。

（二）项目绩效自评结果。

2023年对本部门3个项目开展绩效自评，其中：评价等级为“优”的项目3个，评价等级为“良”的项目0个，评价等级为“中”的项目0个，评价等级为“差”的项目0个。具体情况如下：

一、项目支出基本情况。

根据《中华人民共和国审计法》、审计署、财政部《关于切实保证地方审计机关经费问题的意见》有关规定，邓州市审计局根据年度计划安排完成2023年度各项审计任务在专项经费使用中，严格按照国库集中支付管理制度和财政下达资金的使用范围要求支付审计业务经费，资金支付安全、合规、合法，专款专用，不存在支出依据不合规，超标准开支，虚列项目支出，截

留、挤占、挪用项目资金等情况2023年度预算项目包含：审计事务经费项目资金150万元，实际支出59.59万元；固定资产投资审计项目资金45万元，实际支出43.08万元；审计事业发展专项经费项目资金33.3万元，审计事业发展实际支出33.3万元。

全年项目预算资金合计228.3万元，执行数为135.97万元，预算执行率达59.56%。预算执行率偏低主要原因是部分项目经费跨年度支出。

二、项目自评工作开展情况。

一是加强组织领导，成立绩效评价工作领导小组，具体负责组织和指导单位绩效自评工作。二是学习领会南阳市财政局《关于开展2023年市级绩效自评和部门评价工作的通知》文件精神，确定评价对象。三是结合拟定的评价计划，根据年初设定的绩效目标，对照2023年度项目，结合项目实际完成情况，确定评价的目的、内容、任务、依据、开展评价的时间以及要求等情况，并通过座谈、收集资料等方式，定性与定量相结合完成绩效自评工作。

三、项目自评结果及分析2023年，我局整体支出取得较好的成效，能按时按质按量完成预期目标任务，有效地提高了财政资金使用效率。通过对照评价指标和评分标准，结合年初预算绩效申报情况，对年度部门整体支出绩效开展自评，自我评价得分：94.96分。

2023年项目资金228.3万元，全年资金执行项目资金135.97万元，主要用于“放管服”改革政策落实情况等专项审计调查，单位运转及开展党政主要领导干部经济责任审计、部门预算执行审计等审计业务工作，预算执行率为59.56%，主要原因为部分费用

跨年度支付。

2023年邓州市审计局计划实施24个审计项目，主要是推动省委省政府、市委市政府重大政策贯彻落实的重大政策措施落实情况跟踪审计；提高财政资金使用效益的财政审计；注重反映重点领域风险隐患，维护经济发展安全，加强对领导干部行使权力的制约和监督的领导干部经济责任审计等审计项目。提高发现问题的力度、精度和深度，推进党风廉政建设和反腐败工作。

四、项目自评发现的问题及整改措施。

发现问题:预算编制不够精细，指标细化不够明确，预算执行进展缓慢。

整改措施:完善预算编制相关制度，加强预算执行管理，加强项目经办人、财务人员预算绩效管理相关培训，不断提高相关人员业务素质水平，加强部门预算绩效管理和绩效运行监控。

（三）重点绩效评价结果。

我部门未选取2023年度项目开展重点项目绩效评价。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（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。

二、支出科目

（一）、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。

（二）、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。

（三）、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。

（四）、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。

（五）、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

（六）、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。

（七）、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。

（八）、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。

（九）、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。

（十）、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

（十一）、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。

（十二）、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于用于社会保障和就业方面方面的支出。

（十三）、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。

（十四）、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。

（十五）、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。

三、结余类科目

（一）、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。

（二）、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。

（三）、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。

（四）、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。

四、“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

公务用车购置支出（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。

五、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

项目支出绩效自评情况表

2023年度

项目名称		2023年度国有投资审计						
主管部门		邓州市审计局			实施单位		邓州市审计局	
项目资金 (万元)	年度资金总额:	45	45	43.08	10	95.73 %	9.57	
	财政拨款	45	45	43.08	-	95.73 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	情况说明				分值(20)	得分	存在问题和改进措施	
资金管理情况	安排科学性	绩效目标与部门职责目标一致,能体现预算项目			5	5	无	
	拨付合规性	按照相关规定拨付预算资金			5	5	无	
	使用规范性	审批程序和手续,支付手续齐全,审批流程理			5	5	无	
	预算绩效管理情况	强预算管理,强化支出责任,确保项目顺利实			5	5	无	
	预期目标	保证上级审计机关及本级政府安排的国有投资审计项目顺利实施。			实际完成情况			
年度总体目标				已完成本年度国有投资审计项目,保障审计项目进行所需办公条件和物资安全。				
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	国有资产审计支出总成本	≤45万元	45万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	审计项目计划数量	>3个	6个	10	6	70.00	3个计划外项目,优化预算项目计划
	质量指标	审计项目完成率	=100%	100%	5	5	0.00	
		发现问题整改率	≥95%	96%	5	5	0.00	
	时效指标	审计报告出具情况	及时	100%	10	10	0.00	
效益指标	经济效益指标	规范财政资金的使用管理	得到提升	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥100%	100%	5	5	0.00	
总分					100	95.57		

项目支出绩效自评情况表

2023年度

项目名称		2023年度审计事务经费						
主管部门		邓州市审计局		实施单位			邓州市审计局	
项目资金 (万元)	年度资金总额:	150	150	59.59	10	39.73 %	3.97	
	财政拨款	150	150	59.59	-	39.73 %	-	
	财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	单位资金	0	0	0	-	0.00%	-	
	情况说明				分值 (20)	得分	存在问题和改进措施	
资金管理情况	安排科学性	确的绩效目标,与本部门职责目标一致,能体现			5	5	无	
	拨付合规性	拨付资金按照相关规定,合法合规			5	5	无	
	使用规范性	资金使用严格按照审批手续和相关程序			5	5	无	
	预算绩效管理情况	强预算管理,强化支出责任,确保项目顺利实			5	5	无	
年度总体目标	预期目标	保证上级审计机关及本级政府安排的审计项目顺利实施。			实际完成情况			
		合理化解审计建议,揭露各种不正之风,打击经济犯罪活动及制约单位发展的各种消极因素,同时促进领导干部经济责任的正确履行						
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	支出成本	≤150万元	150万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	审计项目计划数量	>13个	13个	10	10	0.00	
		审计项目完成率	=100%	100%	5	5	0.00	
	质量指标	发现问题整改率	≥95%	96%	5	5	0.00	
时效指标		审计报告出具情况	及时	100%	10	10	0.00	
效益指标	经济效益指标	规范财政资金的适应管理	得到提升	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象的满意度	=100%	100%	5	5	0.00	
总分					100	93.97		

项目支出绩效自评情况表								
2023年度								
项目名称		2023年度审计事业发展专项经费						
主管部门		邓州市审计局		实施单位			邓州市审计局	
项目资金 (万元)	年初预算数	33.3	33.3	33.3	10	100.0%	10.00	
	年度资金总额:	33.3	33.3	33.3	-	100.0%	-	
	财政拨款	0	0	0	-	0.00%	-	
	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	理,与部门职责目标一致,能体现出预算项目的			5	5	无	
	拨付合规性	资金拨付合规,符合相关规定			5	5	无	
	使用规范性	批手续和相关程序,支付手续齐全,审批流程			5	5	无	
	预算绩效管理情况	强预算管理,强化支出责任,确保项目顺利实			5	5	无	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	保证上级审计机关及本级政府安排的审计项目顺利实施。			完成年度审计工作任务,提高审计项目质量,打造优秀审计项目				
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	审计项目支出成本	≤33.3万元	33.3万元	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	审计项目计划数量	>5个	5个	10	10	0.00	
	质量指标	审计项目完成率	=100%	100%	5	5	0.00	
		发现问题整改率	≥95%	96%	5	5	0.00	
时效指标	审计报告出具情况	及时	100%	100%	10	10	0.00	
效益指标	经济效益指标	规范财政资金的使用管理	得到提升	100%	25	25	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象的满意度	=100%	100%	5	5	0.00	
总分					100	100		