

九江市柴桑区审计局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 九江市柴桑区审计局概况

- 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 九江市柴桑区审计局概况

一、部门主要职责

（一）主管全区审计工作。负责对全区财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）贯彻执行审计工作的方针、政策和法律法规，制定审计规章制度并监督执行。制定并组织实施全区审计工作发展规划及年度审计计划。参与起草全区性财政经济及其相关的规章制度。对直接审计、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。

（三）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向区长和市审计局提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委和区政

府报告对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。向区委区政府有关部门、乡(镇、街道、场)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, 在法定职权范围内做出审计决定, 包括:

1. 国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况;
2. 区级预算执行情况和其他财政收支, 区政府各部门(含下属单位)预算的执行情况、决算草案和其他财政收支;
3. 乡(镇)人民政府、街道办事处、区属各场预算执行情况、决算草案和其他财政收支, 中央、省级、市级、区级财政转移支付资金;
4. 使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支;
5. 全区自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况;
6. 区属国有企业和金融机构、区属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的境内外资产、负债和损益, 区政府驻外非经营性机构的财务收支;
7. 有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支;
8. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支;
9. 参与审计署、省审计厅、市审计局统一组织的审计事项;

10. 法律法规规定的其他事项。

（五）对区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算进行监督，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况进行审计监督。

（六）按规定对乡科级党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（七）组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（八）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。

（九）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的单位出具的相关审计报告。

（十）参与审计领域的国际交流与合作，指导和推广信息技术在全区审计领域的应用。

（十一）承办区人民政府和上级审计机关交办的其他事项。

（十二）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高

效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

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	九江市柴桑区审计局	一级

九江市柴桑区审计局（本级）设立 6 个内设机构，分别是：人秘综合股（区委审计委员会办公室秘书股）、财政金融经贸审计股、固定资产投资审计股、经济责任审计股、行政事业审计股、区审计事务中心（区巡审联动服务中心）。

本部门年末在职人员 25 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 0 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 17 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：九江市柴桑区审计局

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	807.93	一、一般公共服务支出	32	772.12
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	6.42	八、社会保障和就业支出	39	41.31
	9		九、卫生健康支出	40	0.96
	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	
	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	814.35	本年支出合计	58	814.39
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.04	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	814.39	总计	62	814.39

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：九江市柴桑区审计局

2023 年度

金额单位：万元

支 出 功 能 分 类 科 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	科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	814.35	807.93					6.42
201			一般公共服务支出	772.08	765.66					6.42
20108			审计事务	772.08	765.66					6.42
2010801			行政运行	644.46	638.04					6.42
2010804			审计业务	115.62	115.62					
2010899			其他审计事务支出	12.00	12.00					
208			社会保障和就业支出	41.31	41.31					
20805			行政事业单位养老支出	41.31	41.31					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	39.91	39.91					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	1.40	1.40					
210			卫生健康支出	0.96	0.96					
21007			计划生育事务	0.96	0.96					
2100799			其他计划生育事务支出	0.96	0.96					

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：九江市柴桑区审计局

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		科目名称							
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	814.39	687.20	127.19			
201			一般公共服务支出	772.12	644.93	127.19			
20108			审计事务	772.12	644.93	127.19			
2010801			行政运行	644.50	644.50				
2010804			审计业务	115.62		115.62			
2010899			其他审计事务支出	12.00	0.43	11.57			
208			社会保障和就业支出	41.31	41.31				
20805			行政事业单位养老支出	41.31	41.31				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	39.91	39.91				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	1.40	1.40				
210			卫生健康支出	0.96	0.96				
21007			计划生育事务	0.96	0.96				
2100799			其他计划生育事务支出	0.96	0.96				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：九江市柴桑区审计局

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	807.93	一、一般公共服务支出	33	765.66	765.66		
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	41.31	41.31		
	9		九、卫生健康支出	41	0.96	0.96		
	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				
	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	807.93	本年支出合计	59	807.93	807.93		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	807.93	总计	64	807.93	807.93		

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：九江市柴桑区审计局

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	807.93	680.74	127.19
201			一般公共服务支出	765.66	638.47	127.19
20108			审计事务	765.66	638.47	127.19
2010801			行政运行	638.04	638.04	
2010804			审计业务	115.62		115.62
2010899			其他审计事务支出	12.00	0.43	11.57
208			社会保障和就业支出	41.31	41.31	
20805			行政事业单位养老支出	41.31	41.31	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	39.91	39.91	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	1.40	1.40	
210			卫生健康支出	0.96	0.96	
21007			计划生育事务	0.96	0.96	
2100799			其他计划生育事务支出	0.96	0.96	

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：九江市柴桑区审计局

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	512.97	302	商品和服务支出	141.31	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	114.91	30201	办公费	4.90	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	67.42	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	194.11	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.28	310	资本性支出	1.97
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.93	30206	电费	3.03	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	5.82	30207	邮电费	2.56	31002	办公设备购置	1.97
30110	职工基本医疗保险缴费	16.55	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	0.52	30211	差旅费	7.48	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	41.52	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	40.19	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	24.49	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	1.26	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	22.44	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	1.09	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	30.68	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	8.80	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	26.56	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	2.56	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	11.39	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.96	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	41.81	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		537.46	公用支出合计					143.28

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：九江市柴桑区审计局

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		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2. 当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：九江市柴桑区审计局
 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：九江市柴桑区审计局

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	2.00	2.00	1.26
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	2.00	2.00	1.26
（1）国内接待费	7	——	——	1.26
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	——	——	12
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	121
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：九江市柴桑区审计局

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 814.39 万元，其中年初结转和结余 0.04 万元，比上年增加 0.04 万元；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 814.35 万元，比上年减少 95.74 万元，下降 10.52%，主要原因：过紧日子，压减财政支出。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 807.93 万元，占 99.21%；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 6.42 万元，占 0.79%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 814.39 万元，其中本年支出合计 814.39 万元，比上年减少 95.67 万元，下降 10.51%，主要原因：过紧日子，压减财政支出；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，比上年减少 0.04 万元，下降 100.00%，主要原因：本年度无结转结余。

本年支出的具体构成：基本支出 687.20 万元，占 84.38%；项目支出 127.19 万元，占 15.62%；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 553.89 万元，决算数 807.93 万元，完成年初预算的 145.86%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 513.98 万元，决算数 765.66 万元，完成年初预算的 148.97%。预决算差异主要原因：增加两名编制人员及第三方委托业务费。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 39.91 万元，决算数 41.31 万元，完成年初预算的 103.50%。预决算差异主要原因：增加两名编制人员。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 0.96 万元，预决算差异主要原因：生活补助标准提高。

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 680.74 万元，其中：

（一）工资福利支出 512.97 万元，比上年增加 251.00 万元，增长 95.81%，主要原因：账务处理，增加两名编制人员工资、绩效奖金及其他工资福利支出开支。

（二）商品和服务支出 141.31 万元，比上年减少 344.51 万元，下降 70.91%，主要原因：过紧日子，压减财政支出。

（三）对个人和家庭补助支出 24.49 万元，比上年减少

126.94 万元，下降 83.83%，主要原因：账务处理，绩效奖金在工资福利科目中反映，未在此科目反映。

（四）资本性支出 1.97 万元，比上年减少 4.23 万元，下降 68.20%，主要原因：过紧日子，压减财政支出。

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 2.00 万元，决算数 1.26 万元，完成全年预算的 63.11%；决算数比上年减少 0.22 万元，下降 14.92%，其中：

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

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

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

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无公车。决算数与上年持平，主要原因：无公车。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 2.00 万元，决算数 1.26 万元，完成全年预算的 63.11%，主要原因：过紧日子，压减

财政支出。决算数比上年减少 0.22 万元，下降 14.92%，主要原因：过紧日子，压减财政支出。全年国内公务接待 12 批，累计接待 121 人次，主要是：招商引资商务接待。

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 143.28 万元，决算数比上年减少 348.73 万元，下降 70.88%，主要原因：过紧日子，压减财政支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 1.97 万元，其中：政府采购货物支出 1.97 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含

车辆) 0 台(套)。

九、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求,我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目1个全面开展绩效自评,共涉及资金100万元,占项目支出总额的78.62%。项目评价结果为“良”。

组织对2个项目开展了部门评价,分别为:投资审计中介服务费专项资金、2023年中央对地方审计机关专项补助经费。涉及一般公共预算支出127.62万元,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,围绕绩效评价指标体系,对上述项目绩效进行了客观、公正的评价,2023年绩效目标很好完成。

组织开展部门整体支出绩效评价,涉及一般公共预算支出807.93万元,政府性基金预算支出0万元,评价结果为“优”。从评价情况看,2023年本部门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。

(二) 部门决算中项目绩效自评情况。

本部门“投资审计中介服务费专项资金”、“2023年中央对地方审计机关专项补助经费”项目支出绩效自评结果如下:

1. 本部门项目绩效目标情况

九江市柴桑区审计局根据绩效目标自评表进行了综合评价，上述两个项目涉及一般公共预算支出 127.62 万元，执行率为 100%。

2. 单位自评工作开展情况

核查单位财务账簿，了解单位绩效目标设定情况、中央转移支付支出安排情况，对资金的使用效益进行评价。

3. 综合评价结论

2023 年，柴桑区审计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，对项目支出绩效开展自评，自我评价得分：100 分。

4. 绩效目标完成情况总体分析

2023 年，柴桑区审计局共完成审计项目 45 个，审计发现问题 226 个，问题金额 47452.36 万元，提出审计建议 104 条，上缴财政资金 91.73 万元。

5. 偏离绩效目标的原因和改进措施

无

6. 绩效自评结果拟应用和公开情况

无

（三）部门评价项目绩效评价情况。

“投资审计中介服务费专项资金”、“2023 年中央对地方审计机关专项补助经费”项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指区级财政当年拨付的资金。

（二）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。

（三）其他收入：指除财政拨款、事业收入等以外的各项收入。

（四）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。

二、支出科目

（一）一般公共服务支出：反映行政单位的基本支出。

（二）行政运行：反映行政单位的基本支出。

（三）事业支出：反映事业单位的基本支出。

（四）其他财政事务支出：反映除上述项目以外的其他财政事务方面的支出。

（五）社会保障和就业支出：反映政府在社会保障和就业方面支出。

（六）住房公积金支出：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

项目支出绩效自评表								
(2023年度)								
项目名称	投资审计中介服务费专项资金							
主管部门	九江市柴桑区审计局				实施单位	九江市柴桑区审计局		
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	得分	
	年度资金总额	0	115.62	115.62	10	100	10	
	政府预算资金	0	115.62	115.62	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	建立并管理政府投资项目第三方审计中介机构审核库，并监督其运行，为财政节约资金。				全年共完成审计项目45个，审计发现问题226个，问题金额47452.36万元，提出审计建议104条，上缴财政资金91.73万元			
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	委托审计项目业务费	≤115.62 万元	115.62	10	10	
		社会成本指标	政府投资审计业务费	≤115.62 万元	115.62	5	5	
		生态环境成本指标	生态环境项目审计业务费	≤115.62 万元	115.62	5	5	
	产出指标	数量指标	政府投资审计项目委托第三方审计数量	≥200个	200	10	10	
			第三方审计政府投资审计项目送审金额	≥10亿元	10	10	10	
		质量指标	第三方审计政府投资审计项目核减金额	≥1亿元	1	10	10	
			审计项目的申报、执行和提交报告的进度完成	=100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	通过审计监督、提高了资金使用效益，促进柴	≥90%	90	10	10	
		社会效益指标	通过审计监督，推进惩防体系建设	≥90%	90	10	10	
		生态效益指标	通过农业生态项目审计，护航柴桑绿色发展	≥90%	90	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度	被审计单位满意度	≥90%	90	5	5	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表								
(2023年度)								
项目名称		2023年中央对地方审计机关专项补助经费						
主管部门		九江市柴桑区审计局			实施单位		九江市柴桑区审计局	
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	12	12	10	100	10	
	政府预算资金	0	12	12	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	专项资金用于审计机关开展审计工作，以支持基层审计机关事业发展，更好发挥审计监督职能，为经济建设作出贡献。			2023年，该项目计划完成审计计划5个，年初预算为10万元，后市局追加预算2万元，年末共完成计划8个，分别为：九江市柴桑区惠农补贴一卡通审计、债务审计调查、领导干部自然资源资产审计3个、经济责任审计3个。项目总体开展率达100%。				
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	经济成本整体支出成本	≤10万元	10	10	10	
		社会成本指标	社会成本整体支出成本	≤10万元	10	5	5	
		生态环境成本指标	生态环境成本整体支出成本	≤10万元	10	5	5	
	产出指标	数量指标	完成审计项目	≥5个	8	15	15	完成了省厅及市局的临时下达的审计项目
		质量指标	审计质量控制	≥90%	100	15	15	
		时效指标	审计项目的申报、执行和提交报告的进度完成情况	≥90%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	通过审计监督，提高了资金使用效益，促进柴桑区	≥90%	90	9	9	
		社会效益指标	通过审计监督，推进惩防体系建设	≥90%	90	8	8	
		生态效益指标	通过自然资源资产审计，提高资源利用率	≥90%	90	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度	被审计单位满意度	≥90%	100	5	5	
	总分						100	100