

柞水县审计局
2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

柞水县审计局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 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收入支出决算情况说明
- 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”经费及会议费、培训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、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

柞水县审计局 2023 年度部门决算

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及机构设置

(一) 主要职责

根据《中共商洛市委办公室、商洛市人民政府办公室关于印发〈商洛市柞水县机构改革方案〉的通知》（商办字〔2019〕14号）精神，设立柞水县审计局，为柞水县人民政府工作部门，正科级规格。中共柞水县委审计委员会办公室设在柞水县审计局，接受中共柞水县委审计委员会的直接领导，承担中共柞水县委审计委员会具体工作。柞水县审计局主要职责是：

1. 主管全县审计工作；负责对县级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，对中央和省、市、县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。

2. 认真贯彻落实审计工作法律法规及中央和省、市、县关于审计工作的决策部署及工作要求，监督国家审计规章、审计准则和审计指南的执行；拟订全县审计工作规划并组织实施；参与起草财政经济相关政策和规范性文件；负责对直接审计、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。

3. 向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况的审计报告；向县长提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向人大常委会提出县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；向县委、县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；向县级有关部门（单位）、镇（办）党委和政府通报审计情况和审计结果；负责向社会公布审计结果。

4. 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：中央和省、市、县有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支情况；县级各部门（单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支情况；县级财政转移支付资金使用情况；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支情况；县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县级国有企业和金融机构、县级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，县级驻外地非经营性机构的财务收支情况；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支情况；机构编制法律法规和制度规定执行情况；上级审计机关授权或统一组织的中央和省、市、县驻柞企事业单位及中央和省、市金融机构财务收支情况；国际组织和外国政府援助、贷款项目及法律法规规章规定的其他事项。

5. 按规定对县管党政主要领导干部及其他部门（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；对县级国有企业领导干部实施经济责任审计。

6. 组织实施对国家财经法律法规和宏观调控政策执行、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项的专项审计或审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计监督对象对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县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。

8. 指导和监督县级行业（部门）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部门（单位）出具的相关审计报告。

9. 负责开展全县重大项目稽察，维护国家资金安全，确保项目质量，提高投资效益；负责国有企业监事会监管工作，促进国有企业监事会高效履职；负责全县审计领域信息技术应用等工作。

10. 完成县委、县政府和县委审计委员会交办的其他任务。

（二）内设机构

依据部门三定方案，本部门内设党政办公室、综合审计股、政府投资项目审计股、法规与审理稽核股 4 个股室。

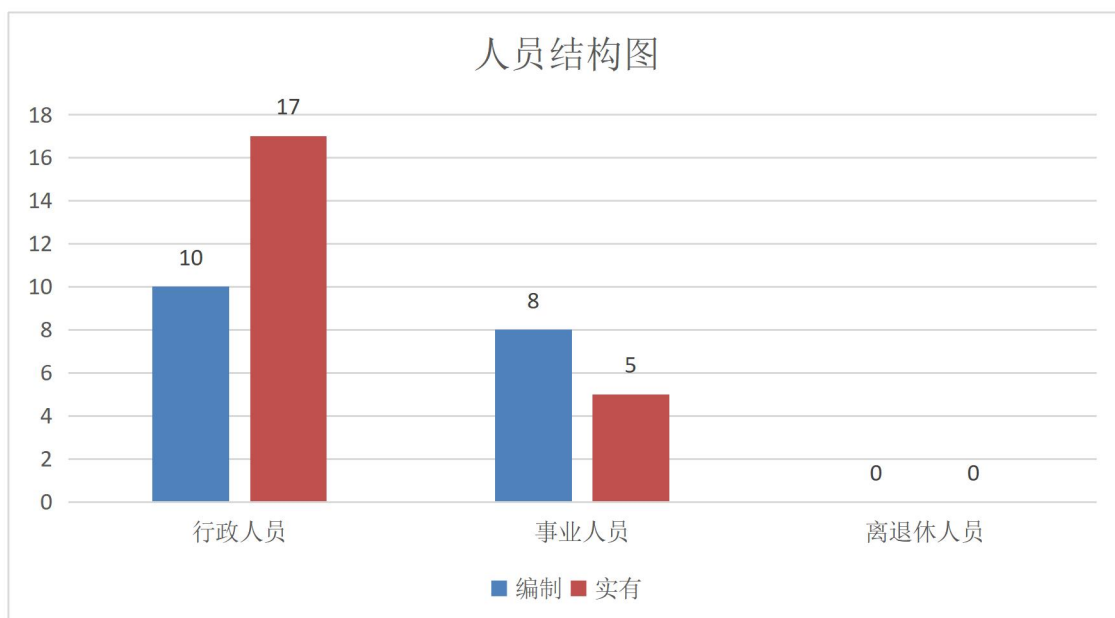
二、部门决算单位构成

纳入 2023 年度本部门决算编制范围的单位共 2 个，包括本级及所属 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	柞水县审计局部门本级（机关）
2	柞水县审计信息中心

三、部门人员情况

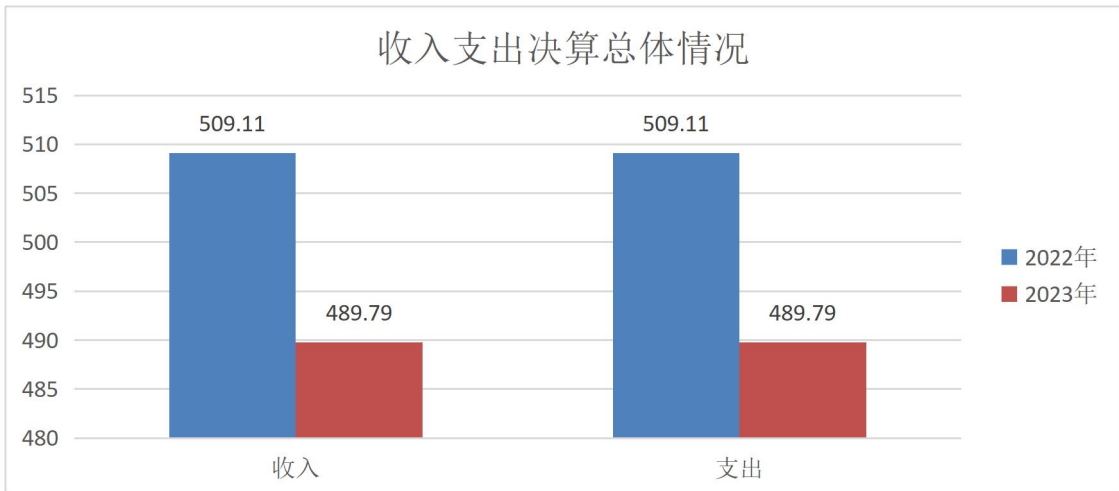
截至 2023 年底，本部门人员编制 18 人，其中行政编制 10 人、事业编制 8 人；实有人员 22 人，其中行政 17 人、事业 5 人。



第二部分 2023 年度部门决算情况说明

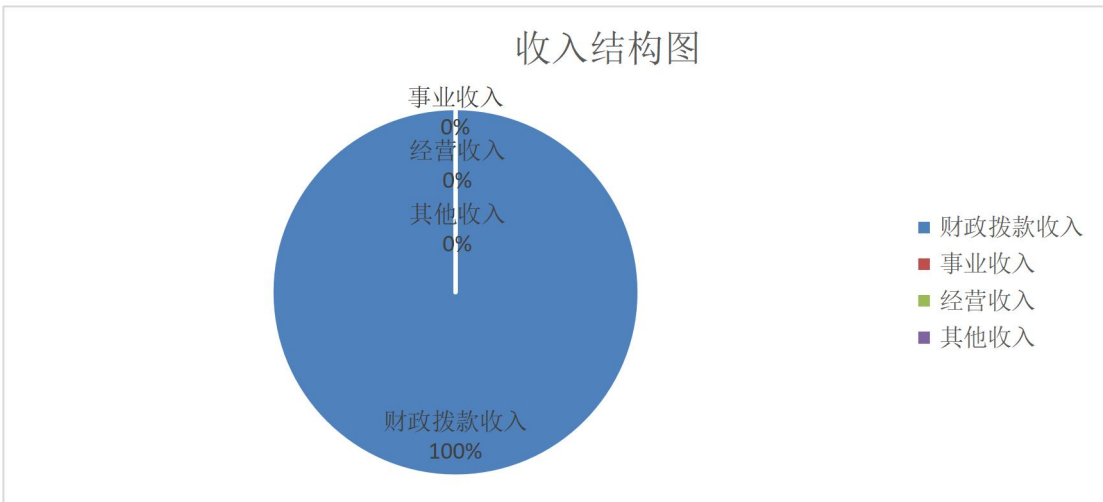
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 489.79 万元，与上年相比收入、支出总计减少 19.32 万元，下降 3.80%。主要是人员调出和退休导致人员经费收支减少。



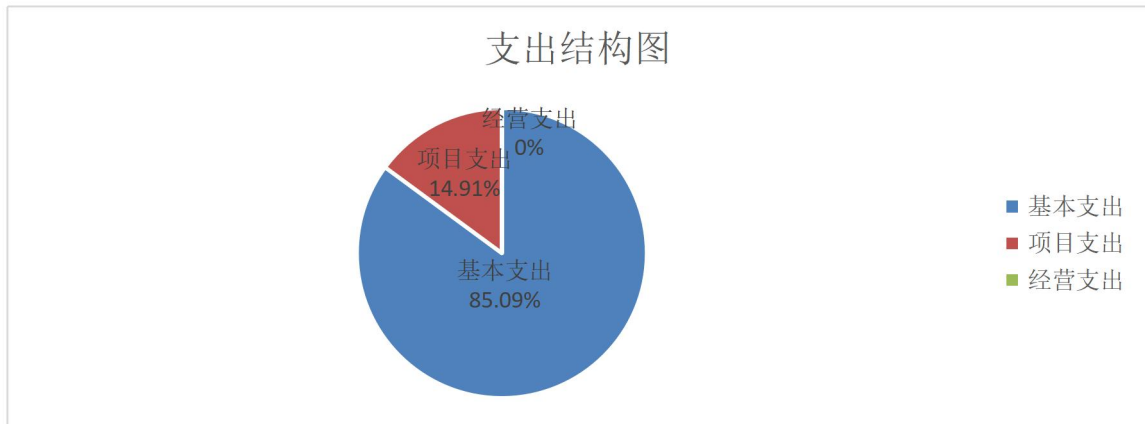
二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 489.79 万元，其中：财政拨款收入 489.79 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。



三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 489.79 万元，其中：基本支出 416.75 万元，占 85.09%；项目支出 73.04 万元，占 14.91%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%。

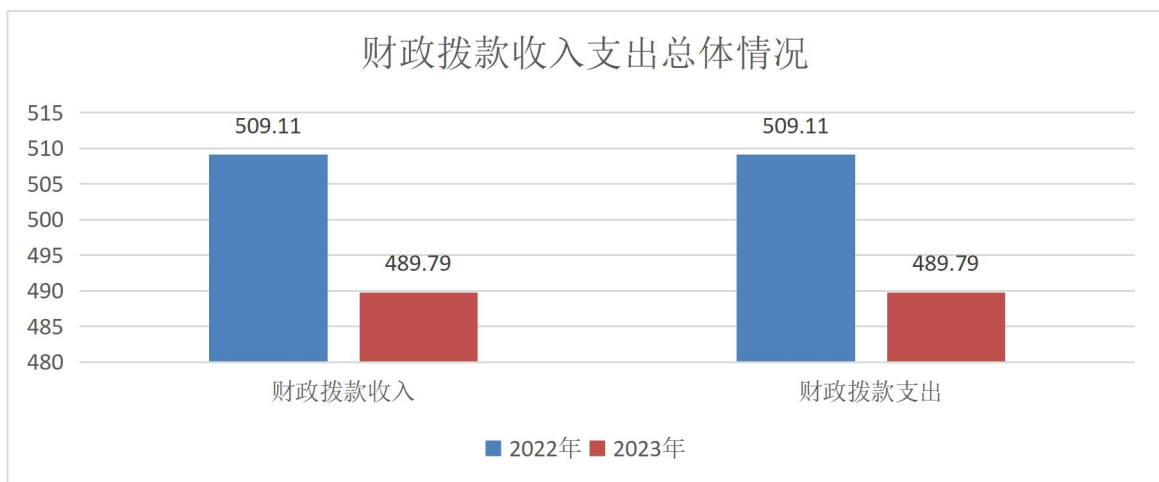


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 489.79 万元，与上年相比收入总计、支出总计各减少 19.32 万元，下降 3.80%。主要原因是人员调出和退休导致人员经费收支减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 489.79 万元，支出决算 489.79 万元，完成年初预算的 100.00%，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，财政拨款支出减少 19.32 万元，下降 3.80%，主要原因是人员调出和退休导致人员经费收支减少。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（201）审计事务（08）行政运行（01）年初预算 283.46 万元，支出决算 283.46 万元，完成年初预算的 100.00%。

2. 一般公共服务支出（201）审计事务（08）审计业务（04）年初预算 88.04 万元，支出决算 88.04 万元，完成年初预算的 100.00%。

3. 一般公共服务支出（201）审计事务（08）事业运行（50）年初预算 37.46 万元，支出决算 37.46 万元，完成年初预算的 100.00%。

4. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）年初预算 29.02 万元，支出决算 29.02 万元，完成年初预算的 100.00%。

5. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）年初预算 13.25 万元，支出决算 13.25 万元，完成年初预算的 100.00%。

6. 社会保障和就业支出（208）其他社会保障和就业支出（99）其他社会保障和就业支出（99）年初预算 0.69 万元，支出决算 0.69 万元，完成年初预算的 100.00%。

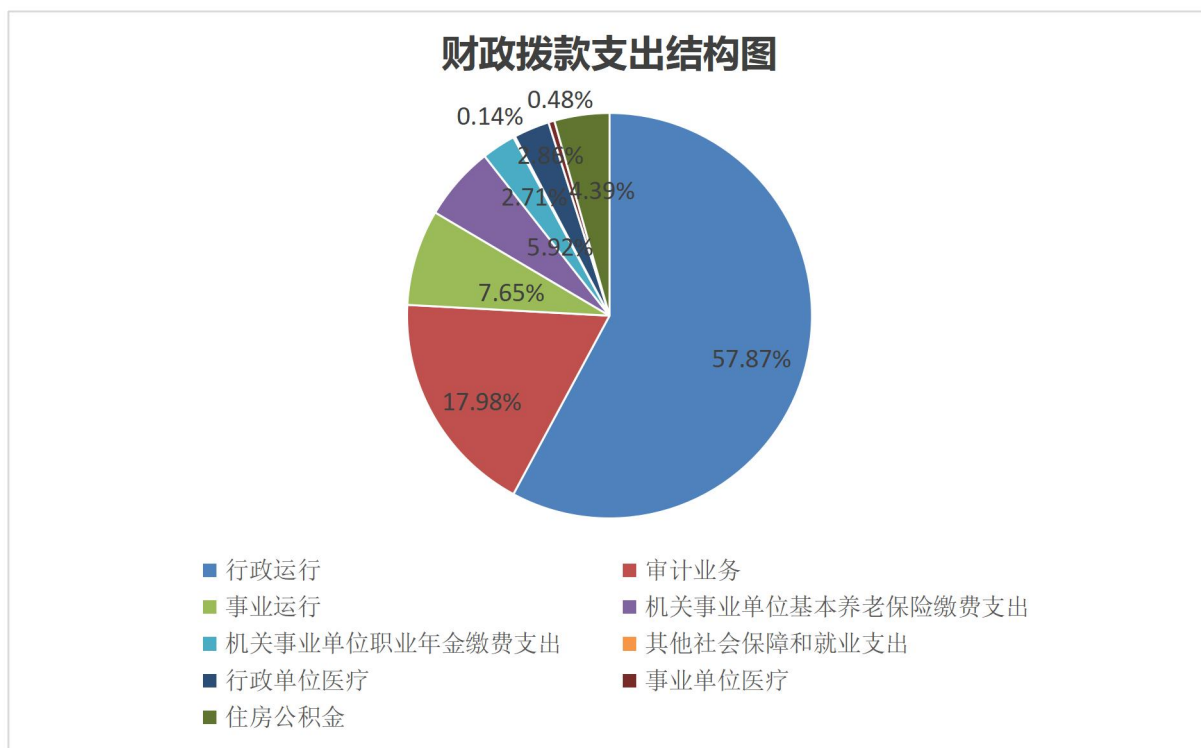
7. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）行政单位医疗（01）

年初预算 14.02 万元，支出决算 14.02 万元，完成年初预算的 100.00%。

8. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）

年初预算 2.36 万元，支出决算 2.36 万元，完成年初预算的 100.00%。

9. 住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）年初预算 21.49 万元，支出决算 21.49 万元，完成年初预算的 100.00%。



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 416.75 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 337.70 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助。

（二）公用经费 79.05 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 1900 元，支出决算 1883.36 元，完成预算的 99.12%。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。决算数较上年增加的主要原因是接待有关部门检查指导工作。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排公务接待预算 1900 元，支出决算 1883.36 元，完成预算的 99.12%，决算数较预算数减少 16.64 元，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定及其实施细则精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。其中：

国内公务接待支出 1883.36 元。主要是接受有关部门检查指导工作发生的接待支出。共接待国内来访团组 8 个，来宾 20 人次。

（二）培训费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排培训费预算 0.00 万元，支出决算 0.24 万元，决算数较预算数增加 0.24 万元，主要原因是上级审计机关组织的业务培训计划增加。决算数较上年增加的主要原因是参加上级审计机关安排的业务培训。主要用于参加系统内部审计业务知识培训。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费预算 79.05 万元，支出决算 79.05 万元，完成预算的 100.00%。支出决算比上年增加 31.45 万元，

主要原因是部分项目支出经费在行政运行科目中核算，增加了机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2023年度政府采购支出总额共 22.86 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 22.86 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 22.86 万元，占政府采购支出合同总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 22.86 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2023 年末，本部门共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 100 万元以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2023 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2023年度部门整

体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本部门坚持党对审计工作的集中统一领导，认真践行习近平总书记“以审计精神立身、以创新规范立业、以自身建设立信”的总要求，立足经济监督定位，聚焦主责主业，敢于查真相、说实话、报实情，做实常态化“经济体检”，揭示问题与审计整改一体推进，把推进法治、维护民生、推动改革、促进发展作为审计工作的出发点和落脚点，着力扩大审计覆盖面，重点抓好财政预算执行情况审计、领导干部经济责任审计、自然资源资产和生态环境保护情况审计、民生资金和重大政策落实情况跟踪审计、以及省市审计机关统一组织的项目审计。努力加强自身建设，打造高素质审计队伍；以创建“市级文明标兵为抓手”，巩固“模范机关”成果；不断加强理论学习，提高依法履职水平；有效开展巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作；加强廉政建设，提高拒腐防变能力；积极完成县委、县政府交办的各项工作，年度工作目标全部完成。

本部门在部门决算中反映2023年审计专项业务经费1个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金73.04万元，占部门预算项目支出总额的100.00%。

本部门在部门决算中反映无一级项目的绩效自评结果。

组织对本部门2023年度主管的2023年审计专项业务经费1个县级专项资金进行自评，涉及预算金额73.04万元。从评价情况来看，2023年县本级财政安排的项目资金预算数73.04万元，执行数73.04万元，完成预算的100.00%。

本部门未开展部门重点评价工作。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分96.8分，全年预算数489.79万元，执行数489.79万元，完成预算的100.00%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：坚持党对审计工作的集中统一领导，认真践行习近平总书记“以审计精神立身、以创新规范立业、以自身建设立信”的总要求，立足经济监督定位，聚焦主责主业，敢于查真相、说实话、报实情，做实常态化“经济体检”，揭示问题与审计整改一体推进，把推进法治、维护民生、推动改革、促进发展作为审计工作的出发点和落脚点，着力扩大审计覆盖面，重点抓好财政预算执行情况审计、领导干部经济责任审计、自然资源资产和生态环境保护情况审计、民生资金和重大政策落实情况跟踪审计、以及省市审计机关统一组织的项目审计。努力加强自身建设，打造高素质审计队伍；以创建“市级文明标兵为抓手”，巩固“模范机关”成果；不断加强理论学习，提高依法履职水平；有效开展巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作；加强廉政建设，提高拒腐防变能力；积极完成县委、县政府交办的各项工作。

发现的问题及原因：一是绩效目标管理水平不高，自评人员对绩效评价工作不熟悉，对中央和省、市、县下发的预算绩效管理制度了解不深不透，绩效目标填报照搬模板，没能和业务股室紧密联系，无法精准反映绩效；二是绩效过程管控力度不足，本部门建立的绩效评价体系还不健全，未能将资金使用过程中的效率、效益、效果等完全展现出来。

下一步改进措施：一是全面加强预算绩效管理意识，建立健全相关制度体系，以预算管理一体化系统为载体，提升绩效评价管理水平；二是严格按照财政支出绩效管理的相关工作要求，科学设立绩效评价指标体系。在实施过程中对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题及时纠正纠偏，确保绩效目标如期保质保量实现。

整体支出绩效自评表

(2023年度)

部门(单位)名称			柞水县审计局										
任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分		
			总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金					
年度主要任务完成情况	人员经费	保证人员工资发放及社保正常缴费	工资按时发放, 社保缴费按时缴纳	337.70	337.70	0.00	337.70	337.70	0.00	—	100%	—	
	公用经费	保证机关正常运转	机关正常运转	79.05	79.05	0.00	79.05	79.05	0.00	—	100%	—	
	审计专项业务经费	组织完成年度审计项目	完成当年审计项目36个	73.04	73.04	0.00	73.04	73.04	0.00	—	100%	—	
	金额合计			489.79	489.79	0.00	489.79	489.79	0.00	10	100%	10	
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)					目标实际完成情况							
	保证人员工资按时发放, 养老、住房公积金、职业年金、医疗等社保缴费按时缴纳; 保证机关正常运转; 持续做好重大政策落实跟踪审计, 促进政令畅通; 深化财政审计, 促进资金高效使用; 强化民生资金审计, 注重防范化解风险; 扎实推进经济领导干部经济责任审计, 促进依法行政; 大力开展自然资源资产审计, 促进生态环境保护; 加强政府重点投资项目审计, 规范项目资金管理, 提高资金使用效益。					人员工资按月发放, 养老、住房公积金、职业年金、医疗等社保缴费按时缴纳; 机关正常运转, 获市级文明单位标兵、市级卫生先进单位、党风廉政建设目标责任制考核优秀等荣誉; 累计完成审计项目36个, 其中: 国家重大政策措施落实情况跟踪审计6个, 预算执行审计6个, 财政收支审计3个, 领导干部经济责任审计9个, 自然资源资产和生态环境保护情况审计1个, 民生审计1个, 重点项目审计10个, 共查出主要问题金额57838.66万元, 其中违规资金17606.13万元, 管理不规范资金40232.53万元, 收缴财政资金23万元; 提出审计建议65条; 撰写审计信息7篇。持续发挥审计“经济体检”效能, 促进县域经济高质量发展。							
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成值	分值	得分						
	产出指标(50分)	数量指标	工资福利支出补助人数	22人	22人	3	3						
			行政事业及企业单位领导离任审计	≥10个	9个	3	2.7						
			审计项目外勤管理	30个	36个	3	3						
			聘请社会机构参与政府投资项目	4个	10个	3	3						
			聘用协审员人数	10人	10人	3	3						
		质量指标	工资福利及社保缴费准确率	100%	100%	4	4						
			优秀审计项目数	2项	1项	4	2						
		时效指标	全年预算执行率	≥98%	100%	5	5						
			职工工资福利发放及社保缴费及时性	100%	100%	5	5						
			审计业务完成率	100%	100%	5	5						
	成本指标	人员类经费预算金额(万元)	337.7	337.7	4	4							
		公用经费预算金额(万元)	79.05	79.05	4	4							
		项目经费预算金额(万元)	73.04	73.04	4	4							
	效益指标(30分)	经济效益指标	查出主要问题(万元)	≥40000万元	57838.66万元	3	3						
			管理不规范资金	≥30000万元	40232.53万元	3	3						
			审计查出违规资金	≥8000万元	17606.13万元	3	3						
			收缴财政资金	≥20万元	23万元	3	3						
		社会效益指标	完善被审单位财务管理	≥30个	60个	3	3						
			提出审计建议	≥90条	113条	3	3						
撰写审计信息			≥10篇	7篇	3	2.1							
生态效益指标		向有关部门移送问题线索	≥1条	1条	3	3							
		促进生态文明建设	长期	长期	3	3							
可持续影响指标		履职尽责, 强化审计执法力度, 促进县域经济发展	≥98%	100%	3	3							
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	单位职工满意度	≥95%	100%	5	5							
		被审计单位对审计人员审计质量和廉政情况满意度	≥98%	100%	5	5							
总分										100	96.8		

（三）项目绩效自评结果

本部门 2023 年度不单独填写绩效自评表。

（四）专项资金绩效自评结果

组织对本部门 2023 年度主管的 2023 年审计专项业务经费 1 个县级专项资金进行自评，涉及预算金额 73.04 万元。

2023 年审计专项业务经费县级专项资金绩效自评综述：全年预算数 73.04 万元，执行数 73.04 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况：全年累计完成审计项目 36 个，其中：国家重大政策措施落实情况跟踪审计 6 个，预算执行审计 6 个，财政收支审计 3 个，领导干部经济责任审计 9 个，自然资源资产和生态环境保护情况审计 1 个，民生审计 1 个，重点项目审计 10 个，共查出主要问题金额 57838.66 万元，其中违规资金 17606.13 万元，管理不规范资金 40232.53 万元，收缴财政资金 23 万元；提出审计建议 65 条；撰写审计信息 7 篇。持续发挥审计“经济体检”效能，促进县域经济高质量发展，被审计单位对审计人员审计质量及廉政情况满意度较高。主要原因是自评人员对单位具体审计业务工作不熟悉，对中央和省、市、县下发的预算绩效管理制度把握不透，绩效目标设定时和各业务股室沟通不够，绩效评价指标不够精准科学，无法精准反映项目的绩效。今后将在财政部门的指导下，深入研究解决薄弱环节问题的措施和办法，不断完善工作机制和管理制度，加强和各业务股室沟通，进一步优化项目绩效评价指标体系，不断提高绩效自评管理工作水平。

项目绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年审计专项业务经费						
主管部门		柞水县财政局		实施单位	柞水县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	73.04	73.04	73.04	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	73.04	73.04	73.04	—	100%	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标（年初设定）			实际完成情况				
	投入财政资金11.6万元，用于开展2023年行政事业及企业单位领导干部经济责任审计；投入财政资金20万元，聘请人员及社会中介机构参与政府投资审计项目；投入财政资金8万元，用于审计外勤管理经费；投入财政资金3万元用于审计办公经费；投入财政资金30.44万元，用于协审员工资福利支出。			投入财政资金11.6万元，用于开展2023年行政事业及企业单位领导干部经济责任审计9个；投入财政资金20万元，聘请人员及社会中介机构参与政府投资审计项目10个；投入财政资金8万元，用于36个审计项目外勤管理经费；投入财政资金3万元用于审计办公经费；投入财政资金30.44万元，用于10名协审员工资福利支出。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	组织完成当年审计（调查）项目	≥30个	36个	5	5	
			行政事业及企业单位领导离任审计	≥10个	9个	5	4.5	调减经济责任审计项目1个
			审计项目外勤管理	30个	36个	5	5	
			聘请社会机构参与政府投资项目数	4个	10个	5	5	
			聘用协审员人数	10人	10人	5	5	
		质量指标	被审计单位对审计建议的采纳率	≥90%	100%	5	5	
			审计专项业务经费绩效管理覆盖率	100%	100%	5	5	
			协审员年度考核合格率	≥95%	100%	5	5	
		时效指标	年度审计项目按时完成率	100%	100%	5	5	
	成本指标	投入财政资金数额	73.04万元	73.04万元	5	5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	促进拨付资金到位	≥40万元	42.53万元	3	3	
			审计促进整改落实有关问题资金	≥10000万元	17606.13万元	3	3	
			审计后挽回损失金额	≥300万元	520.39万元	3	3	
			收缴财政资金	≥100万元	203.51万元	3	3	
社会效益指标		完善被审单位财务管理	≥30个	36个	3	3		
		提出审计建议	≥90条	113条	3	3		
		撰写审计信息	≥10篇	7篇	3	2.1	部分属保密信息不直公开	
生态效益指标	开展自然资源资产和生态环境保护审计，促进生态文明建设	长期	长期	3	3			
可持续影响指标	履职尽责、强化审计执法力度，促进县域经济发展	持续提升	持续提升	3	3			
满意度（10分）	服务对象满意度指标	被审计单位对审计人员审计质量及廉政情况满意度	≥98%	100%	10	10		
总分						100	98.6	

(五) 部门重点评价项目绩效评价结果

本部门未开展部门重点绩效评价。

(六) 财政重点评价项目绩效评价结果

本部门无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 柞水县审计局部门决算数据反映 2 个单位收支情况，其中包含了代管的柞水县审计局部门本级（机关）和柞水县审计信息中心收支情况。

4. 不涉及机构改革，无预算单位变化调整。

5. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：0914-4321726。

第三部分 2023 年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门（单位）：柞水县审计局（汇总）

收 入			支 出		
项 目 栏 次	行次	决算数 1	项 目 栏 次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	489.79	一、一般公共服务支出	32	408.96
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		八、社会保障和就业支出	39	42.96
	9		九、卫生健康支出	40	16.38
	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	21.49
	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	489.79	本年支出合计	58	489.79
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	489.79	总计	62	489.79

备注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 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
单位：万元

部门（单位）：柞水县审计局（汇总）

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		489.79	489.79					
201	一般公共服务支出	408.96	408.96					
20108	审计事务	408.96	408.96					
2010801	行政运行	283.46	283.46					
2010804	审计业务	88.04	88.04					
2010850	事业运行	37.46	37.46					
208	社会保障和就业支出	42.96	42.96					
20805	行政事业单位养老支出	42.27	42.27					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.02	29.02					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.25	13.25					
20899	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69					
210	卫生健康支出	16.38	16.38					
21011	行政事业单位医疗	16.38	16.38					
2101101	行政单位医疗	14.02	14.02					
2101102	事业单位医疗	2.36	2.36					
221	住房保障支出	21.49	21.49					
22102	住房改革支出	21.49	21.49					
2210201	住房公积金	21.49	21.49					

备注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门（单位）：柞水县审计局（汇总）

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		489.79	416.75	73.04			
201	一般公共服务支出	408.96	335.92	73.04			
20108	审计事务	408.96	335.92	73.04			
2010801	行政运行	283.46	283.46				
2010804	审计业务	88.04	15.00	73.04			
2010850	事业运行	37.46	37.46				
208	社会保障和就业支出	42.96	42.96				
20805	行政事业单位养老支出	42.27	42.27				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.02	29.02				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.25	13.25				
20899	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69				
210	卫生健康支出	16.38	16.38				
21011	行政事业单位医疗	16.38	16.38				
2101101	行政单位医疗	14.02	14.02				
2101102	事业单位医疗	2.36	2.36				
221	住房保障支出	21.49	21.49				
22102	住房改革支出	21.49	21.49				
2210201	住房公积金	21.49	21.49				

备注：本表反映部门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
单位：万元

部门（单位）：柞水县审计局（汇总）

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	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	489.79	一、一般公共服务支出	33	408.96	408.96		
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	42.96	42.96		
	9		九、卫生健康支出	41	16.38	16.38		
	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	21.49	21.49		
	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	489.79	本年支出合计	59	489.79	489.79		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	489.79	总计	64	489.79	489.79		

备注：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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门（单位）：柞水县审计局（汇总）

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		489.79	416.75	73.04
201	一般公共服务支出	408.96	335.92	73.04
20108	审计事务	408.96	335.92	73.04
2010801	行政运行	283.46	283.46	
2010804	审计业务	88.04	15.00	73.04
2010850	事业运行	37.46	37.46	
208	社会保障和就业支出	42.96	42.96	
20805	行政事业单位养老支出	42.27	42.27	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.02	29.02	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.25	13.25	
20899	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.69	0.69	
210	卫生健康支出	16.38	16.38	
21011	行政事业单位医疗	16.38	16.38	
2101101	行政单位医疗	14.02	14.02	
2101102	事业单位医疗	2.36	2.36	
221	住房保障支出	21.49	21.49	
22102	住房改革支出	21.49	21.49	
2210201	住房公积金	21.49	21.49	

备注：本表反映部门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明细表

公开06表
单位：万元

部门（单位）：柞水县审计局（汇总）

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	337.25	302	商品和服务支出	79.05	310	资本性支出	
30101	基本工资	136.76	30201	办公费	20.42	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	52.19	30202	印刷费	8.37	31002	办公设备购置	
30103	奖金	38.79	30203	咨询费	2.00	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	13.03	30205	水费	1.56	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.02	30206	电费	3.20	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	13.25	30207	邮电费	3.30	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	16.38	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.69	30211	差旅费	6.86	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	21.49	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	16.08	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	15.65	30214	租赁费	0.28	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	0.45	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.24	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.19	31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	0.45	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	5.02	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	3.12	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	8.40	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
	人员经费合计	337.70		公用经费合计				79.05

备注：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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门（单位）：柞水县审计局（汇总）

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

备注：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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门（单位）：柞水县审计局（汇总）

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

备注：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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

部门(单位)：柞水县审计局(汇总)

单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.19					0.19		
决算数	0.19					0.19		0.24

备注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。

第四部分 专业名词解释

1. **基本支出**：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. **项目支出**：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. **“三公”经费**：指部门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支出。

4. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

5. **公用经费**：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. **工资福利支出**：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. **结转资金**：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. **结余资金**：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。