

2023 年度
洛阳市涧西区审计局部门决算公开

二〇二四年十月

目 录

第一部分 洛阳市涧西区审计局概况

- 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

第一部分

洛阳市涧西区审计局概况

一、部门职责

1.贯彻执行中央、省委、市委和区委关于审计工作的方针、政策，督促检查落实情况;组织实施上级审计部门部署的审计工作任务，规划部署、协调指导全区审计工作。

2.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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障经济和社会健康发展。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。

3.负责起草有关审计工作的规范性文件并组织实施;制定并组织实施全区审计工作发展规划和专业领域审计工作，制定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。

4.向区委审计委员会、区政府和上级审计机关提交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、审计发现问题的整改落实情况报告。

5.直接审计依照国家法律、行政法规和地方性法规规定应由区级审计机构审计的审计事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚意见。

6.依法通过适当方式组织审计区属国有企业和地方金融机构、区政府规定的区属国有资本占控股地位或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

7.负责对以政府投资和以政府投资为主的建设项目，事业单位、社会团体使用财政资金、国有资产抵押贷款及其管理的公益性基金和资金投资的建设项目，国有资本占控股地位或者主导地位的企业、金融机构投资的建设项目等实施审计。

8.按规定对区管领导干部及依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

9.负责对财经法律、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区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

10.依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

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

12.依法对国家重大项目建设进行稽察。对重大项目执行各项法律法规和政策、质量安全进度控制、各参建单位履职、

项目资金使用等情况的监督以及对投资绩效的评价。

13.对区管国有企业贯彻执行有关法律法规和政策、企业财务管理和资金使用、经营效益、利润分配、国有资产保值增值、资产运营等情况进行审计监督，并对企业负责人的经营管理业绩进行评价。

14.负责本部门及所属事业单位网上名称管理工作。

15.负责本行业、本领域的应急管理和安全生产工作。

16.完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

洛阳市涧西区审计局内设机构 3 个，包括：办公室、固定资产投资审计股、综合业务股。

从决算单位构成看，洛阳市涧西区审计局部门决算包括：本级决算，无二级决算单位。

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门名称：洛阳市涧西区审计局

2023 年度

公开 01 表
单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	421.38	一、一般公共服务支出	32	311.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、外交支出	33	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、国防支出	34	0
四、上级补助收入	4	0	四、公共安全支出	35	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	36	0
六、经营收入	6	0	六、科学技术支出	37	0
七、附属单位上缴收入	7	0	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0
八、其他收入	8	0	八、社会保障和就业支出	39	66.74
	9		九、卫生健康支出	40	18.19
	10		十、节能环保支出	41	0
	11		十一、城乡社区支出	42	0
	12		十二、农林水支出	43	0
	13		十三、交通运输支出	44	0

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0
	15		十五、商业服务业等支出	46	0
	16		十六、金融支出	47	0
	17		十七、援助其他地区支出	48	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0
	19		十九、住房保障支出	50	25.45
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0
	23		二十三、其他支出	54	0
	24		二十四、债务还本支出	55	0
	25		二十五、债务付息支出	56	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0
本年收入合计	27	421.38	本年支出合计	58	421.38
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0	结余分配	59	0
年初结转和结余	29	0	年末结转和结余	60	0
	30			61	
总计	31	421.38	总计	62	421.38

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

部门名称：洛阳市涧西区审计局

2023 年度

公开 02 表
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		421.38	421.38	0	0	0	0	0
201	一般公共服务支出	311.00	311.00	0	0	0	0	0
20108	审计事务	311.00	311.00	0	0	0	0	0
2010801	行政运行	250.51	250.51	0	0	0	0	0
2010804	审计业务	32.49	32.49	0	0	0	0	0
2010806	信息化建设	28.00	28.00	0	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	66.74	66.74	0	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	66.74	66.74	0	0	0	0	0
2080501	行政单位离退休	38.86	38.86	0	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.88	27.88	0	0	0	0	0
210	卫生健康支出	18.19	18.19	0	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	18.19	18.19	0	0	0	0	0
2101103	公务员医疗补助	18.19	18.19	0	0	0	0	0
221	住房保障支出	25.45	25.45	0	0	0	0	0
22102	住房改革支出	25.45	25.45	0	0	0	0	0
2210201	住房公积金	25.45	25.45	0	0	0	0	0

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

部门名称：洛阳市涧西区审计局
2023 年度
公开 03 表
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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		421.38	355.05	66.33	0	0	0
201	一般公共服务支出	311.00	244.67	66.33	0	0	0
20108	审计事务	311.00	244.67	66.33	0	0	0
2010801	行政运行	250.51	244.67	5.84	0	0	0
2010804	审计业务	32.49	0	32.49	0	0	0
2010806	信息化建设	28.00	0	28.00	0	0	0
208	社会保障和就业支出	66.74	66.74	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	66.74	66.74	0	0	0	0
2080501	行政单位离退休	38.86	38.86	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.88	27.88	0	0	0	0
210	卫生健康支出	18.19	18.19	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	18.19	18.19	0	0	0	0

2101103	公务员医疗补助	18.19	18.19	0	0	0	0
221	住房保障支出	25.45	25.45	0	0	0	0
22102	住房改革支出	25.45	25.45	0	0	0	0
2210201	住房公积金	25.45	25.45	0	0	0	0

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
单位：万元

部门名称：洛阳市涧西区审计局

2023 年度

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	421.38	一、一般公共服务支出	33	311.00	311.00	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、外交支出	34	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、国防支出	35	0	0	0	0
	4		四、公共安全支出	36	0	0	0	0
	5		五、教育支出	37	0	0	0	0
	6		六、科学技术支出	38	0	0	0	0
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0	0	0	0
	8		八、社会保障和就业支出	40	66.74	66.74	0	0
	9		九、卫生健康支出	41	18.19	18.19	0	0
	10		十、节能环保支出	42	0	0	0	0
	11		十一、城乡社区支出	43	0	0	0	0
	12		十二、农林水支出	44	0	0	0	0
	13		十三、交通运输支出	45	0	0	0	0

	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0	0	0	0
	15		十五、商业服务业等支出	47	0	0	0	0
	16		十六、金融支出	48	0	0	0	0
	17		十七、援助其他地区支出	49	0	0	0	0
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0	0	0	0
	19		十九、住房保障支出	51	25.45	25.45	0	0
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0	0	0	0
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0	0	0	0
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0	0	0	0
	23		二十三、其他支出	55	0	0	0	0
	24		二十四、债务还本支出	56	0	0	0	0
	25		二十五、债务付息支出	57	0	0	0	0
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0	0	0	0
本年收入合计	27	421.38	本年支出合计	59	421.38	421.38	0	0
年初财政拨款结转和结余	28	0	年末财政拨款结转和结余	60	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	29	0		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0		63				
总计	32	421.38	总计	64	421.38	421.38	0	0

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

单位：万元

部门名称：洛阳市涧西区审计局

2023 年度

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		421.38	355.05	66.33
201	一般公共服务支出	311.00	244.67	66.33
20108	审计事务	311.00	244.67	66.33
2010801	行政运行	250.51	244.67	5.84
2010804	审计业务	32.49	0	32.49
2010806	信息化建设	28.00	0	28.00
208	社会保障和就业支出	66.74	66.74	0
20805	行政事业单位养老支出	66.74	66.74	0
2080501	行政单位离退休	38.86	38.86	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.88	27.88	0
210	卫生健康支出	18.19	18.19	0
21011	行政事业单位医疗	18.19	18.19	0
2101103	公务员医疗补助	18.19	18.19	0
221	住房保障支出	25.45	25.45	0
22102	住房改革支出	25.45	25.45	0
2210201	住房公积金	25.45	25.45	0

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
单位：万元

部门名称：洛阳市涧西区审计局

2023 年度

人员经费			公用经费					
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	295.77	302	商品和服务支出	20.42	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	130.63	30201	办公费	7.18	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	6.00	30202	印刷费	0	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	55.40	30203	咨询费	0	310	资本性支出	0
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30107	绩效工资	26.16	30205	水费	0	31002	办公设备购置	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.88	30206	电费	0	31003	专用设备购置	0
30109	职业年金缴费	0	30207	邮电费	0	31005	基础设施建设	0
30110	职工基本医疗保险缴费	13.13	30208	取暖费	0	31006	大型修缮	0
30111	公务员医疗补助缴费	5.06	30209	物业管理费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30112	其他社会保障缴费	1.20	30211	差旅费	0	31008	物资储备	0
30113	住房公积金	25.45	30212	因公出国（境）费用	0	31009	土地补偿	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	0	31010	安置补助	0
30199	其他工资福利支出	4.86	30214	租赁费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
303	对个人和家庭的补助	38.86	30215	会议费	0	31012	拆迁补偿	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0	31013	公务用车购置	0
30302	退休费	37.25	30217	公务接待费	0	31019	其他交通工具购置	0

30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30304	抚恤金	0	30224	被装购置费	0	31022	无形资产购置	0
30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	31099	其他资本性支出	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	399	其他支出	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	39907	国家赔偿费用支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	2.71	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	6.00	39909	经常性赠与	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	39910	资本性赠与	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	4.53	39999	其他支出	0
30399	其他对个人和家庭的补助	1.61	30240	税金及附加费用	0			
			30299	其他商品和服务支出	0			
人员经费合计		334.63	公用经费合计					20.42

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
单位：万元

部门名称：洛阳市涧西区审计局

2023 年度

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							

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：本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
单位：万元

部门名称：洛阳市涧西区审计局

2023 年度

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				

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。
说明：本部门没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表
单位：万元

部门名称：洛阳市涧西区审计局

2023 年度

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

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，反映按规定程序经人大批复（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。

说明：本部门没有三公经费预算收入，也没有三公经费支出，故本表无数据。

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 421.38 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 105.60 万元，增长 33.44%。主要原因是项目增加，相应的经费增加。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 421.38 万元，其中：财政拨款收入 421.38 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 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 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 421.38 万元，其中：基本支出 355.05 万元，占 84.26%；项目支出 66.33 万元，占 15.74%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 421.38 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 105.60 万元，增长 33.44%。主要原因是项目增加，相应的经费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 421.38 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 105.60 万元，增长 33.44%。主要原因是项目增加，相应的经费增加。

（二）结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 421.38 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）311.00 万元，占 73.80%；社会保障和就业支出（类）66.74 万元，占 15.84%；卫生健康支出（类）18.19 万元，占 4.32%；住房保障支出（类）25.45 万元，占 6.04%。

（三）具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 449.95 万元，支出决算为 421.38 万元，完成年初预算的 93.65%。其中：

1.一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算数为 307.28 万元，决算数 250.51 万元，完成年初预算的 81.52%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员减少，相应的经费减少。

2.一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算数为 30.00 万元，决算数 32.49 万元，完成年初预算的 108.30%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目增加，

相应的经费增加。

3.一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算数为 0.00 万元，决算数 28.00 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目增加，相应的经费增加。

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）。年初预算数为 29.04 万元，决算数 38.86 万元，完成年初预算的 133.82%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是增加退休人员。

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）。年初预算数为 25.43 万元，决算数 27.88 万元，完成年初预算的 109.63%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是保险基数调整。

6.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为 30.81 万元，决算数 18.19 万元，完成年初预算的 59.04%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员减少，相应的经费减少。

7.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为 27.39 万元，决算数 25.45 万元，完成年初预算的 92.92%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员减少，

相应的经费减少。

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 355.05 万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款基本支出增加 85.29 万元，增长 31.62%。主要原因是人员变动。

其中：人员经费 334.63 万元，与上年度相比，人员经费支出增加 79.52 万元，增长 31.17%。主要原因是人员变动。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 20.42 万元，与上年度相比，公用经费支出增加 5.77 万元，增长 39.39%。主要原因是人员变动。主要包括：办公费、工会经费、福利费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度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

本部门 2023 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

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”经费财政拨款支出全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。2023 年度“三公”经费支出决算数与全年预算数无差异。

（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 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，占 0.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，占 0.00%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费，全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。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费，全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元。

公务用车运行支出 0.00 万元。2023 年期末，本部门开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3.公务接待费，全年预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

外宾接待支出 0.00 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 0.00 万元。2023 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费年初预算为 25.56 万元，支出决算为 20.42 万元，完成年初预算的 79.89%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员变动，相应经费变动。机关运行经费较上年度增长 5.77 万元，增长 39.39%，主要原因是人员变动，相应经费变动。

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 0.00 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 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，占政府采购支出总额的 0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2023 年期末，本部门共有车辆 0 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（含）以上设备（不含车辆）0 台。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据统一部署和要求，结合实际情况和开展绩效自评工作实际需求，本部门采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效自主监控、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出全过程的绩效管理模式。本部门整体绩效自评得分 99.4 分，评价等级为优。

绩效目标管理方面，开展的主要工作有：严格按照财政要求开展绩效目标管理工作，合理制定各项目资金的绩效目标和使用效果，并对其进行监控。

绩效运行监控方面，开展的主要工作有：严格按照财政要求进行绩效运行监控，高标准把控各项资金的支出手续和支出内容，做到事前研究，事中监控，事后评价。

绩效评价及结果运用方面，本部门将做好以下工作：加强与财政部门的沟通对接，把绩效评价结果与下一年度预算编制相结合，对绩效评价结果好的项目予以重点支持、优先保障，对绩效

评价结果差的项目，缩减直至取消项目资金预算，实现财政资金效益最大化。结合本部门实际，主要做好以下工作：结合单位各专项审计项目，对审计项目的各项指标进行细化，进行评价。

（二）项目绩效自评结果

2023 年度，本部门项目全年预算合计 66.33 万元（含上年结转资金），支出合计 66.33 万元，预算执行率 100.00%。实际工作中，本部门按照预算执行率、资金管理情况、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标六个方面进行自评，自评结果如下：

本部门需绩效自评项目 4 个，实际自评 4 个，4 个项目自评等级为优，0 个项目自评为良，0 个项目自评为中；4 个项目完成所有绩效指标，0 个项目目标完成存在偏差。

好的方面：绩效目标设置合理，各项工作有序开展，能够基本完成年初设置的目标任务。

存在问题：地方财政吃紧，支出不能完全按时支付。

下步措施：对重点对支出进度较慢的项目进行跟踪检查督促，确保年底前全部完成绩效目标。

（三）重点绩效评价结果

2023 年度，本部门无重点绩效评价项目。

部门整体支出绩效自评情况表							
2023 年度							
部门名称		洛阳市涧西区审计局					
部门整体支出情况 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	部门预算总额	449.95	500.62	423.7	10	84.64 %	9.4
	资金来源：（1）财政拨款	449.95	498.3	421.38	-	84.56 %	-
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0.00%	-
	（3）单位资金	0	2.32	2.32	-	100.0 %	-
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			
	围绕区委、区政府中心工作，聚焦财政资金提质增效、保障改善民生、规范权力运行等方面，实施精准有效监督，着眼于审计工作“全面覆盖”“权威高效”。立足“审计监督首先是经济监督”定位，聚焦财政财务收支真实合法效益审计主责主业，做好常态化“经济体检”工作，推进国家治理体系和治理能力现代化，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，依法开展区级预算执行和其他财政收支审计并出具审计报告；对区管领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的单位负责人实施经济责任审计和自然资源离任审计；指导全区开展内部审计工作；指导全区各单位内部审计工作；省定项目（河南省特大洪涝灾害灾后重建工作专项审计，省创新驱动政策落实和专项资金审计，省重点民生实事专项审计，社区养老体系建设专项审计，地方农信行社资产负债损益审计，巩固脱贫攻坚和乡村振兴专项审计，黄河流域生态保护专项审计）等审计项目；完成区委、区政府交办的其他任务。			围绕区委、区政府中心工作，聚焦财政资金提质增效、保障改善民生、规范权力运行等方面，实施精准有效监督，着眼于审计工作“全面覆盖”“权威高效”。立足“审计监督首先是经济监督”定位，聚焦财政财务收支真实合法效益审计主责主业，做好常态化“经济体检”工作，推进国家治理体系和治理能力现代化，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，依法开展区级预算执行和其他财政收支审计并出具审计报告；对区管领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的单位负责人实施经济责任审计和自然资源离任审计；指导全区开展内部审计工作；指导全区各单位内部审计工作；省定项目（河南省特大洪涝灾害灾后重建工作专项审计，省创新驱动政策落实和专项资金审计，省重点民生实事专项审计，社区养老体系建设专项审计，地方农信行社资产负债损益审计，巩固脱贫攻坚和乡村振兴专项审计，黄河流域生态保护专项审计）等审计项目；完成区委、区政府交办的其他任务。			
年度主要任务							

任务名称		主要内容		实际完成情况				
财政预算和部门预算执行审计		向人大提交审计报告、审计查出问题整改情况报告及结果报告		完成向人大提交审计报告、审计查出问题整改情况报告及结果报告				
经济责任审计工作		受审计委员会委托，对领导干部任期内履行经济责任情况进行审计监督		完成受审计委员会委托，对领导干部任期内履行经济责任情况进行审计监督				
专项审计工作		完成上级安排的全年专项审计及区委区政府交办的其他审计项目		完成上级安排的全年专项审计及区委区政府交办的其他审计项目				
绩效指标								
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差度	偏差原因分析及改进措施
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00	
		工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00	
		绩效指标合理性	合理	100%	2	2	0.00	
	预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	2	2	0.00	
		专项资金细化率	≥95%	95%	1	1	0.00	

		预算调整率	≤10%	10%	1	1	0.00	
		结转结余率	≤15%	15%	1	1	0.00	
		“三公经费”控制率	≤20%	20%	1	1	0.00	
		政府采购执行率	≥90%	90%	1	1	0.00	
		决算真实性	真实	100%	2	2	0.00	
		资金使用合规性	合规	100%	2	2	0.00	
		管理制度健全性	健全	100%	2	2	0.00	
		预决算信息公开性	公开	100%	2	2	0.00	
		资产管理规范性	规范	100%	2	2	0.00	
	绩效管理	绩效目标编制完成率	=100%	100%	2	2	0.00	
		绩效监控完成率	=100%	100%	2	2	0.00	

		绩效自评完成率	=100%	100%	1	1	0.00	
		部门绩效评价完成率	=100%	100%	1	1	0.00	
		评价结果应用率	=100%	100%	1	1	0.00	
产出指标	重点工作 任务完成	完成安排部署的项目审计，规范政府投资行为，提高资金效益，促进廉政建设项目	≥95%	95%	10	10	0.00	
		年度审计工作正常运转	正常运转	100%	5	5	0.00	
		对领导干部任期内履行经济责任情况进行审计监督，客观评价其经济责任履行情况	≥95%	95%	5	5	0.00	
	履职目标 实现	根据 2023 年度省审计厅、市审计局及区审计委员会审计项目计划时间进度完成审计项目	按计划完成	100%	5	5	0.00	
效益指标	履职效益	进一步提升审计监督的质量和效率，推动实现我区一级预算单位审计监督“全覆盖”的目标	≥98%	98%	10	10	0.00	

		通过对领导干部任期内履行经济责任情况进行审计监督，客观评价其经济责任履行情况	≥98%	98%	5	5	0.00	
		规范被审计单位开支行为，确保开支合理合法，达到节约财政资金，维护政府项目资金效益	≥98%	98%	5	5	0.00	
	满意度	省审计厅、市审计局	≥98%	98%	5	5	0.00	
		润西区委、区政府满意度	≥98%	98%	5	5	0.00	
		被审计单位满意度	≥98%	98%	5	5	0.00	
	总分				100	99.4		

项目绩效自评表								
2023 年度								
项目名称	金审工程三期建设经费							
主管部门	洛阳市涧西区审计局		实施单位		洛阳市涧西区审计局			
项目资金 （万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行数	得分	
	年度资金总额：	0	28	28	10	100.0 %	10.00	
	财政拨款	0	28	28		100.0 %	－	
	财政专户管理资金	0	0	0	－	0.00%	－	
	单位资金	0	0	0	－	0.00%	－	
资金管理 情况			情况说明		值（20）	得分	存在问题和改进措施	
	安排科学性		按专门预算编制和资金管理办法等 相关要求，安		5	5	无	
	拨付合规性		严格按照国库集中支付制度等有关 规定支付资金		5	5	无	
	使用规范性		严格按照下达预算的科目和项目执 行		5	5	无	
	预算绩效管理情况		入库绩效管理，设置绩效目标，开展 专项支出		5	5	无	
年度总体 目标	预期目标		实际完成情况					
	根据《金审工程三期县区审计机关建设方案》，开展审计专网建设和视频会商系统升级。		根据《金审工程三期县区审计机关建设方案》，顺利完成审计专网建设和视频会商系统升级。					
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	资金使用合规性	≥ 95%	95%	10	10	0.00	

产出指标	数量指标	金审工程三期建设覆盖率	≥ 95%	95%	10	10	0.00	
	质量指标	任务完成率	≥ 95%	95%	10	10	0.00	
	时效指标	年度审计工作正常运转	≥ 95%	95%	10	10	0.00	
效益指标	经济效益指标	财政资金使用合规性	有效促进	100%	15	15	0.00	
	社会效益指标	审计覆盖面	有效促进	100%	10	10	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥ 95%	95%	5	5	0.00	
总分					100	100		

项目绩效自评表								
2023 年度								
项目名称	审计网络维护服务费							
主管部门	洛阳市涧西区审计局		实施单位		洛阳市涧西区审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行数	得分	
	年度资金总额:	8.3	8.3	1	10	12.05 %	1.21	
	财政拨款	8.3	8.3	1	-	12.05 %	-	
	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	门预算编制和资金管理办法等相关要求。 安		5	5	无	
		拨付及时性	严格按照国库集中支付制度等有关规定 支付资金		5	5	无	
		使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行		5	5	无	
		预算绩效管理情况	纳入绩效管理，设置绩效目标、开展专项 支出		5	5	无	
年度总体 目标	预期情况				实际完成情况			
	根据《河南省审计厅关于印发全省在線实时联网审计建设工作方案的通知》，审计局对区一级预算单位的财务和业务数据实施在线实时联网审计工作，进一步提升审计监督的质量和效益，推动实现预算单位审计监督“全覆盖”。				设工作方案的通知》，审计局对区一级预算单位的财务和业务数据实施在线实时联网审计工作，进一步提升审计监督的质量			
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	资金使用合规性	≥95%	95%	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	在线联网审计一级预算单位覆盖	≥95%	95%	10	10	0.00	
	质量指标	任务完成率	≥95%	95%	10	10	0.00	
	时效指标	年度审计工作正常运转	≥95%	95%	10	10	0.00	
效益指标	经济效益指标	财政资金使用合规性	有效促进	100%	10	10	0.00	
	社会效益指标	审计覆盖面	有效促进	100%	15	15	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥95%	95%	5	5	0.00	
总分					100	91.21		

项目绩效自评表									
2023 年度									
项目名称	审计业务项目经费								
主管部门	洛阳市涧西区审计局			实施单位		洛阳市涧西区审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额：	30		30	29.75	10	99.17 %	9.92	
	财政拨款	30		30	29.75	-	99.17 %	-	
	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									
资金管理情况	安措科学性	按专门预算编制和资金管理办法等相关要求。按照国库集中支付制度等有关规定支付资金。				5	5	无	
	拨付合规性	严格按照国库集中支付制度等有关规定支付资金。				5	5	无	
	使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行。				5	5	无	
	预算绩效管理情况	纳入绩效管理，设置绩效目标，开展专项支出。				5	5	无	
	预期目标								
年度总体目标	履行审计监督职责，完成省审计厅、市审计局安排的重大项目及外出交叉审计及培训任务，开展区委区政府安排的与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，对群众关心的领域、重点部门、重点资金、重点项目实施审计。				实际完成情况				
绩效指标									
一级指	二级指标	三级指标		年度指标值	实际值完成	分	得分	偏差	偏差原因

标				值	值		度	分析及改进措施
成本指标	经济成本指标	资金细化率	≥95%	95%	10	10	0.00	
产出指标	数量指标	完成审计项目数量	≥3 个	3 个	10	10	0.00	
	质量指标	审计发现问题	≥15 个	15 个	10	10	0.00	
	时效指标	按要求完成审计任务	及时完成	100%	10	10	0.00	
	经济效益指标	规范被审计单位收支行为	有效促进	100%	10	10	0.00	
	社会效益指标	发现问题进行反映提出整改意见	有效促进	100%	15	15	0.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	省、市审计部门、区委区政府	≥95%	95%	5	5	0.00	
总分					100	99.92		

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、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。

九、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、

伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。