

2023年度南雄市审计局部门决算

目 录

第一部分：南雄市审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：南雄市审计局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：南雄市审计局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：南雄市审计局概况

一、部门主要职责

南雄市审计局的主要职责是：负责全市审计工作；起草与审计工作有关的规范性文件，拟订本市审计制度，制定审计指南并监督执行；向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的审计报告；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工作报告、审计查出问题整改情况报告；对市管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；依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，协助配合有关部门查处相关重大案件；指导和监督全市内部审计工作；完成市委、市政府和韶关市审计局交办的其他任务。

二、部门机构设置

南雄市审计局内设机构9个，即：办公室、计划和整改监督股、法规审理股、电子数据审计股、经济责任审计股、财政金融与外资审计股、行政事业与经贸审计股、农业与资源环保审计股、固定资产投资审计股。下设1个公益一类事业单位：南雄市审计服务中心。

三、部门决算单位构成

本部门决算为单位本级决算。

第二部分：南雄市审计局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：南雄市审计局

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	637.27	一、一般公共服务支出	31	498.97
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	80.81
	9		九、卫生健康支出	39	17.03
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	10.13
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	30.33
	20		二十、粮油物资储备支出	50	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
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	637.27	本年支出合计	57	637.27
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	637.27	总计	60	637.27

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

部门：南雄市审计局

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		637.27	637.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	498.97	498.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	498.97	498.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	297.48	297.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	92.24	92.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	1.38	1.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	104.59	104.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	3.29	3.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	80.81	80.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	79.87	79.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	20.01	20.01	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	39.91	39.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.95	19.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.95	0.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.03	17.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.03	17.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.12	12.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.91	4.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.13	10.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	10.13	10.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	10.13	10.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	30.33	30.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	30.33	30.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	30.33	30.33	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。

支出决算表

部门：南雄市审计局

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		637.27	515.36	121.91	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	498.97	377.07	121.91	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	498.97	377.07	121.91	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	297.48	272.48	25.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	92.24	0.00	92.24	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	1.38	0.00	1.38	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	104.59	104.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	3.29	0.00	3.29	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	80.81	80.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	79.87	79.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	20.01	20.01	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	39.91	39.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.95	19.95	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.95	0.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.51	0.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.44	0.44	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.03	17.03	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.03	17.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.12	12.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	4.91	4.91	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10.13	10.13	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	10.13	10.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	10.13	10.13	0.00	0.00	0.00	0.00

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
221	住房保障支出	30.33	30.33	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	30.33	30.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	30.33	30.33	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：南雄市审计局

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	637.27	一、一般公共服务支出	33	498.97	498.97	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	80.81	80.81	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	17.03	17.03	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	10.13	10.13	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	30.33	30.33	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

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	637.27	本年支出合计	59	637.27	637.27	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	637.27	总计	64	637.27	637.27	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：南雄市审计局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	637.27	515.36	121.91
201	一般公共服务支出	498.97	377.07	121.91
20108	审计事务	498.97	377.07	121.91
2010801	行政运行	297.48	272.48	25.00
2010804	审计业务	92.24	0.00	92.24
2010806	信息化建设	1.38	0.00	1.38
2010850	事业运行	104.59	104.59	0.00
2010899	其他审计事务支出	3.29	0.00	3.29
208	社会保障和就业支出	80.81	80.81	0.00
20805	行政事业单位养老支出	79.87	79.87	0.00
2080501	行政单位离退休	20.01	20.01	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.91	39.91	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.95	19.95	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.95	0.95	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.51	0.51	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.44	0.44	0.00
210	卫生健康支出	17.03	17.03	0.00
21011	行政事业单位医疗	17.03	17.03	0.00
2101101	行政单位医疗	12.12	12.12	0.00
2101102	事业单位医疗	4.91	4.91	0.00
213	农林水支出	10.13	10.13	0.00
21399	其他农林水支出	10.13	10.13	0.00
2139999	其他农林水支出	10.13	10.13	0.00
221	住房保障支出	30.33	30.33	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
22102	住房改革支出	30.33	30.33	0.00
2210201	住房公积金	30.33	30.33	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：南雄市审计局

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
301	工资福利支出	437.13	302	商品和服务支出	58.23
30101	基本工资	100.92	30201	办公费	11.11
30102	津贴补贴	114.93	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	81.49	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.10
30107	绩效工资	31.63	30205	水费	0.30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.91	30206	电费	2.30
30109	职业年金缴费	19.95	30207	邮电费	1.95
30110	职工基本医疗保险缴费	17.03	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.95	30211	差旅费	5.85
30113	住房公积金	30.33	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	20.01	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.99
30302	退休费	20.01	30217	公务接待费	0.96
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.20
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.99
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.14
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	17.36
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	457.13		公用经费合计	58.23

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

部门：南雄市审计局

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、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：南雄市审计局

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	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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：南雄市审计局

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
3.95	0.00	2.99	0.00	2.99	0.96	3.95	0.00	2.99	0.00	2.99	0.96

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。

第三部分：南雄市审计局2023年度部门决算 情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

南雄市审计局2023年度总收入637.27万元，其中本年收入637.27万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入637.27万元，比上年决算数增加156.36万元，增长32.5%。主要变动情况：一是政府性基金预算收入部分今年在一般公共预算收入中编列，二是异地交叉审计业务相关经费增加，三是人员经费调入及新招入录人员相关经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少94.82万元，下降100%。主要变动情况：今年政府性基金预算财政拨款收入部分编列在一般公共预算财政拨款收入中。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

南雄市审计局2023年度总支出637.27万元，其中本年支出637.27万元。具体情况如下：

1. 基本支出515.36万元，比上年决算数增加34.41万元，增长7.2%。主要变动情况：一是人员经费调入及新招入录人员相关经费增加，二是异地交叉审计业务相关经费增加。

2. 项目支出121.91万元，比上年决算数增加22.46万元，增长22.6%。主要变动情况：今年上级统一组织的异地交叉审计项目增多，审计业务经费增加。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

南雄市审计局2023年度财政拨款收入合计637.27万元。其中：一般公共预算财政拨款收入637.27万元，比上年决算数增加156.36万元，增长32.5%；主要变动情况：一是政府性基金预算收入部分今年在一般公共预算收入中编列，二是异地交叉审计业务相关经费增加，三是人员经费调入及新招入录人员相关经费增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少94.82万元，下降100%；主要变动情况：今年政府性基金预算财政拨款收入部分编列在一般公共预算财政拨款收入中；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长-%（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

南雄市审计局2023年度财政拨款支出合计637.27万元。其中：一般公共预算财政拨款支出637.27万元，比年初预算数增加21.05万元，增长3.4%；主要变动情况：年中人员的离职及新招录

导致人员经费变化；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长-%（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长-%（基数为0，不可比）。

三、2023年度财政拨款“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

南雄市审计局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.95万元，完成全年预算3.95万元的100%，比上年决算数增加0.11万元，增长2.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的-%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长-%（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为2.99万元，完成预算2.99万元的100%，比上年决算数增加0.13万元，增长4.5%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的-%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长-%（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为2.99万元，完成预算2.99万元的100%，比上年决算数增加0.13万元，增长4.5%；公务接待费支出决算为0.96万元，完成预算0.96万元的100%，比上年决算数减少0.02万元，下降2.0%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出与预算持平。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：公务用车外出进行异地交叉审计项目次数增多，公务用车运行维护费增加。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出2.99万元，占75.7%；公务接待费支出0.96万元，占24.3%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.99万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出2.99万元，公务用车保有量为1辆，主要用于领导干部公务活动用车。

3. 公务接待费支出0.96万元，主要用于日常公务接待各项支出，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待10次，接待人数共102人。主要包括省、市、县级领导干部来我单位进行的相关调研及业务交流。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出58.23万元，比上年决算数增加1.85万元，增长3.3%。主要增减变动情况是：办公经费、差旅费及其他商品和服务支出增加。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额3.66万元，其中：政府采购货物支出1.73万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.93万元。授予中小企业合同金额2.62万元，占政府采购支出总额的71.6%，其中：授予小微企业合同金额2.62万元，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货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的-%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的46.1%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 我部门本年度未开展项目支出绩效自评，未开展项目重点绩效评价。根据预算绩效管理要求，我部门本年度组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出637.27万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，我部门整体支出绩效管理工作总体情况良好，通过对财政资金按专款专用，独立核算，统一支付，严格把关的原则进行管理，规范了资金审批和支付程序，提高了资金的使用效率。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数616.22万元，执行数637.27万元，完成预算的103.4%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是预算编制方面，我局严格按照市财政局要求编制、审核、报送年初预算，二级项目入库率100%；二是预算执行方面，我局严格执行年初预算，无预算调剂事项，年中因上级统一组织的异地交叉审计项目增加，追加审计业务经费25万元，并严格按预算范围支出；三是信息公开方面，我局已按规定在政府网站及单位门户网公开预决算文件、相关的绩效评价资料等；四

是绩效管理方面，我局在绩效目标管理、事前绩效评估、绩效监控、绩效结果应用方面制定了相关的预算绩效管理制度，并按照规定编制部门整体绩效目标；五是采购管理方面，我局制定了相关的采购内部控制制度，编制了面向中小企业预留采购份额方案，政府采购自查自纠及上级检查均未发现不合规事项；六是资产管理方面，我局按时编制、上报行政事业国有资产年报、月报，并制定了资产管理实施办法，加强资产内部管理；七是运行成本方面，我局经济成本控制情况良好，预算均按照相关文件标准进行编制，单位能耗及物业管理均严格控制成本，三公经费支出未超出预算。发现的问题及原因主要是部门绩效重视程度仍有待提高，部分绩效目标不够科学、全面，对于需要开展绩效评价的项目缺乏跟踪。下一步改进措施主要是提高部门绩效主体意识，健全绩效协调管理机制，提升部门整体支出绩效目标编制质量。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

经营收入：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取得的收入。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

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。

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。

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。

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人员支出和公用支出。

项目支出：指在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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、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

部门基本情况表



部门名称		南宁市审计局				备注
基本情况	财政供养人员数	25	预算安排年度	2023年		
	下属单位数量	1	填报日期	2024. 5. 22		
年度部门预算	上年度	按支出类型分	预算金额(万元)	按资金来源分	预算金额(万元)	
		其中: 基本支出	340.68	其中: 财政拨款	473.68	
		项目支出	133	其他资金		
	本年度	按支出类型分	预算金额(万元)	按资金来源分	预算金额(万元)	
		其中: 基本支出	506.62	其中: 财政拨款	616.22	
		项目支出	109.6	其他资金		
本年度已完成工作目标(简述)	2023年南宁市审计局始终坚持党的领导, 协调推进和督促落实市委和市委审计委员会决策部署, 认真执行年度审计项目计划。围绕中心工作, 全面提升审计工作成效; 突出改革创新, 全面提升审计监督效能。坚持全程管控, 全面提升审计工作质量; 强化跟踪督促, 全面提升审计整改实效。2023年, 我局共完成审计项目19项, 审计查出主要问题金额1, 894万元, 其中: 违规金额281万元, 损失浪费金额13万元, 管理不规范金额1, 600万元, 移送相关部门处理事项10个。					
年度重点工作任务	名称	主要实施内容	指标	本年度计划完成水平	完成情况	主要描述本年度的主要工作任务。
	任务1:	主管审计工作	总体工作完成率	100%	100%	
	任务2:	制定审计项目计划并监督执行	重点工作完成率	100%	100%	
	任务3:	审计重大事项, 出具审计报告, 在法定职权范围内做出审计决定	预决算公开情况	按时公开	按时公开	
绩效目标	目标1:	围绕中心工作, 全面提升审计工作成效、审计监督效能和审计工作质量				
	目标2:	制定审计项目计划, 按计划实施审计项目, 完成全年审计工作规划				
	目标3:	完成各类重大事项审计工作, 出具审计报告, 对审计事项作出审计决定				
部门履职的整体效果	指标类型	指标名称	本年度计划完成水平	本年度实际完成水平	指标解释或计算公式	主要反映部门履职带来的社会、经济和环境效益, 部门根据自身特点设置。
	产出指标	指标1: 完成审计项目数	19个	19个		
		指标2: 审计项目按时完成率	大于85%	100%	已完成的审计项目/全年审计项目计划	
		指标3: 成本不超预算	控制在预算范围内	控制在预算范围内	审计成本在预算范围之内	
	效果指标	指标1: 审计整改及时性	整改期限内完成	整改期限内完成	在规定时间内完成整改情况	
		指标2: 审计建议采纳率	大于90%	100%	被采纳的审计建议/提出的审计建议	
满意度指标	指标1: 群众满意度	大于80%	大于80%	人民群众满意度		
年度部门决算	资金来源	名称	上年度资金(万元)	本年度资金(万元)	到位率	根据实际情况填列。其中: “三公”经费从部门决算-支出决算明细表(05)中取数。
		合计	580.4	637.27	100%	
		其中: 财政拨款	580.4	637.27	100%	
		其他收入				
	资金运用	名称	上年度资金(万元)	本年度资金(万元)	预算实际完成率	
		合计	580.4	637.27	100%	
		(一) 基本支出	480.95	515.36	100%	
		其中: 1. 公用经费	56.38	58.23	100%	
		2. 人员经费	424.57	457.13	100%	
		3. 财政政府采购支出	14.58	3.65	100%	
(二) 项目支出	99.45	121.91	100%			
(三) “三公”经费	3.83	3.95	100%			
保障机制	确保绩效目标实现的措施	组织机构	办公室			
		相关管理制度	《南宁市审计局预算绩效管理制度》等。			
其他需要说明的情况						

部门整体自评

单位名称	廉江市审计局	附人数(编制总数)	34	行政(参公)编制数小计	19	单位数	1
年度总体目标	1. 提出审计领域坚持党的政策建议, 协调推进和督促落实市委和市委审计委员会决策部署, 研究提出年度审计项目计划; 2. 围绕中心工作, 全面提升审计工作成效; 突出改革创新, 全面提升审计监督效能; 3. 坚持全程监管, 全面提升审计工作质量; 4. 强化跟踪督促, 全面提升审计整改实效。	公益一类编制数小计	15	公益二类编制数小计	0		
年度完成情况	2023年廉江市审计局始终坚持党的领导, 协调推进和督促落实市委和市委审计委员会决策部署, 认真执行年度审计项目计划。围绕中心工作, 全面提升审计工作成效; 突出改革创新, 全面提升审计监督效能; 坚持全程监管, 全面提升审计工作质量; 强化跟踪督促, 全面提升审计整改实效。2023年, 我局共完成审计项目19项, 审计查出主要问题金额1,894万元, 其中: 违规金额281万元, 损失浪费金额13万元, 管理不规范金额1,600万元, 移送相关部门处理事项10个。						
年度部门预算情况		总预算(万元)	616.22	部门预算		其他事业发展支出	
		基本支出	506.62	项目支出	109.60	市(区)本级资金	616.22
		专项资金	0.00	其他来源资金	0.00	其他来源资金	0.00
一级指标	二级指标	三级指标	得分/自评	分值	评分依据、未达标原因、改进措施	指标解释	评分标准
履职效能	整体效能	部门整体绩效目标产出指标完成情况	20	20	2023年, 我局共完成审计项目19项, 审计查出主要问题金额1,894万元, 其中: 违规金额281万元, 损失浪费金额13万元, 管理不规范金额1,600万元, 移送相关部门处理事项10个。	反映年度预算编制时确定的部门整体绩效目标中产出指标完成情况。	1. 首先根据绩效目标表(实际完成值/年初目标值)计算指标完成率。按完成率计分, 并设置及格门线: 完成率60%以下为不及格, 不得分; 完成率为60%-100%的, 得分=完成率×本指标分值; 完成率为100%-150%的, 得满分; 完成率高于150%的, 得一半分。 2. 再计算本评价指标的综合得分=各产出指标得分合计÷产出指标个数。 3. 如未报整体绩效目标, 此项目自评不得分。
		部门整体绩效目标效益指标完成情况	20	20	2023年廉江市审计局始终坚持党的领导, 协调推进和督促落实市委和市委审计委员会决策部署, 认真执行年度审计项目计划。围绕中心工作, 全面提升审计工作成效; 突出改革创新, 全面提升审计工作质量; 强化跟踪督促, 全面提升审计整改实效。	反映年度预算编制时确定的部门整体绩效目标中效益指标完成情况。	1. 廉江市审计局2023年工作总结合28. 2023年部门整体支出绩效目标表(审计局) 1. 高州市审计局2023年工作总结合28. 2023年部门整体支出绩效目标表(审计局)
		部门预算资金支出率	10	10	我单位指标执行进度90%。	反映部门预算资金支出进度。	20 单位指标执行情况表(按单位)
	预算编制	新增项目事前绩效评估	2	2	我部门二级项目金额均未达到事前绩效评估范围, 无需要开展项目事前绩效评估事项。	反映部门对新申请新增预算项目是否按要求范围开展绩效评估, 是否按《指南》的程序和内容开展工作, 评分采用扣分法。 1. 应评估项目超过3个的, 有1项没有开展评估, 扣1分。 2. 应评估项目5个以内的, 有1项没有开展评估, 即不得分。	
		预算编制约束性	4	3.94	2023年无预算调剂, 年中追加审计业务经费25万元, (1-预算调剂发生额)×分值×60%+(1-年中追加资金占比率)×分值×40%=(1-0)*4*60%+(1-25/616.22)*4*40%=3.94	反映部门预算的调剂、年中追加资金情况。	2. 2023年部门预算批复表 3. 年中追加-3388#关于安排2022年度财政管理收支情况异地交叉专项审计经费请示(审计局)-4. 24 4. 廉江市审计局2023年部门决算报表

预算执行	财务管理合规性	3	3	无上级检查不合规事项，并已制定相关的财务管理规章制度规范日常财务管理。	反映部门（单位）财务管理规范性	支出范围、程序、用途、核算应符合国家财政法规和财务管理规定及有关专项资金管理办法的规定，具体根据审计（以部门预算审计和专项审计为主）和财会监督意见采取扣分法评分： 1. 明确指出的问题和处理意见的，并限期整改的，1项扣0.5分； 2. 未明确处理意见，属于因主管单位制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒领、挪用、挤占的，1项扣0.5分； 3. 连续两年对因业务主管单位责任引发的同一问题提出意见，或主管单位未落实相关审计和财会监督整改意见的，1项扣1分。 根据上述扣分情况扣完为止，审计提出的资产管理、采购等合规性在相应指标扣完为止，在此项指标不重复扣分。	27. 南雄市审计局制度汇编
信息公开	预算公开合规性	2	2	已按规定在政府门户网站及单位门户网站公开预算决算文件、相关的绩效评价资料。	反映部门（单位）预算决算公开执行的到位情况	预算、决算公开合规性各占50%。对未公开预算或决算的非涉密部门，得分0分。已公开部门预算的，分别按及时性（10%）、规范性（40%）2个方面考核：一是非涉密部门在财政部门批复本部门预算后，20日内向社会公开的得10%分值，未及公开的得0分。二是根据公开规范性检查指标计算得分，即：公开工作合规指标数量÷检查指标数量×40%分值。	5. 2022年南雄市审计局部门决算 6. 2023年南雄市审计局部门预算
绩效管理	绩效信息公开情况	1	1	已按规定在政府网站及单位门户网站公开预算决算文件、相关的绩效评价资料。	反映部门（单位）绩效信息公开执行的到位情况	绩效目标、绩效自评资料按规定在单位网站公开情况。 1. 绩效目标在规定时间内公开的，得满分，否则不得分。 2. 绩效自评资料在规定时间内公开的，得满分，否则不得分。 3. 目标公开情况和自评资料公开情况得分各占50%，计算出本指标的总分。	7. 2022年部门决算公开截图（南雄市人民政府网） 8. 2023年部门预算公开截图（南雄市人民政府网） 9. 2023年部门预算及2022年部门决算公开截图（审计局门户网站）
	绩效管理制度建设	5	5	已制定相关的预算绩效管理制	反映部门和下属单位绩效管理、绩效评价运行监控、绩效评价管理、绩效评价结果应用等预算绩效管理制度的建设情况	1. 部门出台对本级使用资金管理制明确绩效要求的，得满分，否则不得分。绩效要求应包含绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、绩效评价结果应用等方面。 2. 部门出台制度，明确机关处室、机关与下属单位的绩效职责分工要求的，得满分，否则不得分。 3. 制度形式可以为专门规定，也可以是综合制度。内容有缺漏的，酌情扣分。以上两项得分各占50%，算出本指标综合得分。	10. 南雄市审计局预算绩效管理制
	绩效管理执行	10	10	均严格按照财政部门要求报送绩效评价资料。	反映部门和下属单位在绩效管理、绩效评价运行监控、绩效评价管理、绩效评价结果应用等方面的执行情况	1. 根据评价部门整体预算绩效目标和项目绩效目标填报质量评分。 2. 根据部门自评复核等绩效情况评分。 3. 部门对重点绩效评价问题整改情况反馈，未及反馈的，一项扣2分；纳入重点监控范围的资金，如未按要求整改，1次扣1分。 4. 以上3项得分分别占40%、40%和20%权重，计算出本指标的综合得分	28. 2023年部门整体支出绩效目标表（审计局）
	采购意向公开合规性	0.5	0.5	已公开采购意向。	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向100%公开的得满分，否则不得分。	
	采购意向公开合规性	1.5	1.5	已公开采购意向。	反映采购意向公开完整性、及时性情况。	采购意向公开时限，原则不得晚于采购活动开始前30日。纳入部门预算支出范围的采购项目，预算单位应当在部门预算批复后40日内，在政府采购系统填报采购意向要素，各主管预算部门通过政府采购系统汇总本部门、本系统所有预算单位的采购意向（涉密信息除外）后，在部门预算批复后60日内予以公开。符合规定的，得满分，否则不得分。	
管理效率	采购内部控制制度建设	1	1	已制定相关的采购内部控制制度。	反映部门政府采购内部控制管理制度建设情况。	部门建立政府采购内部控制管理制度并报财政部门备案的，得1分，否则不得分。	12. 南雄市审计局政府采购内部控制制度 13. 雄审〔2021〕7号-关于印发《南雄市审计局政府采购内部控制制度（试行）》的通知
	采购活动合规性	2	2	自查自纠及上级检查均无不合规事项。	反映部门政府采购活动合法合规性情况。	采购投诉处理，经财政部门查证认定投诉事项成立的，发现1例扣1分，扣完为止。	21. 政府采购专项整改自查自纠及整改情况统计表-南雄市审计局 附件1:南雄市审计局发现问题汇总表（自查） 22. 附件2:南雄市审计局政府采购服务实施情况自查报告

附件4

部门整体支出绩效自评报告

- 28 -

部门名称：南雄市审计局（公章）



填报人：刘可欣

联系电话：15602269813

填报日期：2024年5月22日



一、部门基本情况

(一) 部门职能。南雄市审计局主要职能是负责全市审计工作;起草与审计工作有关的规范性文件,拟订本市审计制度,制定审计指南并监督执行;向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的审计报告;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工作报告、审计查出问题整改情况报告;对市管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;依法检查审计决定执行情况,督促整改审计查出的问题,协助配合有关部门查处相关重大案件;指导和监督全市内部审计工作;完成市委、市政府和韶关市审计局交办的其他任务。

(二) 年度总体工作和重点工作任务。一是坚持立足经济监督定位,深耕细作财政审计责任田。二是突出“以人民为中心”思想,执审为民执审惠民。三是突出国有资产管理审计重要要求,加强企事业单位的监督管理。四是加强内部审计工作调研和指导监督,促进内审工作提质增效。五是立足经济监督定位,推进审计整改走深走实。

(三) 部门整体支出绩效目标。一是围绕中心工作,全面提升审计工作成效、审计监督效能和审计工作质量。二是制定审计项目计划,按计划实施审计项目,完成全年审计工作规划。三是完成各类重大事项审计工作,出具审计报告,对审计事项作出审计决定。

(四) 部门整体支出情况。2023 年收入决算 637.27 万

元，其中：一般公共预算拨款 637.27 万元，政府性基金预算拨款 0 万元。2023 年支出决算 637.27 万元，比上年增加 56.87 万元，增长 9.79%，主要原因为新招录 1 名行政人员相关经费增加、审计业务量增加等。其中：一般公共预算拨款 637.27 万元，政府性基金预算拨款 0 万元。基本支出决算 515.36 万元，上年度 480.95 万元，比上年增加 34.41 万元，增长 7.15%，主要原因为异地交叉审计业务相关经费增加等。项目支出 121.91 万元，上年度 99.44 万元，比上年增加 22.47 万元，增长 22.60%，主要原因为今年上级统一组织的异地交叉审计项目增多，审计业务经费增加等。

二、绩效自评情况

（一）履职效能分析

市审计局全年统筹谋划审计项目 19 个（已调减 2 个，新增 1 个），涉及财政预算执行和其他财政收支情况审计、政府投资和公路改建工程审计、领导干部经济责任以及自然资源离任（任中）审计、国企财务收支情况审计等。向市委审计委员会提交审计专报 2 份，其中市委书记批示 1 份。审计查出主要问题金额 1894 万元（其中：违规金额 281 万元，损失浪费金额 13 万元，管理不规范金额 1600 万元），发现非金额计量问题 62 个，提出审计建议 37 条，采纳率 100%，移送相关部门处理事项 10 个，移送处理金额 398 万。开展异地交叉审计项目 2 个，派出审计骨干 10 余名；支持韶关市委巡察工作 2 次。

（二）管理效率分析

一是预算编制方面，我局严格按照市财政局要求编制、审核、报送年初预算，二级项目入库率 100%；二是预算执行方面，我局严格执行年初预算，无预算调剂事项，年中因上级统一组织的异地交叉审计项目增加，追加审计业务经费 25 万元，并严格按预算范围支出；三是信息公开方面，我局已按规定在政府网站及单位门户网公开预决算文件、相关的绩效评价资料等；四是绩效管理方面，我局在绩效目标管理、事前绩效评估、绩效监控、绩效结果应用方面制定了相关的预算绩效管理制度，并按照要求编制部门整体绩效目标；五是采购管理方面，我局制定了相关的采购内部控制制度，编制了面向中小企业预留采购份额方案，政府采购自查自纠及上级检查均未发现不合规事项；六是资产管理方面，我局按时编制、上报行政事业国有资产年报、月报，并制定了资产管理实施办法，加强资产内部管理；七是运行成本方面，我局经济成本控制情况良好，预算均按照相关文件标准进行编制，单位能耗及物业管理均严格控制成本，三公经费支出未超出预算。

- 98 -

（三）自评结论

部门整体支出绩效目标设置与年度工作任务、部门职能规划贴切、合理，部门整体支出绩效目标完成情况良好，部门整体制度保障完善，部门资金内部管理机制健全。

三、存在问题及改进意见

部门绩效重视程度仍有待提高，部分绩效目标不够科学、全面，对于需要开展绩效评价的项目缺乏跟踪。下一步

将提高部门绩效主体意识，健全绩效协调管理机制，提升部门整体支出绩效目标编制质量。