

2023年度  
南阳市卧龙区审计局部门决算

二〇二四年九月

# 目 录

## 第一部分 南阳市卧龙区审计局概况

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**

#### **第五部分 附件**

# 第一部分 南阳市卧龙区审计局概况

## 一、部门职责

(一) 在区审计委员会的领导下开展审计工作，贯彻执行审计工作方针、政策，制定全区审计规章制度，负责全区审计业务工作，重大事项向审计委员会请示报告。

(二) 根据《审计法》的规定，直接进行下列审计：

1. 区级财政预算执行情况、决算和其他财政收支；
2. 区级机关、事业单位及下属单位财政财务收支；
3. 乡镇人民政府、街道办事处、龙王沟办事处预算的执行情况和决算；
4. 地方国有金融机构的财务收支和资产负债及损益情况；
5. 区政府部门管理的和受市、区政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；
6. 国家组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；
7. 其他法律法规规定应由审计局进行的审计；

(三) 向区长提交区级预算执行情况的审计结果报告；受区政府委托，向区人大常委会提出同级预算执行情况和其他财政财务收支审计工作报告。

(四) 负责全区有关行业审计、专项审计和审计调查，对党政群众机关干部和国有企事业单位及国有控股企业集团领导人进行任期经济责任审计；依法受理被审计单位对审计机关审计决定的复议申请。

(五) 负责区属国有重点大型企业和国家重点建设项目的审计监督；经授权委托，对其他国有企业、国有控股企业和国家建

设项目进行审计监督。

(六) 指导全区的内部审计工作，监督全区社会审计组织的审计业务质量；对全区会计事务所及执业质量进行监督，组织审计专业培训。

(七) 承办区政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

南阳市卧龙区审计局部门内设2个机构：分别是南阳市卧龙区审计局、南阳市卧龙区经济责任审计服务中心。

从决算单位构成看，我部门决算包括：本级决算、南阳市卧龙区审计局、南阳市卧龙区经济责任审计服务中心。按照决算编报要求，纳入我部门2023年度部门决算编报范围的单位共2个，分别是南阳市卧龙区审计局、南阳市卧龙区经济责任审计服务中心。南阳市卧龙区经济责任审计服务中心财务不独立核算，未单独编制决算。

## 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：南阳市卧龙区审计局

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	630.58	一、一般公共服务支出	32	540.51
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	76.38
	9		九、卫生健康支出	40	13.69
	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	0.00
	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
<b>本年收入合计</b>	27	630.58	<b>本年支出合计</b>	58	630.58
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	
<b>总计</b>	31	630.58	<b>总计</b>	62	630.58

注：本表反映部门本年度的总收入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：南阳市卧龙区审计局

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		630.58	630.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	540.51	540.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	540.42	540.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	366.27	366.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	107.74	107.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	42.10	42.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	24.30	24.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013201	行政运行	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	76.38	76.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	75.44	75.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	52.88	52.88	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	22.56	22.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.69	13.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.69	13.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.41	12.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.28	1.28	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：南阳市卧龙区审计局

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		630.58	456.44	174.14	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	540.51	366.37	174.14	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	540.42	366.27	174.14	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	366.27	366.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	107.74	0.00	107.74	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	42.10	0.00	42.10	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	24.30	0.00	24.30	0.00	0.00	0.00
20132	组织事务	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2013201	行政运行	0.09	0.09	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	76.38	76.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	75.44	75.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	52.88	52.88	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	22.56	22.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.69	13.69	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.69	13.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.41	12.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.28	1.28	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：南阳市卧龙区审计局

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	630.58	一、一般公共服务支出	33	540.51	540.51	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	76.38	76.38	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	13.69	13.69	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	0.00	0.00	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
<b>本年收入合计</b>	27	630.58	<b>本年支出合计</b>	59	630.58	630.58	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				
<b>总计</b>	32	630.58	<b>总计</b>	64	630.58	630.58	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：南阳市卧龙区审计局

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	630.58	456.44	174.14
201	一般公共服务支出	540.51	366.37	174.14
20108	审计事务	540.42	366.27	174.14
2010801	行政运行	366.27	366.27	0.00
2010802	一般行政管理事务	107.74	0.00	107.74
2010804	审计业务	42.10	0.00	42.10
2010806	信息化建设	24.30	0.00	24.30
20132	组织事务	0.09	0.09	0.00
2013201	行政运行	0.09	0.09	0.00
208	社会保障和就业支出	76.38	76.38	0.00
20805	行政事业单位养老支出	75.44	75.44	0.00
2080501	行政单位离退休	52.88	52.88	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.56	22.56	0.00
20808	抚恤	0.94	0.94	0.00
2080801	死亡抚恤	0.94	0.94	0.00
210	卫生健康支出	13.69	13.69	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.69	13.69	0.00
2101101	行政单位医疗	12.41	12.41	0.00
2101103	公务员医疗补助	1.28	1.28	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：南阳市卧龙区审计局

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	345.76	302	商品和服务支出	27.43	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	120.42	30201	办公费	3.23	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	27.21	30202	印刷费	0.57	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	76.02	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	14.25
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	18.80	30205	水费	0.20	31002	办公设备购置	0.22
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	41.28	30206	电费	2.40	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	6.74	30207	邮电费	0.23	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	16.07	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.93	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	14.03
30112	其他社会保障缴费	5.31	30211	差旅费	0.96	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	22.45	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	9.53	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	68.99	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	68.05	30217	公务接待费	0.00	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	0.94	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	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	3.82	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	9.00	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	2.39	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	0.00	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	0.10			
			30299	其他商品和服务支出	4.53			
	人员经费合计	414.75					公用经费合计	41.68

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：南阳市卧龙区审计局

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：南阳市卧龙区审计局

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：南阳市卧龙区审计局

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
2.40	0.00	2.40	0.00	2.40	0.00	2.39	0.00	2.39	0.00	2.39	0.00

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630. 58万元。与上年度相比，收、支总计各增加40. 88万元，增长6. 93%，主要原因是：2023年有新入职人员。

## **二、收入决算情况说明**

2023年度收入合计630. 58万元，其中：财政拨款收入630. 58万元，占100. 00%。

## **三、支出决算情况说明**

2023年度支出合计630. 58万元，其中：基本支出456. 44万元，占72. 38%；项目支出174. 14万元，占27. 62%。

## **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630. 58万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加40. 88万元，增长6. 93%，主要原因是：2023年有新入职人员。

## **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630. 58万元，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40. 88万元，增长6. 93%，主要原因是：2023年有新入职人员。

### **(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630.58万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出540.51万元，占85.72%；社会保障和就业（类）支出76.38万元，占12.11%；卫生健康（类）支出13.69万元，占2.17%。

### （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630.58万元，支出决算为630.58万元，完成年初预算的100.00%。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366.27万元，支出决算为366.27万元，完成年初预算的100.00%。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为107.74万元，支出决算为107.74万元，完成年初预算的100.00%。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为42.10万元，支出决算为42.10万元，完成年初预算的100.00%。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算为24.30万元，支出决算为24.30万元，完成年初预算的100.00%。

5. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）行政运行（项）。年初预算为0.09万元，支出决算为0.09万元，完成年初预算的100.00%。

6. 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52.88万元，支出决算为52.88万元，完成年初预算的100.00%。

7. 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22.56万元，支出决算为22.56万元，完成年初预算的100.00%。

8. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0.94万元，支出决算为0.94万元，完成年初预算的100.00%。

9. 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12.41万元，支出决算为12.41万元，完成年初预算的100.00%。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为1.28万元，支出决算为1.28万元，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456.44万元，其中：人员经费414.75万元，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、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、生活补助；公用经费41.68万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

## 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2.40万元，支出决算为2.39万元，完成预算的99.58%。2023年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是认真贯彻落实过紧日子要求，厉行节约，压减支出。

### （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2.39万元，完成预算的99.58%，占100.00%；公务接待费支出决算0万元，占0%。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，无增减变化。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2.40万元，支出决算为2.39万元，完成预算的99.58%。决算数与预算数存在差异的主要

原因是认真贯彻落实过紧日子要求，厉行节约，压减支出。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** 2.39万元。主要用于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。2023年期末，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** 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，无增减变化。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** 0万元。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年度机关运行经费为41.68万元，与上年度相比，减少138.99万元，下降76.93%，主要原因是：认真贯彻落实过紧日子要求，厉行节约，压减支出。

## 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；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）、《南阳市卧龙区预算项目政策事前绩效评估管理办法》、《南阳市卧龙区部门预算绩效目标管理办法》、《南阳市卧龙区预算绩效运行监控管理办法》、《南阳市卧龙区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0个项目开展了事前绩效评估，涉及金额0万元，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4个项目，涉及金额174.14万元，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0个项目，0月份预算执行数0万元，执行率0%。

**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4个项目，涉及金额174.14万元。

**四是部门评价：**本部门选取2个项目，涉及金额66.4万元，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0条，针对性提出建议0条。

## **（二）项目绩效自评结果。**

2023年对本部门4个项目开展绩效自评，其中：评价等级为“优”的项目1个，评价等级为“良”的项目3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：

对预算编制项目开展绩效评价，保证机关正常运转，保证审计工作正常开展，保证资金使用节约有效。对项目的编制设立，集体讨论决策。按照评价体系，逐项执行，做到有约束，有标准，可操作。

## **（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）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

(九)、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。

(十)、一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）：反映审计部门用于信息化建设方面的支出。

(十一)、一般公共服务支出（类）组织事务（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。

(十二)、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。

(十三)、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。

(十四)、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

(十五)、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。

(十六)、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

### 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。

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

# 项目支出绩效评价报告

## 一、基本情况

(一) 项目概况。共编制项目预算 4 个，包括：2023 审计工作日常开展，2023 日常办公，信息化建设，2023 外聘人员参加审计工作。

(二) 项目绩效目标。保证机关正常运转，保证审计工作正常开展，保证资金使用节约有效。

## 二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。对预算编制项目开展绩效评价，保证机关正常运转，保证审计工作正常开展，保证资金使用节约有效。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

(三) 绩效评价工作过程。组织人员针对指标体系逐项开展评价，打分，汇总。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

## 四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。对项目的编制设立，集体讨论决策。

(二) 项目过程情况。按照评价体系，逐项执行，做到有约束，有标准。

(三) 项目产出情况。保证审计工作开展和机关正常运行。

(四) 项目效益情况。做到项目合理节约有效。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

在项目绩效评价中，存在不明确，不详细等问题，主要是学习认识不足，知识储备不够。

## 六、有关建议

财政部门多开展相关培训。

## 七、其他需要说明的问题

项目支出绩效自评情况表									
2023年									
项目名称	2023日常办公								
主管部门	实施单位								
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:	29.74	29.74	10	100.00%	10			
	财政拨款	29.74	29.74	-	0.00%	-			
	财政专户管理资金	0	0	-	0.00%	-			
	单位资金	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								
	拨付合规性								
	使用规范性								
	预算绩效管理情况								
年度总体目标	预期目标		实际完成情况						
	保证机关正常运转								
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		
成本指标	经济成本指标	总成本	≤0万元	0万元	10	0	0.00		
产出指标	数量指标		=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
	质量指标	保证审计项目质量	=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
	时效指标		=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
效益指标	经济效益指标	节约有效合理	保障	100%	10	0	0.00		
	社会效益指标		保障	100%	10	0	0.00		
	生态效益指标		保障	100%	5	0	0.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	人员满意	≥0.00%	100%	2.5	0	0.00		
		上级满意	≥0.00%	100%	2.5	0	0.00		
总分				100	0				

项目支出绩效自评情况表									
2023年									
项目名称	2023审计工作日常开展								
主管部门	实施单位								
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:	78	78	10	100.00%	10			
	财政拨款	78	78	-	0.00%	-			
	财政专户管理资金	0	0	-	0.00%	-			
	单位资金	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								
	拨付合规性								
	使用规范性								
	预算绩效管理情况								
年度总体目标	预期目标		实际完成情况						
	审计工作正常进行，顺利完成工作任务								
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		
成本指标	经济成本指标	总成本	≤0万元	0万元	10	0	0.00		
产出指标	数量指标		=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
	质量指标	保证审计工作开展	=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
	时效指标		=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
效益指标	经济效益指标		保障	100%	10	0	0.00		
	社会效益指标		保障	100%	10	0	0.00		
	生态效益指标		保障	100%	5	0	0.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意	≥0.00%	100%	2.5	0	0.00		
			≥0.00%	100%	2.5	0	0.00		
总分				100	0				

项目支出绩效自评情况表									
2023年									
项目名称	外聘人员审计								
主管部门	实施单位								
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:	42.1	42.1	10	100.00%	10			
	财政拨款	42.1	42.1	-	0.00%	-			
	财政专户管理资金	0	0	-	0.00%	-			
	单位资金	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								
	拨付合规性								
	使用规范性								
	预算绩效管理情况								
年度总体目标	预期目标		实际完成情况						
	保证审计工作开展								
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		
成本指标	经济成本指标	总成本	≤0万元	0万元	10	0	0.00		
产出指标	数量指标		=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
	质量指标	保证审计项目质量	=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
	时效指标		=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
效益指标	经济效益指标	节约有效合理	保障	100%	10	0	0.00		
	社会效益指标		保障	100%	10	0	0.00		
	生态效益指标		保障	100%	5	0	0.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	人员满意	≥0.00%	100%	2.5	0	0.00		
			≥0.00%	100%	2.5	0	0.00		
总分				100	0				

项目支出绩效自评情况表									
2023年									
项目名称	信息化建设								
主管部门	实施单位								
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:	24.3	24.3	10	100.00%	10			
	财政拨款	24.3	24.3	-	0.00%	-			
	财政专户管理资金	0	0	-	0.00%	-			
	单位资金	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								
	拨付合规性								
	使用规范性								
	预算绩效管理情况								
年度总体目标	预期目标		实际完成情况						
	辅助审计工作高效开展								
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		
成本指标	经济成本指标	总成本	≤0万元	0万元	10	0	0.00		
产出指标	数量指标		=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
	质量指标	保证机关正常运行	=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
	时效指标		=100%	100%	5	0	0.00		
			=100%	100%	5	0	0.00		
效益指标	经济效益指标	节约有效合理	保障	100%	10	0	0.00		
	社会效益指标		保障	100%	10	0	0.00		
	生态效益指标		保障	100%	5	0	0.00		
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意	≥0.00%	100%	2.5	0	0.00		
			≥0.00%	100%	2.5	0	0.00		
总分				100	0				