南昌市东湖区审计局2023年度部门决算

目　　录

第一部分　南昌市东湖区审计局概况

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

注：本报告因金额部门转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 南昌市东湖区审计局概况

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，维护全区财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全区国民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，并负有督促被审计部门整改的责任。

（二）贯彻执行国家、省、市审计工作的方针、政策和法律法规，组织拟定全区性审计规范性文件草案并监督执行。制定并组织实施全区审计工作发展规划及年度审计计划。参与起草全区地方性财政、经济及相关的法律法规草案。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。

（三）向区长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、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向区政府报告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。向区政府有关部门和街办（管理处、镇）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：

1.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的建议。

2.区级预算执行情况和其他财政收支，区政府各部门（含直属部门）、街办（管理处、镇）预算的执行情况、决算和其他财政收支，上级财政转移支付资金。

3.使用区财政资金的事业部门和社会团体的财务收支。

4.区财政投资和以区财政投资为主的建设项目的预算执行情况和固定资产投资效益审计。

5.区属国有企业、区属国有资本占控股或主导地位企业的资产、负债和损益。

6.区政府部门管理和其他部门受区政府及其部门委托管理的社会保障资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7.国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8.上级审计机关授权的中央、省、市部门及其企业、事业部门的财务收支及其他审计事项。

9.法律、行政法规规定应由区审计局审计的其他事项。

（五）按规定对科级领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的其他部门主要负责人实施经济责任审计。逐步提高任中经济责任审计比例，增强经济责任审计的针对性和时

效性。按规定对村级领导干部经济责任审计工作进行业务指导和监督。

（六）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。

（七）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，依法办理被审计部门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。

（八）接受政府委托，组织对村级财务收支的审计调查和建设项目的审计。

（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部门出具的相关审计报告。

（十）组织审计区政府驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计区属国有企业的境外资产、负债和损益。

（十一）参与审计领域的内外交流活动，指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全区审计信息系统。

（十二）负责推进本部门的政府信息公开工作。

（十三）承办区委、区政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

本部门设立3个内设机构，分别是：办公室、综合业务股、法规审理股。1个下设机构为投资审计事务中心。

本部门年末在职人员13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8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：南昌市东湖区审计局　　2023年度　　金额部门：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	391.99	一、一般公共服务支出	32	326.26
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、附属部门上缴收入	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	33.00
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	32.72
	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	391.99	本年支出合计	58	391.99
使用非财政拨款结余	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	391.99	**总计**	62	391.99

注：本套报表金额部门转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：南昌市东湖区审计局　　2023 年度　　金额部门：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	附属部门上缴收入	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	391.99	391.99					
201	一般公共服务支出	326.26	326.26					
20108	审计事务	326.26	326.26					
2010801	行政运行	241.16	241.16					
2010804	审计业务	18.85	18.85					
2010899	其他审计事务支出	66.25	66.25					
208	社会保障和就业支出	33.00	33.00					
20805	行政事业部门养老支出	33.00	33.00					
2080505	机关事业部门基本养老保险缴费	28.50	28.50					
2080506	机关事业部门职业年金缴费支出	4.50	4.50					
221	住房保障支出	32.72	32.72					
22102	住房改革支出	32.72	32.72					
2210201	住房公积金	32.72	32.72					

注：本表反映部门（部门）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：南昌市东湖区审计局　　2023 年度　　金额部门：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	对附属部门补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	391.99	306.88	85.10			
201			一般公共服务支出	326.26	241.16	85.10			
20108			审计事务	326.26	241.16	85.10			
2010801			行政运行	241.16	241.16				
2010804			审计业务	18.85		18.85			
2010899			其他审计事务支出	66.25		66.25			
208			社会保障和就业支出	33.00	33.00				
20805			行政事业部门养老支出	33.00	33.00				
2080505			机关事业部门基本养老保险缴费	28.50	28.50				
2080506			机关事业部门职业年金缴费支出	4.50	4.50				
221			住房保障支出	32.72	32.72				
22102			住房改革支出	32.72	32.72				
2210201			住房公积金	32.72	32.72				

注：本表反映部门（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

部门：南昌市东湖区审计局　　2023年度　　金额部门：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	391.99	一、一般公共服务支出	33	326.26	326.26		
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	33.00	33.00		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	32.72	32.72		
	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	391.99	**本年支出合计**	59	391.99	391.99		
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	391.99	**总计**	64	391.99	391.99		

注：本表反映部门(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

部门：南昌市东湖区审计局　　2023 年度　　金额部门：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	391.99	306.88	85.10
201			一般公共服务支出	326.26	241.16	85.10
20108			审计事务	326.26	241.16	85.10
2010801			行政运行	241.16	241.16	
2010804			审计业务	18.85		18.85
2010899			其他审计事务支出	66.25		66.25
208			社会保障和就业支出	33.00	33.00	
20805			行政事业部门养老支出	33.00	33.00	
2080505			机关事业部门基本养老保险缴费支	28.50	28.50	
2080506			机关事业部门职业年金缴费支出	4.50	4.50	
221			住房保障支出	32.72	32.72	
22102			住房改革支出	32.72	32.72	
2210201			住房公积金	32.72	32.72	

注：本表反映部门(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表

公开 06 表

部门：南昌市东湖区审计局　　2023 年度　　金额部门：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**	275.51	**302**	**商品和服务支出**	13.93	**307**	**债务利息及费用支出**	
30101	基本工资	38.23	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	29.13	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	90.91	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	17.48	30205	水费		**310**	**资本性支出**	
30108	机关事业部门基本养老保险缴费	22.33	30206	电费	0.48	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.54	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	11.38	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.94	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	41.63	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	10.94	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	**对个人和家庭的补助**	17.45	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	16.87	30217	公务接待费		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		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.63	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	4.79	**312**	**对企业补助**	
30309	奖励金	0.07	30229	福利费	6.58	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		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.51	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.45	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		292.95	公用支出合计					13.93

注：本表反映部门(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：南昌市东湖区审计局　　2023年度　　金额部门：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
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1.本表反映部门(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。

2.当此表数据为零时，即本部门(部门)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：南昌市东湖区审计局　　2023 年度　　金额部门：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(部门)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(部门)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：南昌市东湖区审计局　　2023 年度　　金额部门：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			
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	1.16	1.16	
（1）国内接待费	7	——	——	
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	——	——	
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	
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（省级部门含上年结转数）；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（省级部门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（部门）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：南昌市东湖区审计局　　2023 年度　　部门：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(部门)占用的国有资产情况。

2.当本表数据为空时，即本部门（部门）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391.99万元，比上年增加68.89万元，增长21.32%，其中年初结转和结余0万元；使用非财政拨款结余和专用结余0万元，比上年增加0万元，增长（下降）0%；本年收入合计391.99万元，比上年增加68.89万元，增长21.32%，主要原因：部门增加人员。

本年收入的具体构成：财政拨款收入391.99万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；附属部门上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

二、支出决算情况说明

本部门2023年度支出总计391.99万元，其中本年支出合计391.99万元，比上年增加68.89万元，增长21.32%，主要原因：部门增加人员；结余分配0万元，比上年增加0万元，增长0%；年末结转和结余0万元，比上年增加0万元，增长0%，主要原因：上年度也无结余。

本年支出的具体构成：基本支出306.88万元，占78.29%；项目支出85.11万元，占21.71%；经营支出0万元，占0%；上缴上级支出0万元，占0%；对附属部门补助支出0万元，

占 0%。

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 281.82 万元，决算数 391.99 万元，完成年初预算的 139%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 222.8 万元，决算数 326.26 万元，完成年初预算的 146%。预决算差异主要原因：月度基础绩效奖未纳入年初部门预算。

（二）外交支出（类）年初预算数 0 万元，决算数 0 万元，完成年初预算的 0%。预决算差异主要原因：无。

（三）国防支出（类）年初预算数 0 万元，决算数 0 万元，完成年初预算的 0%。预决算差异主要原因：无。

（四）社会保障和就业支出（类）年初预算数 28 万元，决算数 33 万元，完成年初预算的 118%。预决算差异主要原因：增加 2 人。

（五）住房保障支出（类）年初预算数 31.02 万元，决算数 32.72 万元，完成年初预算的 105%。预决算差异主要原因：增加 2 人。

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 万元，其中：

（一）工资福利支出 275.51 万元，比上年增加 105.41 万元，增长 61.97%，主要原因：由于 2022 年退休人员的绩

效奖在对个人和家庭补助支出填列，2023 年调整至工资福利支出填列，再加上部门增加人员。

（二）商品和服务支出 13.93 万元，比上年减少 4.09 万元，下降 22.69%，主要原因：厉行勤俭节约，过好紧日子，压减运行经费。

（三）对个人和家庭补助支出 17.45 万元，比上年减少 19.53 万元，下降 52.81%，主要原因：由于 2022 年决算将退休人员的绩效奖在对个人和家庭补助支出填列，2023 年调整至工资福利支出填列。

（四）资本性支出 0 万元，比上年减少 0.69 万元，增长 0%，主要原因：厉行勤俭节约，过好紧日子，压减运行经费。

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 1.16 万元，决算数 0 万元，完成全年预算的 0%；决算数比上年增加 0 万元，增长（下降）0%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0 万元，决算数 0 万元，完成全年预算的 0%，主要原因：无。决算数比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因：无。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0 万元，决算数 0 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0 万元，决算数 0 万元，完成

全年预算的0%，主要原因：无。决算数比上年增加0万元，增长0%，主要原因：无。全年使用财政拨款购置公务用车辆。

公务用车运行维护费全年预算数0万元,决算数0万元，完成全年预算的0%，主要原因：本部门无公车。决算数比上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因：本部门无公车。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1.16万元，决算数0万元，完成全年预算的0%，主要原因：本部门未发生公务接待。决算数比上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因：本部门未发生公务接待。全年国内公务接待0批，累计接待0人次，主要是：本部门未发生公务接待。

其中：外事接待费决算数0万元，决算数比上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因：本部门未发生外事接待。全年外事接待0批，累计接待0人次，主要是：本部门未发生外事接待。

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13.93万元，决算数比上年减少4.78万元，下降25.56%，主要原因：厉行勤俭节约，过好紧日子，压减运行经费。

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1.32万元，其中：政府采购货物支出1.32万元、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万元，占授予中小企业合同金额的0%。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、主要负责人用车辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车辆、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，其他用车主要是用于0。本部门单价0万元（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30.34万元，占项目支出总额的100%。

组织对“投资审计专项”等1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出30.34万元，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，项目依据充分，目标明确，项目经费资金到位及时，支出合规合理。项目均按计划实施，主要绩效指标达到了预期目标，完成了年度工作任务，取得了较好的效益，评价等级均为“优”。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出281.82万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，部门聚焦我区工作重心，将“项目为先、实干奋进，争分夺秒拼经济”的工作要求作为贯穿全年工作的主线，围绕中心，服务大局，强化研究型审计，坚持审计工作一盘棋，全面依法履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”工作，充分发挥了审计在党和国家监督体系中的重要作用。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

本部门“投资审计专项”项目支出绩效自评结果如下：根据年初设定的绩效目标，投资审计专项项目绩效自评得分为100分。项目全年预算数为30.34万元，执行数为30.34万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：全部完成。但存在以下问题：一是业务管理制度不够完善；二是部门虽然对项目资金进行了必要的监控和检查，但未形成书面的监控报告。下一步改进措施：一是加强项目的业务管理，完善项目业务管理制度；二是对项目资金的监控全过程按照要求作出书面报告；三是做好前期调研，制定计划，做精做准预

算方案，进一步规范资金使用管理。将绩效自评结果作为今后项目资金安排的重要依据，并按照有关要求，在网站公开绩效自评信息。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

本部门“投资审计项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
决策（30）	项目立项	立项依据充分性	5	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	5
		立项程序规范性	5	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	5
	绩效目标	绩效目标合理性	5	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	5
	绩效目标	绩效指标明确性	5	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	5
	资金投入	预算编制科学性	5	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	5
		资金分配合理性	5	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助部门或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	5
过程（25）	资金管理	资金到位率	5	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
				金落实情况对项目实施的总体保障程度。	
		预算执行率	5	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	5
	资金管理	资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	5
	组织实施	管理制度健全性	5	项目实施部门的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	5
		制度执行有效性	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	5
产出（20）	产出数量	实际完成率	5	审计项目完成率。	5
	产出质量	质量达标率	5	完成经济责任项目质量达标及完成基建项目质量达标率	5
	产出时效	完成及时性	5	项目实施完成及时率	5
	产出成本	成本节约率	5	成本节约率（（计划审计项目成本－实际完成审计项目成本）/计划审计项目成本*100%）	5
效益（20）	经济效益	项目实施为财政节约资金金额	5	项目实施为财政节约资金金额	5
	社会效益	项目对社会发展带来的影响，投诉较低率、媒体	5	项目对社会发展带来的影响，投诉较低率、媒体正面宣传方面	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价 得分
		正面宣传方面			
	生态效益	生态效益	5	生态效益	5
	可持续效益	项目的可持续性	5	项目的可持续性	5
满意度(5)	社会公众或服务对象满意度	被审计部门满意度	5	被审计部门的满意度	5
总分 100					100

附件 4：

2023 年度部门项目支出绩效评价情况汇总表

主管部门（盖章）：

部门：万元

序号	预算部门	项目名称	全年预算数			全年执行数	部门评价分数
			年初预算数	年中追加数/追减数	小计		
1	南昌市东湖区审计局	投资审计专项	30.34		30.34	30.34	100

开展部门评价项目合计			30.34		30.34	30.34	
2023 年部门项目预算总额			30.34		30.34	部门评价平均分	
部门评价金额比例=2021 年纳入部门评价的项目总额/2021 年部门项目全年预算总额*100%			100%	部门评价个数比例=2021 年纳入部门评价的项目个数/2021 年部门项目总数*100%			100%
财政业务科室审核意见（盖章）：							

注：1、本表所涉及的项目既包含部门预算所有项目资金，也包含追加的各项专项资金；

2、如该项目属于部门本级项目，预算部门则填写部门本级名称；

3、本表中空白表格栏行数可自行增减，项目过多可续页；

4、财政业务科室对项目数量的完整性及项目资金的准确性进行审核，如属实，请盖章。

第四部分　名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业部门开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业部门经营收入：指事业部门在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属部门上缴收入：反映事业部门附属的独立核算部门按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业部门上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业部门从主管部门和上级部门取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业部门经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补本年收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列以前年全部结转和结余的

资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

对部门决算中涉及的支出功能分类科目（明细到项级），结合部门实际，参照《2024 年政府收支分类科目》的规范说明进行解释。

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）费反映部门公务出国（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部门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；公务接待费反映部门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部门（包括参照公务员法管理的事业部门）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。