

2023年度  
开封市龙亭区审计局部门决算

二〇二四年九月

# 目 录

## **第一部分 开封市龙亭区审计局概况**

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 开封市龙亭区审计局概况

## 一、部门职责

(一) 主管全区审计工作。负责对党中央、国务院及省、市、区党委政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，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，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及任中审计。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。

(二) 参与起草审计、经济社会发展等方面的规章草案，拟订审计制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订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。

(三) 向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告。受区政府委托向市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、审计查出问题整改情况报告。向区委审计委员会和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。向区委、区政府有关部门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，在法定职权范围内

作出审计决定或向有关主管机关提出有关处理处罚建议：

1. 党中央、国务院及省、市、区党委政府有关重大政策措施贯彻落实情况。

2. 区级预算执行情况和其他财政收支，区级各单位（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。

3. 乡政府及办事处预算执行情况、决算和其他财政收支，上级财政转移支付资金。

4. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7. 区属国有企业和金融机构、区政府规定的区属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，区委、区政府驻外非经营性机构的财务收支。

8. 区政府部门管理，其他单位受区政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

9. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

10. 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其他事项。

(五) 按规定对区管领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的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及任中审计。

(六) 组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及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。

(七)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。

(八)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单位出具的相关审计报告。

(九)完成区委、区政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

开封市龙亭区审计局内设机构2个，包括：综合办公室、中共开封市龙亭区委审计委员会办公室秘书股。

从决算单位构成看，开封市龙亭区审计局部门决算包括：本级决算。另外，由开封市龙亭区审计局管理的开封市龙亭区经济责任审计服务中心单位决算纳入我部门汇总反映。

2023年度，纳入本部门决算编制范围的单位共2个，其中二级预算单位包括：

1. 开封市龙亭区审计局本级；
2. 开封市龙亭区经济责任审计服务中心。

## 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：开封市龙亭区审计局

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	120.36	一、一般公共服务支出	32	92.37
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	1.60	八、社会保障和就业支出	39	12.28
	9		九、卫生健康支出	40	8.57
	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	7.15
	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	8.29

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	121.97	<b>本年支出合计</b>	58	128.66
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	6.69	年末结转与结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	31	128.66	<b>总计</b>	62	128.66

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

公开02表

部门：开封市龙亭区审计局

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	121.97	120.36	0.00	0.00	0.00	0.00	1.60
201	一般公共服务支出	92.37	92.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	92.37	92.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	92.37	92.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	12.28	12.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.16	12.16	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	12.16	12.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.57	8.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.57	8.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.57	8.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.15	7.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.15	7.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.15	7.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.60
22999	其他支出	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.60
2299999	其他支出	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.60

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：开封市龙亭区审计局

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	128.66	128.66	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	92.37	92.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	92.37	92.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	92.37	92.37	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	12.28	12.28	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.16	12.16	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	12.16	12.16	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.57	8.57	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.57	8.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.57	8.57	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	7.15	7.15	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	7.15	7.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	7.15	7.15	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	8.29	8.29	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	8.29	8.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	8.29	8.29	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：开封市龙亭区审计局

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	120.36	一、一般公共服务支出	33	92.37	92.37	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	12.28	12.28	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.57	8.57	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	7.15	7.15	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	120.36	<b>本年支出合计</b>	59	120.36	120.36	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	120.36	<b>总计</b>	64	120.36	120.36	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：开封市龙亭区审计局

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	120.36	120.36	0.00
201	一般公共服务支出	92.37	92.37	0.00
20108	审计事务	92.37	92.37	0.00
2010801	行政运行	92.37	92.37	0.00
208	社会保障和就业支出	12.28	12.28	0.00
20805	行政事业单位养老支出	12.16	12.16	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.16	12.16	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	0.00
210	卫生健康支出	8.57	8.57	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.57	8.57	0.00
2101101	行政单位医疗	8.57	8.57	0.00
221	住房保障支出	7.15	7.15	0.00
22102	住房改革支出	7.15	7.15	0.00
2210201	住房公积金	7.15	7.15	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：开封市龙亭区审计局

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	110.67	302	商品和服务支出	9.69	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	42.22	30201	办公费	4.15	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	21.87	30202	印刷费	1.49	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
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	7.50	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.84	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	1.96	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.91	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.56	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.12	30211	差旅费	0.05	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	8.23	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	3.47	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	0.00	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	0.00	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	0.00	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	3.50	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	0.00	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	0.00	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	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.50			
	人员经费合计	110.67					公用经费合计	9.69

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：开封市龙亭区审计局

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：开封市龙亭区审计局

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：开封市龙亭区审计局

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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。

说明：本部门2023年度没有财政拨款“三公”经费安排的支出，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128.66万元。与上年度相比，收、支总计各减少16.88万元，下降11.60%，主要原因是：2023年度减少上级拨付金审工程三期项目资金支出。

## 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计121.97万元，其中：财政拨款收入120.36万元，占98.68%；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1.60万元，占1.31%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

## 三、支出决算情况说明

2023年度支出合计128.66万元，其中：基本支出128.66万元，占100.00%；项目支出0.00万元，占0.00%；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120.36万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加0.41万元，增长0.34%，主要原因是：2023年新增工作人员2人，导致一般公共预算财政拨款收入、支出增加。

## 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120.36万元，占支出合计的93.55%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加0.41万元，增长0.34%，主要原因是：2023年新增工作人员2人，导致一般公共预算财政拨款收入、支出增加。

### **（二）结构情况。**

2023年度一般公共预算财政拨款支出120.36万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出92.37万元，占76.74%；社会保障和就业（类）支出12.28万元，占10.20%；卫生健康（类）支出8.57万元，占7.12%；住房保障（类）支出7.15万元，占5.94%。（金额单位转换时，存在尾数误差。）

### **（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136.93万元，支出决算为120.36万元，完成年初预算的87.90%。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106.85万元，支出决算为92.37万元，完成年初预算的86.45%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2023年资金紧张目标考核奖等支出减少。

**2. 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12.60万元，支出决算为12.16万元，完成年初预算的96.51%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2023年行政人员退休1人。

**3. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。**年初预算为0.00万元，支出决算为0.12万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因

是年底按要求将职工工伤保险调整至其他社会保障和就业支出。

**4. 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9.03万元，支出决算为8.57万元，完成年初预算的94.91%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2023年行政人员退休1人。

**5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。**年初预算为8.45万元，支出决算为7.15万元，完成年初预算的84.62%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是2023年行政人员退休1人。

## **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120.36万元，其中：人员经费110.67万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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；公用经费9.69万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、工会经费、其他商品和服务支出。

## **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0.00万元，支出决算为0.00万元，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0.00万元，支出决算为0.00万元，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0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的100.00%。2023年度“三公”经费支出决算数与预算数无差异。

### （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，完成预算的100.00%，占0.00%。公务用车购置及运行维护费支出决算0.00万元，完成预算的100.00%，占0.00%。公务接待费支出决算0.00万元，完成预算的100.00%，占0.00%。具体情况如下：

1. **因公出国（境）费** 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数无差异。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** 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数无差异。其中：

**公务用车购置支出** 0.00万元，购置车辆0台。

**公务用车运行维护支出** 0.00万元。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** 预算数为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成预算的100.00%。决算数与预算数无差异。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年度机关运行经费支出9.69万元，与上年度相比，增加0.31万元，增长3.30%，主要原因是：2023年新增工作人员2人，导致机关运行经费支出增加。

## 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，占授予中小企业合同金额的0.00%。

## 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。**

根据开封市龙亭区财政局《关于全面推进预算绩效管理的实施意见（试行）》的精神，按照《龙亭区预算绩效管理内部规程》的要求，完成2023年区级财政资金的部门整体支出绩效自评和项目支出绩效自评工作。

2023年，我部门已对3个项目设立了预算绩效目标，涉及资金7.01万元；对3个项目进行了绩效运行监控，涉及资金7.01万元；共组织对3个项目进行了预算绩效评价，涉及资金7.01万元。

2023年度，本部门整体绩效自评得分为98.79分，评价等级为优。

## **（二）项目绩效自评结果。**

2023年度，本部门3个项目进行了绩效自评，根据批复的项目绩效目标，收集项目绩效目标实现程度、预算执行情况等资料，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，3个项目自评等级为优。

从自评情况看项目支出绩效管理存在问题：（一）部分绩效指标设置不合理。个别项目没有体现绩效指标设置相关性、重要性、系统性等原则，绩效指标体系不能完全反映项目特点和内容，影响绩效管理工作效率。（二）个别项目实施方案设置不细化、内容不具体、不详细，缺乏对项目实施的指导性。

下一步改进措施：（一）加强预算绩效管理，提高绩效管理水平和。加强业务培训和学习，熟悉预算绩效管理相关政策和要求，不断提高业务能力和绩效管理水平和。通过制定合理的绩效指标，为单位进行绩效目标控制管理提供科学依据。（二）加强项目方案制定的科学性。在进行调查研究的基础上，充分论证项目

立项的必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性，确保项目具有可操作性，项目实施达到预期效果，发挥最大效益。

### **（三）重点绩效评价结果。**

2023年度，本部门无重点绩效评价项目。

## 部门整体自评表

部门（单位）名称		开封市龙亭区审计局							
部门整体支出情况	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（万元）	139.99	162.72	128.8	10	79.15	8.79		
	资金来源：（1）政府预算资金	139.99	149.89	120.36	-	80.3	-		
	（2）财政专户管理资金	0	0	0	-	0	-		
	（3）单位资金	0	12.83	8.44	-	65.78	-		
年度履职目标	预期目标		实际完成情况						
	<p>一是主管全区审计工作；二是拟订审计制度并监督执行；三是受区政府委托向人大常委会提出区级预算执行及其他财政收支情况报告；四是直接审计重大政策措施贯彻落实情况、区级各单位（含所属单位）预算执行情况等事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出有关处理处罚建议；五是按规定实施经济责任审计和自然资源资产离任及任中审计；六是组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及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；七是依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题；八是指导和监督内审工作；核查社会审计机构对依法属于审计监督对象单位出具的相关审计报告；九是完成区委、区政府交办的其他任务。</p>			<p>一是主管全区审计工作；二是拟订全年审计计划；三是受区政府委托向人大常委会提出区级预算执行及其他财政收支情况报告；四是直接审计重大政策措施贯彻落实情况、区级各单位（含所属单位）预算执行情况等事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出有关处理处罚建议；五是按规定实施经济责任审计和自然资源资产离任及任中审计；六是组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及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；七是依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题；八是指导和监督内审工作；核查社会审计机构对依法属于审计监督对象单位出具的相关审计报告；九是完成区委、区政府交办的其他任务。</p>					
年度主要任务	任务名称	主要内容				实际完成情况			
	1. 预算执行审计和部门预算执行审计	<p>①重点关注预算编制和预算执行情况。②重点关注专项资金管理使用情况。③重点关注重大决策部署与重点工作任务贯彻落实情况。④重点关注预算绩效管理情况。</p>				已完成			
	2. 领导干部经济责任审计	<p>重点反映党和国家经济方针政策、重大决策部署的贯彻落实情况和重大目标任务的完成情况，关注经济、社会、环境保护等事业发展的质量、效益和可持续性，揭示重大决策等权力运行制约与监督机制的建立和执行方面存在的问题，以及领导干部个人遵守廉洁从政（从业）规定等情况。</p>				已完成			
	3. 根据审计署和省审计厅安排统一组织的审计项目，主要包含民生审计、政策跟踪审计、资源环境审计等	<p>按照审计署、省审计厅统一审计工作方案和市审计局工作要求</p>				已完成			
4. 开展内部审计监督指导工作。	<p>结合审计项目，对涉及党政机关、事业单位、社会团体、国有企业等被审计单位的内审工作开展情况进行指导监督。</p>				已完成				
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%	3.3	3.3	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	3.3	3.3	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	3.4	3.4	0.00%	
		预算和财务管理	资金使用合规性	合规	100%	0.9	0.9	0.00%	
			管理制度健全性	健全	100%	0.9	0.9	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	100%	0.9	0.9	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%	
			预算编制完整性	完整	100%	0.9	0.9	0.00%	
			专项资金细化率	≥100%	100%	0.9	0.9	0.00%	
			预算调整率	≤10%	8.09%	0.9	0.9	0.00%	
			结转结余率	≤10%	5.19%	0.9	0.9	0.00%	
			“三公经费”控制率	≤100%	100%	0.9	0.9	0.00%	
			政府采购执行率	≥80%	100%	0.9	0.9	0.00%	
	决算真实性	真实	100%	0.9	0.9	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%	2	2	0.00%		
		部门绩效评价完成率	100%	100%	2	2	0.00%		
		评价结果应用率	100%	100%	2	2	0.00%		
产出指标	重点工作任务完成	政策跟踪审计等项目完成率	100%	100%	12.5	12.5	0.00%		
	履职目标实现	按照年初计划预算执行、经济责任审计等审计项目实现率	100%	100%	12.5	12.5	0.00%		
效益指标	履职效益	社会效益：保障政府经济运行	100%	100%	17.5	17.5	0.00%		
	满意度	服务对象满意度	≥95%	100%	17.5	17.5	0.00%		
总分					100	98.79			

## 项目单位自评表

项目名称		督察奖励金							
主管部门		开封市龙亭区审计局		实施单位		开封市龙亭区审计局			
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（万元）：		0	6	6	10	100	10	
	政府性预算资金		0	6	6	-	100	-	
	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-	
	单位资金		0	0	0	-	0	-	
资金管理情况				情况说明	分值	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性		安排比较科学		5	5	无		
	拨付合规性		拨付合规		5	5	无		
	使用规范性		按照规定使用		5	5	无		
	预算绩效管理情况		按预算绩效相关规定进行管理、使用		5	5	无		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	补充单位经费，保障单位正常办公，不断提高服务水平。			项目资金截止2023年底，已按年初预算执行完毕。					
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
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤6万元	6万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	办公用品购置完成率	100%	100%	2.5	2.5	0.00%	
			材料印刷完成率	100%	100%	2.5	2.5	0.00%	
			工会经费完成率	100%	100%	2.5	2.5	0.00%	
			其他支出等完成率	100%	100%	2.5	2.5	0.00%	
		质量指标	办公用品购置合格率	100%	100%	2.5	2.5	0.00%	
			材料印刷合格率	100%	100%	2.5	2.5	0.00%	
			工会经费合格率	100%	100%	2.5	2.5	0.00%	
			其他支出等合格率	100%	100%	2.5	2.5	0.00%	
		时效指标	其他支出等及时性	及时	100%	2.5	2.5	0.00%	
	办公用品购置及时性		及时	100%	2.5	2.5	0.00%		
	材料印刷及时性		及时	100%	2.5	2.5	0.00%		
效益指标	经济效益指标								
		保障单位正常运转	保障	100%	12.5	12.5	0.00%		
	社会效益指标	加强职工队伍建设，提高业务水平	有效	100%	12.5	12.5	0.00%		
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度指标	单位办公人员满意度	100%	100%	5	5	0.00%		
总分					100	100			

## 项目单位自评表

项目名称		督察奖励							
主管部门		开封市龙亭区审计局		实施单位		开封市龙亭区审计局			
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（万元）：		0	0.2	0.2	10	100	10	
	政府性预算资金		0	0.2	0.2	-	100	-	
	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-	
	单位资金		0	0	0	-	0	-	
资金管理情况				情况说明	分值	得分	存在问题和改进措施		
	安排科学性		安排比较科学		5	5	无		
	拨付合规性		拨付合规		5	5	无		
	使用规范性		按规定使用		5	5	无		
	预算绩效管理情况		已按年初预算完成		5	5	无		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	保障单位正常运转。			已经按照预期完成目标。					
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
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤2000元	2000元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	正常运转工作完成率	100 %	100%	10	10	0.00%	
		质量指标	正常运转工作合格率	100 %	100%	10	10	0.00%	
		时效指标	正常运转工作完成	及时	100%	10	10	0.00%	
		效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标		保障单位正常运转	保障	100%	25	25	0.00%	
	生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标	单位办公人员	100%	100%	5	5	0.00%		
总分					100	100			

## 项目单位自评表

项目名称		专项审计经费						
主管部门		开封市龙亭区审计局		实施单位		开封市龙亭区审计局		
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（万元）：		0	0.81	0.81	10	100	10
	政府性预算资金		0	0.81	0.81	-	100	-
	财政专户管理资金		0	0	0	-	0	-
	单位资金		0	0	0	-	0	-
资金管理情况				情况说明	分值	得分	存在问题和改进措施	
	安排科学性		安排比较科学		5	5	无	
	拨付合规性		拨付合规		5	5	无	
	使用规范性		按规定使用		5	5	无	
	预算绩效管理情况		已按年初预算完成		5	5	无	

资金管理情况	安排科学性	安排比较科学	5	5	无				
	拨付合规性	拨付合规	5	5	无				
	使用规范性	按规定使用	5	5	无				
	预算绩效管理情况	完成	5	5	无				
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	完成办公用品、印刷材料等日常行政管理，保障单位正常办公，不断提高服务水平。			已按年初预算完成目标。					
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
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤0.81万元	0.81万元	10	10	0.00%	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	印刷完成率	100%	100%	5	5	0.00%	
			办公用品购置完成率	100%	100%	5	5	0.00%	
		质量指标	印刷合格率	100%	100%	5	5	0.00%	
			办公用品购置合格率	100%	100%	5	5	0.00%	
		时效指标	办公用品购置及时性	及时	100%	100%	5	5	0.00%
	印刷及时性		及时	100%	100%	5	5	0.00%	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	保障单位正常运转	保障	100%	12.5	12.5	0.00%	
			加强队伍建设，提高业务水平	有效	100%	12.5	12.5	0.00%	
	生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度指标	单位办公人员满意度	100%	100%	5	5	0.00%		
总分						100	100		

## 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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

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、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。

十六、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。

十七、“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。

十八、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。