

2023年梁山县审计局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 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收入支出决算情况说明
- 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、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

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

部门概况

一、部门职责

按照《县委办公室县政府办公室关于印发〈梁山县审计局职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》（梁室字〔2019〕39号）规定，梁山县审计局主要职责是：

（一）主管全县审计工作。负责对全县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、合法和效益情况进行审计监督，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审计，对国家有关重大政策措施，省、市、县有关重要工作部署贯彻落实情况进行跟踪审计。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）贯彻执行审计法律法规和方针政策。拟订县本级年度审计项目计划并报省审计厅审批；参与起草财政经济及其相关的政策、文件。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或者提出审计建议。

（三）向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托向县人大常委会提出县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。向县委、县政府报告对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。向县直有关部门、乡镇（街道）党（工）委和人民政府（办事处）、开发区管委会、工业园管委会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者向有关主管机关提出处理处罚的建议，包括按照国家有关重大政策措施，省、市、县有关重要工作部署贯彻落实情况；县级财政预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含所属单位）、街道办事处、开发区管委会、工业园管委会预算执行情况、决算和其他财政财务收支；各乡镇党委和人民政府、预算执行情况、决算和其他财政收支，县财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县属国有企业和金融机构、县属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的境内资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；法律法规和规章规定应由县审计局审计的其他事项。

（五）按规定对县管领导干部以及依法属于县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审计。对县属国有和国有资本占控股地位或者主导地位的企业领导人员实施经济责任审计。

（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、财政预算管理以及国有资产管理使用等与县级财政收支有关的特定事项的专项审计调查。对县级重大项目进行稽查。对县级预算执行情况和财政收支情况进行监督检查。对县属国有和国有资本占控股地位或者主导地位企业的财务进行检查。

（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、行政诉讼或者县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的单位出具的相关审计报告。

（九）负责贯彻落实全面从严治党要求，切实履行机关党建工作、党风廉政建设和意识形态主体责任，全面推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把制度建设贯穿其中，领导所属单位抓好党的建设。

（十）完成县委、县政府和上级审计机关交办的其他任务。

（十一）职能转变。按照省委、省政府关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省、市、县深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，明晰职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强审计监督合力。

二、机构设置

从决算单位构成看，梁山县审计局部门决算包括：梁山县审计局本级。纳入梁山县审计局2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：无。

第二部分

2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：梁山县审计局

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	672.07	一、一般公共服务支出	32	502.02
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	500.00	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	94.05
	9		九、卫生健康支出	40	26.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	500.00
	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	50.00
	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
	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
本年收入合计	27	1,172.07	本年支出合计	58	1,172.07
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,172.07	总计	62	1,172.07

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

公开02表
金额单位：万元

部门：梁山县审计局

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		1,172.07	1,172.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	502.02	502.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	502.02	502.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	502.02	502.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	94.05	94.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	94.05	94.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	38.05	38.05	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	56.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	50.00	50.00	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

公开03表
金额单位：万元

部门：梁山县审计局

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		1,172.07	634.09	537.98	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	502.02	464.04	37.98	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	502.02	464.04	37.98	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	502.02	464.04	37.98	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	94.05	94.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	94.05	94.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	38.05	38.05	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	56.00	56.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	50.00	50.00	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

公开04表
金额单位：万元

部门：梁山县审计局

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	672.07	一、一般公共服务支出	33	502.02	502.02	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	500.00	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	94.05	94.05	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	26.00	26.00	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	500.00	0.00	500.00	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	50.00	50.00	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
	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	1,172.07	本年支出合计	59	1,172.07	672.07	500.00	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	1,172.07	总计	64	1,172.07	672.07	500.00	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

公开05表
金额单位：万元

部门：梁山县审计局

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	672.07	634.09	37.98
201	一般公共服务支出	502.02	464.04	37.98
20108	审计事务	502.02	464.04	37.98
2010801	行政运行	502.02	464.04	37.98
208	社会保障和就业支出	94.05	94.05	0.00
20805	行政事业单位养老支出	94.05	94.05	0.00
2080501	行政单位离退休	38.05	38.05	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	56.00	56.00	0.00
210	卫生健康支出	26.00	26.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.00	26.00	0.00
2101101	行政单位医疗	26.00	26.00	0.00
221	住房保障支出	50.00	50.00	0.00
22102	住房改革支出	50.00	50.00	0.00
2210201	住房公积金	50.00	50.00	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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

部门：梁山县审计局

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		0.00	500.00	500.00	0.00	500.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	500.00	500.00	0.00	500.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	500.00	500.00	0.00	500.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	500.00	500.00	0.00	500.00	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：梁山县审计局

金额单位：万元

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		0.00	0.00	0.00

本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

部门：梁山县审计局

公开09表
金额单位：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
2.84	0.00	0.00	0.00	0.00	2.84	2.84	0.00	0.00	0.00	0.00	2.84

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

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1,172.07万元。与2022年相比，收、支总计各增加141.19万元，增长13.7%。主要是人员增多、工资福利调整和业务量增多。

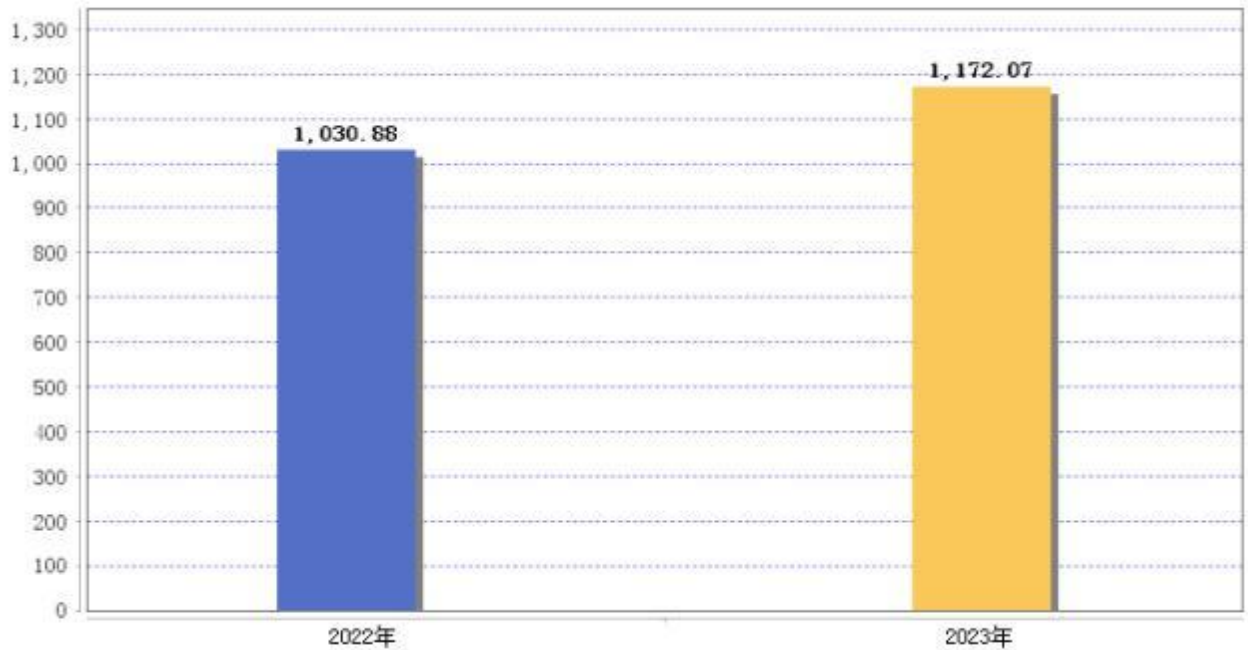
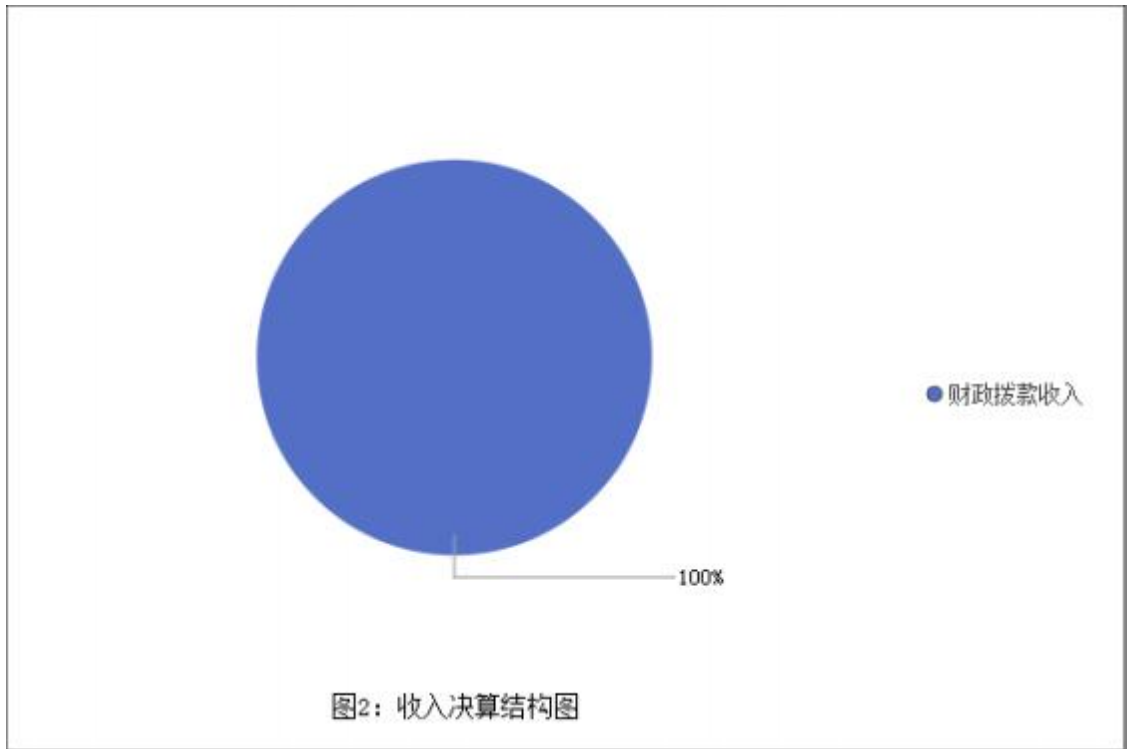


图1: 收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计1,172.07万元，其中：财政拨款收入1,172.07万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,172.07万元。与2022年度相比，增加141.19万元，增长13.7%。主要是审计人员增加、审计业务量增加。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无此项收入。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无此项收入。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无此项收入。

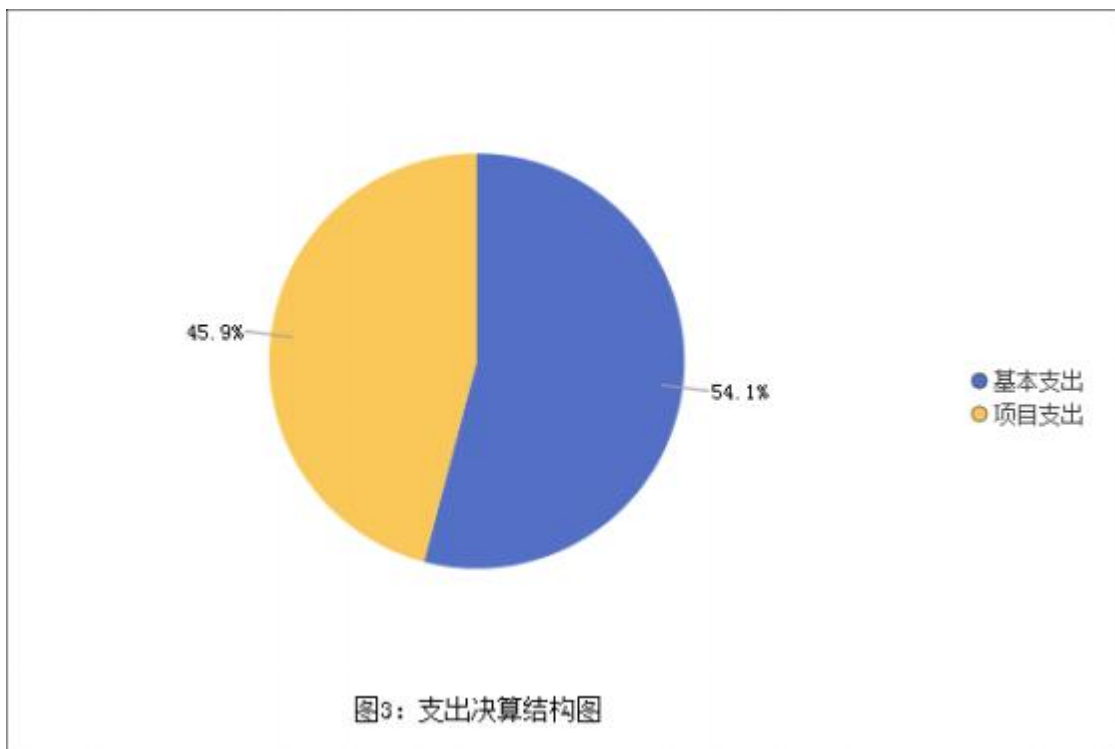
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无此项收入。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，减少69.99万元，下降100%。主要是无此项收入。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计1,172.07万元，其中：基本支出634.09万元，占54.1%；项目支出537.98万元，占45.9%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出634.09万元。与2022年度相比，增加73.2万元，增长13.05%。主要是人员工资调整。

2、项目支出537.98万元。与2022年度相比，增加137.98万元，增长34.5%。主要是审计业务量增加。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无此项支出。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无此项支出。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无此项支出。

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1,172.07万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加141.19万元，增长13.7%。主要是人员增加、工资福利调整和业务量增加。

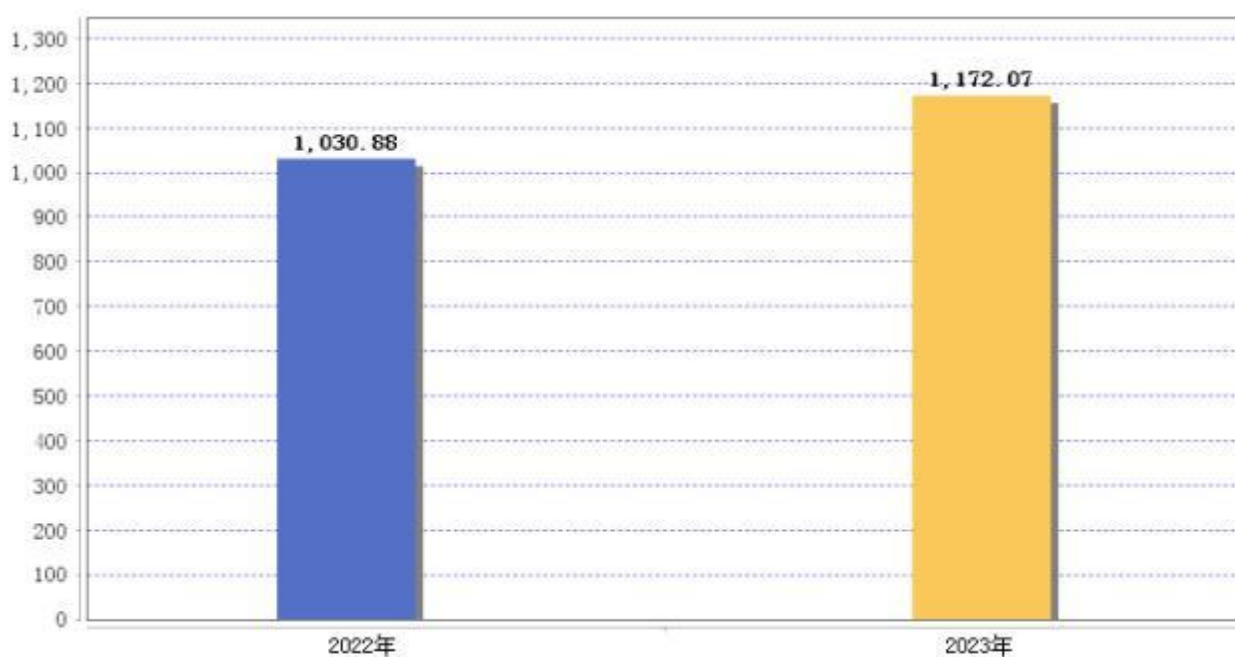


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

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672.07万元，占本年支出合计的57.34%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加41.19万元，增长6.53%。主要原因是工资福利调整、人员调整。

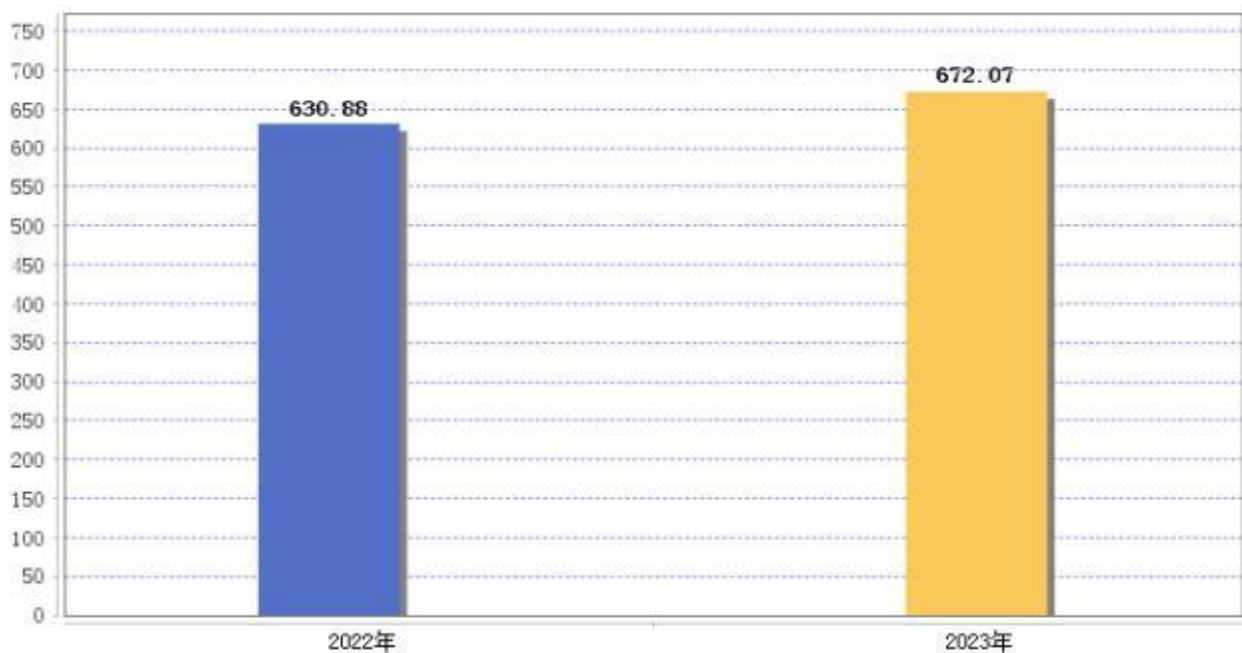
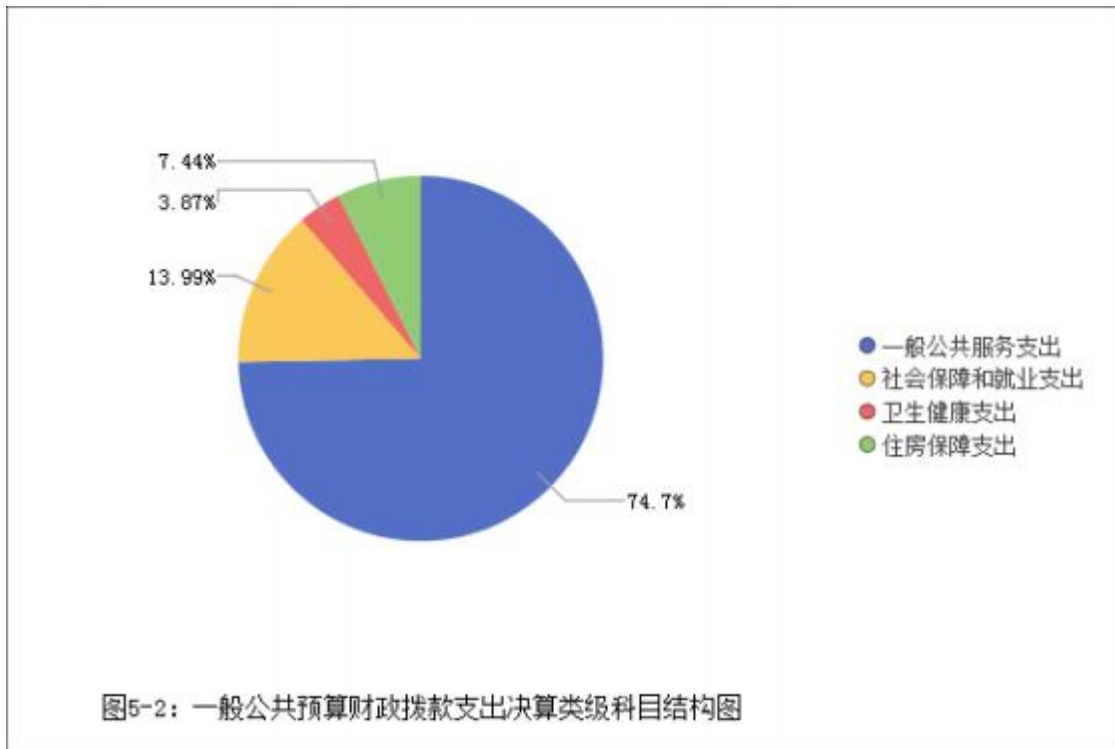


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（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672.07万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出502.02万元，占74.7%；社会保障和就业支出（类）支出94.05万元，占13.99%；卫生健康支出（类）支出26万元，占3.87%；住房保障支出（类）支出50万元，占7.44%。



（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数为630.88万元，支出决算数为672.07万元，完成年初预算数的106.53%。决算数大于年初预算数。主要原因是工资福利调整、人员调整。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530.83万元，支出决算数为502.02万元，完成年初预算的94.57%。决算数小于年初预算数，主要原因是办公费、接待费等减少。

2、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0万元，支出决算数为38.05万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是工资福利调整、人员调整。

3、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26.33万元，支出决算数为56万元，完成年初预算的212.69%。决算数大于年初预算数，主要原因是工资福利调整、人员调整。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为6.58万元，支出决算数为26万元，完成年初预算的395.14%。决算数大于年初预算数，主要原因是工资福利调整、人员调整。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为46.64万元，支出决算数为50万元，完成年初预算的107.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是工资福利调整、人员调整。

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决算634.09万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费618.66万元，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、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助等。

公用经费15.44万元，主要包括：办公费、邮电费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入500万元，本年支出500万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算数为400万元，支出决算数为500万元，完成年初预算的125%。决算数大于年初预算数，主要原因是审计项目增加，委托固定资产投资审计中介费用增多。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出年初预算数为2.84万元，支出决算数为2.84万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是严格按照预算执行。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，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决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2023年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费年初预算数为2.84万元，支出决算数为2.84万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是严格按照预算执行。其中：国内接待费2.84万元，主要用于日常公务接待，共计接待17批次、152人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2023年度机关运行经费支出15.44万元，比年初预算数增加15.44万元，增长100%，主要原因是报销差旅费、电话费等。

十一、政府采购支出说明

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，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车 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）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，梁山县审计局组织对2023年度县级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中县级预算项目4个，涉及预算资金522.1万元，占部门县级预算项目支出总额的100%。

(二) 县级预算项目绩效自评结果。梁山县审计局2023年度县级预算绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，有效的提高了审计工作效率，节约财政资金，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，还需进一步完善。

今年在部门决算中反映了2023年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及“陈欠工资”“工会经费”“委托固定资产投资审计中介费”“运转类公用经费”等4个项目的绩效自评表。

1. 委托固定资产投资审计中介费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95分。全年预算数为500万元，执行数为500万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过委托社会中介机构参与2023年政府投资建设项目的审计，达到了有效缓解政府投资审计任务重、人员少的矛盾、进一步提高了政府投资审计监督效能的效果。

2. 运转类公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为：99分。全年预算数为17.2元，执行数为15.4万元，完成预算的90%。项目绩效目标完成情况：满足了单位员工的办公需求和业务需求，提高了办公效率，提高了职工工作积极性，提升了单位的服务保障能力的效果。

3. 工会经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为3.9万元，执行数为3.9万元，完成预算

的100%。项目绩效目标完成情况：工会各项活动顺利开展，有效保障了工会会员的合法权益，发放了职工福利，增强了工会活力，加强了单位职工的文化建设，有效发挥了工会联系群众的纽带作用。

4. 陈欠工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为0.96万元，执行数为0.96万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：足额发放了2023年度退休人员的陈欠工资，保障了退休人员的合法权益。

2023年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分附件”。

（四）部门评价结果。以“委托固定资产投资审计中介费用”项目为例，该项目绩效评价综合得分95，评价结果为“优”。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

（五）财政评价结果。本部门没有向人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

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、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项），主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、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），主要用于支付行政单位离退休人员的养老金、医疗费等相关费用。

十八、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），主要用于实施养老保险制度后，按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于单位基本医疗保险缴费支出。

二十、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项），主要用于委托固定资产投资审计中介费。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于单位按规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

第五部分

附件

附件8



梁山县审计局2023年度绩效自评情况汇总表

序号	项目编号	主管部门	预算单位	项目名称	年初预算数 (万元)	全年预算数 (万元)	全年执行数 (万元)	自评得分	自评等级	是否为涉密项目	是否为追加经费项目	备注
县级预算项目支出绩效自评												
001	113001001	梁山县审计局	梁山县审计局	委托固定资产投资审计中介费	500	500	500	95	优	否	否	
002	113001002		梁山县审计局	陈欠工资	0.96	0.96	0.96	100	优	否	否	
003	113001003		梁山县审计局	运转类公用经费	17.2	17.2	15.4	99	优	否	否	
004	113001004		梁山县审计局	工会经费	3.9	3.9	3.9	100	优	否	否	

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位:万元

项目名称		委托固定资产投资审计中介费用						
主管部门		梁山县审计局		项目实施单位	梁山县审计局			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	500	500	500	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	500	500	500	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过加大对重点工程的全过程跟踪审计监督和政府投资工程竣工结算审计,以达到把政府有限的资金管好用好,降低工程成本,节约政府资金,提高政府资金使用效率的效果。			通过委托社会中介机构参与2023年政府投资建设项目的审计,达到了有效缓解政府投资审计任务重、人员少的矛盾,进一步提高了政府投资审计监督效能的效果。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (10分)	经济成本指标	项目总成本	≤500万元	500万元	5	5	
			基本服务费	≤450万元	450万元	3	3	
			效益审计费	≤50万元	50万元	2	2	
	产出指标 (40分)	数量指标	委托中介机构参与审计项目个数	≥10个	5	10	5	
			质量指标	审计报告合格率	≥95%	100.00%	15	15
		时效指标	审计项目实施的及时率	2023.01.01-2023.12.31	2023.01.01-2023.12.31	15	15	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	降低工程成本	≥5%	13%	10	10	
		社会效益指标	降低工程成本,节约政府	效果显著	效果显著	10	10	
		可持续影响指标	固定资产使用年限	持续提高	持续提高	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥95%	96%	10	10		
合计						100	95	自评等级 优
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为:完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位:万元

项目名称		运转类公用经费							
主管部门		梁山县审计局			项目实施单位	梁山县审计局			
项目预算执行情况(10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
	年度资金总额	17.2	17.2	15.4	10	90%	10		
	其中:当年财政拨款	17.2	17.2	15.4	-		-		
	上年结转资金				-		-		
	其他资金				-		-		
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况				
	通过保障单位办公、文印费、水电、维修等相关费用,以达到满足单位员工的办公需求和业务需求,提高办公效率,提高职工工作积极性,提升单位的服务保障能力的效果。				满足了单位员工的办公需求和业务需求,提高了办公效率,提高了职工工作积极性,提升了单位的服务保障能力的效果。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标(10分)	经济成本指标	成本控制金额	≤17.2万元	15.4万元	5	5		
			经费金额标准	≤0.4万元/人	0.35万元/人	5	4	年度内有干部去世、调离情况	
	产出指标(40分)	数量指标	供给人数	≤44人	44人	10	10		
		质量指标	支出方向合规率	100.00%	100.00%	15	15		
		时效指标	工作完成时限	2023年12月底	2023年12月底	15	15		
	效益指标	社会效益指标	履职能力提升率	持续提升	持续提升	15	15		
可持续影响指标		持续提高办公效率	持续提高	持续提高	15	15			
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	单位员工满意度	≥95%	100%	10	10			
合计						100	99	自评等级	优
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:									

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为:完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

县级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位:万元

项目名称		工会经费							
主管部门		梁山县审计局		项目实施单位	梁山县审计局				
项目预算执行情况(10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
年度资金总额		3.9	3.9	3.9	10		10		
其中:当年财政拨款		3.9	3.9	3.9	-		-		
上年结转资金					-		-		
其他资金					-		-		
年初预期目标				目标实际完成情况					
通过推动保障本单位各项活动顺利开展,保障本单位工会会员合法权益,以达到为单位工会会员提供帮助,发放工会福利,切实增强工会活力,加强单位职工的文化建设,发挥好工会联系群众的纽带作用的效果。				工会各项活动顺利开展,有效保障了工会会员的合法权益,发放了职工福利,增强了工会活力,加强了单位职工的文化建设,有效发挥了工会联系群众的纽带作用。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标(10分)	经济成本指标	成本控制金额	≤3.9万元	3.9万元	5	5		
			经费金额标准	≤0.09万元/人	0.09万元/人	5	5		
	产出指标(40分)	数量指标	发放人数	≤44人	44人	10	10		
		质量指标	支出方向合规率	100.00%	100.00%	15	15		
		时效指标	支付工作及及时率	支付及时	支付及时	15	15		
	效益指标(30分)	经济效益指标	保障职工福利	有效保障	有效保障	10	10		
		社会效益指标	工会活动参与率	≥95%	100%	10	10		
可持续影响指标		政策持续性	可持续	可持续	10	10			
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	工会会员满意度	≥95%	100%	10	10			
合计						100	100	自评等级	优
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:									

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为:完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位:万元

项目名称		陈欠工资							
主管部门		梁山县审计局		项目实施单位	梁山县审计局				
项目预算执行情况(10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
年度资金总额		0.96	0.96	0.96	10		10		
其中:当年财政拨款		0.96	0.96	0.96	-		-		
上年结转资金					-		-		
其他资金					-		-		
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况					
		通过及时足额发放2023年度退休人员的陈欠工资,以达到切实保障退休人员的合法权益,使退休人员收入稳定增长,生活水平逐步提高的效果。		足额发放了2023年度退休人员的陈欠工资,保障了退休人员的合法权益。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标(10分)	经济成本指标	吴则营陈欠工资	≤0.24212万元	0.24212万元	2.5	2.5		
			齐保彦陈欠工资	≤0.239万元	0.239万元	2.5	2.5		
			赵丽陈欠工资	≤0.23616万元	0.23616万元	2.5	2.5		
			李兆军陈欠工资	≤0.24068万元	0.24068万元	2.5	2.5		
	产出指标(40分)	数量指标	发放人数	≤5人	5人	10	10		
		质量指标	工资发放准确率	100.00%	100.00%	15	15		
		时效指标	支付工作及时率	支付及时	支付及时	15	15		
	效益指标(30分)	经济效益指标	保障退休人员生活水平	有效保障	有效保障	10	10		
		社会效益指标	维护社会稳定	有效维护	有效维护	10	10		
可持续影响指标		健全长效机制	健全	健全	10	10			
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	退休人员满意度	≥95%	100%	10	10			
合计						100	100	自评等级	优
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:									

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为:完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的,要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

梁山县审计局2023年度部门绩效自评 工作总结

一、自评工作开展情况

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，梁山县审计局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2023年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目4个；涉及预算资金522.1万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金522.1万元，其中财政拨款522.1万元。

组织对“委托固定资产投资审计中介费”等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金500万元。

二、自评结果概述

（一）项目绩效自评结果。梁山县审计局2023年度县级预算项目支出绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了2023年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及“陈欠工资”“工会经费”“委托固定资产投资审计中介费”“运转类公用经费”等4个项目的绩效自评表。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为99.9分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范，预算完成率为99%。

部门整体绩效目标完成情况：2023年，县委审计办、县审计局在县委、县政府坚强领导下，在市审计局指导帮助下，紧紧围绕“争一流、争第一、争唯一”目标导向，牢牢把握“整体工作全市排头，重点工作全省突破”工作定位，履职尽责，真抓实干，各项工作取得显著成绩，全年完成审计项目53个，涉及问题金额11.18亿元，促进财政增收节支10.46亿元，其中投资审减8.4亿元；移交问题线索54件，其中，向纪委监委移交50件，创历史新高；撰写审计专报39篇，其中领导批示36篇次；撰写审计信息156篇，省以上刊载86篇。梁山审计项目连续第4年受到省审计厅表彰（全市唯一）；其中2023年获得全国县级审计机关优秀审计项目一等奖、全省优秀审计项目一等奖第一名。。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。“委托固定资产投资审计中介费”项目，绩效评价综合得分为“100”分，等级为“优”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向人大常委会报告的财政评价项目。

三、下一步工作措施

1. 加强组织领导。成立以分管财务领导宋培忠同志为组长、办公室主任丁允保为副组长的预算编制暨绩效评价工作领导小组，具体负责组织和指导审计局绩效自评工作。

2. 认真学习领会《梁山县财政局关于印发〈梁山县县级项目支出绩效单位自评工作规程〉的通知》（梁财〔2020〕37号）《梁山县财政局关于

印发《梁山县县级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知》
(梁财〔2020〕38号)文件精神，确定评价对象和范围。

3. 结合我局实际拟定评价计划，明确我局绩效评价组织的实施方式，确定评价的目的、内容、任务、依据、开展评价的时间以及要求等情况。