

2023 年度
龙岩市新罗区审计局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	2
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2023 年度部门决算表	4
一、收入支出决算总表	5
二、收入决算表	7
三、支出决算表	9
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	16
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	19
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	20
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	21
第三部分 2023 年度部门决算情况说明	22
一、收入支出决算总体情况说明	23
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	24

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明·····	24
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明·····	26
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明·····	26
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明·····	26
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明·····	27
八、预算绩效情况说明·····	27
九、其他重要事项情况说明·····	27
第四部分 名词解释·····	29
第五部分 附件·····	31

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

龙岩市新罗区审计局部门的主要职责是：主要对本级各单位和下级政府预算的执行情况和决算、以及预算外资金的管理和使用情况，国家的事业组织的财务收支，国有金融机构、国有企业的资产、负债、损益，国家建设项目等进行审计监督。

（一）贯彻执行审计法律、法规、规章和方针政策；严格执行审计工作规章制度；组织实施我区重大决策部署和宏观调控；向区政府提交同级预算执行情况的审计结果报告、受区政府委托向人大常委会提出同级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

（二）组织实施全区经济责任审计工作，按规定对区管领导干部及依法属于新罗区审计局监督对象的其他单位主要负责人进行经济责任审计。

（三）组织实施政府投资项目审计，强化程序、造价、资金、质量等方面的审计监督；对区属国有企业、国有资产占控股地位或主导地位的企业资产、负债、损益进行审计监督；对上级机关授权或法律法规规定应当由审计机关审计的其他事项进行审计监督。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，龙岩市新罗区审计局部门包括 1 个机关行政单位及 1 个下属单位，其中：列入 2023 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	龙岩市新罗区审计局
2	龙岩市新罗区固定资产投资审计中心

三、部门主要工作总结

2023 年，龙岩市新罗区审计局部门主要任务是：紧紧围绕我区工作中心，以监督检查财政财务收支的真实合法效益为基础，着力反映公共资金使用、公共权力运行和公共单位履职尽责情况，深入开展党的群众路线教育实践活动，切实加强机关建设，发挥保障地方经济社会健康运行“免疫系统”的重要防线作用。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）开展攻坚战，提升预算执行绩效。
- （二）加大投资审计力度，提高政府投资效益。
- （三）开展协作战，强力推进经济责任审计。
- （四）加强审计干部专业水平的提升，提升审计质量。
- （五）加强机关廉政建设。

第二部分

2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

				公开 01 表
编制单位：龙岩市新罗区审计局（汇总）				单位：万元
收入		支出		
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数	
一、一般公共预算财政拨款收入	494.59	一、一般公共服务支出	497.65	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出		
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出		
四、上级补助收入		四、公共安全支出		
五、事业收入		五、教育支出		
六、经营收入		六、科学技术支出		
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出		
八、其他收入	95.06	八、社会保障和就业支出	47.43	
		九、卫生健康支出	24.76	
		十、节能环保支出		
		十一、城乡社区支出	8	
		十二、农林水支出		

		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	21.39
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	589.65	本年支出合计	599.23
使用非财政拨款结余（含专用结余）		结余分配	
年初结转和结余	15.59	年末结转和结余	6.01
总计	605.24	总计	605.24

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。

二、收入决算表

收入决算表

									公开 02 表	
编制单位：龙岩市新罗区审计局（汇总）									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
支出功能分类科目编码		科目名称								
类	款	项	合计	589.65	494.59					95.06
201			一般公共服务支出	488.07	393.01					95.06
20108			审计事务	488.07	393.01					95.06
2010801			行政运行	265.37	265.37					
2010804			审计业务	12	12					
2010850			事业运行	97.81	97.81					
2010899			其他审计事务支出	112.89	17.83					95.06
208			社会保障和就业支出	47.43	47.43					
20805			行政事业单位养老支出	47.43	47.43					
2080505			机关事业单位基本养老 保险缴费支出	33.98	33.98					
2080506			机关事业单位职业年金 缴费支出	13.45	13.45					

210	卫生健康支出	24.76	24.76					
21011	行政事业单位医疗	24.76	24.76					
2101101	行政单位医疗	10.96	10.96					
2101102	事业单位医疗	5.05	5.05					
2101103	公务员医疗补助	8.75	8.75					
212	城乡社区支出	8	8					
21299	其他城乡社区支出	8	8					
2129999	其他城乡社区支出	8	8					
221	住房保障支出	21.39	21.39					
22102	住房改革支出	21.39	21.39					
2210201	住房公积金	21.39	21.39					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

									公开 03 表
编制单位：龙岩市新罗区审计局（汇总）									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
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	合计	599.23	561.4	37.83			
201			一般公共服务支出	497.65	467.82	29.83			
20108			审计事务	497.65	467.82	29.83			
2010801			行政运行	267.51	267.51				
2010804			审计业务	12		12			
2010850			事业运行	97.81	97.81				
2010899			其他审计事务支出	120.33	102.5	17.83			
208			社会保障和就业支出	47.43	47.43				
20805			行政事业单位养老支出	47.43	47.43				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.98	33.98				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	13.45	13.45				

210	卫生健康支出	24.76	24.76				
21011	行政事业单位医疗	24.76	24.76				
2101101	行政单位医疗	10.96	10.96				
2101102	事业单位医疗	5.05	5.05				
2101103	公务员医疗补助	8.75	8.75				
212	城乡社区支出	8		8			
21299	其他城乡社区支出	8		8			
2129999	其他城乡社区支出	8		8			
221	住房保障支出	21.39	21.39				
22102	住房改革支出	21.39	21.39				
2210201	住房公积金	21.39	21.39				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

						公开 04 表
编制单位：龙岩市新罗区审计局（汇总）						单位：万元
收入		支出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	494.59	一、一般公共服务支出	395.15	395.15		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				

		八、社会保障和就业支出	47.43	47.43		
		九、卫生健康支出	24.76	24.76		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出	8	8		
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息 等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象 等支出				
		十九、住房保障支出	21.39	21.39		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预 算支出				
		二十二、灾害防治及应急 管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安				

		排的支出				
本年收入合计	494.59	本年支出合计	496.73	496.73		
年初财政拨款结转和结余	2.14	年末财政拨款结转和结余				
一、一般公共预算财政拨款	2.14					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	496.73	总计	496.73	496.73		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

					公开 05 表
编制单位：龙岩市新罗区审计局（汇总）					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	
合计		496.73	458.9	37.83	
201	一般公共服务支出	395.15	365.32	29.83	
20108	审计事务	395.15	365.32	29.83	
2010801	行政运行	267.51	267.51		
2010804	审计业务	12		12	
2010850	事业运行	97.81	97.81		
2010899	其他审计事务支出	17.83		17.83	
208	社会保障和就业支出	47.43	47.43		
20805	行政事业单位养老支出	47.43	47.43		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.98	33.98		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.45	13.45		

210	卫生健康支出	24.76	24.76	
21011	行政事业单位医疗	24.76	24.76	
2101101	行政单位医疗	10.96	10.96	
2101102	事业单位医疗	5.05	5.05	
2101103	公务员医疗补助	8.75	8.75	
212	城乡社区支出	8		8
21299	其他城乡社区支出	8		8
2129999	其他城乡社区支出	8		8
221	住房保障支出	21.39	21.39	
22102	住房改革支出	21.39	21.39	
2210201	住房公积金	21.39	21.39	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

								公开 06 表
编制单位：龙岩市新罗区审计局 (汇总)								单位：万元
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	经济分类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	378.62	302	商品和服务支出	25.35	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	95.79	30201	办公费	2.14	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	48.91	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	106.42	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	23.66	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	33.98	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	13.45	30207	邮电费	3	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险 缴费	15.58	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	

30111	公务员医疗补助缴费	8.75	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.43	30211	差旅费	0.48	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	21.39	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	10.26	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	54.93	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	4.82	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	2.04	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	3.16	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	50.11	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	

			30299	其他商品和服务支出	14.53	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		433.55	公用经费合计					25.35

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

		公开 07 表
编制单位：龙岩市新罗区审计局（汇总）		单位：万元
项目	行次	决算数
合计	1	0
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	0
3. 公务接待费	6	0

注：本部门 2023 年度没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表									
									公开 08 表
编制单位：龙岩市新罗区审计局（汇总）									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
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：本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

				公开 09 表
编制单位：龙岩市新罗区审计局（汇总）				单位：万元
项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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

（一）收入支出决算总体情况说明

2023 年度本部门收入总计 605.24 万元，支出总计 605.24 万元，与上年决算数相比，各减少 229.49 万元，下降 27.49%。主要是本年度未安排项目支出，较上年度在职总人数减少，同时落实过紧日子要求压减经费支出。

（二）收入决算情况说明

2023 年度收入 589.65 万元，比上年决算数减少 236.75 万元，下降 28.65%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 494.59 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 95.06 万元。

（三）支出决算情况说明

2023 年度支出 599.23 万元，比上年决算数减少 209.58 万元，下降 25.91%，具体情况如下：

1. 基本支出 561.40 万元。其中，人员支出 479.56 万元，公用支出 81.84 万元。

2. 项目支出 37.83 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 496.73 万元，支出总计 496.73 万元，与上年决算数相比，各减少 117.73 万元，下降 19.16%，主要是：本年度未安排项目支出，较上年度在职总人数减少，同时落实过紧日子要求压减经费支出。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算支出 496.73 万元，比上年决算数减少 115.60 万元，下降 18.88%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2010801-行政运行 267.51 万元，较上年决算数增加 17.73 万元，增加 7.10%。主要原因是运行开支增大。

(二) 2010804-审计业务 12 万元，较上年决算数增加 2 万元，增加 16.67%。主要原因是本年度收到审计业务经费增加。

(三) 2010850-事业运行 97.81 万元，较上年决算数增加 13.88 万元，增长 16.54%。主要原因是本年度新增 1 位职工。

（四）2010899-其他审计事务支出 17.83 万元，较上年决算数减少 163.5 万元，下降 90.17%。主要原因是本年度未安排项目支出。

（五）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 33.98 万元，较上年决算数减少 2.51 万元，下降 6.88%。主要原因是较 2022 年度退休 3 名行政人员，新增 1 名事业人员。

（六）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 13.45 万元，较上年决算数增加 13.45 万元。主要原因是 2022 年度没有人员退休，不存在该项支出。

（七）2101101-行政单位医疗 10.96 万元，较上年决算数增加 0.3 万元，增加 2.81%。主要原因是医疗保险缴费基数上调。

（八）2101102-事业单位医疗 5.05 万元，较上年决算数增加 0.99 万元，增长 24.38%。主要原因是本年度新增 1 位职工。

（九）2101103-公务员医疗补助 8.75 万元。较上年决算数减少 1.32 万元，降低 13.11%。主要原因是较 2022 年度退休 3 名行政人员，新增 1 名事业人员。

（十）2129999-其他城乡社区支出 8.00 万元。较上年决算数增加 5 万元，增加 166.67%。主要原因是每年补助社区经费 8 万元，上年度其他城乡社区支出 3 万元，其他水利支出 5 万元，本年度全部安排其他城乡社区支出。

(十一)2210201-住房公积金 21.39 万元。较上年决算数增加 1.25 万元，增加 6.21%。主要原因是较 2022 年度退休 3 名行政人员，新增 1 名事业人员。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 458.90 万元，其中：

(一) 人员经费 433.55 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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

(二) 公用经费 25.35 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通

工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；与上年决算数持平。主要原因是：2023 年没有安排三公经费项目支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是本部门无因公出国（境）费支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。其中：

1. 公务用车购置费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。2023 年公务用车购置 0 辆。主要是：本部门无公务用车购置费。

2. 公务用车运行费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。主要是本部门无公务用车运行费支出。截至 2023 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.00 万元，与全年预算的 0 万元持平；较上年增加 0.0 万元，与上年决算数持平。主要是本部门无公务接待费支出。累计接待 0 批次、0 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度 4 个项目实施单位自评。对 0 个项目实施部门评价，涉及财政拨款资金共计 0.00 万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目均为 0 个。

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 21.09 万元，比上年决算数减少 9.20 万元，降低 30.38%，主要原因是：本年度在职总人数减少，同时落实过紧日子要求压减经费支出。

（二）政府采购情况

本部门 2023 年度政府采购支出总额 3.79 万元，其中：政府采购货物支出 3.79 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 3.79 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 3.79 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 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

退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从本级财政单位取得的财政预算资金，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。

二、**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。

三、**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。

四、**其他收入**：指除上述“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”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额金额。

六、**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。

七、**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。

八、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。

九、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。

十、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。

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、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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、牌照费）及燃料费、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。

十三、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

一、《项目支出绩效自评表》

绩效自评公开表									
(2023年度)									
项目名称			提前下达2023年审计专项补助						
主管部门			龙岩市新罗区审计局		实施单位		龙岩市新罗区审计局		
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		0.00	17.83	17.83	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.00	17.83	17.83	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	缓解审计机关资金困难，帮助开展审计人员审计业务培训，提升革命老区县审计机关审计业务水平，提升审计信息系统维护水平				缓解审计机关资金困难，维护审计信息系统持续运行				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	补助经费总投入（万元）		≥17.83万元	17.83	10	10	
	效益指标	社会效益指标	审计建议采纳情况		≥80%	70	30	26.25	个别项目整改期限未到，造成统计偏差
	满意度指标	服务对象满意	被审计对象满意度		≥90%	100	10	10	
	产出指标	数量指标	软件运行及机房维护个数		≥1个	1	15	15	
		质量指标	审计项目质量完成情况		≥85%	100	10	10	
		时效指标	完成审计项目个数		≥4个	5	15	15	
总分						96.25			

绩效自评公开表

（2023年度）

项目名称			2022年全省统一组织项目审计外勤补助							
主管部门			龙岩市新罗区审计局		实施单位		龙岩市新罗区审计局			
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		0.00	12.00	12.00	10	100.00	10		
	其中：当年财政拨款		0.00	12.00	12.00	—	100.00			
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00			
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	2022年全省统一组织项目审计外勤补助				用于省定项目审计外勤工作					
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	2021年全省统一组织项目审计外勤补助经费清算资金		≥12万元	12	10	10	个别项目整改期限未到，造成统计偏差	
	效益指标	社会效益指标	审计建议采纳情况		≥85%	80	30	28.24		
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计对象满意度		≥90%	100	10	10		
	产出指标	数量指标	保障人员经费		≥12人	12	15	15		
			质量指标		审计项目质量完成情况	≥90%	90	10	10	
			时效指标		完成审计项目个数	≥4个	5	15	15	
总分							98.24			

绩效自评公开表										
(2023年度)										
项目名称			龙门镇连坑村村道建设项目							
主管部门			龙岩市新罗区审计局		实施单位		龙岩市新罗区审计局			
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		0.00	5.00	5.00	10	100.00	10		
	其中：当年财政拨款		0.00	5.00	5.00	—	100.00			
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00			
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	龙门镇连坑村村道建设项目经费				用于龙门连坑村村道建设					
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	龙门镇连坑村村道建设项目经费		≥5万元		5	10	10	
	效益指标	社会效益指标	审计建议采纳情况		≥85%		80	30	28.24	个别项目整改期限未到，造成统计偏差
	满意度指标	服务对象满意	服务对象满意度		≥90%		85	10	9.44	抽取的样本满意度存在偏差
	产出指标	数量指标	完成项目个数		≥1个		1	15	15	
		质量指标	政府采购、购买服务执行情况		≥90%		90	15	15	
		时效指标	村道建设项目完成率		≥90%		90	10	10	
总分							97.68			

绩效自评公开表									
(2023年度)									
项目名称			中城街道凤凰社区创城工作经费						
主管部门			龙岩市新罗区审计局		实施单位		龙岩市新罗区审计局		
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		0.00	5.00	3.00	10	60.00	5	
	其中：当年财政拨款		0.00	5.00	3.00	—	60.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	中城街道凤凰社区创城工作经费				用于中城街道凤凰社区开展创城工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	中城街道凤凰社区创城工作经费	≥3万元		3	10	10	
	效益指标	社会效益指标	审计建议采纳情况	≥85%		80	30	28.24	个别项目整改期限未到，造成统计偏差
	满意度指标	服务对象满意	服务对象满意度	≥90%		85	10	9.44	抽取的样本满意度存在偏差
	产出指标	数量指标	完成项目个数	≥1个		1	15	15	
		质量指标	政府采购、购买服务执行情况	≥90%		90	10	10	
		时效指标	项目完成率	≥90%		90	15	15	
总分							92.68		