

信丰县审计局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 信丰县审计局概况

- 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

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 信丰县审计局概况

一、部门主要职责

信丰县审计局是县政府的工作部门。其主要职责是贯彻执行审计工作的方针、政策和法律法规，向县政府、赣州市审计局报告审计工作及县政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策、法规、宏观调控措施的建议。依据《中华人民共和国审计法》和有关法律法规，直接进行县级财政预算执行情况和其他财政收支审计、县直各部门、事业单位及其下属单位的财务收支审计、下级财政预算的执行情况和决算审计、国有企业和国有控股企业的财务收支及资产、负债、损益情况审计、县政府部门管理的和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其它基金、资金的财务收支审计；国家、省、市、县建设项目和县重点技术改造项目资金审计；国家、省、市审计机关授权的中央、省、市驻县部门及企业、事业单位财务收支审计、全县党政领导干部和国有企业及国有控股企业法人代表任期经济责任审计、其他法律法规规定由县审计机关进行的审计。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	信丰县审计局	二级

信丰县审计局（本级）设立 6 个内设机构，分别是：人事秘书股、法规宣教股、财政金融审计股、经济责任审计股、行政事业企业审计股、基本建设审计股（重大项目监督股）。

本部门年末在职人员 29 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 22 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：信丰县审计局

2023 年度

金额单位：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	763.25	一、一般公共服务支出	32	641.03
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、附属单位上缴收入	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	55.95
	9		九、卫生健康支出	40	25.32
	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、债务付息支出	50	40.96
	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	763.25	本年支出合计	58	763.25
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	763.25	总计	62	763.25

注：本报告表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：信丰县审计局

2023 年度

公开 02 表
金额单位：万元

类 别			本年收入合计	财政拨款收入	其他补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	年初						
			1	2	3	4	5	6	7
		合计	763.28	763.28					
201		一般公共预算支出	611.03	611.03					
20108		审计业务	558.33	558.33					
2010801		行政运行	533.33	533.33					
2010802		一般行政管理事务	25.00	25.00					
20113		商贸事务	62.70	62.70					
2011308		招商引资	62.70	62.70					
208		社会保障和就业支出	55.95	55.95					
20805		行政事业单位基本养老保险支出	55.69	55.69					
2080501		行政单位离退休	2.91	2.91					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费	37.72	37.72					
2080508		机关事业单位职业年金缴费支出	14.98	14.98					
20808		其他	0.65	0.65					
2080899		其他社保支出	0.65	0.65					
210		卫生健康支出	28.32	28.32					
21011		行政事业单位医疗	28.32	28.32					
2101101		行政单位医疗	28.32	28.32					
221		住房保障支出	60.98	60.98					
22102		住房改革支出	60.98	60.98					
2210201		住房公积金	60.98	60.98					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：信丰县审计局

2023 年度

金额单位：万元

支出功能分类			科目名称	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
科目编码									
类	款	项	级次	1	2	3	4	5	6
			合计	763.25	397.51	365.74			
201			一般公共预算支出	641.03	295.15	345.87			
20108			审计事务	558.33	295.15	263.18			
2010801			行政运行	533.33	295.15	238.18			
2010802			一般行政管理事务	25.00		25.00			
20113			机关事务	82.70		82.70			
2011308			招商引资	82.70		82.70			
208			社会保障和就业支出	55.95	41.09	14.86			
20805			行政事业单位养老支出	55.49	40.63	14.86			
2080501			行政单位离退休	2.91	2.91				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	37.72	37.72				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	14.86		14.86			
20808			抚恤	0.45	0.45				
2080899			其他优抚支出	0.45	0.45				
210			卫生健康支出	25.32	20.31	5.01			
21011			行政事业单位医疗	25.32	20.31	5.01			
2101101			行政单位医疗	25.32	20.31	5.01			
221			住房保障支出	40.96	40.96				
22102			住房改革支出	40.96	40.96				
2210201			住房公积金	40.96	40.96				

注：本表反映部门（单位）本年度的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：信丰县审计局

2023 年度

公开 04 表

金额单位：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	763.25	一、一般公共服务支出	33	641.03	641.03		
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	55.95	55.95		
	9		九、卫生健康支出	41	25.32	25.32		
	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	40.96	40.96	
	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			
	27	763.25	本年支出合计	59	763.25	763.25	
	28		年初财政拨款结转和结余	60			
	29		一、一般公共预算财政拨款	61			
	30		二、政府性基金预算财政拨款	62			
	31		三、国有资本经营预算财政拨款	63			
	32	763.25	总计	64	763.25	763.25	

注：本表反映部门(单位)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：信丰县审计局

2023 年度

金额单位：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	1	2	3
栏次					
合计			763.25	397.51	365.74
201 一般公共服务支出			641.03	295.15	345.87
20108 审计事务			558.33	295.15	263.18
2010801 行政运行			533.33	295.15	238.18
2010802 一般行政管理事务			25.00		25.00
20113 商贸事务			82.70		82.70
2011308 招商引资			82.70		82.70
208 社会保障和就业支出			55.95	41.09	14.86
20805 行政事业单位养老支出			55.49	40.63	14.86
2080501 行政单位离退休			2.91	2.91	
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出			37.72	37.72	
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出			14.86		14.86
20808 抚恤			0.45	0.45	
2080899 其他优抚支出			0.45	0.45	
210 卫生健康支出			25.32	20.31	5.01
21011 行政事业单位医疗			25.32	20.31	5.01
2101101 行政单位医疗			25.32	20.31	5.01
221 住房保障支出			40.96	40.96	
22102 住房改革支出			40.96	40.96	
2210201 住房公积金			40.96	40.96	

注：本表反映部门(单位)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：信丰县审计局

2023 年度

金额单位：万元

一般公共预算			一般公共预算					
经济分类	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
308	工资福利支出	360.39	308	商品和服务支出	32.08	307	债务付息及费用支出	
30101	基本工资	181.55	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	41.09	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	28.64	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	9.14	30205	水电费	0.52	309	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险费	37.72	30206	邮电费	0.56	31001	房屋建筑物购建	
30109	机关事业单位职业年金费		30207	取暖费	5.28	31002	办公设备购置	
30110	机关事业单位医疗保险费	16.48	30208	交通费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	3.43	30209	物业管理费		31005	信息化建设	
30112	其他社会保险缴费	0.58	30211	租赁费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	40.56	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	2.40	30214	租赁费		31009	土地补偿	
305	对个人和家庭补助	4.47	30215	会议费		31010	安置补助	
30501	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30502	退休费	4.01	30217	公务接待费	15.79	31012	拆迁补偿	
30503	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30504	抚恤金		30219	能源费		31015	其他交通工具有关费	
30505	生活补助	0.45	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30506	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30507	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30508	奖金		30228	工会经费	10.00	312	对企业的补助	
30509	奖金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30510	个人住房公积金		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30511	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补助	
30599	其他对个人和家庭补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补助	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	

						999	其他支出	
						9907	国家赔偿费用支出	
						9908	对民间非营利组织的拨入	
						9909	捐赠性支出	
						9910	资本性支出	
						9999	其他支出	
	人员经费合计	364.00					公用经费合计	32.00

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出具体情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：信丰县审计局

2023 年度

金额单位：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	1	2	3	4	5	6
			合计					
211		城乡社区支出						
21108		国有土地有偿使用收入安排的						
2110899		其他国有土地有偿使用收入安排						

注：1. 本表反映部门(单位)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(单位)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：信丰县审计局

2023 年度

金额单位：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(单位)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(单位)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：信丰县审计局

2023 年度

金额单位：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	19.00	19.00	18.91
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	19.00	19.00	18.91
（1）国内接待费	7	---	---	18.91
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（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	---	---	135
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	930
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（省级单位含上年结转数）；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（省级单位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（单位）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：信丰县审计局

2023 年度

单位：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(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）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 763.25 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 763.25 万元，比上年增加 62.84 万元，增长 8.97%，主要原因：增加了食堂开支。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 763.25 万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 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 0.00 万元，占 0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 763.25 万元，其中本年支出合计 763.25 万元，比上年增加 62.84 万元，增长 8.97%，主要原因：增加了食堂开支；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因是零余额账户年末无结余。

本年支出的具体构成：基本支出 397.51 万元，占 52.08%；项目支出 365.74 万元，占 47.92%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

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 944.96 万元，决算数 763.25 万元，完成年初预算的 80.77%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 849.54 万元，决算数 641.03 万元，完成年初预算的 75.46%。预决算差异主要原因：压缩了一般性支出。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 38.78 万元，决算数 55.95 万元，完成年初预算的 144.27%。预决算差异主要原因：增加了社保调标支出。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 15.68 万元，决算数 25.32 万元，完成年初预算的 161.48%。预决算差异主要原因：因工资福利政策性调整相关费用支出增加。

（四）住房保障支出（类）年初预算数 40.96 万元，决算数 40.96 万元，完成年初预算的 100.00%。

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 397.51 万元，其中：

（一）工资福利支出 360.39 万元，比上年减少 104.91 万元，下降 22.55%，主要原因：政府奖励性工资支出减少。

（二）商品和服务支出 32.66 万元，比上年减少 166.77 万元，下降 83.63%，主要原因：过紧日子、厉行节约。

（三）对个人和家庭补助支出 4.47 万元，比上年减少 4.76

万元，下降 51.59%，主要原因：其他对个人和家庭补助支出减少。

（四）资本性支出 0.00 万元，比上年减少 0.49 万元，下降 100.00%，主要原因：未购置办公设备。

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 19.00 万元，决算数 18.91 万元，完成全年预算的 99.52%；决算数比上年减少 0.04 万元，下降 0.21%，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 100%，主要原因：无因公出国（境）费。决算数比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因：无因公出国（境）费。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无因公出国（境）费。

（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 100%，主要原因：未购置公务用车。决算数比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因：未购置公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 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 100%，主要原因：无公务用车。决算数比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因：无公务用车。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 19.00 万元，决算数 18.91 万元，完成全年预算的 99.52%，主要原因：压缩开支、厉行节约。决算数比上年减少 0.04 万元，下降 0.21%，主要原因：压减接待费用。全年国内公务接待 135 批，累计接待 930 人次，主要是：招商引资公务接待。

其中：外事接待费决算数 0.00 万元，决算数与上年持平，增长 0.00%，主要原因：无外事接待。全年外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：无外事接待。

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 32.66 万元，决算数比上年减少 167.27 万元，下降 83.67%，主要原因：过紧日子、厉行节约。

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 4.35 万元，其中：政府采购货物支出 4.35 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%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，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 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。本部门单价 100 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11个全面开展绩效自评，共涉及资金365.74万元，占项目支出总额的100%。其中，11个项目评价结果为“优”，0个项目评价结果为“良”，0个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对11个项目开展了部门评价，分别为2023年中央对地方审计机关补助经费、审计局23年非税收入成本性支出、审计局23年中央对地方审计专项补助经费、审计局23年度1-6月退休人员职工医保财政配套、审计局23年招商引资工作经费、审计局23年度退休人员职业年金财政负担部分、审计局23年零星调资及人员经费预留、审计局23年阮啸仙烈士纪念馆维护费、财政配套职业年金、下达2023年对地方审计部门专项补助经费、审计局23年其他工作经费。涉及一般公共预算支出365.74万元，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，该

项目资金使用效率高，支出得到了合理控制。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出365.74万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，该项目支出总体情况较为稳定，符合政府对我单位的任务要求。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

2023 年对 11 个项目开展了预算绩效管理，分别是 2023 年中央对地方审计机关补助经费、审计局 23 年非税收入成本性支出、审计局 23 年中央对地方审计专项补助经费、审计局 23 年度 1-6 月退休人员职工医保财政配套、审计局 23 年招商引资工作经费、审计局 23 年度退休人员职业年金财政负担部分、审计局 23 年零星调资及人员经费预留、审计局 23 年阮啸仙烈士纪念馆维护费、财政配套职业年金、下达 2023 年对地方审计部门专项补助经费、审计局 23 年其他工作经费。根据年初设定的绩效指标分值为 100 分，实际完成分值也为 100 分。其中：产出指标 50 分（数量指标 20 分、质量指标 10 分、时效指标 10 分、成本指标 10 分）、效益指标 40 分（经济效益指标 10 分、社会效益指标 20 分、可持续影响指标 10 分）、满意度指标 10 分。

信丰县审计局（本级）“23年非税收入成本性项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		审计局 23 年非税收入成本性支出						
主管部门		信丰县审计局			实施单位	信丰县审计局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	500	500	185.737	10	37.15	5
		政府预算资金	500	500	185.737294	-	37.15	-
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
					摸清资金的性质、规模、保障的对象，合理安排使用资金。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	办公成本	=240 万元	240	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	促资金到位	≥50 万元	50	5	5	
			归还原资金渠道	≥50 万元	50	5	5	
			上缴财政资金	≥110 万元	110	5	5	
			查出违纪违法	≥10 亿	10	5	5	
		质量指标	反映问题整改落实率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	整改问题时限	=12 个月	12	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提升政府形象	基本达成	基本达成目标	10	10	
			促进我县经济建设健康发展	基本达成	基本达成目标	10	10	
生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥90%	90	10	10		
总分						100	90	

信丰县审计局（本级）“23年其他工作经费项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称		审计局 23 年其他工作经费						
主管部门		信丰县审计局		实施单位		信丰县审计局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	39	39	29.239	10	74.97	5	
	政府预算资金	39	39	29.239406	—	74.97	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	进行县级财政预算执行情况和其他财政收支审计、县直各部门、事业单位及其下属单位的财务收支审计、下级财政决算的执行情况和决算审计、国有企业和国有控股企业的财务收支及资产、负债、损益情况审计、县政府部门管理的和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其它基金、资金的财务收支审计；国家、省、市、县建设项目和县重点技术改造项目资金审计；国家、省、市审计机关授权的中央、省、市驻县部门及其企业、事业单位财务收支审计、全县党政领导干部和国有企业及国有控股企业法人代表任期经济责任审计、其他法律法规规定由县审计机关进行的审计。			摸清资金的性质、规模、保障的对象，合理安排使用资金。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目审计成本	≤39万元	39	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	促资金到位	≥50万元	50	5	5	
			归还资金原渠道	≥50万元	50	5	5	
			上缴县财政资金	≥110万元	110	5	5	
			查出违纪违规资金	≥10亿	10	5	5	

		质量指标	问题整改落实率	$\geq 90\%$	90	10	10		
		时效指标	整改问题及时率	$\geq 95\%$	95	10	10		
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	提升政府形象	基本达成	基本达成目标	10	10		
			提高部门管理水平	基本达成	基本达成目标	10	10		
	生态效益指标								
	满意度指标	服务对象满意度	审计单位满意度	$\geq 90\%$	90	10	10		
总分						100	95		

信丰县审计局（本级）“2023年中央对地方审计机关补助经费项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称		2023年中央对地方审计机关补助经费						
主管部门		信丰县审计局			实施单位		信丰县审计局	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	8	8	10	100	10	
	政府预算资金	0	8	8	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	1、由于异地交叉审计更公正、真实的反映问题，每年审计署、省厅、市局组织人员对各项资金进行交叉审计，以确保资金的规范合理使用。2、由县委、县政府临时交办的、符合法律法规规定审计项目。3、年初安排部门预决算审计、自然资源审计、财务收支审计、专项资金审计。				摸清资金的性质、规模、保障的对象，合理安排使用资金			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	审计成本控制数	=80000 元	80000	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	参加审计人员	≥30个	30	5	5	
			年度审计（调查）项目完成数量	≥10个	10	5	5	
			开展资金审计个数	≥40个	40	5	5	
		质量指标	审计项目应审尽审率	=100%	100	5	5	
			完成年初安排	=100%	100	5	5	
			被评为市优秀项目个数	≥1个	1	5	5	
时效指标	审计（调查）项目完成及时率	≥90%	90	10	10			
效益指标	经济效益指标							

		社会效益指标	促进增收节支和挽回损失	基本达成	基本达成目标	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	被审计单位满意度	≥90%	90	20	20	
总分						100	100	

信丰县审计局（本级）“23年中央对地方审计专项补助经费项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	审计局 23 年中央对地方审计专项补助经费							
主管部门	信丰县审计局			实施单位	信丰县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	17	17	10	100	10	
	政府预算资金	0	17	17	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
				摸清资金的性质、规模、保障的对象，合理安排使用资金。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	审计机关专项补助经费	\leq 170000 元	170000	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	提交各类审计报告数量 (篇)	≥ 100 篇	100	5	5	
			培训期数	≥ 4 期	4	5	5	
			提出审计建议数量 (条)	≥ 100 条	100	5	5	
			完成审计项目个数	≥ 20 个	20	5	5	
		质量指标	审计范围覆盖率	$\geq 90\%$	90	10	10	
		时效指标	考评工作按时完成率	$\geq 90\%$	90	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	审计结果公开率	$\geq 95\%$	95	20	20	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	被审计单位对审计的满意度	$\geq 95\%$	95	10	10		
总分					100	100		

信丰县审计局（本级）“23年度1-6月退休人员职工医保财政配套项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	审计局 23 年度 1-6 月退休人员职工医保财政配套							
主管部门	信丰县审计局			实施单位	信丰县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	5.007	5.007	10	100	10	
	政府预算资金	0	5.006604	5.006604	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	缴纳退休人员职工医保			摸清资金的性质、规模、保障的对象，合理安排使用资金。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	全年财配套	≤5.01 万元	5.01	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	医疗待遇保障人数	≥20人	20	20	20	
		质量指标	医疗费用报销率	≥99%	99	10	10	
		时效指标	医疗费结算及时率	≥99%	99	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障退休人员基本权益	基本达成	基本达成目标	20	20	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	退休人员满意度	=100%	100	10	10		
总分					100	100		

信丰县审计局（本级）“23年招商引资工作经费项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称		审计局 23年招商引资工作经费						
主管部门		信丰县审计局		实施单位		信丰县审计局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	82.698	82.698	10	100	10	
	政府预算资金	0	82.698	82.698	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	根据信发【2022】5号《中共信丰县委、信丰县人民政府 2022年招商引资暨千名干部南融行动工作意见》和信商务函【2023】75号《关于江西景磁科技有限公司固定资产投资相关事项的意见建议函》文件，完成工作任务			摸清资金的性质、规模、保障的对象，合理安排使用资金。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	工作经费	=85.55 万元	85.55	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	引进企业个数	≥2个	2	5	5	
			接待客商人数	≥93批 次	93	5	5	
			引进招商金额	≥32.67 亿元	32.67	5	5	
			外出招商次数	≥12此	12	5	5	
			外出招商队人数	≥7人	7	5	5	
		质量指标	外商对我县招商引资政策知晓率	=100%	100	5	5	
			招商引资成功率	≥75%	75	5	5	
	时效指标	完成时效	=12个 月	12	5	5		

	效益指标	经济效益指标	促进全县税收	≥ 50 万元	50	10	10	
			对产业经济影响	$= 100\%$	100	2	2	
		社会效益指标	带动就业率	$\geq 20\%$	20	2	2	
			保障招商引资工作顺利开展	$= 100\%$	100	2	2	
		生态效益指标	节能减排达标率	$= 100\%$	100	2	2	
			环评达标率	$= 100\%$	100	2	2	
	满意度指标	服务对象满意度	洽谈企业满意度	$= 100\%$	100	10	10	
	总分						100	100

信丰县审计局（本级）“23年度退休人员职业年金财政负担部分项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	审计局 23 年度退休人员职业年金财政负担部分							
主管部门	信丰县审计局			实施单位	信丰县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	10.78	10.78	10	100	10	
	政府预算资金	0	10.7805	10.7805	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	上缴陆经秀、谢晓琼退休职业年金财政负担部分			全年已全部完成目标				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	上缴金额	= 107805.09 元	107805.09	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	退休人员数量	=2 人	2	10	10	
		质量指标	资金使用合规率	=100%	100	20	20	
		时效指标	上缴时间	=9 月	9	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	减轻退休人员负担	基本达成	基本达成目 标	10	10	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	退休人员满意度	=100%	100	20	20		
总分					100	100		

信丰县审计局（本级）“23年零星调资及人员经费预留

项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	审计局 23 年零星调资及人员经费预留							
主管部门	信丰县审计局			实施单位	信丰县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	1.2	1.2	10	100	10	
	政府预算资金	0	1.2	1.2	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
				摸清资金的性质、规模、保障的对象， 合理安排使用资金				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	工作补贴财政负担部分	≤ 12000 元	12000	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	项目个数	≥ 10 个	10	10	10	
			提交各类审计报告数量 (篇)	≥ 1 篇	1	5	5	
			人员个数	$= 2$ 个	2	10	10	
		质量指标	工作补贴流程办理合规率	$\geq 90\%$	90	5	5	
		时效指标	经费保障时限	$= 1$ 年	1	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	被审计单位根据审计建议 制定整改措施(条)	≥ 20 条	20	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	$\geq 90\%$	90	10	10	
			财政业务系统用户满意度	$\geq 90\%$	90	10	10	
总分					100	100		

信丰县审计局（本级）“23年阮啸仙烈士纪念馆维护费

项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	审计局 2023 年阮啸仙烈士纪念馆维护费							
主管部门	信丰县审计局			实施单位	信丰县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	10	10	10	100	10	
	政府预算资金	0	10	10	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
				摸清资金的性质、规模、保障的对象，合理安排使用资金。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	完成成本费用	≤10万 元	10	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	维修维护数量	=1 个	1	10	10	
		质量指标	验收合格率	≥95%	95	10	10	
		时效指标	完成时间	≤12 个 月	12	20	20	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	营造尊重烈士的社会氛围	基本达 成	基本达成目 标	20	20	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度 (%)	=100%	100	10	10		
总分						100	100	

信丰县审计局（本级）“财政配套职业年金项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称		财政配套职业年金						
主管部门		信丰县审计局			实施单位		信丰县审计局	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	4.08	4.08	10	100	10	
	政府预算资金	0	4.08	4.08	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	杜昕财政配套职业年金				摸清资金的性质、规模、保障的对象，合理安排使用资金			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	年金金额	=40800 元	40800	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	职业年金发放人数	=1 人	1	15	15	
		质量指标	职业年金发放合规率	=100%	100	15	15	
		时效指标	职业年金发放时间	=7 个月	7	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	保障职工基本权益	基本达 成	基本达成目 标	10	10	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	发放对象满意度	=100%	100	20	20		
总分						100	100	

信丰县审计局（本级）“下达2023年对地方审计部门专项补助经费项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	下达2023年对地方审计部门专项补助经费							
主管部门	信丰县审计局			实施单位	信丰县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	12	12	10	100	10	
	政府预算资金	0	12	12	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	完成审计署、市局交办的审计任务			摸清资金的性质、规模、保障的对象，合理安排使用资金。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	其他费用	≥ 10 万元	10	5	5	
			差旅费	≥ 5 万元	5	5	5	
			办公经费	≥ 5 万元	5	5	5	
			人员经费	≥ 10 万元	10	5	5	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	上缴市财政	≥ 50 万元	50	10	10	
			查出违纪金额	≥ 600 万元	600	5	5	
			上缴县财政	≥ 50 万元	50	5	5	
		质量指标	审计工作开展合规率	$=100\%$	100	10	10	
		时效指标	完成期限	≤ 12 月	12	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
社会效益指标		促进县城经济健康发展	基本达成	基本达成目标	15	15		

		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度 (%)	=100%	100	15	15	
总分						100	100	

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

财政拨款收入：指各级人民政府对纳入预算管理的事业单位、社会团体等组织拨付的财政资金。

二、支出科目

（一）一般公共服务支出：是指主要用于保障机关事业单位正常运转，支持各机关单位履行职能，保障各机关部门的项目的支出。

（二）社会保障和就业支出：是指政府在社会保障与就业方面的支出，包括社会保障和就业管理事务、民政管理事务、财政对社会保险基金的补助、补充全国社会保障基金、行政事业单位离退休等。这些支出旨在保障公民的基本生活权益，促进就业，维护社会稳定。

（三）卫生健康支出：是指政府、个人或其他机构为促进卫生健康领域的发展和提供医疗服务而进行的资金投入。

（四）住房保障支出：是指按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。

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；公务接待费反映单位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。

第五部分 附件

2023 年度其他工作经费项目部门评价报告

为深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《中共江西省委、江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8号）和《信丰县财政局关于开展2023年度单位自评及部门评价工作的通知》（信财字〔2024〕3号）等文件要求，县审计局对2023年度其他工作经费项目支出实施绩效自评。现就2023年度组织实施的预算项目支出绩效自评情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目单位基本情况

信丰县审计局是县政府的工作部门。其主要职责是贯彻执行审计工作的方针、政策和法律法规，向县政府、赣州市审计局报告审计工作及县政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策、法规、宏观调控措施的建议。依据《中华人民共和国审计法》和有关法律法规，直接进行县级财政预算执行情况和其他财政收支审计、县直各部门、事业单位及其下属单位的财务收支审计、下级财政决算的执行情况和决算审计、国有企业和国有控

股企业的财务收支及资产、负债、损益情况审计、县政府部门管理的和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其它基金、资金的财务收支审计；国家、省、市、县建设项目和县重点技术改造项目资金审计；国家、省、市审计机关授权的中央、省、市驻县部门及其企业、事业单位财务收支审计、全县党政领导干部和国有企业及国有控股企业法人代表任期经济责任审计、其他法律法规规定由县审计机关进行的审计。

信丰县审计局编制数 28 人，其中：行政编制 14 人、全额事业编制 14 人；实有人数 29 人，其中：行政人员 11 人、全额事业 18 人。

（二）项目自评情况

根据文件要求，本次纳入自评范围有 11 个项目，预算资金规模 365.74 万元。其中：23 年其他工作经费 29.24 万元。

（三）项目预期目标

1、项目绩效总目标

通过审计，找出管理薄弱环节，提出合理化建议，完善政府预决算体系、规范预算分配和预决算管理、优化财政支出结构、重大政策措施落实到位、实现经济高质量发展、规范政府投资行为、促进财政资金高效、规范使用，促进单位增收节支、盘活财政资金存量、提高财政政策实施效果等等为绩效预期目标。

2、项目阶段性绩效目标

对县级财政预算执行情况和其他财政收支审计、县直各部门、事业单位及其下属单位的财务收支审计、下级财政决算的执行情况和决算审计、国有企业和国有控股企业的财务收支及资产、负债、损益情况审计、县政府部门管理的和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其它基金、资金的财务收支审计；国家、省、市、县建设项目和县重点技术改造项目资金审计；国家、省、市审计机关授权的中央、省、市驻县部门及其企业、事业单位财务收支审计、全县党政领导干部和国有企业及国有控股企业法人代表任期经济责任审计、其他法律法规规定由县审计机关进行的审计。

二、部门自评工作开支情况

（一）绩效评价目的

为加强财政支出管理，强化支出责任，建立科学、合理的财政专项资金绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益。

（二）绩效自评原则

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号）等文件精神，本次绩效评价遵循以下基本原则：

科学公正原则。绩效评价运用科学合理的方法，按照规范

的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

统筹兼顾原则。单位自评、部门评价和财政评价职责明确，各有侧重，相互衔接。

激励约束原则。绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向。

公开透明原则。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

（三）绩效评价方法和标准

单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

绩效评价标准是衡量项目支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

（四）绩效评价工作过程

成立绩效评价小组。成立了以局长陈良龙为组长的重点评价工作领导小组，了解并掌握工作内容和要求，对收集的相关文件资料进行系统性分析。

明确责任，建立绩效评价工作责任制，明确绩效评价工作责任部门和相关责任人。

客观性对照评价，评价小组通过查阅凭证和资料等形式进行核对绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地评价。

编制报告，针对已收集的资料进行整理、汇总分析，依据

绩效评价指标体系进行评分并编制绩效自评总报告。

三、综合评价结论

(一) 评分结果

围绕绩效评价指标体系，通过数据分析，实地检查及调查问卷等方式，对 11 个项目的绩效进行了客观、公开的评价。

其中：23 年其他工作经费自评分 95 分，评价等级为“优”。

(二) 主要结论

从自评情况看，县审计局运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对项目资金的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。

四、绩效目标完成情况总体分析

(一) 项目资金情况分析

23 年其他工作经费项目支出预算资金总额为 39 万元，到位资金 29.24 万元，资金到位率为 74.79%。截止 2023 年 12 月 31 日，全年实际支出 29.24 万元，项目支出预算资金执行率为 74.79%。

(二) 项目绩效情况分析

1、项目成本

在成本指标上，对项目成本控制严格、合理，各项支出依法依规。

2、项目产出情况

23 年其他工作经费项目费主要用于县委、县政府临时交办

的、符合法律法规规定的审计、年初安排部门预决算审计、自然资源审计、财务收支审计、专项资金审计等各项工作。

3、项目效益情况

一年来，我局共完成政策措施落实情况跟踪审计6个、经济责任审计20个、财政预算及部门预算执行审计8个、固定资产投资审计3个、其他项目审计1个。查出违规资金456.41万元，管理不规范资金33456.06万元，上缴财政资金441.26万元。我局与市审计局投资科联合开展的“赣县区2019年1月至2022年8月粮食领域专项审计调查”项目被赣州市审计局评为2023年全市审计机关优秀审计项目。

4、满意度

县审计局持续推进落实各项有关工作，审计对象的满意度达100%、投诉率0。

五、偏离绩效目标的原因和改进措施

（一）存在的主要问题

项目资金使用执行率为74.97%，主要原因是严控项目经费预算、压缩预算支出。

（二）改进措施

精准预算，严控预算支出。

六、绩效自评结果应用和公开情况

绩效自评结束后，县审计局将绩效自评结果充分运用到实际工作当中，不断提高资金使用绩效管理水平和公开情况。一是及时

将绩效评价结果反馈给项目使用部门，提出整改方案，落实整改措施，所有问题全部整改到位；二是将绩效评价结果应用于预算安排、完善政策和改进管理；三是将绩效目标和绩效评价结果按照政府信息公开要求进行公示，加强社会公众对资金使用效益的监督。

2023年度招商引资工作经费项目部门评价报告

为深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《中共江西省委、江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8号）和《信丰县财政局关于开展2023年度单位自评及部门评价工作的通知》（信财字〔2024〕3号）等文件要求，县审计局对2023年度招商引资工作经费项目支出实施绩效自评。现就2023年度组织实施的预算项目支出绩效自评情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目单位基本情况

信丰县审计局是县政府的工作部门。其主要职责是贯彻执行审计工作的方针、政策和法律法规，向县政府、赣州市审计局报告审计工作及县政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策、法规、宏观调控措施的建议。依据《中华人民共和国审计法》和有关法律法规，直接进行县级财政预算执行情况和其他财政收支审计、县直各部门、事业单位及其下属单位的财务收支审计、下级财政决算的执行情况和决算审计、国有企业和国有控股企业的财务收支及资产、负债、损益情况审计、县政府部门管理的和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其它基金、资金的财务收支审计；国家、省、市、县建设项目和县重点技术改造项目资金审计；国家、省、

市审计机关授权的中央、省、市驻县部门及其企业、事业单位财务收支审计、全县党政领导干部和国有企业及国有控股企业法人代表任期经济责任审计、其他法律法规规定由县审计机关进行的审计。

信丰县审计局编制数 28 人，其中：行政编制 14 人、全额事业编制 14 人；实有人数 29 人，其中：行政人员 11 人、全额事业 18 人。

（二）项目自评情况

根据文件要求，本次纳入自评范围有 11 个项目，预算资金规模 365.74 万元。其中：23 年招商引资工作经费 82.70 万元。

（三）项目预期目标

1、项目绩效总目标

（一）项目概况。根据信发[2022]5 号《中共信丰县委、信丰县人民政府 2022 年招商引资暨千名干部南融行动工作意见》和信商务函[2023]75 号《关于江西景磁科技有限公司固定资产投资相关事项的意见建议函》文件，由财政下拨资金，设立奖励机制，充分调动各方面工作的积极性与主动性。

（二）项目绩效目标。主攻电子信息产业，侧重 5G 产业、智能模组等。

2、项目阶段性绩效目标

我局的招商引资引进固投 2.88 亿。

二、部门自评工作开展情况

（一）绩效评价目的

通过绩效评价，了解立项争资和招商引资的工作情况，总结工作经验，提高资金的使用效益。

（二）绩效自评原则

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号）等文件精神，本次绩效评价遵循以下基本原则：

科学公正原则。绩效评价运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

统筹兼顾原则。单位自评、部门评价和财政评价职责明确，各有侧重，相互衔接。

激励约束原则。绩效评价结果与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向。

公开透明原则。绩效评价结果依法依规公开，并自觉接受社会监督。

（三）绩效评价方法和标准

单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程

度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

（四）绩效评价工作过程

成立绩效评价小组。成立了以局长陈良龙为组长的重点评价工作领导小组，了解并掌握工作内容和要求，对收集的相关文件资料进行系统性分析。

明确责任，建立绩效评价工作责任制，明确绩效评价工作责任部门和相关责任人。

客观性对照评价，评价小组通过查阅凭证和资料等形式进行核对绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地评价。

编制报告，针对已收集的资料进行整理、汇总分析，依据绩效评价指标体系进行评分并编制绩效自评总报告。

三、综合评价结论

（一）评分结果

围绕绩效评价指标体系，通过数据分析，实地检查及调查问卷等方式，对11个项目的绩效进行了客观、公开的评价。

其中：23年招商引资工作经费自评分100分，评价等级为“优”。

（二）主要结论

从自评情况看，县审计局运用科学、合理的绩效评价指标、

评价标准和评价方法，对项目资金的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。

四、绩效目标完成情况总体分析

（一）项目资金情况分析

23年招商工作经费项目支出预算资金总额为82.70万元，到位资金82.70万元，资金到位率为100%。截止2023年12月31日，全年实际支出82.70万元，项目支出预算资金执行率为100%。

（二）项目绩效情况分析

1、项目成本

在成本指标上，对项目成本控制严格、合理，各项支出依法依规。

2、项目产出情况

在县委、县政府的正确领导下，在全县各级部门的鼎力支持下，我局紧扣全县经济发展的大局，迎难而上，主动作为，抓实招商引资，抓快项目建设，招商引资各项工作均达到预期目标。

3、项目效益情况

引进创芯时代、中山展晖、江西威盈；全年完成进资2.88亿元；完成税收844.42万元，其中：永冠120.52万元、新联兴356万元、德臻312万元、康华22万元、威盈33.9万元；提供就业人数320人（永冠258人、新联兴35人、德臻52人、康华

150人、威盈81人；德臻出口创汇651万美元、4521万元。

4、满意度

县审计局持续推进落实各项有关工作，服务对象的满意度达100%、投诉率0。

五、偏离绩效目标的原因和改进措施

（一）存在的主要问题

项目资金使用执行率为100%，主要原因是严控项目经费预算、压缩预算支出。

（二）改进措施

加大考核力度，制定了详细的奖惩措施，阶段性考核，利用经济手段促生产进度。

六、绩效自评结果应用和公开情况

绩效自评结束后，县审计局将绩效自评结果充分运用到实际工作当中，不断提高资金使用绩效管理水平和。一是及时将绩效评价结果反馈给项目使用部门，提出整改方案，落实整改措施，所有问题全部整改到位；二是将绩效评价结果应用于预算安排、完善政策和改进管理；三是将绩效目标和绩效评价结果按照政府信息公开要求进行公示，加强社会公众对资金使用效益的监督。