

2023 年度
四川省峨眉山市审计局
部门决算

目录

公开时间：2024 年 12 月 09 日

第一部分 部门概况.....	1
一、部门职责.....	1
二、机构设置.....	1
第二部分 2023 年度部门决算情况说明.....	2
一、收入支出决算总体情况说明.....	2
二、收入决算情况说明.....	3
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	5
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	12
十、其他重要事项的情况说明.....	12
第三部分 名词解释.....	14
第四部分 附件.....	18
第五部分 附表.....	33
一、收入支出决算总表.....	33
二、收入决算表.....	33
三、支出决算表.....	33
四、财政拨款收入支出决算总表.....	33
五、财政拨款支出决算明细表.....	33
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	33
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	33
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	33
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	33

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	33
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	33
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	33
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	33

第一部分 部门概况

一、部门职责

贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针政策和法律法规；负责对本级财政收支和法律法规规定属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；向市政府提出审计结果报告，受市政府委托向市人大常委会提出审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告，依法向社会公布审计结果；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，协助配合有关部门查处相关重大案件；组织开展审计领域的交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设审计信息系统等。

二、机构设置

峨眉山市审计局下属二级预算单位 2 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 1 个。

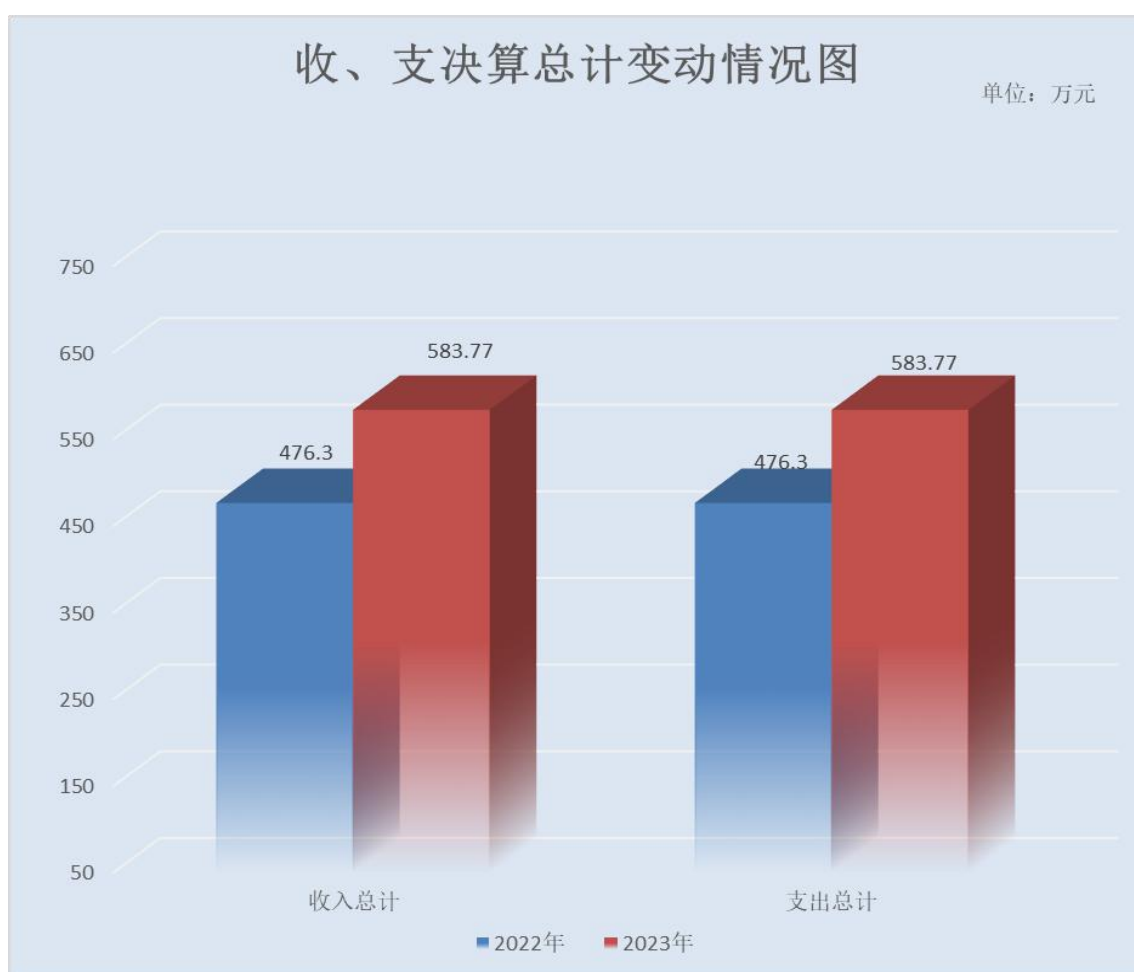
纳入峨眉山市审计局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 峨眉山市审计局

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

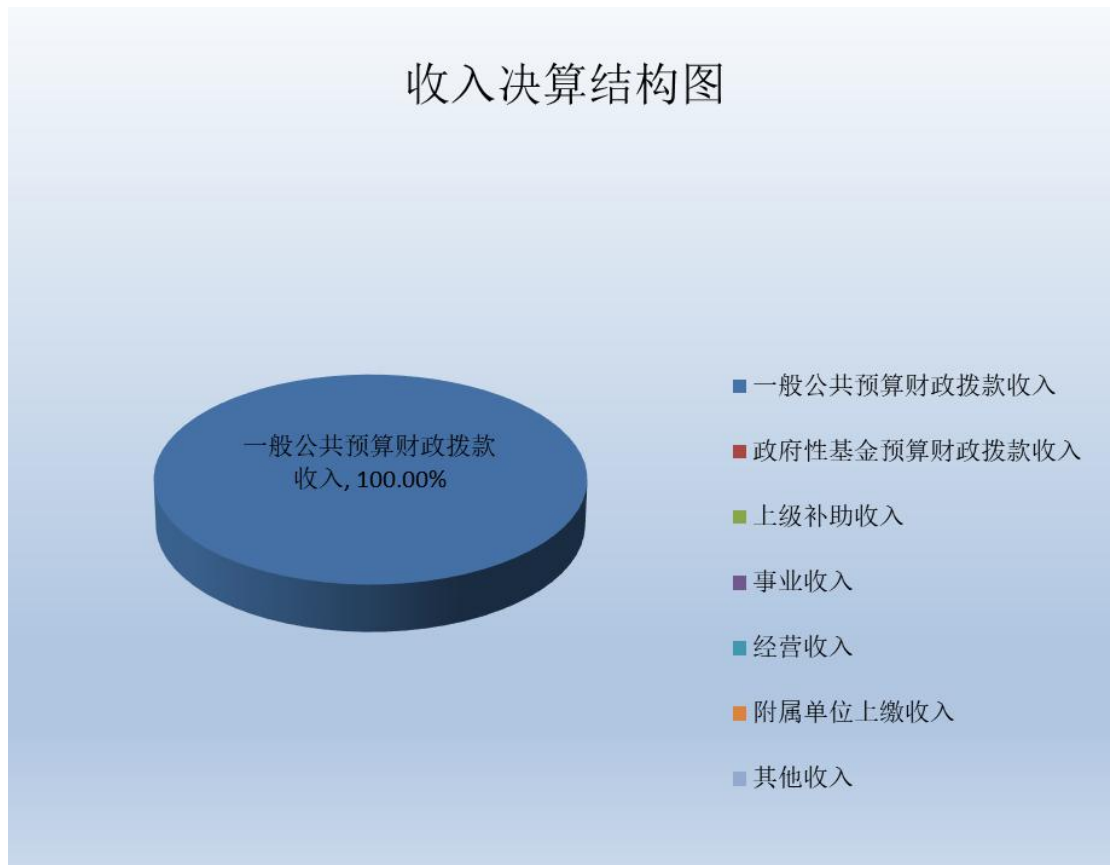
2023 年度收、支总计均为 583.77 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 107.47 万元，增长 22.56%。主要变动原因是项目资金增加及中介机构专项审计经费支出增多。



（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

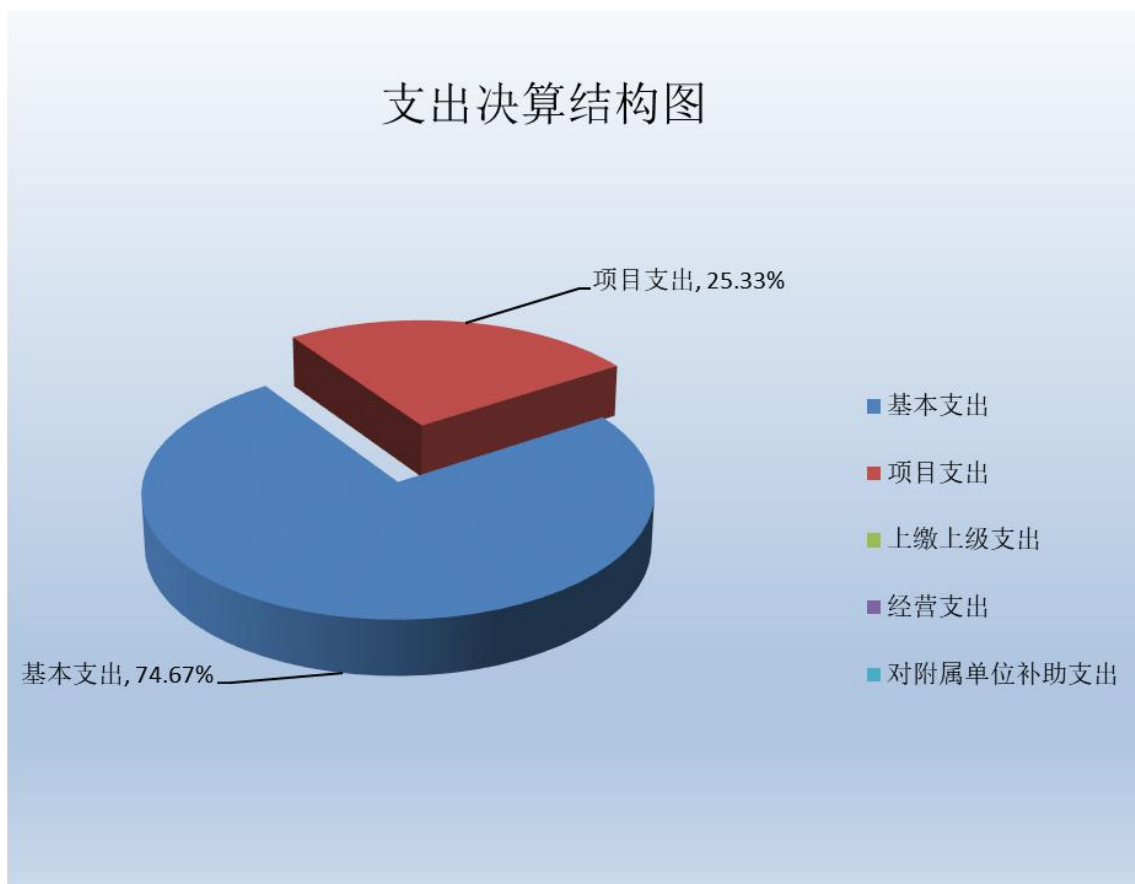
2023 年度本年收入合计 583.73 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 583.73 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 583.73 万元，其中：基本支出 435.89 万元，占 74.67%；项目支出 147.84 万元，占 25.33%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

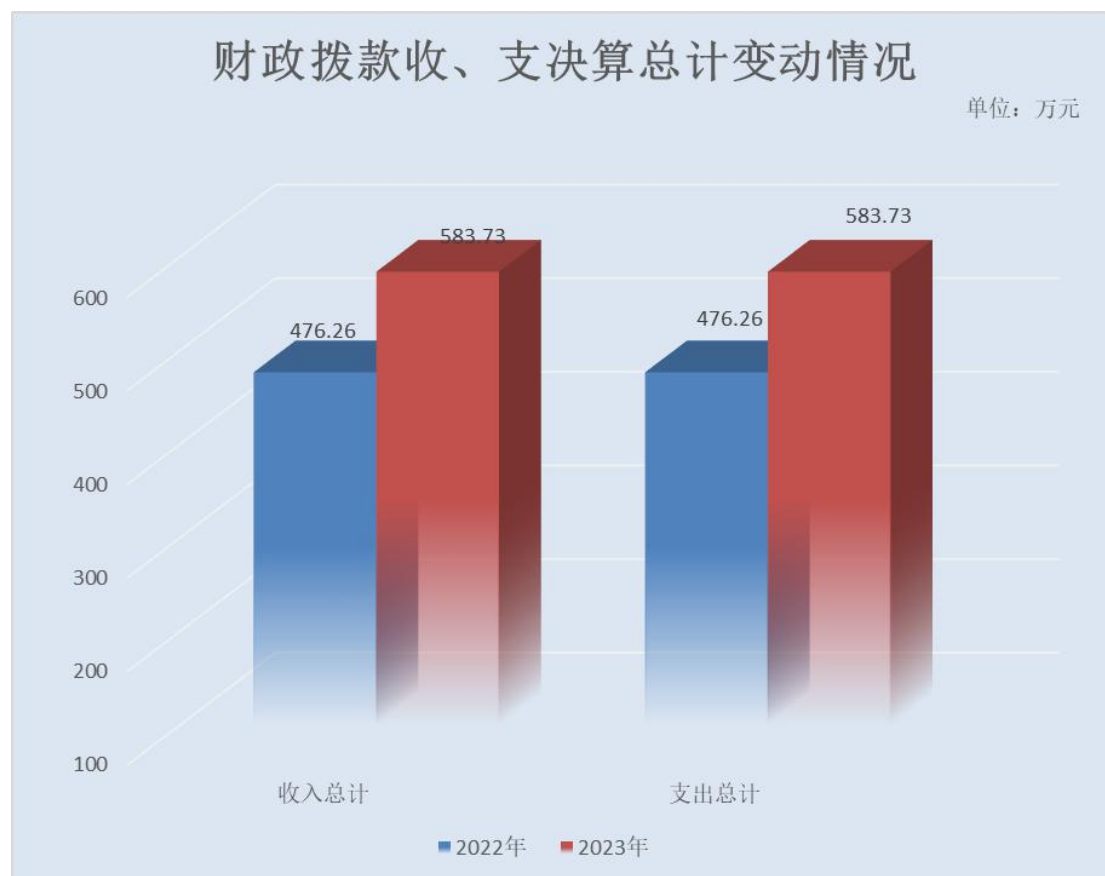


(图 3：支出决算结构图) (饼状图)

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 583.73 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 107.47 万元，增长

22.57%。主要变动原因是项目资金增加及中介机构专项审计经费支出增多。



（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

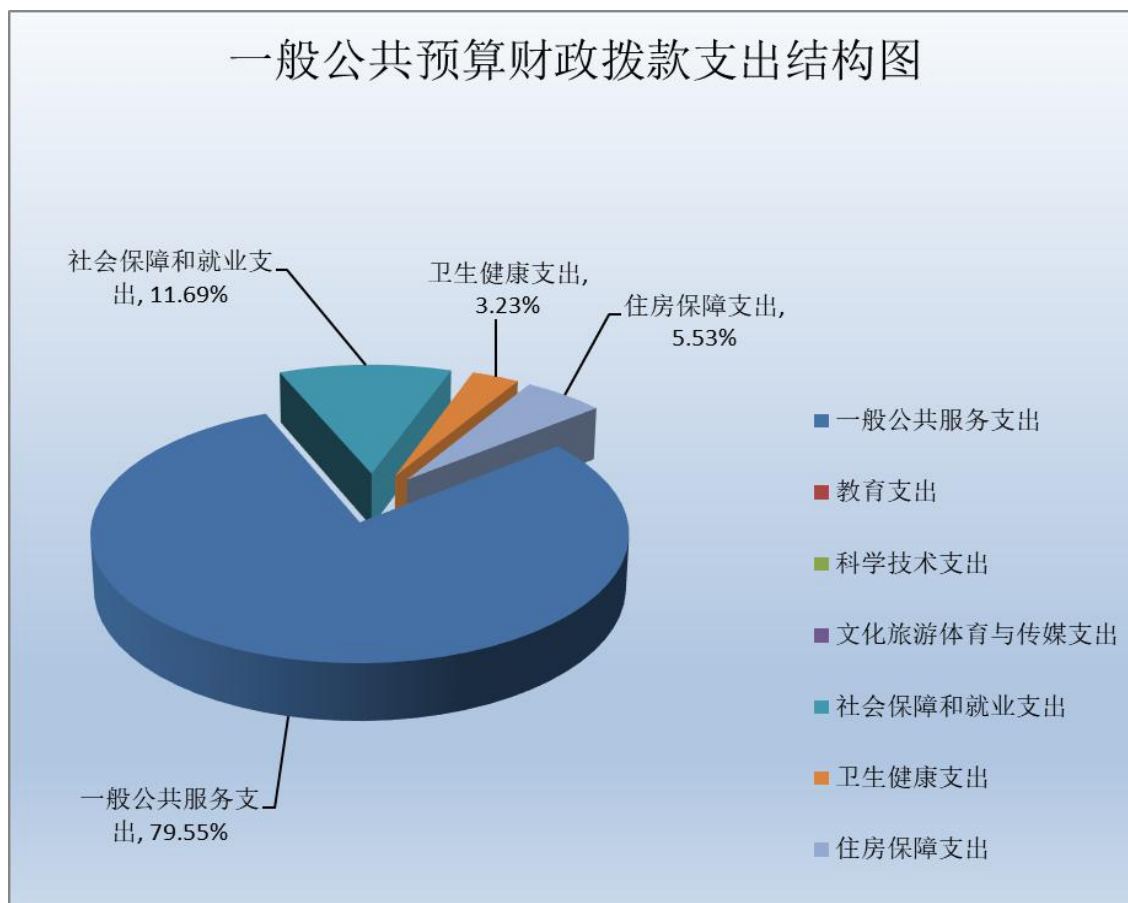
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 583.73 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 122.47 万元，增长 26.55%。主要变动原因是基本支出和项目支出均有所增加。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

(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 583.73 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出 464.37 万元，占 79.55%；教育支出 0 万元，占 0%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 68.26 万元，占 11.69%；卫生健康支出 18.85 万元，占 3.23%；住房保障支出 32.25 万元，占 5.53%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 583.73，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共预算服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：支出决算为 241.14 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 63.52 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：支出决算为 76.97 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）：支出决算为 7.35 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：支出决算为 75.39 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

6. 社会保障和就业（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）：支出决算为 42.57 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 21.29 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

8. 社会保障和就业（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）：支出决算为 4.4 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单

位医疗（项）：支出决算为 10.8 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 3.85 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 4.2 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 32.25 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

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 435.89 万元，其中：

人员经费 394.09 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、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 41.8 万元，主要包括：办公费、水费、电费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

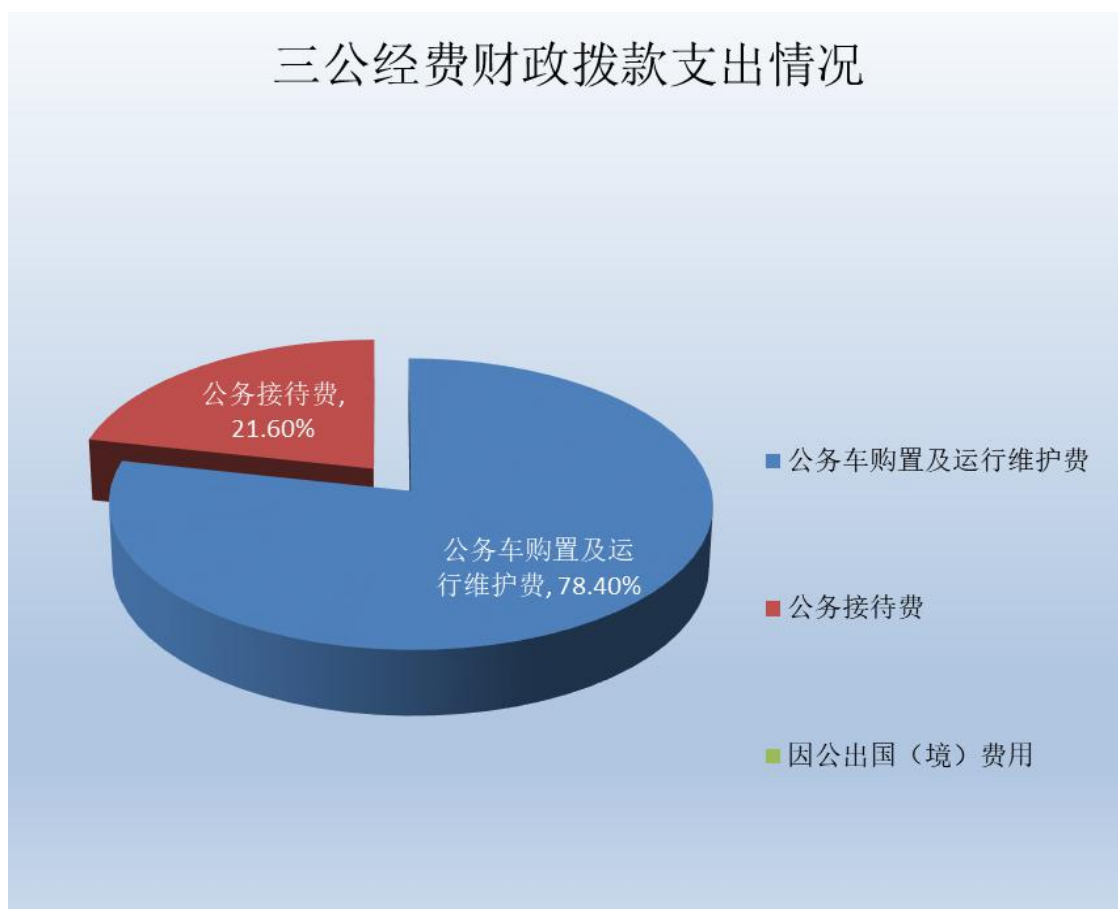
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.25 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0.33 万元，增长 35.87%。决算数与预算数持平。

（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 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.98 万元，占 78.40%；公务接待费支出决算 0.27 万元，占 21.60%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。本年无此项业务发生。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.98 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加 0.33 万元，增长 50.77%。主要原因是 2023 年支付 2022 年车辆保养费用。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 2 辆，其中：轿车 2 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.98 万元。主要用于外出审计、第一书记工作、精准扶贫、“河长制”巡河等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.27 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。其中：

国内公务接待支出 0.27 万元，主要用于开展审计业务调研、检查、整改等业务活动开支的用餐费。国内公务接待 5 批次，33 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.27 万元，具体内容包括：乡村振兴审计专项检查接待费 486 元；乐山市审计业务质量检查组接待费 450 元；乐山市审计局调研耕地保护审计整改接待费 650 元；四川省审计厅督导投资审

计工作接待费 620 元；乐山审计局调研审计信息化工作接待费 500 元。

外事接待支出 0 万元。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度，峨眉山市审计局机关运行经费支出 41.8 万元，比 2022 年度减少 11.19 万元，下降 21.12%。主要原因是严格执行党政机关过紧日子要求，厉行节约。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，峨眉山市审计局政府采购支出总额 0.8 万元，其中：政府采购货物支出 0.8 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于办公室空调采购。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 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，峨眉山市审计局共有车辆2辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车2辆、其他用车0辆。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2023年度预算编制阶段，组织对办公大楼维修费、信息化建设、中介机构专项审计经费、审计外勤经费项目等8个项目开展了预算事前绩效评估，对8个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取30个项目开展绩效监控。组织对2023年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成峨眉山市审计局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告，其中，峨眉山市审计局部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为98分，绩效自评综述：本部门在2023年度不断加强对财务管理能力的建设和提高财务管理水平；在预算绩效方面，认真落实全面实施预算绩效管理的相关工作，按照地方财政绩效目标要求认真落实绩效工作，切实做好2023年预算项目绩效目标编报工作，通过建机制、强管理、严审核、提质量，不断强化绩效目标管理，硬化绩效目标约束，有效推进了各项指标任务的落实，通过查缺补漏，增强财务报告编制的科学性、合理性、规范性，努力提高财政资金的使用绩效，截止年底全年绩效目标完成，执行情况良好，取得了预期效果。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：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的金额。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 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。

8. 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。

9. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指行政单位（实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

10. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

11. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

12. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）：指审计部门用于信息化建设方面的支出。

13. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：指行政单位（实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心，医务室等附属事业单位外的其他事业单位基本支出。

14. 社会保障和就业（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）：是指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

15. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：是指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

16. 社会保障和就业（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）：是指反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

17. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：是指反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

18. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：是指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费、未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

19. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反应财政部门安排的公务员医疗补助经费。

20. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：是指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. “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。

25. 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。

第四部分 附件

附件 1

部门预算绩效评价报告

（报告范围包括机关和下属单位）

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。我单位行政单位 1 个，下属事业单位 1 个，与去年相比无增减，分别是峨眉山市审计局和峨眉山市政府投资审计中心。

（二）机构职能。主管全市审计工作。负责对本级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审计，对国家和省、乐山市、峨眉山市有关重大政策措施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。

（三）人员概况。截至 2023 年底，市审计局机关行政编制 14 名（其中：局长 1 名，副局长 2 名，总审计师 1 名）、机关工勤人员 1 名。年末实有人数 17 名，包括 2 名编制外劳务派遣人员。

下设 1 个事业单位：峨眉山市政府投资审计中心事业编

制 7 名。年末实有人数 8 名，包括 1 名编制外聘用人员。

二、部门资金收支情况

(一) 收入情况。峨眉山市审计局 2023 年年初预算收入 687.7 万元，决算收入 583.77 万元。

(二) 支出情况。峨眉山市审计局 2023 年年初预算支出 687.7 万元，决算支出 583.77 万元。

(三) 结余分配和结转结余情况。峨眉山市审计局 2023 年决算报表无结转结余情况。

三、部门整体预算绩效管理情况

(一) 部门预算项目绩效管理。

1. 预决算编制情况

按照财政局的要求及时编制 2023 年预算、决算，预算编制填报绩效目标，提前细化专项预算。

2. 执行管理情况

单位财务管理、预算、决算编报、组织分别由专人负责；预、决算公开工作在规定时间内及时公开。

3. 支出绩效情况

经费及时到位保障了机关和中心的正常运转、履行审计监督职能职责，当好公共资金的守护神。机关和中心严格执行中央八项规定，厉行勤俭节约，建立节约型机关。审计日常公用经费支出、审计项目支出均按照财政有关规定执行，全年支出绩效较好。

(二) 结果应用情况。

(1) 资金绩效分配情况。

执行《四川省省级财政专项资金绩效分配管理暂行办法》，实施绩效分配情况。

(2) 项目资金管理情况。

项目资金由市财政局集中管理、严格按照规划进度划拨，各项制度健全。

(3) 绩效目标完成情况。

项目实施完成后预期经济、社会效益等绩效目标实现情况。

(4) 财务管理情况。

机关财务管理规章制度建立健全，出纳与会计专人负责，会计核算和账务管理规范，严格执行政府采购制度。

(5) 内部应用及问题整改

机关针对绩效管理中暴露出的短板，制定应对政策，提升机关运行效率。

(6) 绩效管理工作开展情况。

机关积极开展自评工作，并且将评价结果及时报告。

(三) 自评质量

本部门在 2023 年度不断加强对财务管理能力的建设和提高财务管理水平；在预算绩效方面，认真落实全面实施预算绩效管理的相关工作，按照地方财政绩效目标要求认真落实绩效工作，切实做好 2023 年预算项目绩效目标编报工作，通过建机制、强管理、严审核、提质量，不断强化绩效目标管理，硬化绩效目标约束，有效推进了各项指标任务的落实，

通过查缺补漏，增强财务报告编制的科学性、合理性、规范性，努力提高财政资金的使用绩效，截止年底全年绩效目标完成，执行情况良好，取得了预期效果。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。2023 年度部门支出绩效评价自评得分 98 分。

（二）存在问题。预算进度偏低。

（三）改进建议。合理编制预算、提高预算执行效率

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称		51118121T000000060960-财务审计项目经费								
主管部门		审计局				实施单位（盖章）		峨眉山市审计局		
项目基本情况	项目年度目标				年度目标完成情况					
	1. 项目年度目标完成情况	委托中介配合完成审计项目				目标完成情况良好，委托中介配合完成审计项目				
2. 项目实施内容及过程概述		委托中介配合完成审计项目								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	50.00	22.47	22.47	100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。		
	其中：财政资金	50.00	22.47	22.47	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
其他资金					/	/				
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	聘请中介机构参与项目审计，弥补审计人员专业知识不足	=	5	个	5	20	20	
		质量指标	保质保量完成任务	定性	优良差	个	优	15	15	
		时效指标	当年内完成	≤	360	个工作日	360	15	15	
效益指标	经济效益指标	聘请中介机构参与项目审计，节	>	50	万元	1975.65	15	15		

			约财政资金							
	社会效益指标	聘请中介机构参与项目审计,节约财政资金	>	50	万元	1975.65	15	15		
满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员被投诉率	≤	100	%	0	5	5		
		领导对审计质量满意度	≥	100	%	100	5	5		
合计								100	100	
评价结论	目标完成情况良好									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人: 许秀莲					财务负责人: 童琳					

部门预算项目支出绩效自评表 (2023 年度)									
项目名称		51118122T000000331329-审计外勤经费							
主管部门		审计局				实施单位 (盖章)		峨眉山市审计局	
项目基本情况	项目年度目标				年度目标完成情况				
	1. 项目年度目标完成情况	按要求完成项目计划				目标完成情况良好, 按要求完成项目计划			
	2. 项目实施内容及过程概述	按要求完成项目计划							
预算执行情况 (10分)	年度预算数 (万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	40.00	17.84	17.84	100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数, 预算执行率未达到90%的需说明原因 (100字以内); 2. 年中发生预算调整的 (追加或调减), 应单独说明理由; 3. 其他资金包括: 社会	
	其中: 财政资金	40.00	17.84	17.84	100.00%	/	/		
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		
其他资金					/	/			

										投入资金、银行贷款
绩效 指标 (90 分)	一级指标	二级指标	三级指标	指 标 性 质	指 标 值	度 量 单 位	完 成 值	权 重	得 分	未 完 成 原 因 分 析
	产出指标	数量指标	当年完成审计计划项目 20-25 个	≥	0	个	20	15	15	
		质量指标	保质保量完成当年审计计划项目	定性	优良差	个	优	20	20	
		时效指标	当年内完成审计计划项目	=	0	个	0	15	15	
	效益指标	经济效益指标	节约财政资金，为国家经济发展保驾护航	≥	50	万元	1975.65	15	15	
		社会效益指标	节约财政资金，为国家经济发展保驾护航	≥	50	万元	1975.65	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	领导对审计工作的满意率	≥	100	%	100	5	5	
			审计人员被投诉率	≤	0	%	0	5	5	
	合计								100	100
评价 结论	目标完成情况良好，按要求完成项目计划									
存在 问题	无									
改进 措施	无									
项目负责人：许秀莲					财务负责人：童琳					

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）			
项目名称	51118122T000004682119-中介机构专项审计经费		
主管部门	审计局	实施单 位（盖 章）	峨眉山市审计局
项目 基本 情况	项目年度目标		年度目标完成情况
	1. 项目年度目标完成情况	抽选中介机构对政府投资项目进行专项审计，按时保质完成审计项目	目标完成情况良好，抽选中介机构对政府投资项目进行专项审计，按时保质完成审计项目

	2. 项目实施内容及过程概述	抽选中介机构对政府投资项目进行专项审计，按时保质完成审计项目									
预算执行情况 (10分)	年度预算数(万元)	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因			
	总额	150.00	54.50	54.50	100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数, 预算执行率未达到90%的需要说明原因(100字以内); 2. 年中发生预算调整的(追加或调减), 应单独说明理由; 3. 其他资金包括: 社会投入资金、银行贷款.			
	其中: 财政资金	150.00	54.50	54.50	100.00%	/	/				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/				
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/				
	其他资金					/	/				
绩效指标 (90分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析	
	产出指标	数量指标	完成项目数量	=	20	项	20	15			
		质量指标	保质保量完成审计任务	定性	优良差	项	优	20			
		时效指标	年内完成	≤	360	日	360	15			
	效益指标	经济效益指标	挽回财政资金损失	定性	优良差	项	优	15			
		社会效益指标	移送重大案件线索和事项数量	≥	1	件	10	15			
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员被投诉率	≤	10	%	0	5			
			领导对审理工作的满意率	≥	100	%	100	5			
	合计								100		
	评价结论	目标完成情况良好, 按时保质保量完成审计项目									
存在问题	无										
改进措施	无										
项目负责人: 许秀莲					财务负责人: 童琳						

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

项目名称		51118122T000005176091-信息化建设资金										
主管部门		审计局				实施单位（盖章）		峨眉山市审计局				
项目基本情况	项目年度目标				年度目标完成情况							
	1. 项目年度目标完成情况	完成审计项目所需软硬件设施购置及网络日常维护等				目标完成情况良好，完成审计项目所需软硬件设施购置及网络日常维护等						
	2. 项目实施内容及过程概述	购买审计项目所需软件硬件设施购置及完成网络日常维护等										
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数		预算执行率	权重	得分	原因			
	总额	10.00	7.35	7.35		100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。			
	其中：财政资金	10.00	7.35	7.35		100.00%	/	/				
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/				
	单位资金	0.00	0.00	0.00		0.00%	/	/				
其他资金						/	/					
绩效指标（90分）	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析		
	产出指标	数量指标	完成审计项目所需软硬件设施购置及网络日常维护	>	3	套	4	20	20			
		质量指标	促进审计信息化建设保障审计工作开展	定性	优良差	项	优	15	15			
		时效指标	当年内完成率	=	360	个工作日	360	15	15			
效益指标	经济效益指标	促进审计信息化建设保障审计工	定性	优良差	项	优	15	15				

			作开展							
	社会效益指标	完成审计项目所需软硬件设施购置及网络日常维护	定性	优良差	项	优	15	15		
满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员被投诉率	≤	5	%	0	5	5		
		领导对审计工作的满意率	≥	90	%	100	5	5		
合计								100	100	
评价结论	目标完成情况良好，完成审计项目所需软硬件设施购置及网络日常维护等									
存在问题	无									
改进措施	无									
项目负责人：许秀莲					财务负责人：童琳					
部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）										
项目名称		51118123T000009127348-办公大楼维修费								
主管部门		审计局				实施单位（盖章）		峨眉山市审计局		
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标 做好办公大楼漏水修缮、墙面修复及防漏措施				年度目标完成情况 目标完成情况良好，做好办公大楼漏水修缮、墙面修复及防漏措施				
	2. 项目实施内容及过程概述	完成办公大楼漏水修缮及墙面修复和防漏措施								
预算执行情况（10分）	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因		
	总额	15.00	10.60	10.60	100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）；2. 年中发生预算调整的（追加或调减），应单独说明理由；3. 其他资金包括：社会投入资金、银行贷款。		
	其中：财政资金	15.00	10.60	10.60	100.00%	/	/			
	财政专户管理资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
其他资金					/	/				

一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
绩效指标 (90分)	产出指标	数量指标	完成墙面修复及防漏措施	=	2	项	2	15	15
		质量指标	墙面漏水修复率	≥	99	%	100	15	15
		时效指标	本年内完成支付	≤	1	年	1	20	20
	效益指标	经济效益指标	保障楼面及办公设备安全	定性	优	项	优	15	15
		社会效益指标	保障正常办公环境	定性	优	项	优	15	15
	满意度指标	满意度指标	职工满意度	=	100	%	100	10	10
合计							100	100	
评价结论	目标完成情况良好，完成办公大楼漏水修缮及墙面修复和防漏措施								
存在问题	无								
改进措施	无								
项目负责人：许秀莲					财务负责人：童琳				

部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）									
项目名称		51118124T000009964160-信创经费							
主管部门		审计局				实施单位（盖章）		峨眉山市审计局	
项目基本情况	1. 项目年度目标完成情况	项目年度目标				年度目标完成情况			
	2. 项目实施内容及过程概述	完成电脑购置，保障工作正常运转				目标完成情况良好，完成电脑购置，保障工作正常运转			
预算执行情况 (10分)	年度预算数（万元）	年初预算	调整后预算数	预算执行数	预算执行率	权重	得分	原因	
	总额	0.00	1.38	1.38	100.00%	10	10	1. 预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因	
	其中：财政资金	0.00	1.38	1.38	100.00%	/	/		
	财政专户管	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/		

	理资金									(100字以内);2.年中发生预算调整的(追加或调减),应单独说明理由;3.其他资金包括:社会投入资金、银行贷款.
	单位资金	0.00	0.00	0.00	0.00%	/	/			
	其他资金						/	/		
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	完成值	权重	得分	未完成原因分析
绩效 指标 (90 分)	产出指标	数量指标	购置设备数量	≥	2	台(套)	2	40	40	
	效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	100	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥	90	%	100	10	10	
	成本指标	经济成本指标	购买价格	≤	1.4	万元	1.38	20	20	
合计								100	100	
评价 结论	目标完成情况良好,完成信创电脑采购,保障单位正常运转									
存在 问题	无									
改进 措施	无									
项目负责人:许秀莲					财务负责人:童琳					

附件 2

中介机构专项审计经费项目绩效评价报告

一、项目概况

(一) 项目基本情况。支付历史遗留各项目负责人单位委托中介机构完成工程项目造价结算审计费用欠款。

(二) 项目绩效目标。支付历史遗留各项目负责人单位委托中介机构完成工程项目造价结算审计费用。

(三) 项目资金申报相符性。项目申报目标内容与具体实施内容相符，申报目标相同。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 资金计划、到位及使用情况。2023 年财政共预算中介机构专项审计经费 150 万元，实际使用 54.5 万元。

(二) 项目财务管理情况。该项目严格按照资金使用单位申报、使用，不存在违规超预算使用等情况。

三、项目绩效情况

(一) 项目完成情况

该项目为峨眉山市政府投资审计中心组织各家中介机构完成政府工程的结算造价审计，未拨付完毕的中介机构中介费欠款。截止 2023 年 12 月底，峨眉山市审计局 2023 年全年共支付遗留欠款 54.5 万元。

(二) 项目效益情况。

峨眉山市政府投资审计中心组织

各家中介机构完成政府工程的结算造价审计，为财政节约了大量财政资金。

四、问题和建议

（一）存在的问题

截止 2023 年 12 月底，中介机构专项审计项目尚有部分欠款还未支付。

（二）相关建议

重视预算管理相关工作，按照实际情况加快欠款拨付进度。

信创经费项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。购买信创电脑，保障办公信息安全，提高办公工作效率。

（二）项目绩效目标。在规定的成本内完成两台信创电脑及配套软件采购。

（三）项目资金申报相符性。项目申报目标内容与具体实施内容相符，申报目标相同。

二、项目资金申报及使用情况

（一）资金计划、到位及使用情况。2023 年财政共到位信创经费 1.38 万元，实际使用 1.38 万元。

（二）项目财务管理情况。该项目严格按照资金使用单位申报、使用，不存在违规超预算使用等情况。

三、项目绩效情况

（一）项目完成情况

截止 2023 年 12 月底，峨眉山市审计局在规定成本内完成两台信创电脑采购。

（二）项目效益情况。

在规定时间及成本范围完成两台信创电脑购买，为办公信息安全情况提供了保障，职工满意度较高。

四、问题和建议

（一）存在的问题

目标绩效制定的前瞻性不足，有些目标缺乏明确的定义和量化指标。

（二）相关建议

重视预算绩效的编制工作，预算绩效目标设定要更细化、更明确，保证目标绩效能衡量。

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表