

绍兴市越城区审计局 2022 年度单位决算

目录

一、概况.....	(1)
(一) 单位职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(2)
二、2022 年度单位决算公开表.....	(3)
三、2022 年度单位决算情况说明.....	(3)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(3)
(二) 收入决算情况说明.....	(3)
(三) 支出决算情况说明.....	(3)
(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.....	(4)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说 明.....	(8)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说 明.....	(8)
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况 说明.....	(8)
(九) 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(10)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(12)
(十一) 政府采购支出说明.....	(12)

(十二) 国有资产占有情况说明.....(13)

(十三) 预算绩效情况说明.....(13)

四、名词解释.....(18)

五、附件.....(21)

一、概况

(一) 单位职责

1. 主管全区审计工作。负责对区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监督，对领导干部实行自然资源资产离任（任中）审计，对国家和省、市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计、专项审计调查的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

2. 起草有关审计行政管理的规章草案、规范性文件。

3. 负责制定本区审计工作的长远规划，制定并组织实施工年度审计项目计划，组织行业和专项资金的同步审计或审计调查。

4. 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，包括国家和省级、市级、区级有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；镇人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，区级财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区级政府投资和以区级政府投资为主的建设项目的预算执行和决算，区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；区属国有企业和金融机构、区政府规定的区级国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的境内外资产、负债、损益情况；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；法律、法规规定应由区审计局审计的其他事项。

5. 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（任中）审计。

6. 组织对财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、区级财政预算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。

7. 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提出的行政复议、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 对部门、镇（街）和企事业单位的内部审计机构进行业务指导和监督。

9. 参与对全区农村集体经济审计工作的业务指导。

10. 完成区委、区政府和上级审计机关交办的其他任务。

（二）机构设置

从预算单位构成看，本单位内设：办公室、法规督查科、财政行政事业审计科、投资经贸审计科、经济责任审

计科。

二、2022 年度单位决算公开表

详见附表。

三、2022 年度单位决算情况说明

(一) 收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 442.17 万元，支出总计 442.17 万元，与 2021 年度相比，各增加 48.77 万元，增长 12.40%。主要原因是：根据实际工作需要，购买笔记本、复印机等固定资产，2021 年度新录用人员转正，2022 年度新录用人员导致人员增加，协审费用等。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 394.20 万元；包括财政拨款收入 394.20 万元（其中，一般公共预算 394.20 万元，政府性基金预算 0.00 万元，国有资本经营预算 0.00 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；事业收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；经营收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；其他收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 401.90 万元，其中基本支出 325.93 万元，占 81.10%；项目支出 75.97 万元，占 18.90%；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

2022 年度财政拨款收入总计 394.20 万元，支出总计 394.20 万元，与 2021 年相比，各增加 61.00 万元，增长 18.31%。主要原因是根据实际工作需要，购买笔记本、复印机等固定资产，2021 年度新录用人员转正，2022 年度新录用人员导致人员增加，协审费用等；财政拨款支出年初预算数 251.64 万元，完成年初预算的 156.65%，主要原因是部分支出在年初预算时未安排，后续根据实际需要追加。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 394.20 万元，占本年支出合计的 98.08%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 61.00 万元，增长 18.31%。主要原因是：根据实际需要购买笔记本、复印机等固定资产，2021 年度新录用人员转正，2022 年度新录用人员导致人员增加，协审费用等。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 394.20 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 314.76 万元，占 79.85%；国防（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；公共安全（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；教育（类）支出 0.00

万元,占 0.00%; 科学技术(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 文化旅游体育与传媒(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 社会保障和就业(类)支出 33.75 万元,占 8.56%; 卫生健康(类)支出 14.25 万元,占 3.62%; 节能环保(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 城乡社区(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 农林水(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 交通运输(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 资源勘探工业信息等(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 商业服务业等(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 金融(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 援助其他地区(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 自然资源海洋气象等(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 住房保障(类)支出 31.45 万元,占 7.98%; 粮油物资储备(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 灾害防治及应急管理(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 其他(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 债务还本(类)支出 0.00 万元,占 0.00%; 债务付息(类)支出 0.00 万元,占 0.00%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 251.64 万元,支出决算为 394.20 万元,完成年初预算的 156.65%,主要原因是部分支出在年初预算时未安排,后续根据实际需要追加。其中:

一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为 168.18 万元,支出决算为 240.53 万

元，完成年初预算的 143.02%，决算数大于预算数的主要原因是部分支出在年初预算时未安排，后续根据实际需要追加。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 18.2 万元，支出决算为 12.23 万元，完成年初预算的 67.20%，决算数小于预算数的主要原因本年度厉行节约，一般行政管理事务费用比预算下降。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 62.00 万元，决算数大于预算数的主要原因是部分经费在年中根据实际追加，年初预算未纳入。

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 13.76 万元，支出决算为 22.50 万元，完成年初预算的 163.52%，决算数大于预算数的主要原因是缴费基数调整及人员增加，部分支出在年初预算时未安排，后续根据实际需要追加。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 6.88 万元，支出决算为 11.25 万元，完成年初预算的 163.52%，决算数大于预算数的主要原因是缴费基数调整及人员增加，部分支出在年初预算时未安排，后续根据实际

需要追加。

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 7.46 万元，支出决算为 7.52 万元，完成年初预算的 100.80%，决算数大于预算数的主要原因是人员增加，部分支出在年初预算时未安排，后续根据实际需要追加。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 6.74 万元，支出决算为 6.73 万元，完成年初预算的 99.85%，决算数小于预算数的主要原因是根据财政局测算口径，安排的医保预算略高于实际缴纳数。

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 25.27 万元，支出决算为 26.02 万元，完成年初预算的 102.97%，决算数大于预算数的主要原因是人员增加，部分支出在年初预算时未安排，后续根据实际需要追加。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 0.04 万元，支出决算为 0.04 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数等于预算数的主要原因是预算安排合理。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）。年初预算为 5.11 万元，支出决算为 5.39 万元，完成年初预算的 105.48%，决算数大于预算数的主要原因是

人员增加，部分支出在年初预算时未安排，后续根据实际需要追加。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 320.23 万元，其中：

人员经费 290.99 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、住房公积金、机关事业单位基本养老保险缴费等。

公用经费 29.24 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、工会经费等。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，占本年支出合计的 0.00%。与 2021 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。主要原因是：本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占

0.00%；社会保障和就业（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；节能环保（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；城乡社区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；农林水（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；交通运输（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；资源勘探信息等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；金融（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；其他（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；债务付息（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；抗疫特别国债安排（类）支出 0.00 万元，占 0.00%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，，主要原因是：本单位 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，占本年支出合计的 0.00%。与 2021 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 0 万元，增长 0%。主要原因是：本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；社会保障和就业（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；节能环保（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；城乡社区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；农林水（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；交通运输（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；资源勘探信息等（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；金融（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；其他（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；债务付息（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；抗疫特别国债安排（类）支出 0.00 万元，占 0.00%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0.00 万元，主要原因是本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.52 万元，支出决算为 0.52 万元，完成全年预算的 100.00%，2022 年度“三公”经费支出决算数等于全年预算数的主要原因是本年度预算安排合理。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出

国（境）费用支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2021 年度相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是两年均未安排因公出国（境）；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2021 年度相比，增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是两年均未安排公务用车支出；公务接待费支出决算为 0.52 万元，占 100.00%，与 2021 年度相比，减少 0.08 万元，下降 13.33%，主要原因是本年度厉行节约，开支有所下降。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。完成全年预算的 0.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位 2022 年度无因公出国（境）费预算财政拨款收支安排，故无相关数据。全年使用财政拨款支出涉及因公出国（境）团组 0.00 个；累计 0 人次。

（2）公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位 2022 年度无公务用车支出预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

公务用车购置全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元（含购置税等附加费用），完成全年预算的 0.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位 2022 年度无公务用车购置预算财政拨款收支安排，故无相关数据；

公务用车运行维护费全年预算数为 0.00 万元，支出决

算为 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是本单位 2022 年度无公务用车，故无相关数据；截至 2022 年 12 月 31 日，财政拨款开支的公务用车保有量为 0 辆。

(3) 公务接待费全年预算数为 0.52 万元，支出决算为 0.52 万元，完成全年预算的 100.00%。国内公务接待 3 批次，累计 29 人次。主要用于接待外单位来本单位调研、考察等支出。决算数等于全年预算数的主要原因是本年度预算安排合理。其中：

外事接待支出 0.00 万元，接待 0.00 批次，累计 0.00 人次。

其他国内公务接待支出 0.52 万元，主要用于接待外单位来本单位调研、考察等，接待 3.00 批次，累计 29.00 人次。

(十) 机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费年初预算数为 33.29 万元，支出决算为 29.24 万元，完成年初预算的 87.83%，决算数小于预算数的主要原因本年度厉行节约，机关运行经费支出比预算下降；比 2021 年度增加 0.52 万元，增长 1.81%，主要原因是根据实际需要购置复印机等固定资产。

(十一) 政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 42.19 万元，其中：政府采购货物支出 9.82 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、

政府采购服务支出 32.37 万元。授予中小企业合同金额 42.19 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 42.19 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 100.00%，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 100.00%。

（十二）国有资产占有使用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，绍兴市越城区审计局本级共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 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；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，绍兴市越城区审计局组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 3 个，二级项目 4 个，共涉及资金 73.97 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。本年无政府性基金预算项目。本年无国有资本经营预算项目。

组织对“审计业务宣传经费”等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 8.2 万元，政府性基金预算

支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。从评价情况来看，2022 年组织实施的审计业务宣传经费项目，做到了决策科学、程序合规、目标明确、计划全面、推进扎实、管理有序、资金使用较为高效，项目绩效评价优秀。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 部门（单位）决算中项目绩效自评结果

绍兴市越城区审计局随决算公开 2022 年度本单位项目支出绩效自评结果（详见附件）。其中，审计业务宣传经费项目和审计业务专项培训经费项目绩效自评具体情况如下：

审计业务宣传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 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 8.2 万元，执行数为 8.2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目执行率 100%，主要用于订购《中国内部审计》《中国审计》《审计研究》费用；二是进一步改善审计人员知识结构，提升审计人员信息宣传水平，向有关部门、镇街提供学习材料，扩大审计影响力。发现的问题及原因：无。下一步措施：一是进一步细化预算编制；二是提升宣传质效，进一步普及审计的法律法规，彰显审计工作的成果，着力提升审计工作社会影响力。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		审计业务宣传经费						
主管部门		130-越城审计		预算单位	130001-绍兴市越城区审计局（本级）			
项目资金 (万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	全年执行数 (其他)	执行率		
			(A)	(B)		(B/A)		
	年度资金总额	8.2	8.2	8.2	0	100.00%		
	一般公共预算资金	8.2	8.2	8.2	0	100.00%		
年度总体目标		预期目标		实际完成情况				
		从发放订阅宣传报刊数量、宣传覆盖区域、提升审计认知度、提升审计工作内容了解程度、宣传对象满意度组成绩效指标评价体系，着力提升审计工作社会影响力，积极营造良好的审计外部环境。		项目执行率 100%，主要用于订购《中国内部审计》《中国审计》《审计研究》费用，进一步改善审计人员知识结构，提升审计人员信息宣传水平，向有关部门、镇街提供学习材料，扩大审计影响力。连续 2 年获评全区党政信息工作先进单位。审计信息全年被各级刊物采用 102 篇次，其中省部级、市级各 35 篇次。全年共撰写审计信息专报等 47 篇。				
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (60.00 分)	数量指标 (30.00 分)	发放单位数量	=20 家	=154 家	15.00	15.00	
			发放订阅宣传报刊数量	=200 本	=313 本	15.00	15.00	
		质量指标(0 分)					0	
		时效指标 (30.00 分)	执行率	≥95%	≥100%	10.00	10.00	
			宣传工作及时性	2022 年底前	优	20.00	20.00	
	成本指标(0 分)					0		
	效益指标 (30.00 分)	经济效益指标 (0 分)					0	
		社会效益指标 (30.00 分)	宣传覆盖区域	>80%	>90%	30.00	30.00	
		生态效益指标 (0 分)					0	
		可持续影响指标 (0 分)					0	
满意度指标 (10.00 分)	服务对象满意度指标 (10.00 分)	提高宣传对象的满意度	有所提高	优	10.00	10.00		
总分						100	100	
自评结论		优			总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。			

审计业务专项培训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 99.79 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 0.5 万元，执行数为 0.47 万元，完成预算的 93%。项目绩效目标完成情况：一是项目经费使用执行率 93%，主要用于邀请师资力量培训费用、会计继续教育培训费等；二是进一步改善了审计人员知识结构，扩大审计影响力。发现的问题及原因：无。下一步措施：：一是认真分析研究，进一步提高以后年度预算编制质效；二是提高项目预算使用率，发挥财政资金的最大效益。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		审计业务专项培训经费							
主管部门		130-越城审计		预算单位	130001-绍兴市越城区审计局 (本级)				
项目资金 (万元)		资金来源	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	全年执行数(其他)	执行率 (B/A)		
		年度资金总额	0.5	0.5	0.47	0	93.00%		
		一般公共预算资金	0.5	0.5	0.47	0	93.00%		
年度总体目标		预期目标			实际完成情况				
		通过参加审计相关业务培训，从参加人次、培训天数、及时性、培训覆盖率、培训人员满意度等方面确定绩效评价体系，进一步提高审计干部以及相关工作人员审计业务能力，提升审计工作水平。			项目经费使用执行率 93%，主要用于邀请师资力量培训费用、会计继续教育培训费等，进一步改善了审计人员知识结构，扩大审计影响力。				
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (60.00分)	数量指标(20.00分)		会议(培训)天数	≥3天	≥4天	10.00	10.00	
				参加人次	≥20人次	≥100人次	10.00	10.00	

	质量指标(0分)					0	
	时效指标(40.00分)	执行率	≥95%	≥93%	10.00	9.79	省厅拟安排的全省投资审计培训因疫情及省厅工作安排变化取消
		组织、参加培训及时性	及时	优	30.00	30.00	
	成本指标(0分)					0	
效益指标(30.00分)	经济效益指标(0分)					0	
	社会效益指标(30.00分)	培训覆盖率	≥90%	≥95%	30.00	30.00	
	生态效益指标(0分)					0	
	可持续影响指标(0分)					0	
满意度指标(10.00分)	服务对象满意度指标(10.00分)	参加培训人员满意程度	满意	优	10.00	10.00	
总分					100	99.79	
自评结论		优			总分高于90分(含)的结论为“优”，90~80分(含)为“良”，80~60分(含)为“中”，低于60分为“差”。		

3. 财政评价项目绩效评价结果。

本年无财政评价项目。

4. 部门评价项目绩效评价结果。

组织对“审计业务宣传经费”1个项目开展了部门评价，根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为8.2万元，执行数为8.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目经费立项合规合法，使用时决策科学透明，资金使用高效，产出绩效、效益绩效、满意度绩效指标均得到有效落实，进一步改善审计人员知识结构，提升审计人员信息

宣传水平，向有关部门、镇街提供学习材料，扩大审计影响力。

详见附件。

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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。

2. 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。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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的金额。

8. 年初结转和结余：指预算单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金。

9. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转至下年或

以后年度继续使用的资金。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、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。

16. 机关运行经费：指为保障行政单位（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。

17. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项），指：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

18. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项），指：反映行政单位（包括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。

19. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项），指：反映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。

20. 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），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费支出。

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

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政

单位医疗（项），指：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）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，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

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

24. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），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。

25. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项），指：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

26. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项），指：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

五、附件

（一）2022 年部门项目支出绩效自评结果清单

预算单位	项目名称	自评结论
130001-绍兴市越城区审计局（本级）	审计业务专项培训经费	优
130001-绍兴市越城区审计局（本级）	设备购置经费	中
130001-绍兴市越城区审计局（本级）	审计业务经费	中
130001-绍兴市越城区审计局（本级）	审计业务宣传经费	优

(二) 部门评价项目绩效评价结果

项目支出绩效评价报告

项目名称 审计业务宣传经费

项目单位 绍兴市越城区审计局

主管部门 绍兴市越城区审计局

评价方式：部门（单位）评价 财政评价

评价机构：第三方机构 部门（单位）评价组 财政评价组

2023年3月21日

浙江省财政厅（制）

一、项目基本信息			
项目负责人	张国昌	联系电话	85122835
地 址	越城区人民东路 1187 号	邮编	312000
项目起止时间	2022.1.1 ~ 2022.12.31		
计划安排资金（万元）	8.2	实际到位资金（万元）	8.2
其中：中央财政		其中：中央财政	
省财政		省财政	
市县财政	8.2	市县财政	8.2
其它		其它	
实际支出（万元）	8.2		
二、项目支出明细情况			
支出内容 (经济科目)	计划支出数	实际支出数	
办公经费	8.2	8.2	
支出合计	8.2	8.2	
三、评价报告摘要			

概况	为了更好地提升审计工作社会影响力，积极营造良好的审计外部环境，申请立项“审计业务宣传经费”提供经费保障，主要用于订购和有关部门、镇街、企业提供学习材料，进一步改善审计人员知识结构，提升审计人员信息宣传水平，扩大审计影响力。	
项目绩效目标完成情况	预期	实际
	预期通过资金立项使用强化审计队伍建设，加大审计宣传力度，着力提升审计工作社会影响力，积极营造良好的审计外部环境，为促进我区经济发展、社会稳定和党风廉政建设发挥应有的作用。	项目经费立项合规合法，使用时决策科学透明，资金使用高效，产出绩效、效益绩效、满意度绩效指标均得到有效落实，进一步改善审计人员知识结构，提升审计人员信息宣传水平，向有关部门、镇街提供学习材料，扩大审计影响力。
评价结论	2022年组织实施的审计业务宣传经费，做到了决策科学、程序合规、目标明确、计划全面、推进扎实、管理有序、资金使用较为高效，产出绩效、效益绩效、满意度绩效指标均得到了较高评价，评价认为项目绩效工作优秀。	
主要绩效情况	产出效益方面，产出时效、产出数量、质量达标率等方面指标均得到了高质量的产出；效益方面，预期效益目标完成情况等方面绩效指标得到了有效落实；满意度方面，宣传对象包括镇街部门等满意度均较高，宣传工作得到了认可，绩效工作开展成效显著。	

主要问题及原因分析	项目绩效结果运用还不够充分，要进一步利用项目绩效评价结果进行动态调整，做好下一年年初项目绩效目标设置。
-----------	---

相关建议	<p>一是明确预算绩效管理工作职能、职责分工和相关操作程序，完善绩效目标分析和评价体系，扎实有效开展局本级资金使用绩效考评工作。</p> <p>二是加强预算绩效管理的指导和培训，提升绩效管理评价人员的能力水平，提升工作效率。</p>
------	--

四、评价人员

姓名	职称/职务	单位	签字
陈松华	党组副书记、 副局长	越城区审计局	
钱晟	办公室主任	越城区审计局	
韩玲莺	工作人员	越城区审计局	

评价组组长（签字）：

年 月 日

项目负责人（签字）：

年 月 日

项目分管领导（签字）：

年 月 日

五、评价报告文字部分（报告综述）

（一）项目概况

按照《中华人民共和国审计法》的规定，绍兴市越城区审计局是越城区依法独立形式审计监督权的审计机关，负责越城区的审计工作。为了更好地提升审计工作社会影响力，积极营造良好的审计外部环境，申请立项“审计业务宣传经费”提供经费保障，主要用于订购和有关部门、镇街、企业提供学习材料，进一步改善审计人员知识结构，提升审计人员信息宣传水平，扩大审计影响力。预期通过资金立项使用强化审计队伍建设，加大审计宣传力度，着力提升审计工作社会影响力，积极营造良好的审计外部环境，为促进我区经济发展、社会稳定和党风廉政建设发挥应有的作用。

（二）绩效分析及评价结论

1.简述评价对象和范围、评价实施过程与评价方法。

审计业务经费年初安排预算 8.2 万元，实际到位 8.2 万元，主要用于主要用于订购《中国内部审计》《中国审计》《审计研究》费用，实际使用 8.2 万元，使用执行率 100%。其中，办公经费支出 8.2 万元。局严格按照相关财政财务制度，对该项目经费进行管理和使用，建立健全必要的支出管理制度和手续，按照批准的预算和经费支出范围办理，严格审批手续，合理安排各项支出，实现资金使用绩效最大化。

2.绩效分析。

2.1 产出指标:

(1) 发放订阅宣传报刊数量: 发放报刊完成率=实际发放报刊数/计划发放报刊数*100%, 2022年我局计划发放订阅宣传报刊 200 本, 实际发放 313 本, 产出数量完成率大于 100%。

(2) 发放单位数量: 发放单位完成率=实际发放单位数/计划发放单位数*100%, 2022年我局计划发放单位 20 家, 实际发放 154 家, 产出数量完成率大于 100%。

(3) 执行率: 2022年我局计划执行率大于 95%, 实际执行率 100%。

(4) 执行率宣传工作及时性: 2022年我局计划完成订阅报刊发放均按规定时间完成。

2.2 效益指标:

(1) 社会效益指标: 2022年我局计划宣传覆盖区域大于 80%, 实际宣传覆盖区域 90%。

2.3 满意度指标:

(1) 服务对象满意度指标: 调查中满意和较满意的人数占调查总人数的比率。采取抽样调查的方式, 从当年发放订阅宣传报刊单位中, 对宣传对象进行审计回访, 宣传对象单位满意度 95%以上, 符合预期要求。

3.评价结论。

综上所述, 2022年组织实施的审计业务宣传经费项目, 都做到了决策科学、程序合规、目标明确、计划全

面、推进扎实、管理有序、资金使用较为高效。该项目绩效评价定为优秀。

（三）主要经验及做法

局领导班子高度重视资金绩效工作，落实责任分工，按照相关法律法规，立足局本级工作实际，申请立项程序合法合规，并在年初初步设定绩效目标。项目安排预算 8.2 万元，实际支出 8.2 万元，办公经费主要用于中国审计报、中国审计、审计文摘、审计研究、审计法费用等，我局明确工作管理、考核管理、结算管理等内容。所有开支均按照我局财务管理制度执行，严格把好资金使用关；项目运行严格按照我局内部管理要求执行，在业务开展过程中，规范审计程序，严守审计纪律。在项目经费支出中严格按照财务管理制度，并在支出后做好材料归档、实际绩效评价工作。

（四）主要问题分析

审计业务宣传经费使用以及绩效评价中仍面临不少困难和问题，如：项目绩效结果运用还不够充分，要进一步利用项目绩效评价结果进行动态调整，做好下一年年初项目绩效目标设置。

（五）相关建议

一是明确预算绩效管理职能、职责分工和相关操作程序，完善绩效目标分析和评价体系，扎实有效开展局本级资金使用绩效考评工作。

二是加强预算绩效管理的指导和培训，提升绩效评价人员的能力水平，提升工作效率。

(六) 其他需要说明的问题
无。

(七) 附件

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点	分值	得分
业务指标	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合“事权与支出责任相匹配”原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	5	5
		立项程序合规性	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。	5	5
		目标设立合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。	①项目是否有绩效目标；②项目实施内容与绩效目标是否具有相关性；③项目预期产出和效益目标是否符合正常的业绩水平；④是否与预算投资额或资金量相匹配。	5	5
		目标设立明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目总体目标相对应。	5	5
	组织实施	业务制度健全性	业务管理制度和组织机构是否健全。	①是否已制定相应的业务管理制度和组织机构；②业务管理制度是否合法、合规、完整。③是否有组织机构保障。	5	5

		执行有效性	项目实施是否符合相关规定。	①是否遵守相关法律法规和相关管理制度的规定；②项目调整是否合规；③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位；④项目资料是否齐全并及时归档。	5	5
	产出完成	数量完成率	产出数量目标是否实现。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	5	5
		质量达标率	产出质量是否达标。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。	5	5
		完成及时性	产出时效目标是否完成。	项目实际完成时间与计划完成时间的比较。	5	5
		成本节约率	完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本相比,是否有节约。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。	5	5
	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	①预期效益目标完成情况；②项目实施所产生的经济效益、社会效益、生态效益、可持续性影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	10	10
财务指标	财务管理	财务制度健全性	是否建立财务管理制度,财务管理制度是否全面。	①是否已制定相应的财务管理制度；②管理制度是否合法、合规、完整。	5	5
		财务管理有效性	项目财务管理是否按照制度执行。	与项目有关的财务管理是否遵守相关法律法规、财务管理制度规定。	5	5
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否合理测算,与补助单位或地方实际是否相适应。	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配是否合理,是否符合相关标准,是否与项目单位或地方实际相适应。	5	5
		资金到位及时性	资金到位率。	资金是否按照规定时间及时到位,包括财政资金、自筹资金等,到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。	5	5
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	5	5
		资金使用合规性	项目资金使用是否合规。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5

满意度指标	满意度	社会公众或服务对象的满意度。	社会公众或服务对象包括项目的主管部门、项目实施单位、与项目相关的其他政府部门、项目的直接和间接受益者、公众等其他利益方。	10	10
总分				100	100