

饶河县审计局
2023年度部门决算公开说明

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年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 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、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

饶河县审计局的主要职责是：

（一）主管全县审计工作。负责对县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。

（二）监督审计规章、国家审计准则和指南的执行。制定并组织实施全县专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关的政府规章草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（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。向县委和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。向县委和县政府有关部门、下级党委和政府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，在法定职权范围内做出审计决定：国家、省委、省政府、市委、市政府和县委、县政府有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支；县委和县政府各部门、直属单位预算执行情况、其他财政收支；县级财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县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、县政府规定的县级国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益；县属驻外非经营性机构的财务收支；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；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对县委管理的党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对国家、省、市、县财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与县级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，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）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，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，增强监督合力。

二、机构设置

饶河县审计局部门无附属单位，部门决算中仅包含部门本级决算。部门本级内设机构（处室）共4个，包括：法制室、财政与文行事业审计室、经贸与社会保障审计室、农林与固定资产投资审计室。

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

部门：饶河县审计局

单位：万元

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	296.69	一、一般公共服务支出	31	204.53
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	61.38
	9		九、卫生健康支出	39	12.18
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	18.57
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	296.69	本年支出合计	57	296.66
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.03
总计	30	296.69	总计	60	296.69

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

部门：饶河县审计局

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	296.69	296.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	204.56	204.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	204.56	204.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	179.13	179.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	25.43	25.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	61.38	61.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	61.13	61.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	31.40	31.40	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	19.21	19.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.52	10.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.18	12.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.18	12.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.18	12.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	18.57	18.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	18.57	18.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.57	18.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
22999	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	0.00	0.00	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：饶河县审计局

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	296.66	271.24	25.43	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	204.53	179.11	25.43	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	204.53	179.11	25.43	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	179.11	179.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	25.43	0.00	25.43	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	61.38	61.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	61.13	61.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	31.40	31.40	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	19.21	19.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.52	10.52	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.18	12.18	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.18	12.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	12.18	12.18	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	18.57	18.57	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	18.57	18.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	18.57	18.57	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：饶河县审计局

单位：万元

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	296.69	一、一般公共服务支出	33	204.53	204.53	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	61.38	61.38	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	12.18	12.18	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	0.00	0.00	0.00	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	18.57	18.57	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	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	296.69	本年支出合计	59	296.66	296.66	0.00	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	0.02	0.02	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	296.69	总计	64	296.69	296.69	0.00	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：饶河县审计局

单位：万元

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	296.66	271.24	25.43
201	一般公共服务支出	204.53	179.11	25.43
20108	审计事务	204.53	179.11	25.43
2010801	行政运行	179.11	179.11	0.00
2010802	一般行政管理事务	25.43	0.00	25.43
208	社会保障和就业支出	61.38	61.38	0.00
20805	行政事业单位养老支出	61.13	61.13	0.00
2080501	行政单位离退休	31.40	31.40	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.21	19.21	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.52	10.52	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.25	0.25	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.25	0.25	0.00
210	卫生健康支出	12.18	12.18	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.18	12.18	0.00
2101101	行政单位医疗	12.18	12.18	0.00
221	住房保障支出	18.57	18.57	0.00
22102	住房改革支出	18.57	18.57	0.00
2210201	住房公积金	18.57	18.57	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。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：饶河县审计局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	200.80	302	商品和服务支出	14.01	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	69.88	30201	办公费	1.40	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	60.48	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9.81	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.11	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.21	30206	电费	0.33	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	10.52	30207	邮电费	0.03	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	12.08	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.25	30211	差旅费	1.10	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	18.57	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.05	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	56.43	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	11.87	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	19.53	30217	公务招待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	24.91	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.10	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.45	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.02	30229	福利费	0.98	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.57	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	257.23					公用经费合计	14.01

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、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07表

部门：饶河县审计局

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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

八、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08表

部门：饶河县审计局

单位：万元

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	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：饶河县审计局

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。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。

2. 本部门没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度决算收支增减变化情况

(一) 年度收入增减变化情况

饶河县审计局2023年度总收入296.69万元，其中本年收入296.69万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入296.69万元，比上年决算数增加64.31万元，增长27.67%。主要变动情况：一是新增入职人员、退休人员，在职和退休人员工资增加，二是办公设备采购费用增加，三是审计业务费增加。

2. 其他收入0.00万元，与上年决算数持平。

(二) 年度支出增减变化情况

饶河县审计局2023年度总支出296.69万元，其中本年支出296.66万元。具体情况如下：

1. 基本支出271.24万元，比上年决算数增加38.86万元，增长16.72%。主要变动情况：新增入职人员、退休人员，在职和退休人员工资增加。

2. 项目支出25.43万元，比上年决算数增加25.43万元。主要变动情况：一是两个年度会计核算方式不同，二是办公设备采购费用增加，三是审计业务费增加。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

饶河县审计局2023年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2022年度决算为0万元，2023年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

饶河县审计局2023年度机关运行经费支出14.01万元，比上年决算数减少5.22万元，下降27.15%。主要增减变动情况是：打造节约型机关，减少经费支出。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。饶河县审计局2023年度政府采购支出总额14.39万元，其中：政府采购货物支出4.65万元、政府采购工程支出2.74万元、政府采购服务支出7.00万元。授予中小企业合同金额10.71万元，占政府采购支出总额的74.42%，其中：授予小微企业合同金额9.74万元，占授予中小企业合同金额的90.93%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的20.86%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本部门2023年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2023年预留项目面向中小企业采购共计10.71万元，其中，面向小微企业采购9.74万元，占90.94%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
----	------	------	------------	------

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	第三方审计服务项目	采购项目整体预留	70000	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/10/16/1697421479825_6633.pdf
2	维修办公楼	采购项目整体预留	27357.26	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/10/27/1698395350977_2736.pdf
3	红外报警器	采购项目整体预留	640	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/10/12/1697101667472_7731.pdf
4	防盗门	采购项目整体预留	2500	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/10/30/1698645470724_7398.pdf
5	防盗窗	采购项目整体预留	1200	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/10/30/1698645468609_7394.pdf
6	视频干扰仪	采购项目整体预留	1010	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/10/30/1698645466237_7392.pdf
7	保密柜	采购项目整体预留	2296	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/10/29/1698590130668_7121.pdf
8	红黑电源隔离插座	采购项目整体预留	257	https://hljcg.hlj.gov.cn/uploader-gpms/upload/commoninfo/2023/10/31/1698735287084_1243.pdf
9	保密电脑部分软件	采购项目整体预留	1809	协议供货无公开合同

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，饶河县审计局共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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、其他用车0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋1000平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，饶河县审计局对2023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8个，二级项目0个，共涉及资金29.16万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2023年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

饶河县审计局组织对黑财指行政〔2023〕059号中央对地方审计专项补助经费、审计业务费等8个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出29.16万元，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，2023年，饶河县审计局部门年度绩效目标为按照审计计划完成审计任务，全力完成省厅、市局、县委、县政府交办的任务，保证审计工作顺利开展。审计工作监督检查覆盖率等于100%，审计工作按时完成率等于100%，经济损失有效挽回定性优，问题整改有效改善定性优，业务部门满意程度大于等于90%，党委政府满意度大于等于90%。

（二）部门预算整体支出自评结果。

饶河县审计局部门预算整体支出自评涉及资金296.69万元，执行数为296.66万元，完成预算的99.99%，得分94分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：2023年，饶河县审计局部门年度绩效目标为按照审计计划完成审计任务，全力完成省厅、市局、县委、县政府交办的任务，保证审计工作顺

利开展。审计工作监督检查覆盖率等于100%，审计工作按时完成率等于100%，经济损失有效挽回定性优，问题整改有效改善定性优，业务部门满意程度大于等于90%，党委政府满意度大于等于90%。发现的主要问题及原因：由于项目预算编制人员绩效预算专业知识欠缺和经验不足等因素的影响，导致预算项目绩效评价指标体系设置缺乏科学的依据，合理性不强、绩效目标不规范。下一步改进措施：出台各类项目标准化绩效目标指标体系，同时加强预算编制人员绩效预算业务的培训，提高绩效预算管理水平和。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

饶河县审计局对1个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计15万元，执行数合计12.68万元，完成预算的84.53%，平均得分97分。重点项目具体情况为：

“审计业务费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分97分。全年预算数为15万元，执行数为12.68万元，完成预算的84.53%。项目绩效目标完成情况：总体看，审计业务费项目立项定位准确，管理制度较为完善，有效发挥了财政资金的作用，进一步加强审计监管力度，促进被审计单位问题整改效率。但通过评价也发现，项目管理尚有欠缺，需要进一步强化管理，提升效益水平。发现的主要问题及原因：对于绩效评价的认识不足，没有系统的评价方法，评价水平不高。下一步改进措施：合理组织人员进行绩效评价，聘请专家进行绩效评

价，进行纵向、横向比较、评价，发现缺点，及时纠正，积累经验，做到预算精准和绩效效益明显。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

饶河县审计局组织对8个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计29.16万元，执行数合计25.43万元，完成预算的87.21%，平均得分92.25分。具体情况为：

（1）“黑财指行政〔2023〕059号中央对地方审计专项补助经费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分85分。全年预算数为4万元，执行数为3.05万元，完成预算的76.25%。项目绩效目标完成情况：较好的按照计划完成培训任务同时保证审计工作顺利开展。发现的主要问题及原因：内控管理水平有待提高。缺乏专业的内控管理人才。下一步改进措施：建议县财政多来指导，并组织培训。

（2）“审计业务费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分97分。全年预算数为15万元，执行数为12.68万元，完成预算的84.53%。项目绩效目标完成情况：较好的保障审计机关经费，使审计工作顺利开展。发现的主要问题及原因：内控管理水平有待提高。缺乏专业的内控管理人才。下一步改进措施：建议县财政多来指导，并组织培训。

（3）“网络通讯费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分94分。全年预算数为0.9万元，执行数为0.9万元，完成预算的100%。项目绩效

目标完成情况：较好的保障保障线路运行，使审计工作顺利开展。发现的主要问题及原因：内控管理水平有待提高。缺乏专业的内控管理人才。下一步改进措施：建议县财政多来指导，并组织培训。

（4）“专线使用费”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分99分。全年预算数为1.92万元，执行数为1.92万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：较好的保障线路运行，使审计工作顺利开展。发现的主要问题及原因：内控管理水平有待提高。缺乏专业的内控管理人才。下一步改进措施：建议县财政多来指导，并组织培训。

（5）“设备采购”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分83分。全年预算数为2.7万元，执行数为2.43万元，完成预算的90%。项目绩效目标完成情况：较好的保障办公设备运行，使审计工作顺利开展。发现的主要问题及原因：内控管理水平有待提高。缺乏专业的内控管理人才。下一步改进措施：建议县财政多来指导，并组织培训。

（6）“设备购置”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分83分。全年预算数为2.36万元，执行数为2.22万元，完成预算的94.07%。项目绩效目标完成情况：较好的保障保密设备，使审计工作顺利开展。发现的主要问题及原因：内控管理水平有待提高。缺乏专业的内控管理人才。下一步改进措施：建议县财政多来指

导，并组织培训。

(7) “财政软件服务费”项目(专项)支出部门评价综述:根据年初设定的绩效目标,部门评价得分99分。全年预算数为0.38万元,执行数为0.38万元,完成预算的100%。项目绩效目标完成情况:较好的保障线路运行,使财务工作顺利开展。发现的主要问题及原因:内控管理水平有待提高。缺乏专业的内控管理人才。下一步改进措施:建议县财政多来指导,并组织培训。

(8) “补充工作经费”项目(专项)支出部门评价综述:根据年初设定的绩效目标,部门评价得分98分。全年预算数为1.9万元,执行数为1.85万元,完成预算的97.37%。项目绩效目标完成情况:较好的保障工作经费,使审计工作顺利开展。发现的主要问题及原因:内控管理水平有待提高。缺乏专业的内控管理人才。下一步改进措施:建议县财政多来指导,并组织培训。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

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。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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和专用结余弥补当年收支差额的金额。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

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

一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（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。

一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：指财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）：指财政部门用于信息化建设方面的支出。

一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

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）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指事业单位开支的离退休经费。

卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指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，按照国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中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，按照国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

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。

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。

一般公共预算财政拨款：是指财政部门以税收为主体的财政收入安排的用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面支出的拨款。

政府性基金预算财政拨款：是指财政部门使用依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或

者以其他方式筹集的资金安排的，专项用于特定公共事业发展支出的拨款。