南昌市审计局2023年度单位决算

目　　录

第一部分　南昌市审计局概况

一、单位主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2023年度单位决算表

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年度单位决算情况说明

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

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 南昌市审计局概况

一、单位主要职责

（一）主管全市审计工作。负责对全市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、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）起草地方性审计法规草案，制定审计规章制度并监督执行。制定并组织实施全市专业领域审计工作规划。参与起草全市地方性财政经济及其相关的法规草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市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。向市委和市政府报告对其

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。向市委和市级国家机关有关部门、县（区）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，在法定职权范围内作出审计决定，包括:

1.国家、省、市有关重大政策措施贯彻落实情况;

2.市级预算执行情况和其他财政收支，市本级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支;

3.县（区）政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，中央、省、市级财政转移支付资金;

4.使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支;

5.市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况;

6.全市自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况;

7.市属国有企业和金融机构、市属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，市政府驻外非经营性机构的财务收支;

8.有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支;

9.国际组织和外国政府援助、贷款项目;

10.参与审计署、省审计厅统一组织的审计事项;

11.法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对县处级党政主要领导干部及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审计。

（六）组织实施对国家财经法律法规、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国家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，依法办理被审计单位对审计决定提起行政诉讼或市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。

（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）与县（区）党委和政府共同领导县（区）审计机关，依法领导和监督县（区）审计机关的业务，组织县（区）审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正县（区）审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县（区）审计机关负责人。

（十）参与审计领域的国际交流与合作，指导和推广信息技术在全市审计领域的应用。

（十一）完成市委、市政府和审计署、省审计厅交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

本单位设立19个内设机构，分别是：市委审计委员会办公室秘书科、办公室、综合和内审指导科、法规和审理科、电子数据审计科、财政和金融审计科、教科文体审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计科、重点建设项目审计科、社会保障审计科、自然资源和生态环境审计科、经贸审计科、行政政法审计科、经济责任审计科、人事教育科、机关党委、企业审计科、开发区（新区）审计科。

本单位年末在职人员91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49人。

第二部分　2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：南昌市审计局　　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	3,702.25	一、一般公共服务支出	32	3,216.64
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	282.18
	9		九、卫生健康支出	40	
	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、住房保障支出	50	203.42
	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	3,702.25	本年支出合计	58	3,702.25
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	3,702.25	**总计**	62	3,702.25

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

单位：南昌市审计局　　2023年度　　金额单位：万元

项目 / 支出功能分类科目	科目名称	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
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,702.25	3,702.25					
201	一般公共服务支出	3,216.64	3,216.64					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	37.22	37.22					
2010350	事业运行	37.22	37.22					
20108	审计事务	3,179.42	3,179.42					
2010801	行政运行	2,176.39	2,176.39					
2010802	一般行政管理事务	20.40	20.40					
2010804	审计业务	592.46	592.46					
2010806	信息化建设	370.00	370.00					
2010899	其他审计事务支出	20.17	20.17					
208	社会保障和就业支出	282.18	282.18					
20801	人力资源和社会保障管理事务	10.00	10.00					
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	10.00	10.00					
20805	行政事业单位养老支出	227.89	227.89					
2080501	行政单位离退休	3.86	3.86					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	198.06	198.06					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.97	25.97					
20808	抚恤	44.29	44.29					
2080801	死亡抚恤	44.29	44.29					
221	住房保障支出	203.42	203.42					
22102	住房改革支出	203.42	203.42					
2210201	住房公积金	181.45	181.45					
2210203	购房补贴	21.97	21.97					

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

单位：南昌市审计局　　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	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	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	3,702.25	2,689.22	1,013.03			
201			一般公共服务支出	3,216.64	2,213.61	1,003.03			
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	37.22	37.22				
2010350			事业运行	37.22	37.22				
20108			审计事务	3,179.42	2,176.39	1,003.03			
2010801			行政运行	2,176.39	2,176.39				
2010802			一般行政管理事务	20.40		20.40			
2010804			审计业务	592.46		592.46			
2010806			信息化建设	370.00		370.00			
2010899			其他审计事务支出	20.17		20.17			
208			社会保障和就业支出	282.18	272.18	10.00			
20801			人力资源和社会保障管理事务	10.00		10.00			
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	10.00		10.00			
20805			行政事业单位养老支出	227.89	227.89				
2080501			行政单位离退休	3.86	3.86				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	198.06	198.06				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	25.97	25.97				
20808			抚恤	44.29	44.29				
2080801			死亡抚恤	44.29	44.29				
221			住房保障支出	203.42	203.42				
22102			住房改革支出	203.42	203.42				
2210201			住房公积金	181.45	181.45				
2210203			购房补贴	21.97	21.97				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：南昌市审计局　　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	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	3,702.25	一、一般公共服务支出	33	3,216.64	3,216.64		
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	282.18	282.18		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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	203.42	203.42		
	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				
本年收入合计	27	3,702.25	**本年支出合计**	59	3,702.25	3,702.25		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,702.25	**总计**	64	3,702.25	3,702.25		

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

单位：南昌市审计局　　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	栏次	1	2	3
			合计	3,702.25	2,689.22	1,013.03
201			一般公共服务支出	3,216.64	2,213.61	1,003.03
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	37.22	37.22	
2010350			事业运行	37.22	37.22	
20108			审计事务	3,179.42	2,176.39	1,003.03
2010801			行政运行	2,176.39	2,176.39	
2010802			一般行政管理事务	20.40		20.40
2010804			审计业务	592.46		592.46
2010806			信息化建设	370.00		370.00
2010899			其他审计事务支出	20.17		20.17
208			社会保障和就业支出	282.18	272.18	10.00
20801			人力资源和社会保障管理事务	10.00		10.00
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务支出	10.00		10.00
20805			行政事业单位养老支出	227.89	227.89	
2080501			行政单位离退休	3.86	3.86	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	198.06	198.06	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	25.97	25.97	
20808			抚恤	44.29	44.29	
2080801			死亡抚恤	44.29	44.29	
221			住房保障支出	203.42	203.42	
22102			住房改革支出	203.42	203.42	
2210201			住房公积金	181.45	181.45	
2210203			购房补贴	21.97	21.97	

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

单位：南昌市审计局　　2023 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	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
301	**工资福利支出**	2,262.87	**302**	**商品和服务支出**	104.92	**307**	**债务利息及费用支出**	
30101	基本工资	910.12	30201	办公费	65.18	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	0.65	30202	印刷费	0.88	30702	国外债务付息	
30103	奖金	457.93	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		30205	水费		**310**	**资本性支出**	5.74
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	198.06	30206	电费	23.45	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	25.97	30207	邮电费	1.24	31002	办公设备购置	5.74
30110	职工基本医疗保险缴费	179.97	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	2.48	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	446.02	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	0.84	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	41.68	30214	租赁费	1.84	31009	土地补偿	
303	**对个人和家庭的补助**	315.68	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	20.72	30217	公务接待费	0.38	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	44.29	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.20	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	10.90	**312**	**对企业补助**	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	250.67	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	**其他支出**	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2,578.55	公用支出合计					110.67

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明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：南昌市审计局　　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	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

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

单位：南昌市审计局　　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

单位：南昌市审计局　　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	5.00	5.00	0.38
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	5.00	5.00	0.38
（1）国内接待费	7	——	——	0.38
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）人次数（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	——	——	2
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	27
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

单位：南昌市审计局　　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.本表反映截至 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年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位2023年度收入总计3702.25万元，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3702.25万元，比上年增加182.48万元，增长5.18%，主要原因：本年度内开展的金审三期、市本级棚改（旧改）等项目收入增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入3702.25万元，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

本单位2023年度支出总计3702.25万元，其中本年支出合计3702.25万元，比上年增加182.48万元，增长5.18%，主要原因：本年度内开展的金审三期、市本级棚改（旧改）等项目支出增加；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：无结转结余。

本年支出的具体构成：基本支出 2689.22 万元，占 72.64%；项目支出 1013.03 万元，占 27.36%；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

本单位2023年度财政拨款本年支出年初预算数2610.60万元，决算数 3702.25 万元，完成年初预算的 141.82%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 2205.26 万元，决算数 3216.64 万元，完成年初预算的 145.86%。预决算差异主要原因：专项资金以预算追加的方式下达。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 201.92 万元，决算数 282.18 万元，完成年初预算的 139.75%。预决算差异主要原因：年内调整社保缴费工资。

（三）住房保障支出（类）年初预算数 203.42 万元，决算数 203.42 万元，完成年初预算的 100.00%。预决算无差异原因：全部执行完成。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2689.22 万元，其中：

（一）工资福利支出 2262.87 万元，比上年减少 253.71 万元，下降 10.08%，主要原因：上年度发放了两年的绩效奖

金。

（二）商品和服务支出104.92万元，比上年减少95.66万元，下降47.69%，主要原因：厉行节约严格控制经费开支。

（三）对个人和家庭补助支出315.68万元，比上年增加176.41万元，增长126.66%，主要原因：科目调整，部分上年放入工资福利支出中核算事项今年调整至对个人和家庭补助中。

（四）资本性支出5.74万元，比上年减少19.22万元，下降76.99%，主要原因：厉行节约严格控制资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数5.00万元，决算数0.38万元，完成全年预算的7.68%；决算数比上年增加0.05万元，增长16.36%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，主要原因：未发生因公出国（境）费用。决算数与上年持平，主要原因：上年度和本年度均未发生因公出国（境）费用。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是：本年度未安排因公出国（境）。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，其中：

公务用车购置全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，主要原因：本单位无公务用车。决算数与上年持平，主要原

因：本单位无公务用车。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0.00万元,决算数0.00万元，主要原因：本单位无公务用车。决算数与上年持平,主要原因：本单位无公务用车。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5.00万元，决算数0.38万元，完成全年预算的7.68%，主要原因：厉行节约严控“三公”经费。决算数比上年增加0.05万元,增长16.36%，主要原因：本年度接待人次较上年增加。全年国内公务接待2批，累计接待27人次，主要是：安徽省审计厅和陕西省审计厅来我单位调研。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位2023年度机关运行经费支出110.67万元，决算数比上年减少114.87万元，下降50.93%，主要原因：厉行节约严控机关运行经费。

七、政府采购支出情况说明

本单位2023年度政府采购支出总额865.36万元,其中：政府采购货物支出11.32万元、政府采购工程支出285.98万元、政府采购服务支出568.05万元。授予中小企业合同金额732.30万元，占政府采购支出总额的84.62%，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 1.55%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 21.85%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 76.6%。

八、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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。本单位单价 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，我单位组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目7个全面开展绩效自评，共涉及资金1050.42万元，占项目支出总额的100%。其中，7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”。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

1.本单位“南昌市金审工程（三期）项目支出绩效自评表”如下：

项目名称	南昌市金审工程（三期）						
主管部门	南昌市审计局(部门)			实施单位	南昌市审计局		
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	370.004681	370.004681	10	100	10
	政府预算资金	0	370.004681	370.004681	—	100	—

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	完成硬件部分建设内容，开始采购软件部分建设内容。	已全部完成了硬件部分建设内容并开展了软件部分采购

	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
绩效指标	成本指标	经济成本指标	商用密码应用改造	＝101730 元	101730	2	2	
			网络安全服务成本	＝39200 元	39200	2	2	
			密码测评服务成本	＝39930 元	39930	2	2	
			项目设计咨询服务成本	＝63250 元	63250	2	2	
			项目监理服务成本	＝639909.76 元	639909.76	2	2	
			网络安全产品采购	＝83670 元	83670	2	2	
			金审工程（三期）建设项目（南昌市部分）成本	＝487447.29 元	487447.29	2	2	
			软件平台建设成本	＝1600000 元	1600000	3	3	
			硬件设施建设成本	＝644909.76 元	644909.76	3	3	
	产出指标	数量指标	机房缩容改造	＝60 ㎡	60	2	2	
			网格布线	＝2 套	2	2	2	
			完成南昌市金审工程（三期）项目设计	＝100%	100	3	3	
			建设项目（南昌市部分）完成竣工验收	＝100%	100	3	3	
			软件平台建设项目完成合同签订并派驻人员进场	＝100%	100	3	3	
			硬件设施建设项目完成初步验收	＝100%	100	3	3	
			数据分析室建设	＝40 ㎡	40	2	2	
			视频会议室升级	＝180 ㎡	180	2	2	
		质量指标	项目验收合格率	＝100%	100	10	10	
		时效指标	2023 年底完成	＝100%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	持续提升审计工作效率	＝100%	100	20	20	

	满意度指标	服务对象满意度	审计人员对金审工程（三期）满意度	≥95%	95	10	10	
总分						100	100	

2.本单位“市本级棚改(旧改)专项资金审计项目支出绩效自评表”如下:

项目名称	市本级棚改(旧改)专项资金审计							
主管部门	南昌市审计局(部门)			实施单位	南昌市审计局			
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	558.6	544.236	10	97.43	7	
	政府预算资金	0	558.6	544.236	—	97.43	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	全面分析棚改政策落实情况，提高资金绩效和防范资金风险，揭示专项资金筹措、使用、监管中存在的问题，并提出针对性的意见建议。			协调德勤华永会计师事务所完成市本级棚改（旧改）专项资金审计工作，揭示棚改（旧改）中存在问题，挽回国家损失				
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	棚改审计项目成本控制率	≤100%	97.43	20	20	
	产出指标	数量指标	审计棚改项目数量	≥200 个	215	4	4	
			中介出具审核报告	＝12 份	12	4	4	
			中介出具管理建议书	＝9 份	9	4	4	
			市级棚改专项资金审计覆盖率	≥70%	75	4	4	
			审计进度汇报会	≥6 次	9	4	4	
		质量指标	管理建议书合格率	＝100%	100	5	5	
			审计报告合格率	＝100%	100	5	5	
		时效指标	在 2023 年 6 月 30 日前完成项目	＝100%	100	5	5	
			审计服务天数	≥61 天	120	5	5	
	效益指标	经济效益指标	审计发现问题涉及金额	≥10000 万元	244586	7	7	
		社会效益指标	棚改政策落实率	≥90%	95	7	7	
			资金风险管控覆盖率	≥90%	95	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度	被审计单位满意度	≥90%	95	10	10	

总分	100	97	

3.本单位“审计项目业务经费项目支出绩效自评表”如下：

项目名称	审计项目业务经费						
主管部门	南昌市审计局(部门)			实施单位	南昌市审计局		
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	21.2	21.2	20.39625	10	96.21	7
	政府预算资金	21.2	21.2	20.39625	—	96.21	—

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	全面依法履行审计监督职责，围绕中心服务大局，坚持全市审计工作“一盘棋”，加强横向联动提高质效。	2023 年，围绕党中央重大决策部署和市委市政府中心工作，依法全面履行审计监督职责，以高质量审计推动经济社会高质量发展。

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	审计项目成本控制率	＝100%	96.21	20	18.11	产生偏差原因：本年度我局严格贯彻执行过紧日子的工作要求，厉行节约，压缩成本。改进措施：一是进一步夯实预算编制基础，提高预算编制的科学化、规范化、精细化水平，有效提高预算执行效率；二是加强业务学习和培训，提升业务素质和绩效管理水平。
	产出指标	数量指标	审计项目完成率	＝100%	100	12	12	
		质量	审计意见采纳	≥40%	86.36	16	16	

		指标	率					
		时效指标	审计项目完成及时率	＝100%	100	12	12	
	效益指标	社会效益指标	审计整改率	≥60%	83.62	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度	被审计对象满意度	≥95%	98	10	10	
总分						100	95.11	

4.本单位“进贤县、南昌县2022年度‘两整治一提升’专项资金审计及2021年南昌市民生实事人大票决项目执行情况审计调查项目支出绩效自评表”如下:

项目名称	进贤县、南昌县2022年度“两整治一提升”专项资金审计及2021年南昌市民生实事人大票决项目执行情况审计调查						
主管部门	南昌市审计局(部门)			实施单位	南昌市审计局		
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	70	48.22165	10	68.89	5
	政府预算资金	0	70	48.22165	—	68.89	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	推动乡村振兴战略相关政策落地见效，促进南昌市“两整治一提升”三年行动计划的顺利实施，在微观层面查处违法违规问题的同时，从宏观层面深入剖析“两整治一提升”行动中体制机制存在的问题与管理漏洞，有针对性地提出审计意见和建议，为市委、市政府宏观决策服务。了解和掌握民生实事政策实施情况，揭示和反映涉及政策落实、任务完成以及项目管理、资金使用、建设工程实施、运营绩效存在的问题，分析问题原因，提出审计建议，督促问题整改。			本年度我局实施2021年市民生实事人大票决项目执行情况审计项目，对我市老旧小区改造工程、智慧平安小区建设、既有住宅加装电梯等民生实事项目情况进行专项审计调查，揭示和反映政策落实、任务完成、资金使用等方面问题，推动各项民生实事落实落细落地；围绕农村人居环境整治、农村路域环境整治、农业特色产业提升三大行动计划执行情况，对进贤县、南昌县和新建区开展“两整治一提升”专项资金审计调查，深入剖析体制机制问题与管理漏洞，促进提升农村居民生活质量。			

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	审计项目成本控制率	≤100%	68.89	20	20	
	产出指标	数量指标	出具审核报告	＝2份	3	7	7	
			出具专项调查报告	＝12份	13	7	7	
			出具问题清单	＝14份	14	6	6	

		质量指标	审计措施落实率	＝100%	100	5	5	
			审计报告的合格率	＝100%	100	5	5	
		时效指标	提交审核报告的及时率	＝100%	100	5	5	
			审计进度汇报及时率	＝100%	100	5	5	
	效益指标	经济效益指标	审计发现问题金额	≥1000 万元	181391.95	6	6	
		社会效益指标	资金风险管控覆盖率	≥90%	100	7	7	
			“两整治一提升”“民生实事”政策落实率	≥90%	97	7	7	
	满意度指标	服务对象满意度	被审计单位满意度	≥90%	96	10	10	
总分						100	95	

5.本单位“2023 年中央对地方审计机关专项补助经费（提前下达）项目支出绩效自评表”如下:

项目名称	2023 年中央对地方审计机关专项补助经费（提前下达）							
主管部门	南昌市审计局(部门)			实施单位	南昌市审计局			
项目资金		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分	
（万元）	年度资金总额	0	16.114067	15.67121	10	97.33%	7	
	政府预算资金	0	16.114067	15.67121	—	97.33%	—	
年度总体	预期目标			实际完成情况				
目标	主要用于补助基层审计机关审计信息系统运行维护补助、困难经费补助和培训补助，以支持基层审计机关事业发展，更好的发挥审计监督职能，为我市经济建设作出贡献			严格按照总体目标，用于了信息系统运行维护补助、困难经费补助、培训补助和审计项目业务经费支出				

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	县区审计机关补助经费成本控制率	100%	100%	10	10	
			市级审计机关开展信息化及培训工作成本控制率	100%	100%	10	10	

	产出指标	数量指标	县区审计机关的补助覆盖率	100%	100%	6	6	
			市级审计机关事业发展补助项目数	1	1	7	7	
		质量指标	提高县区审计机关审计监督管理水平	100%	100%	7	7	
			提升审计机关信息化管理水平	100%	100%	7	7	
			提升对口帮扶乡村振兴水平	100%	100%	7	7	
		时效指标	专项转移支付下达及时率	100%	100%	6	6	
	效益指标	社会效益指标	提高县区审计机关审计管理水平	100%	100%	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度	基层对补助经费的满意程度	≥90%	≥90%	10	10	
总分						100	97	

6.本单位“2023年中央对地方审计机关专项补助经费项目支出绩效自评表”如下:

项目名称	2023年中央对地方审计机关专项补助经费						
主管部门	南昌市审计局(部门)			实施单位	南昌市审计局		
项目资金		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
（万元）	年度资金总额	0	4.5	4.5	10	97.85%	10
	政府预算资金	0	4.5	4.5	—	97.85%	—
年度总体	预期目标			实际完成情况			
目标	主要用于补助基层审计机关审计信息系统运行维护补助、困难经费补助和培训补助，以支持基层审计机关事业发展，更好的发挥审计监督职能，为我市经济建设作出贡献			严格按照总体目标，用于了信息系统运行维护补助、困难经费补助、培训补助和审计项目业务经费支出			

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	县区审计机关补助经费成本控制率	100%	100%	10	10	

		指标	市级审计机关开展信息化及培训工作成本控制率	100%	100%	10	10	
	产出指标	数量指标	县区审计机关的补助覆盖率	100%	100%	6	6	
			市级审计机关事业发展补助项目数	1	1	7	7	
		质量指标	提高县区审计机关审计监督管理水平	100%	100%	7	7	
			提升审计机关信息化管理水平	100%	100%	7	7	
			提升对口帮扶乡村振兴水平	100%	100%	7	7	
		时效指标	专项转移支付下达及时率	100%	100%	6	6	
	效益指标	社会效益指标	提高县区审计机关审计管理水平	100%	100%	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度	基层对补助经费的满意程度	≥90%	≥90%	10	10	
总分						100	100	

7.本单位“选调生安家费项目支出绩效自评表”如下:

项目名称	选调生安家费						
主管部门	南昌市审计局(部门)			实施单位	南昌市审计局		
项目资金		年初预算数	全年预算数 A	全年执行数 B	分值	执行率	得分
（万元）	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			
	对试用期考核合格的 2022 年选调生给予一次性安家费补助			对试用期考核合格的 2022 年选调生给予一次性安家费补助			
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	每名选调生安家费发放金额	＝5 万元	＝5 万元	20	20	
	产出指标	数量指标	发放安家费的选调生人数	＝2 人	＝2 人	13	13	
		质量指标	选调生安家费发放到位率	＝100%	＝100%	13	13	
		时效指标	选调生安家费发放工作完成时间	根据通知按时完成	及时发放	14	14	
	效益指标	社会效益指标	鼓励吸引更多人才来我市工作	有效鼓励	有效鼓励	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度	选调生对安家费发放工作的满意度	＝100%	＝100%	10	10	
总分						100	100	

第四部分　名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。

（二）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（三）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

二、支出科目

（一）一般公共单位支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：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;

（二）一般公共单位支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：反映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部门）后勤服务中心、医务室等附属事业单位;

（三）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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费;

（四）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）：反映事业单位开支的离退休经费;

（五）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）：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;

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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;

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：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。

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。