

# 2023年度乐昌市审计局部门决算

# 目 录

## **第一部分：乐昌市审计局概况**

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：乐昌市审计局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明细表
- 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

## **第三部分：乐昌市审计局2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：乐昌市审计局概况

## 一、部门主要职责

乐昌市审计局的主要职责是：

1. 主管全市审计工作；
2. 制定审计指南并监督执行；
3. 向市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。

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：有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支，县级各部门(含直属单位)预算执行况、决算草案和其他财政收支；各镇(街道)人民政府(办事处)预算执行况、决算草案和其他财政收支；使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；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；市属国有企业、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益，市驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；以及法律法规规定的其他事项。

5. 按规定对市管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。

6. 组织实施对财经法律、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。

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对审计决定提请行政复议、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。

8. 指导、监督全市内部审计和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于市审计局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 推动建立分类科学、权责一致的审计人员管理制度和职业保障机制。

10. 组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

11. 完成市委、市政府和韶关市审计局交办的其他任务。

12. 职能转变。市审计局应当进一步完善审计管理体制，加强审计工作统筹，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、部门机构设置**

乐昌市委审计委员会办公室设在我局，设置市委审计委员会办公室秘书股。

乐昌市审计局设下列内设机构：办公室、计划和整改监督股、法规审理股、经济责任审计股、财政经贸审计股、农业农村与生态环保审计股。

2021年3月成立我局下属事业单位乐昌市审计服务中心。

### 三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门2023年度部门决算编报范围的单位共2个，包括局本级和下属1个非独立核算事业单位，下属事业单位是：乐昌市审计服务中心。

## 第二部分：乐昌市审计局2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：乐昌市审计局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	645.57	一、一般公共服务支出	31	512.80
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	89.17
	9		九、卫生健康支出	39	15.33
	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	28.28
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	645.57	<b>本年支出合计</b>	57	645.57
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	0.00
<b>总计</b>	30	645.57	<b>总计</b>	60	645.57

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。

## 收入决算表

部门：乐昌市审计局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		645.57	645.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	512.80	512.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	512.64	512.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	281.88	281.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	154.39	154.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	4.96	4.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	71.41	71.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	89.17	89.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	73.30	73.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	22.01	22.01	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	34.20	34.20	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	17.10	17.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.87	15.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.87	15.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.33	15.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.33	15.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.76	10.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.38	2.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.19	2.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.28	28.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.28	28.28	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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2210201	住房公积金	28.28	28.28	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。

## 支出决算表

部门：乐昌市审计局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		645.57	481.07	164.51	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	512.80	348.29	164.51	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	512.64	348.29	164.35	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	281.88	276.88	5.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	154.39	0.00	154.39	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	4.96	0.00	4.96	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	71.41	71.41	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	0.16	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00
2011308	招商引资	0.16	0.00	0.16	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	89.17	89.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	73.30	73.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	22.01	22.01	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	34.20	34.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.10	17.10	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.87	15.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.87	15.87	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.33	15.33	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.33	15.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.76	10.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.38	2.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.19	2.19	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	28.28	28.28	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	28.28	28.28	0.00	0.00	0.00	0.00

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
功能分类科目 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2210201	住房公积金	28.28	28.28	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：乐昌市审计局

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	645.57	一、一般公共服务支出	33	512.80	512.80	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	89.17	89.17	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	15.33	15.33	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	28.28	28.28	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	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

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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	645.57	<b>本年支出合计</b>	59	645.57	645.57	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	0.00	0.00	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				
<b>总计</b>	32	645.57	<b>总计</b>	64	645.57	645.57	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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市审计局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	645.57	481.07	164.51
201	一般公共服务支出	512.80	348.29	164.51
20108	审计事务	512.64	348.29	164.35
2010801	行政运行	281.88	276.88	5.00
2010804	审计业务	154.39	0.00	154.39
2010806	信息化建设	4.96	0.00	4.96
2010850	事业运行	71.41	71.41	0.00
20113	商贸事务	0.16	0.00	0.16
2011308	招商引资	0.16	0.00	0.16
208	社会保障和就业支出	89.17	89.17	0.00
20805	行政事业单位养老支出	73.30	73.30	0.00
2080501	行政单位离退休	22.01	22.01	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.20	34.20	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.10	17.10	0.00
20808	抚恤	15.87	15.87	0.00
2080801	死亡抚恤	15.87	15.87	0.00
210	卫生健康支出	15.33	15.33	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.33	15.33	0.00
2101101	行政单位医疗	10.76	10.76	0.00
2101102	事业单位医疗	2.38	2.38	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.19	2.19	0.00
221	住房保障支出	28.28	28.28	0.00
22102	住房改革支出	28.28	28.28	0.00
2210201	住房公积金	28.28	28.28	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：乐昌市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	389.37	302	商品和服务支出	28.98
30101	基本工资	81.83	30201	办公费	0.51
30102	津贴补贴	124.29	30202	印刷费	0.23
30103	奖金	78.67	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	8.41	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.20	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	17.10	30207	邮电费	0.06
30110	职工基本医疗保险缴费	8.19	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	1.20	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	2.46
30113	住房公积金	28.28	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	7.20	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	44.40	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.66
30302	退休费	27.94	30217	公务接待费	6.32
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	15.87	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.22
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.89
30309	奖励金	0.60	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.08
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.54
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.01
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	18.31
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.33
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	17.98
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	433.77		公用经费合计	47.29

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：乐昌市审计局

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
功能分类科目编 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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。  
本表本年度无发生额。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市审计局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	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：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。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：乐昌市审计局

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
27.65	0.00	21.07	17.98	3.09	6.58	27.65	0.00	21.07	17.98	3.09	6.58

注：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。

# 第三部分：乐昌市审计局2023年度部门决算 情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

乐昌市审计局2023年度总收入645.57万元，其中本年收入645.57万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入645.57万元，比上年决算数增加170.95万元，增长36.02%。主要变动情况：一是本年度物业费、采购固定资产等项目收入增加，二是收到上年暂未支付的外购审计项目服务费本年支付，三是新增了人员经费增加等。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，比上年决算数减少0.07万元，下降100%。

主要变动情况：上年度其他收入为基本户利息收入，本年度作为应缴财政收入全部上缴财政。

### （二）年度支出总体情况

乐昌市审计局2023年度总支出645.57万元，其中本年支出645.57万元。具体情况如下：

1. 基本支出481.07万元，比上年决算数增加103.39万元，增长27.38%。主要变动情况：本年度新增了3名人员，导致人员经费和公用经费支出增加。

2. 项目支出164.51万元，比上年决算数增加67.5万元，增长69.58%。主要变动情况：一是本年度物业费、采购固定资产等项目支出增加，二是支付上年暂未支付的外购审计项目服务费等。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## 二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2023年度财政拨款收入说明

乐昌市审计局2023年度财政拨款收入合计645.57万元。其中：一般公共预算财政拨款收入645.57万元，比上年决算数增加170.95万元，增长36.02%；主要变动情况：一是本年度物业费、采购固定资产等项目收入增加，二是收到上年暂未支付的外购审计项目服务费本年支付，三是新增了人员经费增加等；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--(基数为0，不可比)；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--(基数为0，不可比)；主要变动情况：与上年决算数持平。

### （二）2023年度财政拨款支出说明

乐昌市审计局2023年度财政拨款支出合计645.57万元。其中：一般公共预算财政拨款支出645.57万元，比年初预算数增加30.25万元，增长4.92%；主要变动情况：一是本年度增补物业费、采购固定资产等项目支出，二是支付上年暂未支付的外购审

计项目服务费等；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--(基数为0，不可比)；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--(基数为0，不可比)。

### 三、2023年度财政拨款“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

乐昌市审计局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为27.65万元，完成全年预算27.65万元的100%，比上年决算数增加16.99万元，增长159.38%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%(基数为0，不可比)，比上年决算数增加0万元，增长--(基数为0，不可比)；公务用车购置及运行维护费支出决算为21.07万元，完成预算21.07万元的100%，比上年决算数增加17.07万元，增长426.75%；其中：公务用车购置支出决算为17.98万元，完成预算17.98万元的100%，比上年决算数增加17.98万元，增长--(基数为0，不可比)；公务用车运行维护费支出决算为3.09万元，完成预算3.09万元的100%，比上年决算数减少0.91万元，下降22.75%；公务接待费支出决算为6.58万元，完成预算6.58万元的100%，比上年决算数减少0.08万元，下降1.2%。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：本年度因报废一辆公务车新申请购入公务车一辆导致三公经费总支出增加。

## **（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出21.07万元，占76.2%；公务接待费支出6.58万元，占23.8%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出21.07万元，其中：公务用车购置支出为17.98万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出3.09万元，公务用车保有量为2辆，主要用于机要通信、应急保障等。

3. 公务接待费支出6.58万元，主要用于上级机关单位检查指导工作及相关单位来访交流工作等方面的接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待129次，接待人数共1,110人。主要包括上级机关单位检查指导工作及相关单位来访交流工作等方面的接待。

## **四、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本部门机关运行经费支出47.29万元，比上年决算数增加5.19万元，增长12.33%。主要增减变动情况是：本年度人员和物业费增加导致机关运行经费增加。

### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本部门政府采购支出总额89.18万元，其中：政府采购货物支出31.05万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出58.14万元。授予中小企业合同金额88.55万元，占政府采购

支出总额的99.3%，其中：授予小微企业合同金额21.77万元，占授予中小企业合同金额的24.6%；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98.9%。

### **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

### **（四）2023年度绩效评价情况的说明**

**绩效评价工作开展情况。** 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目0个，共涉及资金0万元，占一般公共预算项目支出总额的一（基数为0，不可比）；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的一（基数为0，不可比）；组织对2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的一（基数为0，不可比）。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，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。

组织部门整体支出绩效自评(含下属单位1个)，涉及一般公共预算支出645.57万元，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，我部门高度重视对部门整体支出预算的管理，建立了规范化的资金管理制度、财务管理制度、

资产管理制度等，实行财务人员定岗定责，互相牵制，按照“先预算，后支出”的原则，严格控制各项支出预算。能够根据批复的预算控制各项支出，没有纳入预算的项目不能支出，确保资金运转规范有序。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数659.27万元，执行数659.27万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：一是强化政治引领，筑牢思想根基；市审计局牢牢把握审计机关首先是政治机关定位要求，牢固树立“党委、政府关心什么，审计就审什么”的工作理念，立足国之大者，坚持执审为民，把党的二十大精神贯彻落实到审计监督实践中。二是聚焦主责主业，服务中心大局；依法全面履行审计监督职责，纵深推进审计监督全覆盖。三是强化队伍建设，淬炼审计铁军；以习近平总书记“三立”要求为指引，切实担负起新时代审计工作的职责和使命，着力打造一支信念坚定、业务精通、作风务实、清正廉洁的高素质专业化审计队伍。发现的问题及原因主要是一是审计工作效率和项目质量还有待提高；二是人才队伍建设存在短板；三是大数据审计能力需进一步提升。下一步改进措施主要是加强审计业务培训，提高审计业务人员水平。

## 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和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）：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**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。

**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，或项目已完成等产生的结余资金。

**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：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括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。