

2023 年度

靖宇县审计局（汇总）部门决算

2023 年 10 月 9 日

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

## 第二部分 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收入支出决算表
- 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基本支出决算明细表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十一、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十二、机构运行信息表
- 十三、部门预算项目支出绩效自评表

## 第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、预算绩效管理情况说明

十一、其他重要事项情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

(一)负责对全县政府投资和以县政府投资为重点的建设项目投资预算、招投标控制价格以及对竣工的县政府投资建设项目各种款项价格的合理性进行调查。

(二)负责收集与县政府投资建设项目直接有关的建设、勘察、设计、施工、监理、采购等单位的相关资质材料以及对取得建设项目资金的真实性进行调查。

(三)负责在全县机关及事业单位经济责任及财务收支审计前，收集相关单位的各审计年度的年报决算数据、内审报告、确定为审计重点或审计重要事项的相关材料。

(四)按照有关规定建立和管理审计档案。

根据上述主要职责和具有的社会功能，确定审计中心为益一类事业单位，根据正常业务需要，由同级财政提供相应经费保障。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，靖宇县审计中心无内设机构。

纳入靖宇县审计局中心 2023 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 靖宇县审计中心

## 第二部分 2023 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

详见附表。

### 二、收入决算表

详见附表。

### 三、支出决算表

详见附表。

### 四、财政拨款收入支出决算总表

详见附表。

### 五、一般公共预算财政拨款收入支出决算表

详见附表。

### 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

详见附表。

### 七、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

详见附表。

### 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

详见附表。

### 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

详见附表。

### 十、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

详见附表。

## 十一、财政拨款“三公”经费支出决算表

详见附表。

## 十二、机构运行信息表

详见附表。

## 十三、部门预算项目支出绩效自评表

详见附表。

## 第三部分 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 年度收入总计 472.25 万元，支出总计 483.3 万元。与 2022 年度相比，收入增加 2.1 万元，增长 0.4%，支出增加 26.48 万元，增长 5.8%。主要原因：职工薪酬上调。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 475.25 万元，其中：财政拨款收入 472.25 万元，占 99.4%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 483.3 万元，其中：基本支出 436.63 万元，占 90.3%。基本支出中，人员经费 383.05 万元，占 87.7%；公用经费 53.58 万元，占 12.3%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入 472.25 万元，支出 483.3 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入增加 5.1 万元，增长 1.1%，财政拨款支出增加 26.28 万元，增长 5.8%。主要原因：职工薪酬上调。

### 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 483.1 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 26.28 万元，增长 5.8%。主要原因：职工薪酬上调。

## **（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 483.1 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 380.46 万元，占 78.8%；社会保障和就业（类）支出 62.48 万元，占 12.9%；卫生健康（类）支出 16.43 万元，占 3.4%；住房保障（类）支出 23.72 万元，占 4.9%。

## **（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 487.65 万元，支出决算为 483.3 万元，完成年初预算的 100.9%。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 237.04 万元，支出决算为 218.86 万元，完成年初预算的 92.33%。决算数小于预算数的主要原因是职工薪酬上调。

2. 社会保险和就业支出（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 56.1 万元，支出决算为 48.73 万元，完成年初预算的 86.86%。

3. 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 18.78 万元，支出决算为 4.62



万元，完成年初预算的 24.6%。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 5.97 万元，支出决算为 11.5 万元，完成年初预算的 51.91%。

5. 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 22.79 万元，支出决算为 23.72 万元，完成年初预算的 96.07%。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2023 年度财政拨款基本支出 436.63 万元，其中：人员经费 383.05 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助。

公用经费 53.58 万元，主要包括：办公费、印刷费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位无政府性基金预算支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位无国有资本经营预算财政拨款支出。

## **九、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”经费财政拨款支出预算为 3 万元，支出决算为 2.94 万元，完成预算的 98%。决算数大于预算数的主要原因为节约财政资金，严格控制“三公”经费支出；年“三公”经费支出与上年相比无变化。

## （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，公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算为 2.94 万元，占 100.0%。具体情况如下：

1. 本单位无公务用车购置及及运行费支出。

2. 公务接待费预算为 3 万元，支出决算为 2.94 万元，完成预算的 98%，主要是为节约财政资金，严格控制三公经费支出。全部为国内公务接待支出。主要用于招商引资和接待审计组。较上年增加 0 万元，增长 0%。主要原因：22 年财政未拨第四季度经费，导致部分公务接待费未结算。全年共接待国内来访团组 38 个、来宾 187 人次。

## 十、关于 2023 年度预算绩效管理情况的说明

### （一）绩效评价工作开展情况

1、组织对 2023 年度部门预算“2023 年审计专项经费”项目一个一级项目进行了绩效自评，共涉及资金 5 万元，绩效自评率为 100%；组织对 2023 年度部门预算“2023 年审计专项经费”项目一个二级项目进行了绩效自评，共涉及资金 5 万元，绩效自评率为 100%。

2、我部门重点评价的“2023 年审计专项经费”项目绩效评价结果如下：

“2023 年审计专项经费”项目绩效自评综述。根据项目设定的绩效目标，该项目自评得分 86.36 分。项目无年初预算，全年预算数 5 万元，执行数 3.28 万元，执行率为 65.6%，得分：6.56 分。该项目绩效目标完成情况如下：2023 年 12 月 31 日全部完成上级布置审计工作任务，2023 年实际支付审计工作用专网提速及新建光纤网络一条费用 0.52 万元，工程审计用软件使用费 2.76 万元。因财政资金紧张，部分款项未结算，待 2024 年结清。

## （二）绩效评价结果应用

我部门绩效评价结果应用情况如下：结合上述评价结果，该项资金虽因财政资金紧张特殊原因，导致资金未支付完毕，但从已完成部分结果分析，完成后能够达到绩效目标：提高完成上级布置审计工作任务效率，顺利推进上级布置审计工作，高效接收审计工作任务、汇报审计工作进度。能够促进单位整体工作效率，充分发挥资金使用效益。未完结部分待 2024 年按原用途继续使用。

## 关于 2023 年度预算绩效管理情况的说明

### 十一、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，机关运行经费支出 24.77 万元，比 2022 年度减少 4.58 万元，降低 15.6%，主要是 2023 年各审计组差

旅费未支付。

### （二）政府采购支出情况

2023 年度，政府采购支出总额 2.5 万元，无授予中小企业合同金额。

### （三）国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位无车辆和单位价值 100 万元以上设备。

## 第四部分 名词解释

一、**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。

二、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

三、**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。

四、**基本支出**：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

五、**项目支出**：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

六、**“三公”经费**：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的公务接待费。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。

七、**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、日常维修费、一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费。

八、**事业运行**：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单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**九、机关事业单位基本养老保险缴费支出：**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。

**十、行政单位医疗：**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。

**十一、其他行政事业单位医疗支出：**反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

**十二、住房公积金：**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。