铜仁市碧江区审计局

2023年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 铜仁市碧江区审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

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

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、其他重要事项的情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

铜仁市碧江区审计局概况

一、部门职责

（一）对本级各部门预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况，进行审计监督。

（二）对本级预算执行情况和其他财政收支情况进行审计监督，向本级人民政府和上一级审计机关提出审计结果报告。

（三）对国家的事业组织和使用财政资金其他事业组织的财务收支，进行审计监督。

（四）对政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，进行审计监督等。

（五）按规定对乡科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）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。

（七）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。

（八）按照省委关于全省审计机关人财物管理改革有关规定，负责县审计局人财物管理相关工作。

（九）结合部门职责，做好军民融合、扶贫开发等相关工作；负责本部门、本行业领域的安全生产和消防安全工作。

（十）完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

二、机构设置

贵州省审计系统实行省以下统一管理后，碧江区审计局为贵州省审计厅所属三级预算单位。碧江区审计局是区人民政府组成部门，内设机构7个，下设参公事业单位1个。内设机构为：办公室、法规审理股、财政金融审计股、经济责任审计股、政府投资审计股、农业农村审计股、行政事业企业审计股。参公事业单位为：碧江区固定资产投资审计评审中心，系财政全额预算管理的副科级参公事业单位，是非独立财务核算单位。

从预算单位构成看，碧江区审计局2023年度部门决算包括：本级决算。

第二部分

2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门（单位）：铜仁市碧江区审计局　　2023年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	585.30	一、一般公共服务支出	32	425.43
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	123.62
	9		九、卫生健康支出	40	19.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	32.32
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	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
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	585.30	**本年支出合计**	58	600.37
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	25.18	年末结转和结余	60	10.11
	30			61	
总计	31	610.48	**总计**	62	610.48

注：1.本表反映单位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

公开02表

部门（单位）：铜仁市碧江区审计局　　2023年度　　金额单位：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	585.30	585.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	410.36	410.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	410.36	410.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	359.79	359.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	44.84	44.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	5.73	5.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	123.62	123.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	123.62	123.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	71.55	71.55	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	40.07	40.07	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	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	32.32	32.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	32.32	32.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	32.32	32.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门（单位）：铜仁市碧江区审计局　　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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	600.37	540.46	59.91	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	425.43	365.52	59.91	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	425.43	365.52	59.91	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	359.79	359.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	59.91	0.00	59.91	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	5.73	5.73	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	123.62	123.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	123.62	123.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	71.55	71.55	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	40.07	40.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	32.32	32.32	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	32.32	32.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	32.32	32.32	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映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

部门（单位）：铜仁市碧江区审计局　　2023年度　　金额单位：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	585.30	一、一般公共服务支出	33	414.91	414.91	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	123.62	123.62	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	19.00	19.00	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	32.32	32.32	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
	23		二十三、其他支出	55	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
	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	585.30	**本年支出合计**	59	589.85	589.85	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	5.55	年末财政拨款结转和结余	60	1.00	1.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	5.55		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	590.85	**总计**	64	590.85	590.85	0.00	0.00

注：本表反映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

部门（单位）：铜仁市碧江区审计局　　2023年度　　金额单位：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	589.85	540.46	49.39
201	一般公共服务支出	414.91	365.52	49.39
20108	审计事务	414.91	365.52	49.39
2010801	行政运行	359.79	359.79	0.00
2010804	审计业务	49.39	0.00	49.39
2010899	其他审计事务支出	5.73	5.73	0.00
208	社会保障和就业支出	123.62	123.62	0.00
20805	行政事业单位养老支出	123.62	123.62	0.00
2080501	行政单位离退休	71.55	71.55	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.07	40.07	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.00	12.00	0.00
210	卫生健康支出	19.00	19.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	19.00	19.00	0.00
2101101	行政单位医疗	19.00	19.00	0.00
221	住房保障支出	32.32	32.32	0.00
22102	住房改革支出	32.32	32.32	0.00
2210201	住房公积金	32.32	32.32	0.00

注：本表反映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明细表

公开06表

部门（单位）：铜仁市碧江区审计局　　2023年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费		
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	416.59	302	商品和服务支出	52.32
30101	基本工资	134.02	30201	办公费	15.12
30102	津贴补贴	100.44	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	71.46	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	0.00	30205	水费	0.16
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.07	30206	电费	2.72
30109	职业年金缴费	12.00	30207	邮电费	6.31
30110	职工基本医疗保险缴费	19.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.96	30211	差旅费	0.80
30113	住房公积金	32.32	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.20
30199	其他工资福利支出	6.32	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	71.55	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	71.55	30217	公务接待费	0.30
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	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	0.00
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	3.54
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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

人员经费			公用经费		
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	22.53
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	0.63
			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	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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	0.00
			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
			39999	其他支出	0.00

人员经费			公用经费		
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
	人员经费合计	488.14		公用经费合计	52.32

注：本表反映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

部门（单位）：铜仁市碧江区审计局　　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
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.本单位2023年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门（单位）：铜仁市碧江区审计局　　2023年度　　金额单位：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.本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2.本单位2023年度没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门（单位）：铜仁市碧江区审计局　　2023年度　　金额单位：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
0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.30

注：本表反映单位本年度财政拨款“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

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、支总计均为610.48万元，与2022年度相比，收、支总计各增加17.17万元，增长2.89%，主要原因是：一是当年有新增调入公职人员、转正人员、退休人及本单位职务职级变更调整工资基数，因此人员经费（工资，社保，退休人员一次性补贴等）增加。二是审计项目规模调增，项目支出增加。（注：因系统自动四舍五入，个别数据与决算报表显示的数据可能存在尾差，下同）

二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计585.30万元，其中：财政拨款收入585.30万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入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%。

三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计600.37万元，其中：基本支出540.46万元，占90.02%；项目支出59.91万元，占9.98%；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

2023年度财政拨款收、支总计均为590.85万元。与2022年度相比，收、支总计各增加42.98万元，增长7.84%，主要原因是：一是当年有新增调入公职人员、转正人员、退休人及本单位职务职级变更调整工资基数，因此人员经费（工资，社保，退休人员一次性补贴等）增加。二是审计项目规模调增，项目支出增加。

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589.85万元，占本年支出合计的98.25%。与2022年度相比，增加47.76万元，增长8.81%，主要原因是：一是当年有新增调入公职人员、转正人员、退休人及本单位职务职级变更调整工资基数，因此人员经费（工资，社保，退休人员一次性补贴等）增加。二是审计项目规模调增，项目支出增加。

（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主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）414.91万元，占70.34%；社会保障和就业支出（类）123.62万元，占20.96%；卫生健康支出（类）19.00万元，占3.22%；住房保障支出（类）32.32万元，占5.48%。

（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486.01万元，支出决算为589.85万元，完成年初预算的121.37%。其中：

1.一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为290.98万元，支出决算为359.79万元，完成年初预算的123.65%。决算数大于预算数的主要原因是：当年有新

增调入公职人员、转正人员、退休人及本单位职务职级变更调整工资基数，因此人员经费（工资，社保，退休人员一次性补贴等）增加。

2.一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为46.84万元，支出决算为49.39万元，完成年初预算的105.44%。决算数大于预算数的主要原因是：审计项目规模调增，项目支出增加。

3.一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为5.73万元，支出决算为5.73万元，完成年初预算的100%。

4.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）。年初预算为57.11万元，支出决算为71.55万元，完成年初预算的125.28%。决算数大于预算数的主要原因是：新增退休人员，相应追加当年基本支出预算，故支出增加。

5.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23.94万元，支出决算为40.07万元，完成年初预算的167.38%。决算数大于预算数的主要原因是：新调入公职人员、转正人员，养老保险缴费基数调增，故支出增加。

6.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12万元，支出决算为12.00万元，完成年初预算的100%。

7.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19.00万元，支出决算为19.00万元，完成

年初预算的100%。

8.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30.41万元，支出决算为32.32万元，完成年初预算的106.28%。决算数大于预算数的主要原因是：公积金缴交基数调增导致支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出540.46万元，其中：

（一）人员经费488.14万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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、退休费。

（二）公用经费52.32万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、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2023年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2023年度没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

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0.30万元，支出决算为0.30万元，完成预算的100.00%；较上年减少1.20万元，下降80.00%。决算数较上年减少的主要原因是：认真贯彻落实党政机关过“紧日子”不动摇的要求，一是严格执行公务接待管理相关规定，厉行节约，从严控制“三公”经费开支；二是2022年末通过划转方式处置一辆公务用车，故公车运行维护费用减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国（境）费 预算0.00万元，支出决算0.00万元；与上年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排的出国（境）团组共计0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费 预算0.00万元，支出决算0.00万元；较上年减少1.50万元，下降100.00%。决算数较上年减少的主要原因是：2022年12月份本单位上划一辆公务用车，2023年单位公务用车0辆，导致没有该项费用支出。其中：

公务用车购置 支出0.00万元，购置0辆公务用车。

公务用车运行维护费 0.00万元。截至2023年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费 预算0.30万元，支出决算0.30万元，完成预算的100.00%；较上年增加0.30万元。决算数较上年增加的主要原因是：按规定开支的各类公务接待费用。具体是：

国内接待费 支出0.3万元，主要是：按规定开支的各类公务接待费用。2023年国内公务接待2批次、26人次。

国（境）外接待费 支出0万元。2023年国（境）外公务接待0批次、0人次。

十、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52.32万元。与2022年度相比，增加6.91万元，增长15.22%，主要原因是：有调入公职人员、转正人员，人员经费增加，机关运行经费增加。

（二）政府采购支出情况

2023年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元；授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2023年12月31日，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（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2023年度项目支出开展了绩效自评工作，共计13个项目进行了绩效自评，涉及资金486.01万元，自评覆盖率达到100%。

（二）二级项目支出绩效自评结果

项目支出绩效自评表详见附件。

（三）部分重点项目绩效评价结果

2023年度，我单位未开展重点项目绩效评价工作，故无项目绩效评价结果说明。

第四部分　名词解释

一、财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

十五、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十六、机关运行经费：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。

第五部分 附件

项目支出绩效目标自评表

（2023年度）

项目名称	审计事务						
主管部门及代码	[106010]铜仁市审计局		实施单位	铜仁市碧江区审计局			
项目资金（元）	资 金 来 源	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：	358400	403886	393886	10	97.52	9.75
	财政拨款：	358400	403886	393886	-	-	-
	-------本级安排：	358400	403886	393886	-	-	-
	-------其中：上级补助：	0	0	0	-	-	-
	其他：	0	0	0	-	-	-

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	依法履行审计监督职能，按时完成各项审计任务。开展国家重大政策措施落实情况跟踪审计，促进政令畅通；开展资源环境审计，推动生态文明建设；开展财政审计，促进公共资金安全高效使用；开展企业审计，推动国有资本做强做大，实现国有资产保值增值；开展民生审计，着力促进保障改善民生；开展经责审计，促进领导干部廉洁用权、干净干事。	按照文件要求，合理安排当年的审计项目资金，按时完成各项审计任务，依法履行审计监督职能，推动地方经济健康发展。2023年，碧江区共计划实施审计项目7个，调减1个，实际完成6个。涉及经济责任审计2个，财政审计3个，投资审计1个，出具各类审计报告8份。审计查出主要问题金额共计20760.71万元（其中：违规金额1014.68万元，管理不规范金额19746.03万元），审计期间整改金额7021.34万元，审计处理处罚金额752.56万元，涉及非金额计量问题21个。审计促进整改落实金额20605.95万元，促进增收节支7913.62万元；审计移送处理事项3件（其中移送纪检监察机关3件），撰写审计要情6份，批示6份；提出审计建议13条，被采纳13条。呈报审计信息35篇，上级审计机关采用15篇。

绩效指标	一级指	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标(50分)	数量指标	根据提出审计建议	≥20条	≥13条	10	6.5	年初计划项目7个，调减1个，完成6个，故审计建议完成值比指标值少。下一步将做好审计项目计划管理，高质量完成年初计划任务。
			移送重大案件线索和事项数据	≥5件	≥3件	5	3	年初计划项目7个，调减1个，完成6个，故移送事项完成值比指标值少。下一步将做好审计项目计划管理，高质量完成年初计划任务。
			被审计单位根据审计建议健全规章制度	≥6项	≥6项	5	5	
			提交各类审计报告	≥7个	≥8个	5	5	
			完成审计项目	≥7个	≥6个	5	4.29	年初计划项目7个，调减1个，完成6个，故完成值比指标值少。下一步将做好审计项目计划管理，高质量完成年初计划任务。
		质量指标	资金使用合规性	合规	达成年度指标	5	5	
		时效指标	完成计划项目时间	按时完成	达成年度指标	5	5	
		成本指标	项目或定额成本控制率	＝100%	＝100%	5	5	
			审计事务管理经费	≤35.84万元	≤35.48万元	5	5	
	效益指标(30分)	经济效益指标	核减工程投资	≥250万元	≥250万元	15	15	
			促进增收节支和挽回损失	≥350万元	≥350万元	15	15	
	满意度指标(10分)	满意度指标	有对审计人员依法审计、文明审计、廉洁审计方面的投诉的审计项目占全部审计项目的比例	≤10%	≤10%	10	10	
总 分						90	83.79	

自评结论	按照文件要求，合理安排当年的审计项目资金，按时完成各项审计任务，依法履行审计监督职能，推动地方经济健康发展。2023年，碧江区共计划实施审计项目7个，调减1个，实际完成6个。涉及经济责任审计2个，财政审计3个，投资审计1个，出具各类审计报告8份。审计查出主要问题金额共计20760.71万元（其中：违规金额1014.68万元，管理不规范金额19746.03万元），审计期间整改金额7021.34万元，审计处理处罚金额752.56万元，涉及非金额计量问题21个。审计促进整改落实金额20605.95万元，促进增收节支7913.62万元；审计移送处理事项3件（其中移送纪检监察机关3件），撰写审计要情6份，批示6份；提出审计建议13条，被采纳13条。呈报审计信息35篇，上级审计机关采用15篇。