

附件 1:

# 2023年度 屈原管理区审计局部门决算

# 目录

## 第一部分 屈原管理区审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 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 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、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2023年度预算绩效情况的说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

# 第一部分

## 屈原管理区审计局概况

## 一、部门职责

（一）负责对全区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，维护全区财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全区经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查相关审计报告的结果承担责任，并督促被审计单位整改。

（二）贯彻执行国家和省、市有关审计工作的方针政策和法律法规，拟定全区审计业务规章制度，制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，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意见和建议。

（三）向区管委会和上一级审计机关提交年度本级预算执行和其他财务收支情况的审计结果报告。受区管委会委托向区人大政协工委提出区本级预算执行和其他财务收支情况的审计工作报告。向区管委会提出管委会投资工程项目投资管理和财务收支情况的审计报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果，向区管委会有关部门通报审计情况和审计结果，依法向社会公布审计结果。

（四）在法定权限范围内直接审计下列事项，出具审计报告，做出审计决定，向有关主管机关提出处理处罚的意见、建议或移送有关部门追究相应责任；

1、区管委会预算执行和其他财务收支、财政转移支付资金的情况，区管委会各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2、区属事业单位和使用财政资金的社会团体的财务收支。

3、区属国有（国有控股）企业的资产、负债和损益情况。

4、区管委会投资和以区管委会投资为主的建设项目以及其他公共投资建设项目的预算执行和决算。区管委会重点投资项目的关键环节的跟踪审计。

5、区管委会工作部门管理和社会团体受区管委会委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

6、上级审计机关授权的驻区单位和直属企事业单位的财务收支和经济效益，以及国际组织和外国政府贷款、援助项目的财务收支。

7、法律、法规规定应由区审计局进行审计的其他事项。

（五）按规定对全区党政机关和企事业单位领导干部实施经济责任审计，协助相关单位运用经济责任审计结果。

（六）组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查，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、财政预算管理或国有资产管理使用等与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，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区管委会裁决中的有关事项。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。组织全区审计业务培训，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）承办区委、区管委会交办的其他事项。

## 二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。屈原管理区审计局内设 1 个二级机构：区审计服务中心。

（二）决算单位构成。屈原管理区审计局 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：屈原管理区审计局本级及区审计服务中心。

# 第二部分

## 部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

部门：屈原管理区审计局

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	173.75	一、一般公共服务支出	14	182.18
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		七、社会保障和就业支出	20	9.69
八、其他收入	8	32.57	八、卫生健康支出	21	7.06
	9		九、住房保障支出	22	7.40
<b>本年收入合计</b>	10	206.32	<b>本年支出合计</b>	23	206.32
使用非财政拨款结余（含专用结余）	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	25	
<b>总计</b>	13	206.32	<b>总计</b>	26	206.32

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

公开 02 表

单位：万元

部门： 屈原管理区审计局

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		206.32	173.75					32.57
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.95	0.95					0.00
2010850	事业运行	35.87	35.87					0.00
2210201	住房公积金	7.40	7.40					0.00
2010804	审计业务	39.91	39.91					0.00
2101103	公务员医疗补助	0.96	0.96					0.00
2010150	事业运行	2.36	2.36					0.00
2012906	工会事务	3.00	3.00					0.00
2010801	行政运行	43.16	43.16					0.00
2010899	其他审计事务支出	57.88	25.30					32.57
2101102	事业单位医疗	2.69	2.69					0.00
2101101	行政单位医疗	2.46	2.46					0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.69	9.69					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

公开 03 表

部门： 屈原管理区审计局

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		206.32	116.74	89.58			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.95	0.95	0.00			
2010850	事业运行	35.87	35.87	0.00			
2210201	住房公积金	7.40	7.40	0.00			
2010804	审计业务	39.91	0.00	39.91			
2101103	公务员医疗补助	0.96	0.96	0.00			
2010150	事业运行	2.36	2.36	0.00			
2012906	工会事务	3.00	3.00	0.00			
2010801	行政运行	43.16	39.5	3.66			
2010899	其他审计事务支出	57.88	11.87	46.01			
2101102	事业单位医疗	2.69	2.69	0.00			
2101101	行政单位医疗	2.46	2.46	0.00			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	9.69	9.69	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

公开 04 表

单位：万元

部门：屈原管理区审计局

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	173.75	一、一般公共服务支出	15	149.60	149.60		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、社会保障和就业支出	20	9.69	9.69		
	7		七、卫生健康支出	21	7.06	7.06		
	8		八、住房保障支出	22	7.40	7.40		
<b>本年收入合计</b>	9	173.75	<b>本年支出合计</b>	23	173.75	173.75		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
<b>总计</b>	14	173.75	<b>总计</b>	28	173.75	173.75		

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：屈原管理区审计局

公开 05 表  
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		173.75	105.19	68.56
2010850	事业运行	35.87	35.87	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.95	0.95	0.00
2210201	住房公积金	7.40	7.40	0.00
2010804	审计业务	39.91	0.00	39.91
2010801	行政运行	43.16	39.50	3.66
2101103	公务员医疗补助	0.96	0.96	0.00
2101101	行政单位医疗	2.46	2.46	0.00
2101102	事业单位医疗	2.69	2.69	0.00
2010899	其他审计事务支出	25.3	0.32	24.98
2010150	事业运行	2.36	2.36	0.00
2012906	工会事务	3.00	3.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.69	9.69	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。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：屈原管理区审计局

公开 06 表

单位：万元

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	90.36	302	商品和服务支出	14.83	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	38.58	30201	办公费	5.54	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	9.54	30202	印刷费	2.36	30702	国外债务付息		
30103	奖金	3.29	30203	咨询费		310	资本性支出		
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资	14.80	30205	水费		31002	办公设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴	9.69	30206	电费		31003	专用设备购置		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	5.15	30208	取暖费		31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费	0.96	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新		
30112	其他社会保障缴费	0.95	30211	差旅费	0.50	31008	物资储备		
30113	住房公积金	7.40	30212	因公出国（境）费		31009	土地补偿		
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.16	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿		
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置		
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置		
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金		30228	工会经费	3.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补		
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护		39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	2.96	39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支	0.32				
人员经费合计		90.36	公用经费合计						14.83

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

公开 07 表

部门：屈原管理区审计局

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	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：屈原管理区审计局

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0	0	0

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。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。（当表格数据为空时，应有此说明）

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：屈原管理区审计局

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

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**

# **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206.32万元。与上年相比，增加14.92万元，增长7.79%，主要是因为审计业务增加等。

## 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计206.32万元，其中：财政拨款收入173.75万元，占84.21%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入32.57万元，占15.79%。

## 三、支出决算情况说明

2023年度支出合计206.32万元，其中：基本支出116.74万元，占56.58%；项目支出89.58万元，占43.42%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

## 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173.75万元，与上年相比，增加14.24万元，增长8.93%，主要是因为审计业务增加等。

## 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年度财政拨款支出173.75万元，占本年支出合计的84.21%，与上年相比，财政拨款支出增加14.24万元，增长8.93%，主要是因为审计业务增加等。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出173.75万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出149.6万元，占86.1%；社会保障和就业（类）支出9.69万元，占5.58%；卫生健康（类）支出7.06万元，占4.06%；住房保障（类）支出7.4万元，占4.26%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为150.12万元，支出决算数为173.75万元，完成年初预算的115.74%，其中：

1、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。

年初预算为43.16万元，支出决算为43.16万元，完成年初预算的100%

2、一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。

年初预算为38.23万元，支出决算为38.23万元，完成年初预算的100%。

3、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。

年初预算为16.28万元，支出决算为39.91万元，完成年初预算的245.15%。

决算数大于年初预算数的主要原因是：审计业务增加等。

4、一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。

年初预算为25.3万元，支出决算为25.3万元，完成年初预算的100%。

5、一般公共服务（类）群众团体事务（款）工会事务（项）。

年初预算为3万元，支出决算为3万元，完成年初预算的100%。

6、社会保障和就业（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9.69万元，支出决算为9.69万元，完成年初预算的100%。

7、卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为2.46万元，支出决算为2.46万元，完成年初预算的100%。

8、卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为2.69万元，支出决算为2.69万元，完成年初预算的100%。

9、卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）公务员医疗补助（项）。

年初预算为0.96万元，支出决算为0.96万元，完成年初预算的100%。

10、卫生健康支出（类）卫生健康管理事务（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。

年初预算为0.95万元，支出决算为0.95万元，完成年初预算的100%。

11、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7.4万元，支出决算为7.4万元，完成年初预算的100%。

## 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105.19万元，其中：

人员经费 90.36 万元，占基本支出的 85.9%，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、伙食补助费。

公用经费 14.83 万元，占基本支出的 14.1%，主要包括办公费、印刷费、差旅费、维修费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

## 七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。与上年相比减少0.56万元，减少100%。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。与上年相比减少0.56万元，减少100%。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%。

### （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，公务接待费支出决算0万元，占0%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0。公务用车运行维护费0万元，截止2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度本单位无政府性基金收支。

## 九、关于机关运行经费支出说明

本部门2023年度机关运行经费支出14.83万元，比年初预算数减少2.4万元，降低13.93%。主要原因是：厉行节约，严控行政运行成本。

## 十、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0万元；开支培训费0万元；本单位没有举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

## 十一、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额33.74万元，其中：政府采购货物支出9.48万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出24.26万元。授予中小企业合同金额33.74万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额33.74万元，占授予中小企业合同金额的100%。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100%。

## 十二、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门（单位）共有车辆0辆，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；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

### **十三、关于2023年度预算绩效情况的说明**

#### **（一）绩效管理工作开展情况**

1.事前绩效评估：在预算编制阶段，对预算金额超过一定标准的重大政策和项目进行事前绩效评估，评估结果作为预算安排的重要参考依据。

2.绩效目标管理：全面设置项目和部门整体支出绩效目标，将绩效目标编制作为申请预算的前置条件，以发挥绩效目标的引导约束作用。

3.绩效运行监控：结合预算执行，实施部门整体支出和项目支出绩效目标实现程度和预算执行进度的“双监控”全覆盖，确保绩效目标顺利实现。

4.绩效评价结果应用：将绩效评价结果作为预算安排、政策调整和改进管理的重要依据，对发现的问题进行整改，并调整和优化相关政策和项目。

#### **（二）部门（单位）整体支出绩效情况**

2023年在区党委、区管委、上级审计机关和我局党组的坚强领导下，全体同仁共同努力，认真履行审计监督职责，圆满完成了各项既定目标，为审计工作高质量发展提供了保障，为推进党风廉政建设作出了积极贡献，努力发挥审计在经济监督体系中的重要作用。全年共完成审计项目22个，正在现场实施的项目2个，查出管理不规范金额19696.17万元，查处违纪违规金额369.83万元，促进财政增收节支1360.92万元，已调账处理金额2283.64万元，核减投资426.99万元，移送违纪违法问题线索8条，移送处理金额872.82万元，帮助区纪委落实并处理干部3名，发现问题并提出整改建议39条，有效促进了被审计单位规范管理，提升了单位的财务管理水平。全年审计整改率达100%，审计项目的审计整改成效显著，我们加大了对审计整改的督促力度，对审计发现的问题采取“回头看”和持续跟踪的方式，推动被审计单位及时整改到位，将整改措施落到实处，确保审计成果的转化和应用。

### **(三) 存在的问题及原因分析**

审计监督的站位还不够高，研究型审计的氛围还不够浓，审计项目的质量还不够优，大数据审计的运用还不够强等等。这些问题，我们在今后的工作中将认真加以研究解决。

# 第四部分

## 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

三、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，使用以前年度积累的使用基金。

四、上年结转和结余：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。

五、年末结转和结余资金：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。

六、基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

七、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。

八、“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映出国（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。

九、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包

括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出)。

十、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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、专用资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

# 2023 年度屈原管理区审计局整体支出

## 绩效自评报告

### 一、部门（单位）基本情况

（一）负责对全区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，维护全区财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全区经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查相关审计报告的结果承担责任，并督促被审计单位整改。

（二）贯彻执行国家和省、市有关审计工作的方针政策和法律法规，拟定全区审计业务规章制度，制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，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意见和建议。

（三）向区管委会和上一级审计机关提交年度本级预算执行和其他财务收支情况的审计结果报告。受区管委会委托向区人大政协工委提出区本级预算执行和其他财务收支情况的审计工作报告。向区管委会提出管委会投资工程项目投资管理和财务收支情况的审计报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果，向区管委会有关部门通报审计情况和审计结果，依法向社会公布审计结果。

（四）在法定权限范围内直接审计下列事项，出具审计报告，做出审计决定，向有关主管机关提出处理处罚的意见、建议或移送有关部门追究相应责任；

1、区管委会预算执行和其他财务收支、财政转移支付资金的情况，区管委会各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2、区属事业单位和使用财政资金的社会团体的财务收支。

3、区属国有（国有控股）企业的资产、负债和损益情况。

4、区管委会投资和以区管委会投资为主的建设项目以及其他公共投资建设项目的预算执行和决算。区管委会重点投资项目的关键环节的跟踪审计。

5、区管委会工作部门管理和社会团体受区管委会委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

6、上级审计机关授权的驻区单位和直属企事业单位的财务收支和经济效益，以及国际组织和外国政府贷款、援助项目的财务收支。

7、法律、法规规定应由区审计局进行审计的其他事项。

（五）按规定对全区党政机关和企事业单位领导干部实施经济责任审计，协助相关单位运用经济责任审计结果。

（六）组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查，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、财政预算管理或国有资产管理使用等与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，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区管委会裁决中的有关事项。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。组织全区审计业务培训，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）承办区委、区管委会交办的其他事项。

## 二、一般公共预算支出情况

### （一）基本支出情况

2023 年部门支出总额 173.75 万元。基本支出共 105.19 万元，主要用于职工的工资福利支出、五险一金支出及商品服务支出；其中人员经费 90.36 万元，日常公用经费 14.83 万元。

## **(二) 项目支出情况**

项目支出 68.56 万元，为审计工作经费，主要用于审计外勤补贴、稽查监督检查、投资审计委托业务费等三个方面。

## **三、政府性基金预算支出情况**

无

## **四、国有资本经营预算支出情况**

无

## **五、社会保险基金预算支出情况**

无

## **六、部门整体支出绩效情况**

2023 年在区党委、区管委、上级审计机关和我局党组的坚强领导下，全体同仁共同努力，认真履行审计监督职责，圆满完成了各项既定目标，为审计工作高质量发展提供了保障，为推进党风廉政建设作出了积极贡献，努力发挥审计在经济监督体系中的重要作用。全年共完成审计项目 22 个，正在现场实施的项目 2 个，查出管理不规范金额 19696.17 万元，查处违纪违规金额 369.83 万元，促进财政增收节支 1360.92 万元，已调账处理金额 2283.64 万元，核减投资 426.99 万元，移送违纪违法问题线索 8 条，移送处理金额 872.82 万元，帮助区纪委落实并处理干部 3 名，发现问题并提出整改建议 39 条，有效促进了被审计单位规范管理，提升了单位的财务管理水平。全年审计整改率达 100%，审计项目的审计整改成效显著，我们加大了对审计整改的督促力度，对审计发现的问题采取“回头看”和持续跟踪

的方式，推动被审计单位及时整改到位，将整改措施落到实处，确保审计成果的转化和应用。

## 七、存在的问题及原因分析

审计监督的站位还不够高，研究型审计的氛围还不够浓，审计项目的质量还不够优，大数据审计的运用还不够强等等。这些问题，我们在今后的工作中将认真加以研究解决。

## 八、下一步改进措施

**（一）加强党的领导，做到制度强审。**一是切实履行好区委审计委员会办公室工作职责，认真落实区党委、区管委对审计工作的决策部署，加大对重大政策措施落实情况跟踪审计力度，加大对经济社会运行中各类风险隐患揭示力度，审计工作重大事项要第一时间向审计委员会报告。按照新时代履行审计监督职责的需要，进一步理顺机构职能，合理配置人员，提高审计机关运行效率和履职能力。**二是**按照统筹规划、分类实施的原则，以财政“同级审”、经济责任审计、政策跟踪审计和专项审计调查为载体，积极开展融合式审计，实行“一审多项”“一审多果”“一果多用”。**三是**进一步加强和规范投资审计工作，全面清理政府投资建设项目审计过程中存在的规范问题，推进政府投资建设项目审计转型升级，助推“以审代结”事项清零。**四是**全面落实经济责任审计联席会议制度，加强联席成员协作，继续做好纪委监委、巡视巡察、审计机关三类监督贯通协同高效，形成监督合力，进一步加强基层党建构筑清廉堡垒，坚持以党建引领，领导干部带头示范，聚焦主责主业，切实发挥反腐利剑作用，推动“清廉屈原”建设在审计机关落地见效。

**（二）加强能力建设，做到人才强审。**一是加强大数据审计能力建设，遵循大数据理念，提升审计人员熟练运用大数据技术方法和工具的能力水

平，可利用数量巨大、来源分散、格式多样的经济社会运行数据，开展跨层级、跨地域、跨系统、跨部门和跨业务的深入挖掘与分析，提升审计发现问题、评价判断、宏观分析的能力。大数据是信息化发展的必然趋势，大数据审计是审计机关适应时代发展的必然选择。二是加强对审计人员的法治教育培训，采取集中培训、专题研讨、案例教学、以审代训等，多形式、多渠道提升审计人员的法治素养。加强对审理人员财政、金融、工程、财务法律法规方面的专项培训力度，及时更新知识储备，强化政治素养和全局意识，不断提高胜任审理工作的能力。三是进一步规范审理机构设置，对审理人员从业素质、人员数量、工作内容、承担责任等方面提出明确规定，从制度上保障审理工作有足够的人力资源投入以及工作的独立性。

**（三）加强风险管控，做到廉洁从审。**一是以自身廉洁树威。围绕审计权力运行过程与环节，强化审计“四严禁”工作要求和“八不准”工作纪律执行。坚持监督教育全覆盖，持续强化“不敢腐”的震慑机制。开展廉政风险排查和防控工作，聚焦关键岗位、关键人员、关键环节，扎紧制度的笼子，真正做到用制度管权、管事、管人。二是以依法审计促廉。紧盯与人民群众生活紧密相关的环节，发挥审计“利剑”作用。要持续关注中央八项规定精神和过“紧日子”要求落实情况，突出反映形式主义、官僚主义的新情况新问题，推动问责问效，推进全面从严治党各项要求落实落细。要深入开展研究型审计，努力从改革的视角分析问题、用改革的思路推动解决问题，充分发挥审计“治已病、防未病”的作用。

## **九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况**

**（一）**通过开展绩效自评，进一步掌握了资金使用情况和取得的效果，总结了专项资金管理经验，为今后完善年初预算编制、加强资金使用管理、

健全资金支出项目、提高资金绩效管理、加大资金使用效益工作提供了重要的参考依据。

(二)部门整体支出绩效自评报告按照财政要求在规定时间内在政府门户网站上进行公开，接收社会监督。

#### **十、报告需要以下附件：**

- 1.部门整体支出绩效评价基础数据表
- 2.部门整体支出绩效自评表
- 3.项目支出绩效自评表（一个一级项目支出一张表）
- 4.政府性基金预算支出情况表

## 2023 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况（人）	编制数		2023 年实际在职人数		控制率	
	10		10		100%	
经费控制情况（万元）	2022 年决算数		2023 年预算数		2023 年决算数	
三公经费	0.56		0		0	
1、公务用车购置和维护经费	0		0		0	
其中：公车购置						
公车运行维护						
2、出国经费	0		0		0	
3、公务接待	0.56		0		0	
项目支出：	8		8		8	
审计专项经费	8		8		8	
公用经费	20.55		17.23		14.83	
其中：办公经费	4.17		5.7		5.54	
水费、电费、差旅费	2.3		0.5		0.5	
会议费、培训费	0		0		0	
其它	14.08		11.03		8.79	
政府采购金额	40		33.74		33.74	
部门基本支出预算调整						
楼堂馆所控制情况 (2023 年完工项目)	批复规模 (m <sup>2</sup> )	实际规模 (m <sup>2</sup> )	规模控制 率	预算投资 (万元)	实际投资 (万元)	投资概 算控制 率
厉行节约保障措施						

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：

# 2023 年度部门整体支出绩效自评表

区级预算 部门名称	屈原管理区审计局							
年度预算 申请 (万元)	年度资金总额	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		255.08	206.32	206.32	10	100%	10	
	按收入性质分：			按支出性质分：				
	其中：一般公共预算:174.88			其中：基本支出：222.32				
	政府性基金拨款：			项目支出：32.76				
纳入专户管理的非税收入拨款：								
其他资金：80.2								
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>1.保工资-保障单位职工 10 人及退休人员 4 人正常工资福利支出等 129.595095 万元。</p> <p>2.保项目-保障投资审计、审计外勤补贴、稽查监督检查 8 万元。</p> <p>3.执行财政预算审计项目 1 个、执行经济责任审计项目 4 个、执行政府投资审计项目 10 个。</p> <p>4.问题整改率<math>\geq 95\%</math>，被审计单位对审计建议采纳比例<math>\geq 95\%</math>。</p> <p>5.审计成本控制在预算 255.08 万元内。</p> <p>6.审计查出违纪违规及管理不规范资金、工程结算投资核减<math>\geq 1000</math> 万元。</p> <p>7.促进廉政建设，保障全区经济和社会健康发展。</p> <p>8.被审计单位满意度<math>\geq 95\%</math>。</p>			<p>1.保工资-保障单位职工 10 人及退休人员 5 人正常工资福利支出等 90.557133 万元。</p> <p>2.保项目-保障投资审计、审计外勤补贴、稽查监督检查 8 万元。</p> <p>3.执行财政预算审计项目 1 个、执行经济责任审计项目 6 个、执行政府投资审计项目 15 个。</p> <p>4.问题整改率达到 100%，被审计单位对审计建议采纳比例达到 100%。</p> <p>5.审计成本支出 206.32 万元。</p> <p>6.审计查出管理不规范金额 19696.17 万元，查处违纪违规金额 369.83 万元，核减投资 426.99 万元。</p> <p>7.促进廉政建设，保障全区经济和社会健康发展。</p> <p>8.被审计单位满意度达到 100%。</p>				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	1. 执行财政预算审计项目	$\geq 1$ 项	1 项	5	5	无偏差
			2. 执行经济责任审计项目	$\geq 4$ 项	6 项	5	4	无偏差
			3. 执行政府投资审计项目	$\geq 10$ 项	15 项	5	4	无偏差
			4. 落实上级交办事项	1 项	2 项	5	5	无偏差
		质量指标	1. 问题整改率	$\geq 95\%$	100.00%	10	10	无偏差
			2. 被审计单位对审计建议采纳比例	$\geq 95\%$	100.00%			无偏差
	时效指标	任务完成时间	2023 年 12 月 31 日前	100.00%	10	10	无偏差	
	成本指标	预算控制数	$\leq 255.08$ 万元	206.32 万元	10	10	无偏差	

效益指标 (40分)	经济效益 指标	审计查出违纪违规、管理不规范促进财政增收节支和挽回损失	≥1000万元	20492.99万元	10	10	无偏差
	社会效益 指标	促进被审计单位根据审计建议健全规章制度	≥5条	5条	10	10	无偏差
		促进被审计单位根据审计建议制定整改措施	≥5项	8项			无偏差
	生态效益 指标	促进廉政建设，保障全区经济和社会健康发展	≥95%	100.00%	10	10	无偏差
	可持续影响 指标	维护全区财政经济秩序，提高财政经济使用效益，促进廉政建设，保障全区经济社会健康发展	100%	100.00%	10	10	无偏差
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	被审计单位 满意度	≥95%	100.00%	10	10
总分					100	98	

填表人：

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：

## 2023 年度项目支出绩效自评表

项目支出名称	审计专项经费							
主管部门	屈原管理区审计局			实施单位	屈原管理区审计局			
项目资金 (万元)		年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	8	8	8	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	8	8	8	10	100%	10	
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1.全年完成审计项目 15 个。 2.15 个审计项目 2023 年底前完成。 3.成本控制在预算 8 万元内。 4.审计查出违纪违规及管理不规范资金促进财政增收节支和挽回损失 ≥1000 万元。 5.重大线索移交率 100%。 6.促进廉政建设，保障全区经济和社会健康发展。			1.全年完成审计项目 23 个。 2.23 个审计项目 2023 年底前完成。 3.成本控制在预算 8 万元内。 4.审计查出管理不规范金额 19696.17 万元，查处违纪违规金额 369.83 万元，核减投资 426.99 万元。 5.重大线索移交率 100%，移送违纪违法问题线索 8 条，移送处理金额 872.82 万元，帮助区纪委落实并处理干部 3 名。 6.促进廉政建设，保障全区经济和社会健康发展。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	1.被审计单位数量	≥15 个	23	5	5	无偏差
			2.移送重大案件线索和事项数量	≥2 件	8	5	5	无偏差
			3.提交各类审计报告和信息简报数量	≥10 个	28	5	5	无偏差
			4.提交审计建议数量	≥15 条	39	5	5	无偏差
		质量指标	1.被审计单位对审计建议采纳比例	≥95%	100%	5	5	无偏差
			2.问题整改率	≥95%	100%	5	5	无偏差
		时效指标	任务完成时间	2023 年 12 月 31 日前	2023 年 12 月 31 日前	10	10	无偏差
	成本指标	预算控制数	≤8 万元	8 万元	10	10	无偏差	
	效益指标 (40 分)	经济效益指标	审计查出违纪违规、管理不规范促进财政增收节支和挽回损失	≥1000 万元	20492.99 万元	10	10	无偏差
社会效益指标		1.促进被审计单位根据审计建议建立健全规章制度	≥5 条	5 条	10	10	无偏差	
		2.促进被审计单位根据	≥5 项	8 项			无偏差	

		审计建议制定整改措施						
		3.审计建议采纳率	≥95%	100%				无偏差
	生态效益指标	促进廉政建设,保障全区经济和社会健康发展	≥95%	100%	10	10		无偏差
	可持续影响指标	维护全区财政经济秩序,提高财政经济使用效益,促进廉政建设,保障全区经济社会健康发展	100%	100%	10	10		无偏差
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥95%	100%	10	10	无偏差
总分					100	100		

备注：一个一级项目支出一张表。如，业务工作经费，运行维护经费，其他事业发展类资金…各一张表。

填表人：

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：

# 2023 年度屈原管理区审计局项目支出

## 绩效自评报告

### 一、项目支出基本情况

#### (一) 项目支出概况

根据《中华人民共和国审计法》“第十一条审计机关履行职责所必需的经费，应当列入预算予以保证。”及审计署“四严禁”和“八不准”纪律要求，严格执行科学合理分配的原则，充分考虑审计机关承担审计工作所需的经费保障。

(二) 项目资金使用管理情况。主要包括：审计工作经费 8 万元，并指定相应的项目实施方案。项目主要用于保证单位运转发生的经费，如按国家统一规定的开支标准安排的印刷费、差旅费、其他交通费用等支出。解决专项审计经费需求，确保审计全覆盖，更好的执行审计计划。

#### (三) 项目支出绩效目标完成程度

1. 全年完成审计项目 23 个。

2. 2023 年底前完成 23 个审计项目，提交各类审计报告和信息简报数量 28 份，并提出整改建议 39 条，有效促进了被审计单位规范管理，提升了单位的财务管理水平。

3. 成本控制在预算 8 万元内。

4. 审计查出管理不规范金额 19696.17 万元，查处违纪违规金额 369.83 万元，核减投资 426.99 万元。

5. 重大线索移交率 100%，移送违纪违法问题线索 8 条，移送处理金额 872.82 万元，帮助区纪委落实并处理干部 3 名

6. 促进廉政建设，保障全区经济和社会健康发展。

## 二、绩效评价工作情况

通过项目绩效自评，进一步掌握了资金使用情况和取得的效果，总结了专项资金管理经验，为今后完善年初预算编制、加强资金使用管理、健全资金支出项目、提高资金绩效管理、加大资金使用效益工作提供了重要的参考依据。

## 三、项目支出主要绩效及评价结论

全年共完成审计项目 23 个，查出管理不规范金额 19696.17 万元，查处违纪违规金额 369.83 万元，促进财政增收节支 1360.92 万元，已调账处理金额 2283.64 万元，核减投资 426.99 万元，移送违纪违法问题线索 8 条，移送处理金额 872.82 万元，帮助区纪委落实并处理干部 3 名，发现问题并提出整改建议 39 条，有效促进了被审计单位规范管理，提升了单位的财务管理水平。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目支出决策情况

项目按年初的预算执行到位。

### （二）项目执行过程情况

执行过程按季度均衡执行。

### （三）项目支出产出情况

1. 2023 年底前完成 23 个审计项目，提交各类审计报告和信息简报数量 28 份，并提出整改建议 39 条，有效促进了被审计单位规范管理，提升了单位的财务管理水平。

2. 成本控制在预算 8 万元内。

3. 审计查出管理不规范金额 19696.17 万元，查处违纪违规金额 369.83 万元，核减投资 426.99 万元。

4. 重大线索移交率 100%，移送违纪违法问题线索 8 条，移送处理金额

872.82 万元，帮助区纪委落实并处理干部 3 名。

5. 促进廉政建设，保障全区经济和社会健康发展。

#### **(四) 项目支出效益情况**

全年共完成审计项目 23 个，查出管理不规范金额 19696.17 万元，查处违纪违规金额 369.83 万元，促进财政增收节支 1360.92 万元，已调账处理金额 2283.64 万元，核减投资 426.99 万元，移送违纪违法问题线索 8 条，移送处理金额 872.82 万元，帮助区纪委落实并处理干部 3 名，发现问题并提出整改建议 39 条，有效促进了被审计单位规范管理，提升了单位的财务管理水平。全年审计整改率达 100%，审计项目的审计整改成效显著，我们加大了对审计整改的督促力度，对审计发现的问题采取“回头看”和持续跟踪的方式，推动被审计单位及时整改到位，将整改措施落到实处，确保审计成果的转化和应用。

#### **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

资金使用效益不高，预算的约束力不够，预算编制工作有待进一步细化。

#### **六、有关建议**

1. 加强资金的管理使用，提高资金的使用效率
2. 加强财务风险防控，确保及时发现资金使用中存在的问题，保证资金的安全
3. 加大绩效评价结果运用力度，积极推进绩效评价结果在项目申报、资金安排方面的运用，提升资金使用效益

#### **七、其他需要说明的问题**

无