

贵德县审计局
2023年度单位决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2023年度单位决算公开报表

- 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收入支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、机关运行经费支出情况表
- 十一、政府采购支出情况表

第三部分 2023年度单位决算情况说明

- 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收入支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、预算绩效情况说明
- 十三、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、单位职责

(一) 贯彻执行国家和省、州有关审计工作的法律法规、方针政策。组织实施专业领域审计工作规划、年度审计计划。(二) 负责对县级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,对贯彻落实国家有关重大决策实施情况进行跟踪审计。对直接审计,调查和核实的事项进行审计评价,作出审计决定或提出审计建议,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。(三) 向县委审计委员会和县政府提出年度地方预算执行和其他财政收支情况的审计报告。受县政府委托,向人大常委会提出县级地方预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题的整改情况和处理结果报告,向县委、县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,向县委和县政府有关部门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,包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况、县级预算执行情况和其他财政收支,县级财政性转移支付资金管理使用情况。县委、县政府各部门(含直属事业单位)及乡镇人民政府预算执行情况,决算草案和其他财政收支。使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支,县财政投资和以县财政投资为主的建设项目预算执行情况和决算,县级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。县属国有企业和金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构县内外资产、负债和损益。有关社会保障资金,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。法律、法规规定和上级审计部门授权的其他审计事项。(五)按规定对县审计局审计监督对象的党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施任期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、行政诉讼或县政府裁决中的应诉答复工作,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)实施“金审工程”,推进审计文化建设。(九)完成县委、县政府交办的其他任务。(十)职能转变。进一步完善审计管理体制,加强全县审计工作统筹,明确县级审计机关职能定位,理顺内部职责关系,加大对重大项目稽查和国企领导干部经济责任审计的任务,优化审计资源配置,充实并加强一线审计力量,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,加大对财政资金的监督检查力度,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、部门预算单位构成。

2023年度预算编制范围包括各级预算单位1个。本单位核定编制人数7人,实有人数11人,其中:行政人员6人,政府雇员4人,零就业1人。

二、机构设置情况

纳入2023年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：
贵德县审计局。

内设机构0个，具体为： 。

第二部分 2023年度单位决算公开报表

(本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差)

收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------------|----|--------|-----------------|----|--------|
| 项目 | 行次 | 金额 | 项目 | 行次 | 金额 |
| 栏次 | | 1 | 栏次 | | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 181.98 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 138.16 |
| 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 | 8.10 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 26.23 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 14.51 |
| | 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 | 10.74 |
| | 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 | 190.08 | 本年支出合计 | 58 | 189.65 |
| 使用非财政拨款结余和专用结余 | 28 | | 结余分配 | 59 | |
| 年初结转和结余 | 29 | 15.85 | 年末结转与结余 | 60 | 16.28 |
| | 30 | | | 61 | |
| 收入总计 | 31 | 205.93 | 支出总计 | 62 | 205.93 |

收入决算表

公开02表

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 |
|----------|------------------|--------|--------|--------|------|------|----------|------|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 | | | | | | | |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 合计 | 190.08 | 181.98 | | | | | 8.10 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 138.60 | 130.50 | | | | | 8.10 |
| 20108 | 审计事务 | 138.60 | 130.50 | | | | | 8.10 |
| 2010801 | 行政运行 | 95.65 | 95.65 | | | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 30.00 | 30.00 | | | | | |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 12.95 | 4.85 | | | | | 8.10 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 26.23 | 26.23 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 26.23 | 26.23 | | | | | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 11.99 | 11.99 | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 9.49 | 9.49 | | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 4.75 | 4.75 | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 14.51 | 14.51 | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 14.51 | 14.51 | | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 4.69 | 4.69 | | | | | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 9.82 | 9.82 | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 10.74 | 10.74 | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 10.74 | 10.74 | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 10.74 | 10.74 | | | | | |

支出决算表

公开03表

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 |
|----------|------------------|--------|--------|-------|--------|------|-----------|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 | | | | | | |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | 合计 | 189.65 | 154.80 | 34.85 | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 138.16 | 103.32 | 34.85 | | | |
| 20108 | 审计事务 | 138.16 | 103.32 | 34.85 | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 95.65 | 95.65 | | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 30.00 | | 30.00 | | | |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 12.51 | 7.67 | 4.85 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 26.23 | 26.23 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 26.23 | 26.23 | | | | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 11.99 | 11.99 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 9.49 | 9.49 | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 4.75 | 4.75 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 14.51 | 14.51 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 14.51 | 14.51 | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 4.69 | 4.69 | | | | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 9.82 | 9.82 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 10.74 | 10.74 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 10.74 | 10.74 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 10.74 | 10.74 | | | | |

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

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 | 181.98 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 130.50 | 130.50 | | |
| 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 | 26.23 | 26.23 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 14.51 | 14.51 | | |
| | 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 | 10.74 | 10.74 | | |
| | 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 | 181.98 | 本年支出合计 | 59 | 181.98 | 181.98 | | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | | | | |
| 一般公共预算财政拨款 | 29 | | | 61 | | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 30 | | | 62 | | | | |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 31 | | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 181.98 | 总计 | 64 | 181.98 | 181.98 | | |

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|----------|------------------|--------|--------|-------|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| | 合计 | 181.98 | 147.14 | 34.85 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 130.50 | 95.65 | 34.85 |
| 20108 | 审计事务 | 130.50 | 95.65 | 34.85 |
| 2010801 | 行政运行 | 95.65 | 95.65 | |
| 2010804 | 审计业务 | 30.00 | | 30.00 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 4.85 | | 4.85 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 26.23 | 26.23 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 26.23 | 26.23 | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 11.99 | 11.99 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 9.49 | 9.49 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 4.75 | 4.75 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 14.51 | 14.51 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 14.51 | 14.51 | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 4.69 | 4.69 | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 9.82 | 9.82 | |
| 221 | 住房保障支出 | 10.74 | 10.74 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 10.74 | 10.74 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 10.74 | 10.74 | |

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

金额单位：万元

| 科目代码 | 科目名称 | 金额 | 科目代码 | 科目名称 | 金额 | 科目代码 | 科目名称 | 金额 |
|-------|----------------|--------|-------|-----------|-------|-------|--------------------|----|
| 301 | 工资福利支出 | 114.62 | 302 | 商品和服务支出 | 20.52 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 24.00 | 30201 | 办公费 | 2.55 | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 38.53 | 30202 | 印刷费 | 0.48 | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 12.55 | 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 | | 30205 | 水费 | 0.30 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 9.49 | 30206 | 电费 | 0.30 | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 4.75 | 30207 | 邮电费 | 0.30 | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 4.69 | 30208 | 取暖费 | 0.72 | 31006 | 大型修缮 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 9.82 | 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 | 0.04 | 30211 | 差旅费 | 0.60 | 31008 | 物资储备 | |
| 30113 | 住房公积金 | 10.74 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30213 | 维修（护）费 | 0.48 | 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 | 11.99 | 30215 | 会议费 | 0.24 | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | 0.24 | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30302 | 退休费 | 11.99 | 30217 | 公务招待费 | 0.23 | 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 | 0.48 | 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 | 1.31 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | |
| 30309 | 奖励金 | | 30229 | 福利费 | | 39909 | 经常性赠与 | |

| 科目代码 | 科目名称 | 金额 | 科目代码 | 科目名称 | 金额 | 科目代码 | 科目名称 | 金额 |
|-------|---------------|--------|-------|-----------|------|-------|--------|-------|
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | 2.72 | 39910 | 资本性赠与 | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 30239 | 其他交通费用 | 4.11 | 39999 | 其他支出 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助支出 | | 30240 | 税金及附加费用 | | | | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 5.46 | | | |
| | 人员经费合计 | 126.61 | | | | | 公用经费合计 | 20.52 |

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

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 |
|----------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | 合计 | | | | | | |

注：2023年度，本单位没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

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 |
|----------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目代码 | 科目名称 | | | 小计 | 基本支出 | 项目支出 | |
| | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | 合计 | | | | | | |

注：2023年度，本单位没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

| “三公”经费预算数 | | | | | | “三公”经费决算数 | | | | | |
|-----------|--------------|--------------|-------------|---------------|-------|-----------|--------------|--------------|-------------|---------------|-------|
| 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 |
| 2.95 | | 2.72 | | 2.72 | 0.23 | 2.95 | | 2.72 | | 2.72 | 0.23 |

相关统计数：

| 项目 | 统计数 | 项目 | 统计数 |
|---------------|-----|--------------|-----|
| 因公出国（境）团组数（个） | | 因公出国（境）人数（人） | |
| 公务用车购置数（辆） | | 公务用车保有量（辆） | 1 |
| 国内公务接待批次（个） | 4 | 国内公务接待人次（人） | 25 |

机关运行经费支出情况表

公开10表

金额单位：万元

| 项目 | | 机关运行经费支出决算 |
|--------|-----------|------------|
| 经济分类编码 | 经济分类名称 | |
| | 合计 | 20.52 |
| 302 | 商品和服务支出 | 20.52 |
| 30201 | 办公费 | 2.55 |
| 30202 | 印刷费 | 0.48 |
| 30203 | 咨询费 | |
| 30204 | 手续费 | |
| 30205 | 水费 | 0.30 |
| 30206 | 电费 | 0.30 |
| 30207 | 邮电费 | 0.30 |
| 30208 | 取暖费 | 0.72 |
| 30209 | 物业管理费 | |
| 30211 | 差旅费 | 0.60 |
| 30212 | 因公出国（境）费用 | |
| 30213 | 维修（护）费 | 0.48 |
| 30214 | 租赁费 | |
| 30215 | 会议费 | 0.24 |
| 30216 | 培训费 | 0.24 |
| 30217 | 公务接待费 | 0.23 |
| 30218 | 专用材料费 | |
| 30224 | 被装购置费 | |
| 30225 | 专用燃料费 | |
| 30226 | 劳务费 | 0.48 |
| 30227 | 委托业务费 | |
| 30228 | 工会经费 | 1.31 |

| 项目 | | 机关运行经费支出决算 |
|--------|-----------|------------|
| 经济分类编码 | 经济分类名称 | |
| 30229 | 福利费 | |
| 30231 | 公务用车运行维护费 | 2.72 |
| 30239 | 其他交通费用 | 4.11 |
| 30240 | 税金及附加费用 | |
| 30299 | 其他商品和服务支出 | 5.46 |
| 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 310 | 资本性支出 | |
| 312 | 对企业补助 | |
| 399 | 其他支出 | |

政府采购支出情况表

公开11表

金额单位：万元

| 政府采购支出信息 | 行次 | 金额 |
|--------------------|----|------|
| (一) 政府采购支出合计 | 1 | 8.10 |
| 1. 政府采购货物支出 | 2 | 8.10 |
| 2. 政府采购工程支出 | 3 | |
| 3. 政府采购服务支出 | 4 | |
| (二) 政府采购授予中小企业合同金额 | 5 | |
| 其中：授予小微企业合同金额 | 6 | |

第三部分 2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入、支出总计205.93万元，比上年收入、支出总计各减少11.97万元，下降5.49%，主要原因是调减审计项目，压缩审计项目业务委托费资金，人员调动。

二、收入决算情况说明

本年收入合计190.08万元，其中：财政拨款收入181.98万元，占95.74%；其他收入8.10万元，占4.26%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计189.65万元，其中：基本支出154.80万元，占81.62%；项目支出34.85万元，占18.38%。

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、支出总计181.98万元。比上年财政拨款收入、支出总计各减少15.76万元，下降7.97%，主要原因是调减审计项目，压缩审计项目业务委托费资金，人员调动。

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总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出181.98万元，占本年支出合计的95.96%，比上年减少15.76万元，下降7.97%，主要原因是调减审计项目，压缩审计项目业务委托费资金，人员调动。

（二）一般公共预算财政拨款支出结构情况。

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）130.50万元，占71.71%；社会保障和就业支出（类）26.23万元，占14.41%；卫生健康支出（类）14.51万元，占7.97%；住房保障支出（类）10.74万元，占5.90%。

（三）一般公共预算财政拨款支出具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为199.60万元，支出决算为181.98万元，完成年初预算的91.17%。决算数小于预算数的主要原因是调减审计项目，压缩审计项目业务委托费及人员调动。其中：

1. 一般公共服务支出（类）

（1）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为110.05万元，支出决算为95.65万元，完成年初预算的86.92%。决算数小于预算数的主要原因是人员调动。

（2）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为30万元，支出决算为30万元，完成年初预算的100%。

（3）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为7万元，支出决算为4.85万元，完成年初预算的69.29%。决算数小于预算数的主要原因是由于2023年度开展的审计项目都在三河地区，审计人员无需报销伙食补助，致使截止年底未完成支付。

2. 社会保障和就业支出（类）

（1）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为11.87万元，支出决算为11.99万元，完成年初预算的101.01%。决算数大于预算数的主要原因是退休人员工资增加。

（2）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11.10万元，支出决算为9.49万

元，完成年初预算的85.5%。决算数小于预算数的主要原因是人员调动。

(3) 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5.55万元，支出决算为4.75万元，完成年初预算的85.59%。决算数小于预算数的主要原因是人员调动。

3. 卫生健康支出（类）

(1) 行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为4.27万元，支出决算为4.69万元，完成年初预算的109.84%。决算数大于预算数的主要原因是公务员工资增加，医疗保险缴费基数上调。

(2) 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为8.92万元，支出决算为9.82万元，完成年初预算的110.09%。决算数大于预算数的主要原因是公务员工资增加，医疗保险缴费基数上调。

4. 住房保障支出（类）

(1) 住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为10.85万元，支出决算为10.74万元，完成年初预算的98.99%。决算数小于预算数的主要原因是人员调动。

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147.14万元，其中：人员经费126.61万元，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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房

公积金、退休费；公用经费20.52万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务招待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、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

2023年度，本单位没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度，本单位没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出总体情况说明。

2023年度“三公”经费支出预算为2.95万元，支出决算为2.95万元，完成预算的100%，其中：因公出国（境）费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行维护费预算2.72万元，支出决算为2.72万元，完成预算的100%；公务接待费预算0.23万元，支出决算为0.23万元，完成预算的100%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2023年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算2.72万元，占92.20%；公务接待费支出决算0.23万元，占7.80%。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贵德县审计局因公出国团组0个，0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出2.72万元。其中：公务用车购置支出0万元，购置公务用车0辆；公务用车运行维护费支出2.72万元，公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费支出0.23万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待4批次，接待25人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2023年度“三公”经费支出决算数比上年增加1.20万元，增长68.57%。其中：因公出国（境）费支出决算数与上年支出决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年增加1.32万元，增长94.29%，主要原因是根据贵政财〔2022〕106号贵德县财政局关于印发《贵德县行政事业单位公用经费定额标准》做了调整。；公务接待费支出决算数比上年减少0.12万元，下降34.29%，主要原因是按照中央八项规定，压缩接待费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度，机关运行经费支出20.52万元，比上年增加0.27万元，增长1.33%，主要原因是根据贵政财〔2022〕106号贵德县财政局关于印发《贵德县行政事业单位公用经费定额标准》做了调整)。

十一、政府采购支出情况说明

2023年度，本单位政府采购支出总额8.10万元，其中：政府采购货物支出8.10万元、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，占政府采购授予中小企业合同金额的0%。

十二、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理开展及完成情况。

2023年度，财政部门批复我单位项目支出绩效项目3项，共涉及资金37万元。根据预算绩效管理要求贵德县审计局组织对2023年度3项单位项目支出开展了绩效自评，共涉及资金37万元，占单位项目支出预算总额的100%。绩效目标完成情况：良。

（二）项目绩效自评结果。

1. 审计能力巩固提升经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分80分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为5万元，实际支出2.85万元，结转2.15万元，完成年度预算的56.95%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，加强了审计人员的工作能力，提升了工作质量，确保了审计工作的顺利开展。存在的主要问题：由于2023年度开展的审计项目都在三河地区，审计人员无需报销伙食补助，致使截止年底未完成支付。下一步改进措施：设置可量化的绩效指标、提高预算编制准确性、健全绩效目标管理，严格做到资金专款专用，不出现截留、挤占、挪用、虚列等。

2. 审计业务委托费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为30万元，实际支出30万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项

目实施，聘请了会计师事务所对项目进行了审计，完成了项目支付，并出具审计报告。下一步改进措施：设置可量化的绩效指标、提高预算编制准确性、健全绩效目标管理，严格做到资金专款专用，不出现截留、挤占、挪用、虚列等。

3. 省级专项审计能力巩固提升经费项目绩效自评综述：

根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为2万元，实际支出2万元，结转0万元，完成年度预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，顺利完成了2023年项目工作，并完成了资金支付，下一步改进措施：设置可量化的绩效指标、提高预算编制准确性、健全绩效目标管理，严格做到资金专款专用，不出现截留、挤占、挪用、虚列等。

十三、其他重要事项的情况说明

国有资产占用情况。截至2023年12月31日，贵德县审计局共有车辆1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1辆；单价100万元(含)以上设备0台。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

上级补助收入：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：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

经营收入：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：事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：除上述收入等以外的收入，包括未纳入财政预算的投资收益、捐赠收入、租金收入等，各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

使用非财政拨款结余和专用结余：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资金，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

结余分配：单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

年末结转和结余：单位结转下年的基本支出结转、项目支出

结转和结余、经营结余。

基本支出：单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

经营支出：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。

“三公”经费支出：单位使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支出。其中，因公出国（境）费是指单位公务出国（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费是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费，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。