

示范区审计局 2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 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”经费及会议费、培训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、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 部门（单位）概况

一、部门（单位）主要职责及机构设置

（一）主要职责

2023年示范区审计项目计划安排指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和中央经济工作会议精神，认真落实习近平总书记来陕考察重要讲话精神和习近平总书记关于审计工作的重要指示批示精神，按照省委十四届三次全会、全国审计工作会、省委省政府“三个年”活动工作部署，立足“国家队”定位，紧盯“三区三高地”和“国家农业科技现代化改革创新先行示范区”目标和示范区“1155”思路贯彻落实情况，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面把握扎实推进中国式现代化对审计工作提出的新要求新任务，围绕财政、货币、产业等5大政策方向，突出纲举目张的重大问题，立足经济监督定位，聚焦财政财务收支真实合法效益主责主业，深入开展研究型审计，做好常态化“经济体检”，推动经济运行实现质的有效提升和量的合理增长，充分发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，积极开创示范区审计事业发展新格局。

局，为奋力谱写杨凌高质量发展新篇章贡献审计力量。

（二）内设机构

示范区审计局是党工委管委会工作部门，内设机构 2 个：一科为法制审理和固定资产投资审计科；二科为财政金融政策和经济责任审计科。

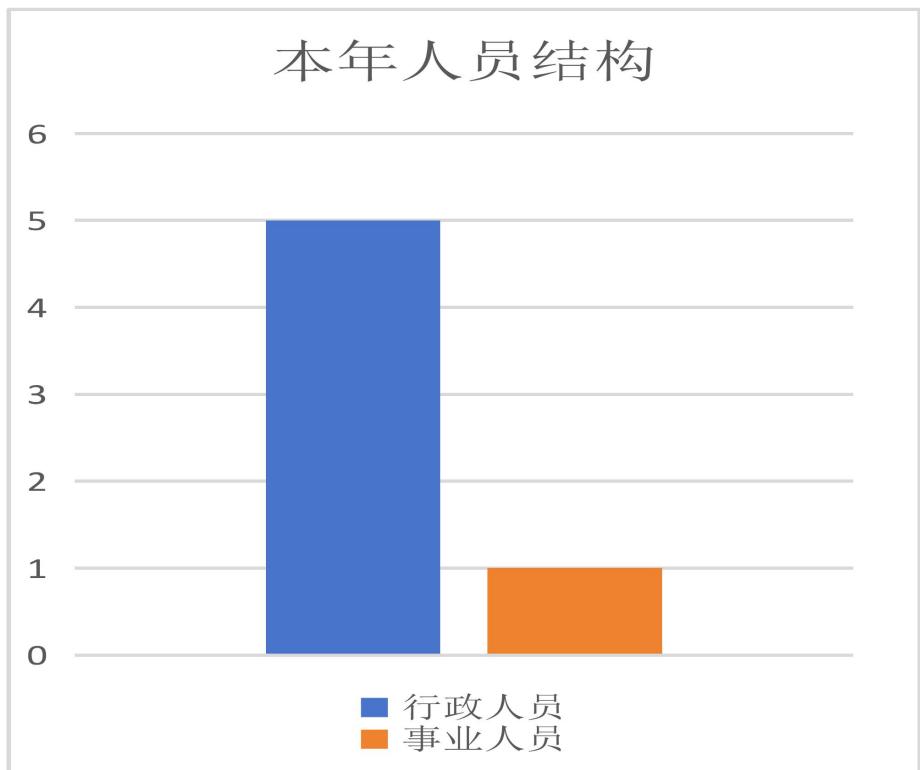
二、部门决算单位构成

纳入 2023 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个 二级预算单位：

序号	单位名称
1	杨凌示范区审计局本级（机关）
2
3
.....

三、部门（单位）人员情况

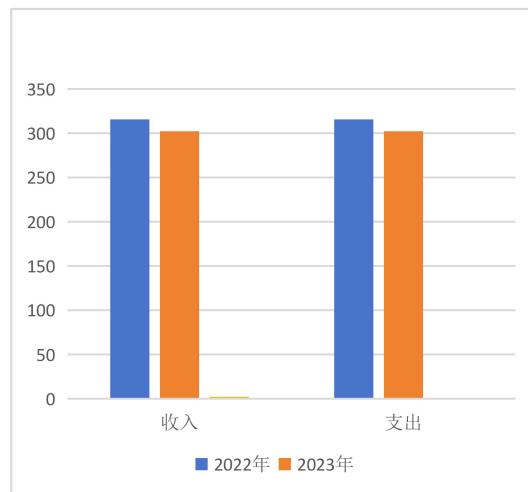
截至 2023 年底，本部门人员编制 6 人，其中行政编制 5 人、事业编制 1 人；实有人员 6 人，其中行政 5 人、事业 1 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2023 年度部门决算情况说明

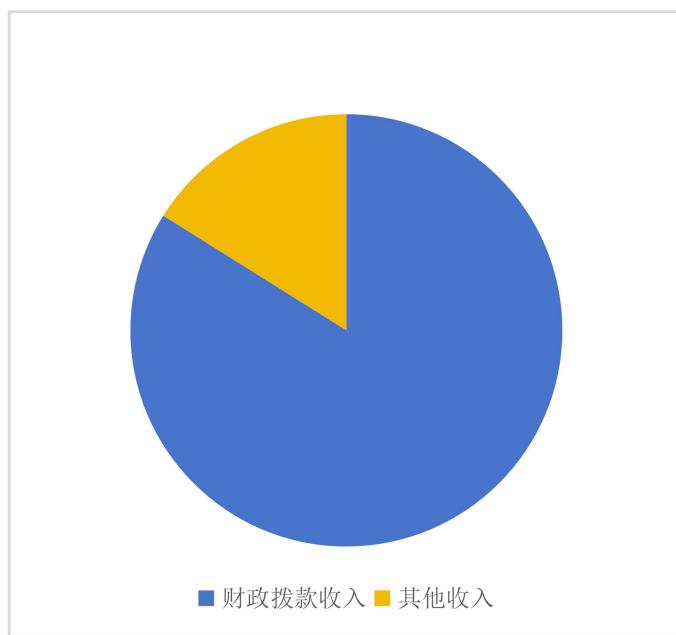
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 302.21 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 13.51 万元，下降 4.28%。主要是审计业务费减少。



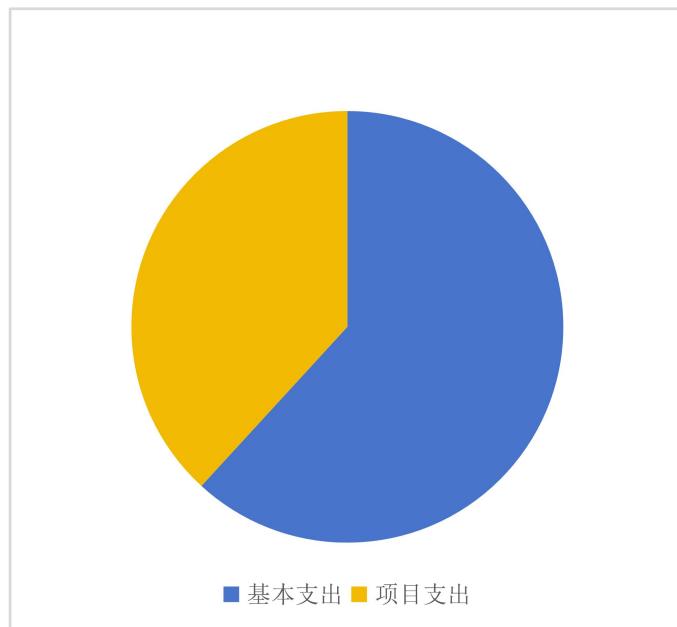
二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计274.51万元，其中：财政拨款收入230.31万元，占83.90%；事业收入0万元；经营收入0万元；其他收入44.2万元，占16.10%。



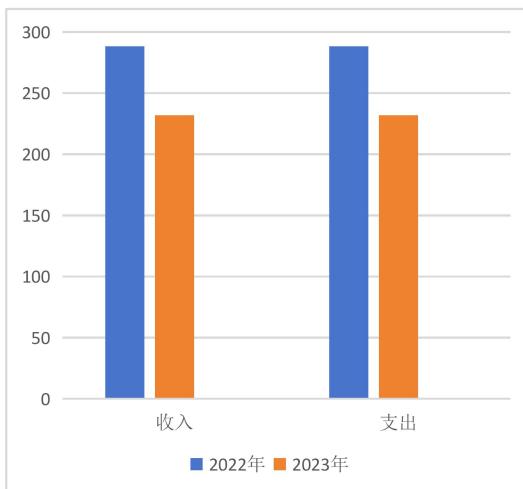
三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计266.97万元，其中：基本支出165.01万元，占61.81%；项目支出101.96万元，占38.19%；经营支出0万元。



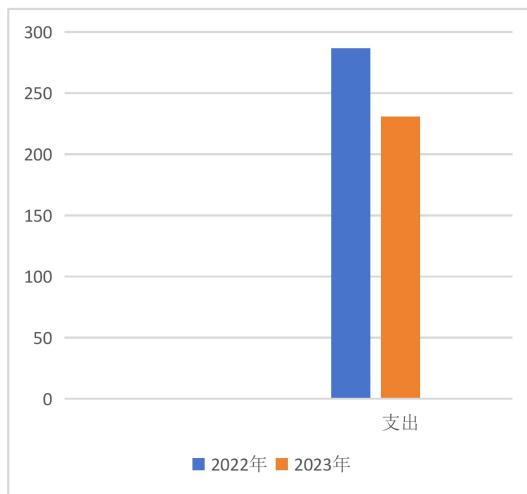
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计、支出总计均为231.79万元，与上年相比收入总计、支出总计减少56.41万元，下降19.57%。主要原因是审计业务费减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

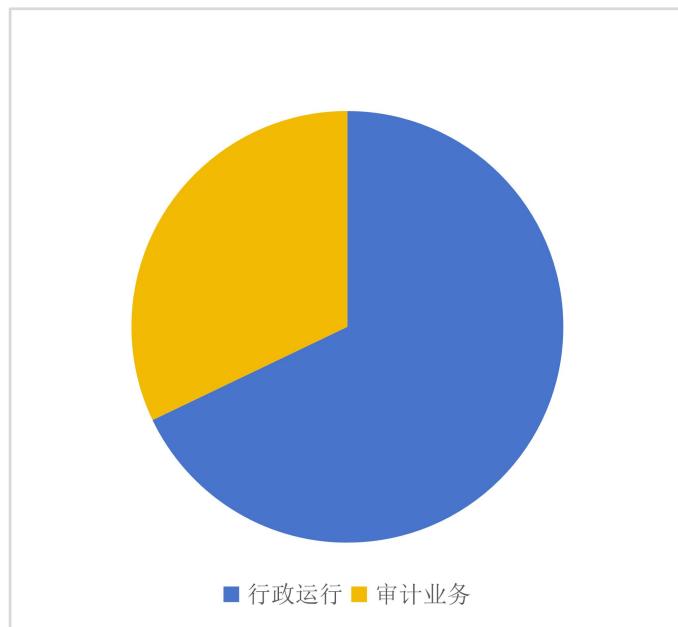
2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 287.21 万元，支出决算 230.86 万元，完成年初预算的 80.38%，占本年支出合计的 99.6%。与上年相比，财政拨款支出减少 55.86 万元，下降 19.48%，主要原因是压减一般性支出。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算 217.21 万元，支出决算 156.74 万元，完成年初预算的 72.16%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减一般性支出。

2. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)审计业务(项)。年初预算 70 万元，支出决算 74.12 万元，完成年初预算的 105.89%。决算数大于年初预算数的主要原因是审计业务增加。



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 157.22 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 151.58 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、医疗费补助。

（二）公用经费 5.64 万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、维修（护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、工会经费、福利费、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

本部门 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 1.6 万元，支出决算 0.82 万元，完成预算的 51.25%。决算数小于预算数的主要原因是落实财政过紧日子要求。决算数较上年增加的主要原因是承担上合组织活动及农高会接待任务。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排公务接待预算 1.6 万元，支出决算 0.82 万元，完成预算的 51.25%，决算数较预算数减少 0.78 万元，主要原因是压减一般性支出。其中：

国内公务接待支出 0.82 万元。主要是本部门与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导审计工作发生的接待支出。共接待国内来访团组 8 个，来宾 35 人次。

（二）培训费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排培训费预算 0.5 万元，支出决算 0.4 万元，完成预算的 80%，决算数较预算数减少 0.1 万元，主要原因是落实财政过紧日子要求。决算数较上年增加的主要原因是开展业务培训。主要用于审计人员业务能力培训。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费预算 8.9 万元，支出决算 5.64 万元，完成预算的 63.37%。支出决算比上年减少 9.13 万元，主要原因是落实财政过紧日子要求。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本部门 2023 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2023 年审计局不断加大对重大战略、重大政策、重大项目、重大资金的审计力度，深入研究审计全覆盖的形式与内容、数量与质量，以百分之百的标准做到如影随形，做好常态化经济体检工作，共开展审计项目 77 个，审计单位 93 个次，涉及资金 57.81 亿元，发现各类问题 463 项，促进增收节支 673 万元，核减投资 1.43 亿元，督促盘活财政资金 3.31 亿元，提出审计建

议 52 条，促进整改问题 215 个，移交问题线索 8 条，全面完成了全年目标任务。

本部门在部门决算中反映审计专项业务等 1 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 70 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

本部门 2023 年度无主管专项资金。

本部门无项目支出，未开展部门重点评价。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 96，全年预算数 287.21 万元，执行数 230.86 万元，完成预算的 80.38%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：共开展审计项目 77 个，审计单位 93 个次，涉及资金 57.81 亿元，发现各类问题 463 项，促进增收节支 673 万元，核减投资 1.43 亿元，督促盘活财政资金 3.31 亿元，提出审计建议 52 条，促进整改问题 215 个，移交问题线索 8 条。发现的问题及原因：审计技术与信息化建设不匹配。下一步改进措施：实施科技强审，提升审计信息化建设。

示范区审计局整体支出绩效自评表

(2023 年度)

部门(单位)名称			示范区审计局									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数(万元)			全年执行数(万元)			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务 1	完成 2023 年审计项目计划任务	已完成	298.93	287.21	11.72	274.51	230.31	44.20	—	91.8 3%	—
	任务 2									—		—
	任务 3									—		—
									—		—
金额合计				298.93	287.21	11.72	274.51	230.31	44.2	10		8
年度总体目标完成情况	预期目标(年初设定)						目标实际完成情况					
	共安排审计项目 75 项, 其中: 中省审计项目 11 项(审计署 3 项, 审计厅 8 项), 示范区拟安排项目 64 项。						共开展审计项目 77 个, 审计单位 93 个次, 涉及资金 57.81 亿元, 发现各类问题 463 项, 促进增收节支 673 万元, 核减投资 1.43 亿元, 督促盘活财政资金 3.31 亿元, 提出审计建议 52 条, 促进整改问题 215 个, 移交问题线索 8 条, 全面完成了全年目标任务。					
	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值	实际完成值		分值	得分		
	产出指标(50分)	数量指标	审计计划			75	77		50	49		
		质量指标									
		时效指标									
		成本指标									
指标完成情况	效益指标(30分)	经济效益指标	促进财政增收节支			≥500 万元	673 万元		30	30		
		社会效益指标									
		生态效益指标									
		可持续影响指标									
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	被审计单位采纳意见建议			≥10 条	52		10	9		
总分									100	96		

（三）项目绩效自评结果

本部门 2023 年度不单独填写绩效自评表。

（四）专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

无部门重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

本部门 2023 年度无其他需要说明的情况。

第三部分 2023 年度部门决算表

目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

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	230.31	一、一般公共服务支出	32	266.97
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	44.20	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	274.51	本年支出合计	58	266.97
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	27.70	年末结转和结余	60	35.24
	30			61	
总计	31	302.21	总计	62	302.21

注：1. 本表反映部门本年度的总收入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（单位）：示范区审计局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	274.51	230.31	0.00	0.00	0.00	0.00	44.20
2010801	行政运行	157.68	157.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	116.83	72.63	0.00	0.00	0.00	0.00	44.20

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
单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

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	266.97	165.01	101.96	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	156.74	156.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	110.23	8.27	101.96	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(单位): 示范区审计局

公开04表
单位: 万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	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	230.31	一、一般公共服务支出	33	230.86	230.86		
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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	230.31	本年支出合计	59	230.86	230.86		
年初结转和结余	28	1.48	年末结转和结余	60	0.93	0.93		
一般公共预算财政拨款	29	1.48		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	231.79	总计	64	231.79	231.79		

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

公开05表

单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

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	230.86	157.22	73.63
2010801	行政运行	156.74	156.74	0
2010804	审计业务	74.12	0.48	73.63

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

公开06表
单位: 万元

部门(单位): 示范区审计局

科目代码	科目名称	决算数	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	151.28	302	商品和服务支出	5.64	310	资本性支出	
30101	基本工资	37.84	30201	办公费	1.88	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	25.69	30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金	24.45	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	4.84	30205	水费	0.24	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.8	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	5.45	30207	邮电费	0.39	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.06	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.3	30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	20.75	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.12	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	11.1	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	0.3	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.4	31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.82	31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	0.78	312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助	0.3	30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	0.1	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.46	399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	0.45	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		151.58	公用经费合计					5.64

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（单位）：示范区审计局

单位：万元

项 目 科目代码	科 目 名 称	年 初 结 转 和 结 余	本 年 收 入	本 年 支 出			年 末 结 转 和 结 余
				小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	
栏 次	1	2	3	4	5	6	
合计							

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
单位：万元

部门（单位）：示范区审计局

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				

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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

部门（单位）：示范区审计局

公开09表
单位：万元

项目	合计	因公出国 (境)费	财政拨款“三公”经费			公务接待费	会议费	培训费
			小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	1.6					1.6		0.5
决算数	0.82					0.82		0.4

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。
2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。
3. “三公”经费：指部门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。
4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。
5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。
6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。
7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。
8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。