

2023年度河源市源城区审计局部门决算

目 录

第一部分：河源市源城区审计局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：河源市源城区审计局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：河源市源城区审计局2023年度部门决算情况 说明

第四部分：名词解释

第一部分：河源市源城区审计局概况

一、部门主要职责

河源市源城区审计局的主要职责是：

（一）主管全区审计工作。负责对区本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，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对有关重大政策措施和宏观调控部署落实情况进行跟踪审计，对重大项目进行稽查，对本级预算执行情况和其他财政收支情况进行监督检查，对区政府国有资产监督管理委员会的国有企业领导干部经济责任审计，履行国有企业监事会职责。对直接审计、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。

（二）起草有关规范性文件草案，制定审计指南并监督执行。制定并组织实施全区审计工作发展规划、专业领域审计工作计划，统一管理全区审计项目计划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向区委审计委员会提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府和市审计局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。向区委、区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，在法定职责范围内作出审计决定：有关重大决策措施和宏观调控部署贯彻落实情况；区本级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区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；区属国有企业和金融机构、区政府规定的区属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，区驻外非经营性机构的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目。以及法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对区管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）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、财政预算管理及国有资产管理使用等与区级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、行政诉讼或区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。

（八）指导、监督全区内部审计和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于区审计局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）依法领导和监督全区审计业务，推动建立分类科学、

权责一致的审计人员管理制度和职业保障机制。

（十）组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术、大数据技术等新技术在审计领域的作用。

（十一）完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

二、部门机构设置

河源市源城区审计局内设机构5个，分别是办公室、审计业务股、法规审理股、整改监督股、经济责任审计股；下设事业单位2个，即河源市源城区审计事务服务中心、河源市源城区电子数据审计服务中心。其中实有在职行政人员11名、事业单位人员8名、机关工勤人员1名、机关后勤人员2名、政府购买服务人员10名、退休人员5名。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门河源市源城区审计局2023年度部门决算编报范围的单位共2个，包括本级和下属1个预算单位，下属单位是：河源市源城区审计事务服务中心。

第二部分：河源市源城区审计局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：河源市源城区审计局

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	623.16	一、一般公共服务支出	31	426.51
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	86.51
	9		九、卫生健康支出	39	16.35
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	93.79
	20		二十、粮油物资储备支出	50	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
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	623.16	本年支出合计	57	623.16
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	623.16	总计	60	623.16

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

部门：河源市源城区审计局

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	623.16	623.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	426.51	426.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	426.51	426.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	258.27	258.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	17.51	17.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	150.73	150.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	86.51	86.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	86.51	86.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.02	12.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.44	0.44	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	48.86	48.86	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	25.19	25.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	16.35	16.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.35	16.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.78	15.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.57	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	93.79	93.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.14	29.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.14	29.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	64.65	64.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	64.65	64.65	0.00	0.00	0.00	0.00	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

部门：河源市源城区审计局

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	623.16	605.65	17.51	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	426.51	409.00	17.51	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	426.51	409.00	17.51	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	258.27	258.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	17.51	0.00	17.51	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	150.73	150.73	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	86.51	86.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	86.51	86.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.02	12.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.44	0.44	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	48.86	48.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.19	25.19	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	16.35	16.35	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.35	16.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.78	15.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	0.57	0.57	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	93.79	93.79	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.14	29.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.14	29.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22103	城乡社区住宅	64.65	64.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	64.65	64.65	0.00	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：河源市源城区审计局

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	623.16	一、一般公共服务支出	33	426.51	426.51	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	86.51	86.51	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	16.35	16.35	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	93.79	93.79	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

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	623.16	本年支出合计	59	623.16	623.16	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	623.16	总计	64	623.16	623.16	0.00	0.00

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：河源市源城区审计局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	623.16	605.65	17.51
201	一般公共服务支出	426.51	409.00	17.51
20108	审计事务	426.51	409.00	17.51
2010801	行政运行	258.27	258.27	0.00
2010804	审计业务	17.51	0.00	17.51
2010850	事业运行	150.73	150.73	0.00
208	社会保障和就业支出	86.51	86.51	0.00
20805	行政事业单位养老支出	86.51	86.51	0.00
2080501	行政单位离退休	12.02	12.02	0.00
2080502	事业单位离退休	0.44	0.44	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.86	48.86	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.19	25.19	0.00
210	卫生健康支出	16.35	16.35	0.00
21011	行政事业单位医疗	16.35	16.35	0.00
2101101	行政单位医疗	15.78	15.78	0.00
2101102	事业单位医疗	0.57	0.57	0.00
221	住房保障支出	93.79	93.79	0.00
22102	住房改革支出	29.14	29.14	0.00
2210201	住房公积金	29.14	29.14	0.00
22103	城乡社区住宅	64.65	64.65	0.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	64.65	64.65	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：河源市源城区审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	557.57	302	商品和服务支出	22.51
30101	基本工资	104.70	30201	办公费	19.48
30102	津贴补贴	138.08	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	50.47	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	57.23	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.86	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	25.19	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	16.35	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	0.00	30211	差旅费	0.17
30113	住房公积金	29.14	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	87.56	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	25.57	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	25.57	30217	公务接待费	0.00
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	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.92
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
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	1.94
			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

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	583.14		公用经费合计	22.51

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

部门：河源市源城区审计局

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
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	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：河源市源城区审计局

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	0.00	0.00	0.00

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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：河源市源城区审计局

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
5.50	0.00	4.00	0.00	4.00	1.50	1.24	0.00	1.24	0.00	1.24	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：河源市源城区审计局2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

河源市源城区审计局2023年度总收入623.16万元，其中本年收入623.16万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入623.16万元，比上年决算数增加40.22万元，增长6.9%。主要变动情况：在职人员工资调增，社保、住房公积金等经费增加，因此人员经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

河源市源城区审计局2023年度总支出623.16万元，其中本年支出623.16万元。具体情况如下：

1. 基本支出605.65万元，比上年决算数增加82.7万元，增长15.8%。主要变动情况：在职人员工资调增，社保，住房公积金等经费增加，因此人员经费增加。

2. 项目支出17.51万元，比上年决算数减少42.49万元，下降70.8%。主要变动情况：严格执行审计项目管理，提高审计项目资金绩效，节约审计项目资金。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

河源市源城区审计局2023年度财政拨款收入合计623.16万元。其中：一般公共预算财政拨款收入623.16万元，比上年决算数增加40.22万元，增长6.9%；主要变动情况：在职人员工资调增，社保、住房公积金等经费增加，因此人员经费增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。

（二）2023年度财政拨款支出说明

河源市源城区审计局2023年度财政拨款支出合计623.16万元。其中：一般公共预算财政拨款支出623.16万元，比年初预算数减少23.74万元，下降3.7%；主要变动情况：严格落实中央八项规定精神，厉行节约反对浪费，建设节约型机关；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0%。

三、2023年度财政拨款“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

河源市源城区审计局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为1.24万元，完成全年预算5.5万元的22.5%，比上年决算数减少0.46万元，下降27%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为1.24万元，完成预算4万元的31%，比上年决算数减少0.46万元，下降27%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务用车运行维护费支出决算为1.24万元，完成预算4万元的31%，比上年决算数减少0.46万元，下降27%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算1.5万元的0%，比上年决算数增加0万元，增长0%。

2023年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（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，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出1.24万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.24万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费

支出1.24万元，公务用车保有量为1辆，主要用于审计行政检查及调查工作。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。主要包括省、市审计部门到源城区进行调研交流活动。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出22.51万元，比上年决算数减少5.97万元，下降20.96%。主要增减变动情况是：严格落实中央八项规定精神，厉行节约反对浪费，建设节约型机关。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆1辆，其中，执法执勤用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项

目1个，二级项目2个，共涉及资金17.51万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

未组织开展重点绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位1个），涉及一般公共预算支出623.16万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，2023年财政支出决算数623.16万元，比预算数减少23.74万元，下降3.67%。其中，基本支出605.65万元，占97.19%；项目支出17.51万元，占2.81%。我部门认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及“源城区2023审计年度审计项目”“2023年镇委书记镇长经济责任异地同步审计项目”等2个项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数646.90万元，执行数623.16万元，完成预算的96.33%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年度基本支出605.65万元，其中：人员经费583.14万元，主要包括：基本工资、津贴补贴等人员经费；公用经费22.51万元，主要包括：办公费、水电费、印刷费、会议费等日常公用经费以及三公经费。较上年增加60.20万元，增长11.51%，主要原因是人员经费正常增长。2023年度“三公”经费总额支出1.24万元，完成年初预算的22.55%，较上年减少0.46万元，减少27.06%；其中：公务用车购置及运行维护费支出1.24万元（其中公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费支出1.24万元），完成年初预算的31%，较上年减少0.46万元，减少27.06%；公务接待费0元。全年支出项目资金17.51万元，主要用于领导干

部的经济责任审计项目的干部差旅费、复印和打印等各项开支，项目资金的实际使用严格按照项目资金用途和相关的管理办法使用，做到了专款专用。发现的问题及原因主要是：预算支出与实际支出存在部分差异，预算编制有待更完整科学。支出结构需进一步优化。下一步改进措施主要是：在预算金额内严格控制费用的支出，控制超支现象的发生。对于年度无法预计的临时追加的相关工作所需费用，用其他费用项目结余资金调剂使用或需要追加费用预算的，按照费用预算调整的报批程序，经批准后再使用。

“源城区2023审计年度审计项目”项目绩效自评情况：项目全年预算数为79.10万元，执行数为11.51万元，完成预算的14.55%。项目绩效目标完成情况主要是：按照审计法等相关法律法规要求，严格执行审计质量要求，已按时间、按要求高质量完成16个审计项目。通过项目的实施，达到提高领导干部依法行政和廉洁自律的自觉性，规范项目计划和资金用途，为纪检监察、组织人事部门考核使用干部提供参考依据的目标。发现的问题及原因主要是：我部门虽然能够严格按照要求规范使用该项目资金，充分发挥项目资金的使用效率，总体实现了项目预期的绩效目标，基本达到了预期绩效。但我部门仍存在预算编制不够精细、预算执行进展缓慢等问题。下一步改进措施主要是：今后我们将更加全面、细致地制定绩效目标，进一步严肃财经纪律，在实施过程中遵循“实事求是、尊重客观、力求精准”的原则，努力使项目资金落到实处。

“2023年镇委书记镇长经济责任异地同步审计项目”项目绩效自评情况：项目全年预算数为10万元，执行数为6万元，完成预

算的60%。项目绩效目标完成情况主要是：开展了1个镇委书记镇长经济责任异地同步审计项目，完成率100%。该项目资金使用严格按照财务管理制度文件规定执行，项目资金实现专款专用，按项目进度支出，支出记录完整规范，资金拨付有完整的审批程序和手续，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，不存在超标准开支的情况，项目发挥了应有的效益。发现的问题及原因主要是：审计监督的广度和深度还有待进一步拓展，审计工作任务重与力量不足的矛盾仍然突出，审计成果运用的水平和层次还不够高。下一步改进措施主要是：面对新形势下的新问题，我们在以后的工作要进一步提升审计人员的综合素质，进一步增强审计力量，进一步探索审计信息化建设。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。