

2023 年度
四川省乐山市金口河区
审计局单位决算

目录

公开时间：2024年9月25日

第一部分 部门概况

- 一、部门职责4
- 二、机构设置5

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6
- 二、收入决算情况说明 6-7
- 三、支出决算情况说明 7-8
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 8
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 8-11
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 11-12
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 12-13
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明 14
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明 14
- 十、其他重要事项的情况说明14-15

第三部分 名词解释 16-18

第四部分 附件 19-28

第五部分 附表 29

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 单位概况

一、主要职责

区审计局的主要职责是：

1. 主管全区审计工作。负责对区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，对国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。

2. 拟订全区有关审计工作规范性文件。贯彻执行国家、省、市、区有关审计工作的方针、政策和法律法规。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划。参与拟订财政经济及相关规范性文件。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。

3. 向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区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

向市人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计报告、审计查出问题整改情况报告。向区委和区政府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。

4. 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：

（1）国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况。

（2）区级预算执行情况和其他财政收支，区委和区政府各部门（含直属单位）预算执行情况和其他财政收支。

（3）使用区级财政资金的事业单位（含直属单位）和社会团体的财务收支。

（4）区级政府投资和以区级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

（5）自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

（6）区属国有企业和地方金融机构、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，区政府部门驻外非经营性机构的财务收支。

（7）有关社会保障基金、社会捐赠资金、安全生产和职业健康财政资金以及其他基金、资金的财务收支。

（8）国际组织和外国政府在金口河区援助、贷款项目。

(9) 法律法规规定的其他事项。

5. 按规定对区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。

6. 组织实施对国家财经法律法规、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。

7. 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。

8. 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。

9. 组织开展审计领域内的交流与合作，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用。

10. 负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护；按照行政审批、综合执法等方面的相关要求，做好有关工作。

11. 完成区委、区政府交办的其他工作。

12. 职能转变。进一步完善审计管理体制，加强审计工作统筹，明晰职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与有关部门的

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、机构设置

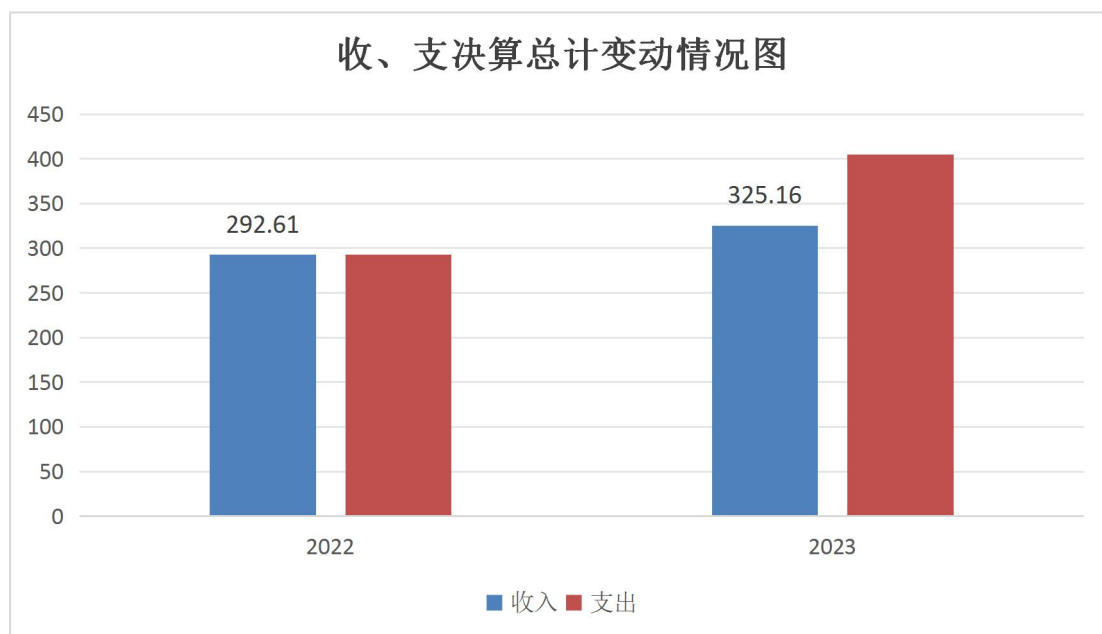
乐山市金口河区审计局下属二级单位 1 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

纳入 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位：无。

第二部分 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 年度收入总计 325.16 万元,支出总计 404.56 万元。与 2022 年度相比,收入总计增加 32.55 万元,增加 11.12%,支出总计增加 111.42 万元,增加 38.01%。主要变动原因是委托中介经费支出增加。

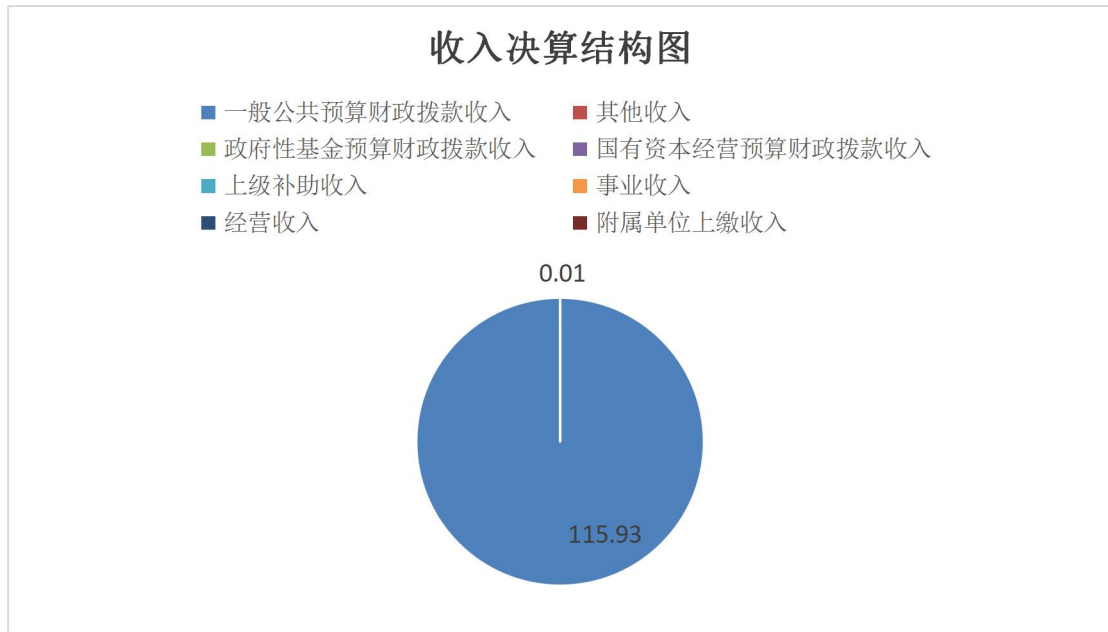


(图 1: 收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 325.16 万元,其中:一般公共预算财政拨款收入 325.15 万元,占 99.99%;政府性基金预算财政拨款收入 0 万元,占 0%;国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元,占 0%;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

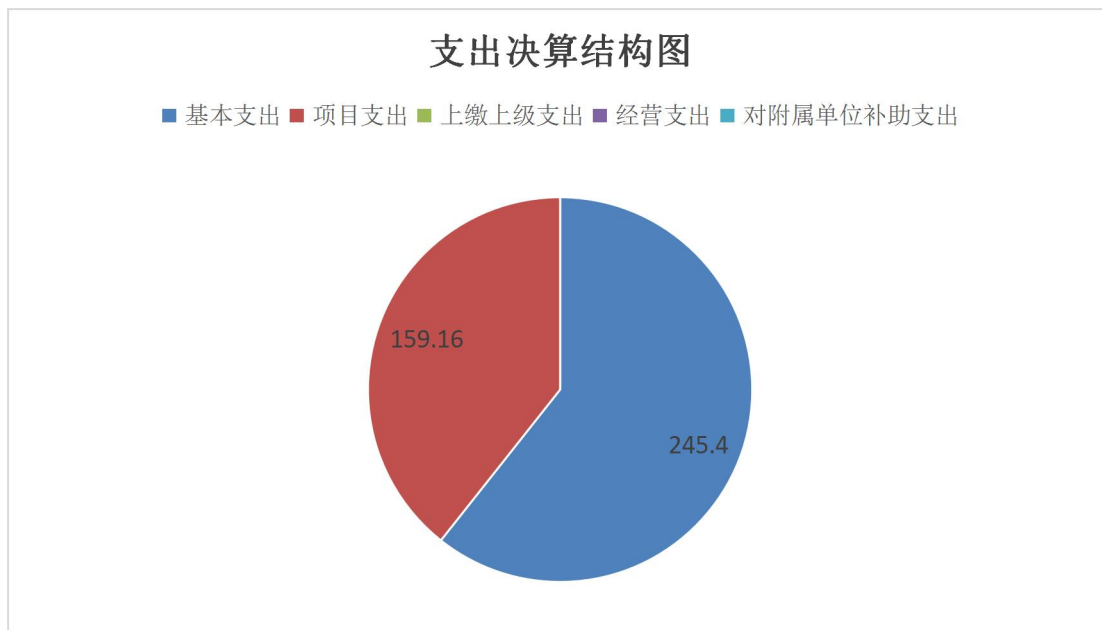
万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

三、支出决算情况说明

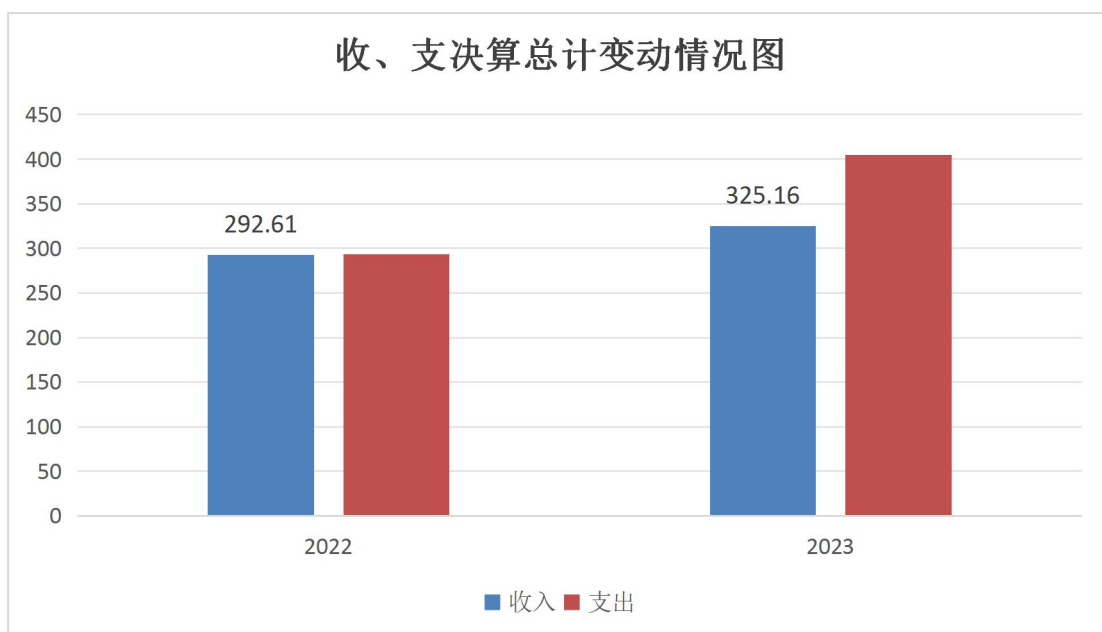
2023 年度支出合计 404.56 万元,其中:基本支出 245.40 万元,占 60.66%;项目支出 159.16 万元,占 39.34%;上缴上级支出 0 万元,占 0%;经营支出 0 万元,占 0%;对附属单位补助支出 0 万元,占 0%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

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 325.16 万元，支出总计 404.56 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收入总计增加 32.55 万元，增加 11.12%，支出总计增加 111.42 万元，增加 38.01%。主要变动原因是委托中介经费支出增加。

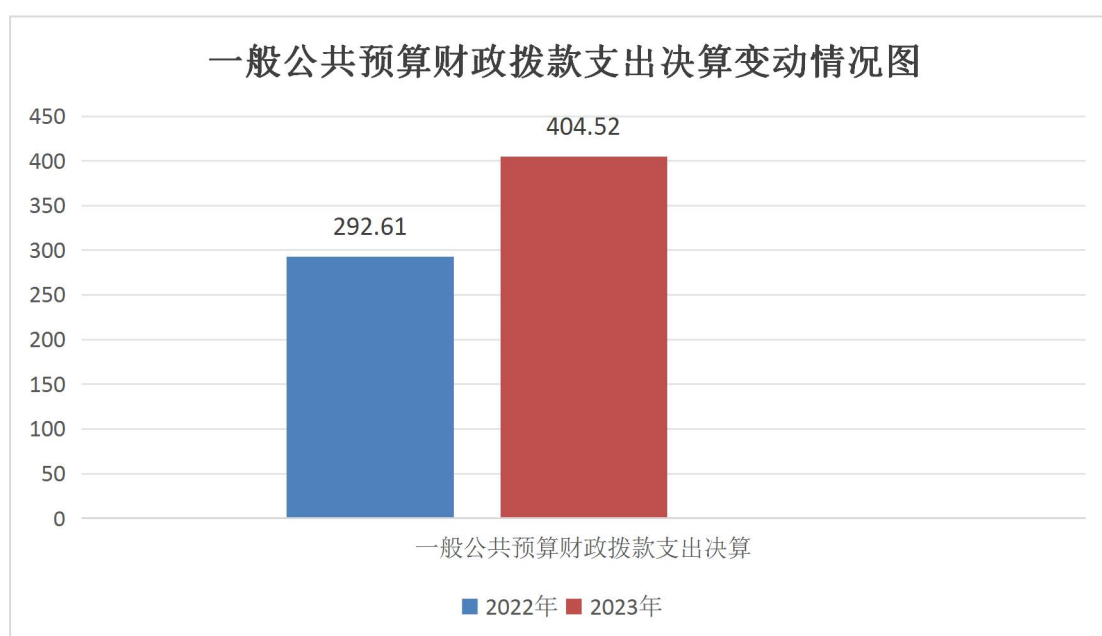


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

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 404.52 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 111.91 万元，增加 38.25%。主要变动原因是委托中介经费支出增加。

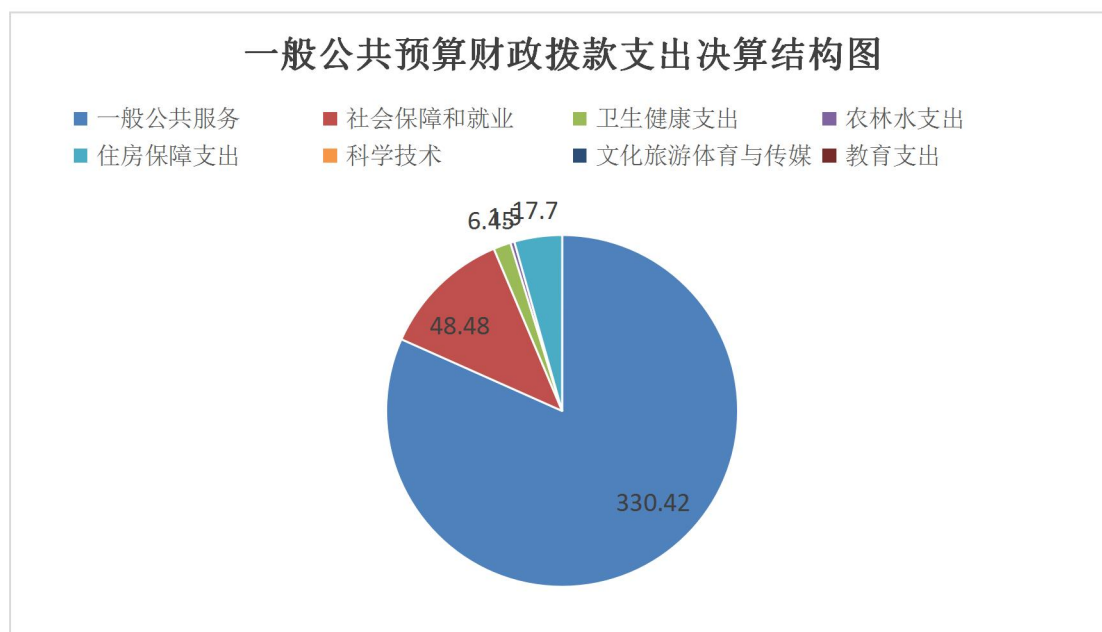


(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)

(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 404.52 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 330.42 万元，占 81.68%；教育支出 0 万元，占 0%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出

48.48 万元，占 11.98%；卫生健康支出 6.45 万元，占 1.59%；农林水支出 1.5 万元，占 0.37%；住房保障支出 17.70 万元，占 4.38%。



(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 404.56 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共预算服务(类)审计事务(款)行政运行(项)：支出决算为 112.57 万元，完成预算 100%。

2. 一般公共预算服务(类)审计事务(款)信息化建设(项)：支出决算为 1 万元，完成预算 100%。

3. 一般公共预算服务(类)审计事务(款)审计业务(项)：支出决算为 106.66 万元，完成预算 100%。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：支出决算为 60.15 万元，完成预算 100%。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：支出决算为 50 万元，完成预算 100%。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 23.44 万元，完成预算 100%。

7. 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）：支出决算为 11.72 万元，完成预算 100%。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：支出决算为 1.6 万元，完成预算 100%。

9. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障就业支出（款）其他社会保障就业支出（项）：支出决算为 9.62 万元，完成预算 100%。

10. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为 3.26 万元，完成预算 100%。

11. 卫生健康教育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 2.29 万元，完成预算 100%。

12. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：
支出决算为 1.5 万元，完成预算 100%。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 17.70 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 404.52 万元，其中：

人员经费 223.91 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 21.45 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

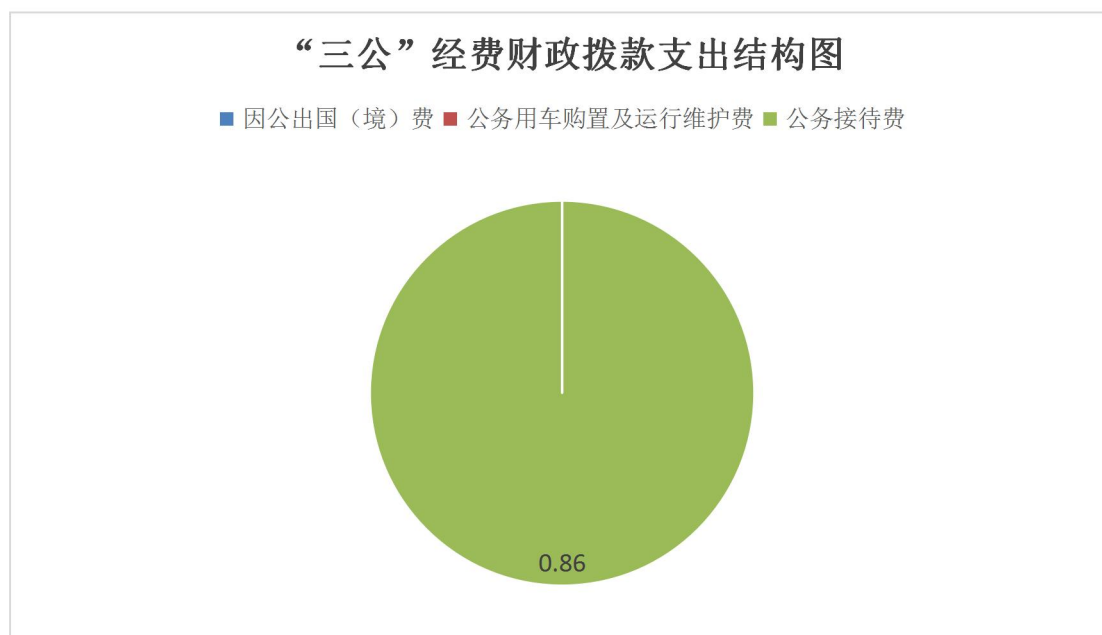
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.86 万元，完成预算 100%，较上年减少 0.18 万元，下降 17.31%。主要原因是区县交流接待减少。

（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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.86 万元，占 100%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。

公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2022 年度 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.86 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.18 万元，下降 17.31%。主要原因是区县交流接待减少。其中：

国内公务接待支出 0.86 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 8 批次，80 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.86 万元，具体内容包括：上级检查指导和其他区县审计局沟通交流我局审计业务工作等共计 0.86 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

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，区审计局机关运行经费支出 21.45 万元，比 2022 年度减少 2.61 万元，减少 10.85%，与 2022 年度决算数基本持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，区审计局政府采购支出总额 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）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，区审计局共有车辆0辆，其中：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、其他用车0辆。单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对经济责任审计业务经费、工程投资审计业务经费项目（项目名称）开展了预算事前绩效评估，对 5 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 5 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 5 个项目开展了绩效目标完成情

况自评。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成区审计局部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、外出审计自理经费等专项预算项目绩效自评报告，其中，区审计局部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 95 分，绩效自评综述：区审计局 2023 年度的部门整体支出做到了使用规范、程序透明、达到预期绩效目标确保了机关的正常运行和各部室职能的正常履行，保证了目标任务的圆满完成；外出审计自理经费专项预算项目绩效自评得分为 99 分，绩效自评综述：外出审计自理经费减轻了被审单位额外负担，保证了交叉审计工作人员经费，确保审计工作顺利完成。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
2. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是银行利息收入等。
3. 年初结转和结余：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。

4、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。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指乐山市金口河区审计局机关的基本支出。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：指乐山市金口河区审计局机关项目支出。

7. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指乐山市金口河区审计局机关开展审计业务的支出。

8. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）：指乐山市金口河区审计局机关开展审计信息化建设的支出。

9. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：指乐山市金口河区政府投资审计中心的基本支出。

10. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指未实行归口管理的行政事业单位开支离退休支出。

11. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险的支出。

12. 社会保障和就业（类）03 财政对社会保险基金的补助（款）02 财政对失业保险基金的补助（项）：指反映财政对失业保险基金的补助支出。

13. 社会保障和就业（类）03 财政对社会保险基金的补助（款）04 财政对工伤保险基金的补助（项）：指反映财政对工伤保险基金的补助支出。

14. 社会保障和就业（类）99 其他社会保障和就业支出（款）01 其他社会保障和就业支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

15. 卫生健康教育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位和公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

16. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

17. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

18. 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。

19. 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。

20. “三公”经费：指部门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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

21. 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。

第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

该表格作为附件予以公开

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表