

2023年度炎陵县审计局 部门决算

目 录

第一部分 炎陵县审计局概况

- 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、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 十、关于机关运行经费支出说明
- 十一、一般性支出情况说明
- 十二、关于政府采购支出说明
- 十三、关于国有资产占用情况说明
- 十四、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

炎陵县审计局部门概况

一、部门职责

炎陵县审计局的主要职责是：

（一）依据《中华人民共和国审计法》、《中华人民共和国预算法》的规定，审计监督县本级财政预算执行情况和其他财政收支。

（二）根据上级审计机关和县委、县政府的安排对全县行政、事业单位，社会团体的财政财务收支及国有企业的财务收支情况进行审计。

（三）根据县委、县政府的委托，对科级党政领导干部、国有企业的领导人进行任期经济责任审计和领导干部自然资源资产审计。

（四）审计监督政府部门管理的和其他单位受政府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。

（五）根据《中华人民共和国审计法》对全县政府投资和以县政府投资为主的建设项目进行审计监督。

（六）审计监督国家法律法规规定的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

炎陵县审计局内设机构包括：办公室、法制审理室、财政企业和金融社保审计股、行政事业与农业农村审计股、经济责任审计股、重大项目稽查和政策落实审计股，全额拨款事业单位--炎陵县投资审计中心。核定编制人员数 23 人，其中行政编 12 人，机关工勤编 1 人，全额拨款事业编 10 人。

（二）决算单位构成

炎陵县审计局 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：炎陵县审

计局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：炎陵县审计局

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	419.86	一、一般公共服务支出	32	335.42
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	199.64	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		八、社会保障和就业支出	39	49.09
	9		九、卫生健康支出	40	12.00
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	170.82
	12		十二、农林水支出	43	1.00
	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	22.35
	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	28.82
	24		二十四、债务还本支出	55	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：炎陵县审计局

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
	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	619.50	本年支出合计	58	619.50
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		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	619.50	总计	62	619.50

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：炎陵县审计局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	619.50	619.50					
201	一般公共服务支出	335.42	335.42					
20108	审计事务	255.42	255.42					
2010801	行政运行	248.42	248.42					
2010850	事业运行	7.00	7.00					
20199	其他一般公共服务支出	80.00	80.00					
2019999	其他一般公共服务支出	80.00	80.00					
208	社会保障和就业支出	49.09	49.09					
20805	行政事业单位养老支出	31.10	31.10					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.06	29.06					
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.04	2.04					
20808	抚恤	16.93	16.93					
2080801	死亡抚恤	16.93	16.93					
20899	其他社会保障和就业支出	1.06	1.06					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.06	1.06					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：炎陵县审计局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
210	卫生健康支出	12.00	12.00					
21011	行政事业单位医疗	12.00	12.00					
2101101	行政单位医疗	11.72	11.72					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.28	0.28					
212	城乡社区支出	170.82	170.82					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	170.82	170.82					
2120803	城市建设支出	170.82	170.82					
213	农林水支出	1.00	1.00					
21302	林业和草原	1.00	1.00					
2130299	其他林业和草原支出	1.00	1.00					
221	住房保障支出	22.35	22.35					
22102	住房改革支出	22.35	22.35					
2210201	住房公积金	22.35	22.35					
229	其他支出	28.82	28.82					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排	28.82	28.82					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：炎陵县审计局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2290401	其他政府性基金安排的支出	28.82	28.82					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：炎陵县审计局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	619.50	619.50				
201	一般公共服务支出	335.42	335.42				
20108	审计事务	255.42	255.42				
2010801	行政运行	248.42	248.42				
2010850	事业运行	7.00	7.00				
20199	其他一般公共服务支出	80.00	80.00				
2019999	其他一般公共服务支出	80.00	80.00				
208	社会保障和就业支出	49.09	49.09				
20805	行政事业单位养老支出	31.10	31.10				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.06	29.06				
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.04	2.04				
20808	抚恤	16.93	16.93				
2080801	死亡抚恤	16.93	16.93				
20899	其他社会保障和就业支出	1.06	1.06				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.06	1.06				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：炎陵县审计局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	12.00	12.00				
21011	行政事业单位医疗	12.00	12.00				
2101101	行政单位医疗	11.72	11.72				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.28	0.28				
212	城乡社区支出	170.82	170.82				
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	170.82	170.82				
2120803	城市建设支出	170.82	170.82				
213	农林水支出	1.00	1.00				
21302	林业和草原	1.00	1.00				
2130299	其他林业和草原支出	1.00	1.00				
221	住房保障支出	22.35	22.35				
22102	住房改革支出	22.35	22.35				
2210201	住房公积金	22.35	22.35				
229	其他支出	28.82	28.82				
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	28.82	28.82				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：炎陵县审计局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2290401	其他政府性基金安排的支出	28.82	28.82				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：炎陵县审计局

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	419.86	一、一般公共服务支出	33	335.42	335.42		
二、政府性基金预算财政拨款	2	199.64	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	49.09	49.09		
	9		九、卫生健康支出	41	12.00	12.00		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	170.82		170.82	
	12		十二、农林水支出	44	1.00	1.00		
	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	22.35	22.35		
	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	28.82		28.82	
	24		二十四、债务还本支出	56				

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门：炎陵县审计局

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
	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	619.50	本年支出合计	59	619.50	419.86	199.64	
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	619.50	总计	64	619.50	419.86	199.64	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：炎陵县审计局

金额单位：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	419.86	419.86	
201	一般公共服务支出	335.42	335.42	
20108	审计事务	255.42	255.42	
2010801	行政运行	248.42	248.42	
2010850	事业运行	7.00	7.00	
20199	其他一般公共服务支出	80.00	80.00	
2019999	其他一般公共服务支出	80.00	80.00	
208	社会保障和就业支出	49.09	49.09	
20805	行政事业单位养老支出	31.10	31.10	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.06	29.06	
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.04	2.04	
20808	抚恤	16.93	16.93	
2080801	死亡抚恤	16.93	16.93	
20899	其他社会保障和就业支出	1.06	1.06	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.06	1.06	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：炎陵县审计局

金额单位：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
210	卫生健康支出	12.00	12.00	
21011	行政事业单位医疗	12.00	12.00	
2101101	行政单位医疗	11.72	11.72	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.28	0.28	
213	农林水支出	1.00	1.00	
21302	林业和草原	1.00	1.00	
2130299	其他林业和草原支出	1.00	1.00	
221	住房保障支出	22.35	22.35	
22102	住房改革支出	22.35	22.35	
2210201	住房公积金	22.35	22.35	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：炎陵县审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	255.99	302	商品和服务支出	141.08	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	91.46	30201	办公费	32.26	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	50.09	30202	印刷费	0.15	30702	国外债务付息	
30103	奖金	50.24	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	0.08	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.06	30206	电费	2.61	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.12	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.72	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		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	1.06	30211	差旅费	8.04	31008	物资储备	
30113	住房公积金	22.35	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	30.00	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	22.80	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.56	31013	公务用车购置	
30302	退休费	3.44	30217	公务接待费	0.44	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	16.93	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	3.37	399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.48	30227	委托业务费	6.50	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	5.07	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金		30229	福利费	1.20	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：炎陵县审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	14.51	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.96	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	35.18			
	人员经费合计	278.79					公用经费合计	141.08

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：炎陵县审计局

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			199.64	199.64	199.64		
212	城乡社区支出		170.82	170.82	170.82		
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		170.82	170.82	170.82		
2120803	城市建设支出		170.82	170.82	170.82		
229	其他支出		28.82	28.82	28.82		
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		28.82	28.82	28.82		
2290401	其他政府性基金安排的支出		28.82	28.82	28.82		

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：炎陵县审计局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：炎陵县审计局

金额单位：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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.00					2.00	0.44					0.44

注：1. 本表反映部门本年度“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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

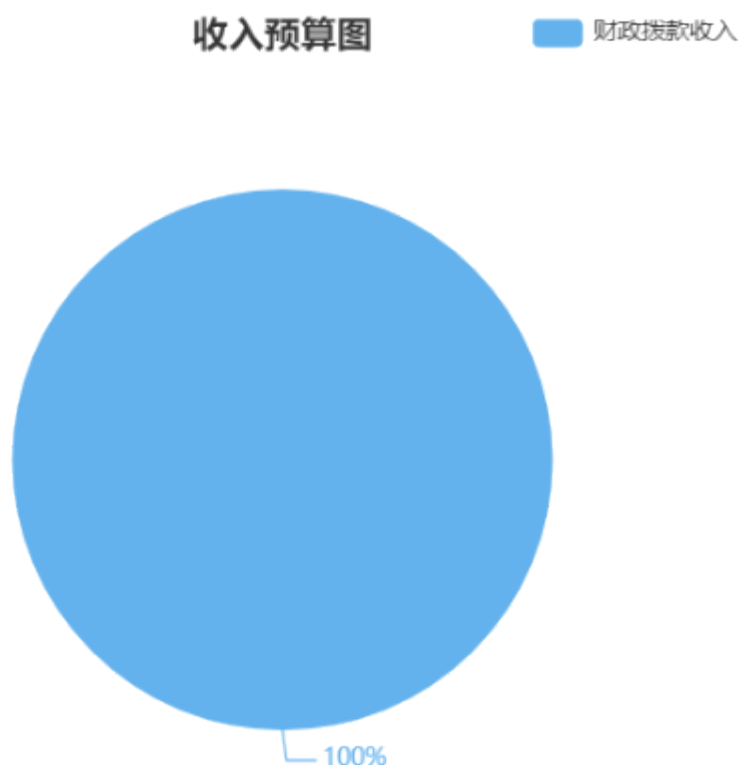
2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 619.50 万元，与上年相比增加 91.53 万元，上升 17.34%。主要是因为聘请第三方审计服务费和单位添置办公设备支出增加。

二、收入决算情况说明

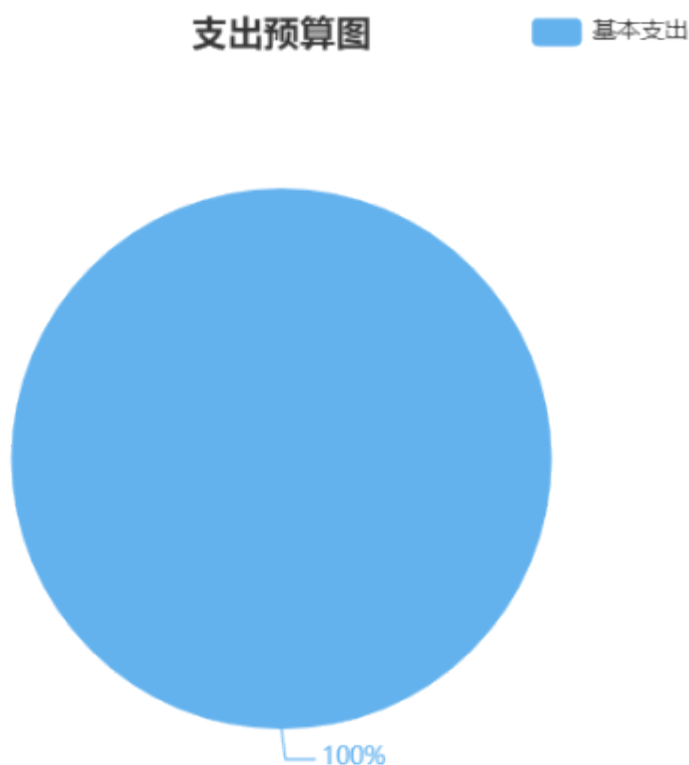
2023 年度收入合计 619.50 万元，其中：财政拨款收入 619.50 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 619.50 万元，其中：基本支出 619.50 万元，

占 100.00%；项目支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



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 619.50 万元，与上年相比，增加 91.53 万元，上升 17.34%。主要是因为聘请第三方审计服务费和单位添置办公设备支出增加。

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 419.86 万元，占本年支出合计的 67.77%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 108.11

万元，下降 20.48%。主要是上年单位对办公楼进行了维修，本年无支出。

（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 419.86 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）335.42 万元，占比 79.89%；社会保障和就业支出（类）49.09 万元，占比 11.69%；卫生健康支出（类）12.00 万元，占比 2.86%；农林水支出（类）1.00 万元，占比 0.24%；住房保障支出（类）22.35 万元，占比 5.32%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为 419.86 万元，支出决算数为 419.86 万元，完成年初预算的 100.00%，其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 265.25 万元，支出决算为 248.42 万元，完成年初预算的 93.66%，决算数小于预算数的主要原因是：单位年初预算时未分行政运行和事业运行。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 7 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：单位年初预算时未分行政运行和事业运行。

3、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 80 万元，年初预算为 0 万元，

无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：财政年中调剂安排用于第三方审计经费等。

4、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）。

年初预算为 28.95 万元，支出决算为 29.06 万元，完成年初预算的 100.38%，决算数大于预算数主要原因是：工资基数的变动。

5、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）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 2.04 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：退休党支部支出，年初由组织部预算。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 16.93 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：人员死亡存在不确定性。

7、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为 1.07 万元，支出决算为 1.06 万元，完成年初预算的 99.07%，决算数小于预算数的主要原因是：缴费基数变动。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为 11.97 万元，支出决算为 11.72 万元，完成年初预算的 97.91%，决算数小于预算数的主要原因是：缴费基数变动。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。

年初预算为 0.28 万元，支出决算为 0.28 万元，完成年初预算的 100%。

10、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 1 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年初未预算，县政府奖励林长制先进单位奖金。

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 23.66 万元，支出决算为 22.35 万元，完成年初预算的 94.46%，决算数小于预算数的主要原因是：缴费基数变动。

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 419.86 万元，其中：

人员经费 278.79 万元，占基本支出的 66.40%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 141.08 万元，占基本支出的 33.60%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）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 2.00 万元，支出决算为 0.44 万元，完成预算的 22.00%，决算数小于预算数的主要原因是单位严格执行中央八项规定，规范三公经费的支出，与上年相比减少 0.46 万元，下降 51.11%，减少的主要原因是单位严格执行中央八项规定，规范三公经费的支出。其中：

因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是无因公出国（境）预算，与上年决算数相同，主要原因是无因公出国（境）预算。

公务接待费支出预算为 2.00 万元，支出决算为 0.44 万元，完成预算的 22.00%，决算数小于预算数的主要原因是单位严格执行中央八项规定，规范三公经费的支出，与上年相比减少 0.46 万元，下降 51.11%，减少的主要原因是单位严格执行中央八项规定，规范三公经费的支出。

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是单位无公务用车，与上年决算数相同，主要原因是单位无公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是单位无公务用车，与上年决算数相同，主要原因是单位无

公务用车。

（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 0.44 万元，占 100.00%，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0.00 万元，占 0.00%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 0.44 万元，全年共接待来访团组 7 个，来宾 30 人次，主要是接待外县审计局对接工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0.00 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 0.00 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。我部门 2023 年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023 年度政府性基金预算财政拨款收入 199.64 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 199.64 万元，其中：基本支出 199.64 万元，项目支出 0.00 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 170.82 万元，年初预算为 0 万

元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中预算调剂。

2、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他政府性基金安排的支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 28.82 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中预算调剂。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2023 年机关运行经费支出 141.08 万元，上年决算数 198.12 万元，比上年决算数减少 57.04 万元，减少 28.79%，主要原因是：上年办公楼维修支出，本年度无维修。

十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 0 万元，我部门 2023 年度无会议费支出；开支培训费 0.56 万元，用于开展本单位事业编制人员继续教育培训，人数 20 人，内容为本单位事业编制人员继续教育。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 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，由于政府采购总额为 0 万元，无法进行百分比测算，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，由于政府采购

总额为 0 万元，无法进行百分比测算；由于货物支出金额为 0 万元，无法进行货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比测算；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比测算；由于服务支出金额为 0 万元，无法进行服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比测算。

十三、关于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 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；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十四、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

积极推行预算绩效管理，强化对资金使用情况的预算约束和监管，依法履行审计监督职责，最大限度地降低行政成本，提高财政资金的使用效益。严格按照年初项目计划推进审计项目，完成各类审计及审计调查项目。

（二）部门整体支出绩效情况

2023 年共完成审计项目 111 个（其中财政预算执行和财政财务审计 7 个，专项审计 5 个，经济责任审计 4 个，自然资源资产离任审计 2 个，政府投资项目决算审计 3 个，主要领导交办审计项目 4 个，配合

审计 3 个，投资项目结算审计 83 个）。送审 38386.86 万元，审核金额 35304.66 万元，核减国有投资建设项目投资额 3082.2 万元，有效控制国有投资建设项目成本，提高资金使用效益。发现问题 63 个，提出处理建议 35 条，督促归还财政资金 4000 余万元，移送问题线索 4 条。

（三）存在的问题及原因分析

预算编制的合理性需要提高，预算执行力度还要进一步加强，审计任务重与力量不足的矛盾日益突出，审计项目多，抽调出去的人员多，参与审计项目的人员少，需要向社会聘请专业技术人员参与审计，这样就导致我局在行政事业类经费的支出数增加。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

8. 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和经营结余。

9. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

10. 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。

11. 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

的支出，包括人员经费和公用经费。

12. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

13. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

14. 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发生的支出。

15. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

16. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

17. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

第五部分

附 件