

2023 年度

四川省乐山高新技术产业

开发区审计局

部门决算

目录

公开时间：2024年9月19日

| | |
|-----------------------------|----|
| 第一部分 部门概况..... | 1 |
| 一、部门职责..... | 1 |
| 二、机构设置..... | 1 |
| 第二部分 2023年度部门决算情况说明..... | 2 |
| 一、收入支出决算总体情况说明..... | 2 |
| 二、收入决算情况说明..... | 2 |
| 三、支出决算情况说明..... | 3 |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明..... | 4 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..... | 5 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..... | 7 |
| 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明..... | 8 |
| 八、政府性基金预算支出决算情况说明..... | 9 |
| 九、国有资本经营预算支出决算情况说明..... | 9 |
| 十、其他重要事项的情况说明..... | 9 |
| 第三部分 名词解释..... | 10 |
| 第四部分 附件..... | 12 |
| 第五部分 附表..... | 18 |
| 一、收入支出决算总表..... | 18 |
| 二、收入决算表..... | 18 |
| 三、支出决算表..... | 18 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表..... | 18 |
| 五、财政拨款支出决算明细表..... | 18 |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表..... | 18 |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表..... | 18 |

| | |
|-----------------------------|----|
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表..... | 19 |
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表..... | 19 |
| 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表..... | 19 |
| 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表..... | 19 |
| 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表..... | 19 |
| 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 19 |

第一部分 部门概况

一、部门职责

负责贯彻执行审计法律、法规、规章和方针政策；负责监督和评价区内行政事业单位的财政收支、财务收支及其他经济活动的真实性、合法性和效益性；负责本级财政预算执行情况、预算及预算外资金的管理和使用情况进行监督；负责组织实施政府投资项目审计，强化程序、造价、资金、质量和绩效等方面的审计监督；按规定对我区科级领导干部及依法属于审计监督对象的部门或单位主要负责人进行经济责任审计；承担党工委、管委会交办的其他事项。

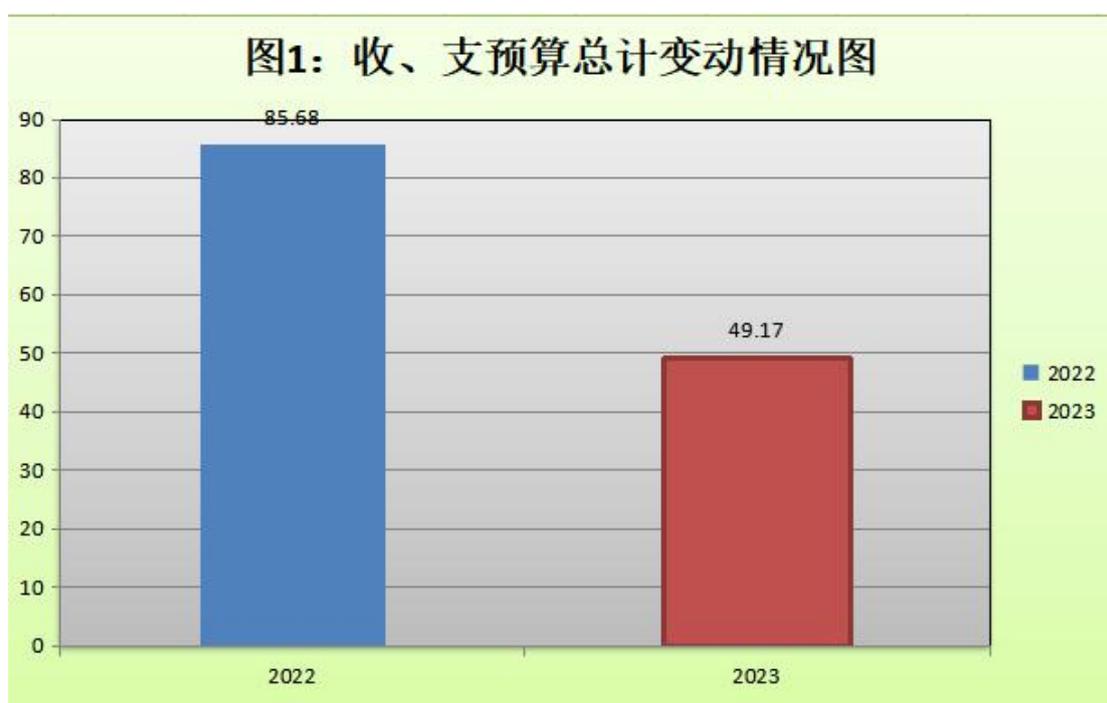
二、机构设置

乐山高新技术产业开发区审计局（以下简称乐山高新区审计局）为乐山高新技术产业开发区管理委员会内设机构。无纳入审计局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位。

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、支总计均为 49.17 万元。与 2022 年度相比减少，收、支总计各减少 36.51 元，下降 42.61%。主要变动原因是购买服务费用减少。



(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 年度本年收入合计 49.17 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 49.17 万元，占 100%；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%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 49.17 万元，其中：基本支出 49.17 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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%。

（注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。）



(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、支总计均为 49.17 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 36.51 万元，下降 42.61%。主要变动原因是购买服务费用减少。

(注：数据来源于财决 01-1 表)



（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 49.17 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减少 36.51 万元，下降 42.61%。主要变动原因是购买服务费用减少。



(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 49.17 万元，主要用于以下方面:一般公共服务支出 49.17 万元，占 100%; 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 0 万元，占 0%; 卫生健康支出 0 万元，占 0%; 住房保障支出 0 万元，占 0%。(注:数据来源于财决 01-1 表,仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目,至类级。)

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



(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 49.17 万元，完成预算 100%。其中：

一般公共预算服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项):支出决算为 49.17 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

(注：数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。)

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 49.17 万元，其中：

人员经费 31.23 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资等。

公用经费 17.94 万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、其他交通费等。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

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 万元，完成预算 0%，决算数与预算数持平的主要原因是 2023 年我单位无“三公”经费支出。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

（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 万元，占 0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 0%。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。

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，乐山高新区审计局机关运行经费支出 17.94 万元，比 2022 年度增加 7.77 万元，增长 76.4%。主要原因是 2023 年度新增劳务派遣人员一人。

(注：数据来源于财决附 03 表)

(二) 政府采购支出情况

2023 年度，乐山高新技术产业开发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。主要用于...(具体工作)。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%。

(注：数据来源于财决附 03 表)

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，乐山高新区审计局共有车辆 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。单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（四）预算绩效管理情况

2023 年度项目未产生支出，其原因主要是项目尚未达到付款条件。

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. 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。

3. 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。

4. 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。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

附件 1

乐山高新技术产业开发区审计局 2023 年度部门整体绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）机构组成。

负责贯彻执行审计法律、法规、规章和方针政策；负责监督和评价区内行政事业单位的财政收支、财务收支及其他经济活动的真实性、合法性和效益性；负责本级财政预算执行情况、预算及预算外资金的管理和使用情况进行监督；负责组织实施政府投资项目审计，强化程序、造价、资金、质量和绩效等方面的审计监督；按规定对我区科级领导干部及依法属于审计监督对象的部门或单位主要负责人进行经济责任审计；承担党工委、管委会交办的其他事项。

（二）机构职能和人员概况。

乐山高新技术产业开发区审计局为乐山高新区管理委员会内设机构。无纳入审计局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位。

截至 2023 年末，审计局实有在职人员 5 人（其中参公

人员 2 人、借调事业人员 2 人、劳务派遣人员 1 人)。

(三) 年度主要工作任务。

区审计局紧密结合经济监督职责定位，严格贯彻党工委审计委员会对审计工作的安排部署，2023 年度共实施审计项目 10 个，有针对性提出审计建议 16 条，移送纪检部门案件线索 1 件。

(四) 部门整体支出绩效目标。

2023 年审计局按要求实行绩效目标管理，部门整体绩效目标涉及年初预算安排 172.27 万元，其中特定目标类项目绩效目标编制涉及预算资金 134.74 万元。年终决算支出 49.17 万元，全部为基本支出。预算与决算的差异主要表现在两个方面，一是 2023 年度新增劳务派遣人员一人，相应增加其人员经费和公用经费支出；二是 2023 年度项目未产生支出，其原因主要是项目尚未达到付款条件。

二、部门财政资金收支情况

(一) 部门财政资金收支情况。

2023 年审计局年初预算 172.27 万元，决算 49.17 万元，决算数比预算数少 123.1 万元。

| 功能科目 | 预算数（万元） | 决算数（万元） | 差异数（万元） |
|--------------|---------|---------|---------|
| 2010801 行政运行 | 37.53 | 49.17 | -11.61 |

| | | | |
|--------------|--------|-------|--------|
| 2010804 审计业务 | 134.74 | 0 | 134.74 |
| 合计 | 172.27 | 49.17 | 123.1 |

(二) 部门财政资金结转结余情况。

2023 年无年末结转结余。

三、部门整体绩效管理情况（根据自评体系进行描述）

(一) 部门整体履职绩效分析。

围绕部门整体绩效目标完成情况和部门履职情况进行绩效分析。

| 绩效指标 | | | 指标分值 | 部门打分 |
|-----------------|-----------|--------------|------|------|
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | |
| 部门预算项目绩效管理（70分） | 目标管理（40分） | 目标制定 | 20 | 20 |
| | | 目标实现 | 20 | 10 |
| | 动态调整（20分） | 支出控制 | 10 | 10 |
| | | 及时处置 | 5 | 5 |
| | | 执行进度 | 5 | 5 |
| | 完成结果（10分） | 资金结余率（低效无效率） | 5 | 5 |
| | | 违规记录 | 5 | 5 |

| | | | | |
|-------------|-----------|------|-----|----|
| 绩效结果应用（30分） | 内部应用（10分） | 预算挂钩 | 10 | 10 |
| | 信息公开（10分） | 自评公开 | 10 | 10 |
| | 整改反馈（10分） | 问题整改 | 5 | 5 |
| | | 应用反馈 | 5 | 5 |
| 扣分项（10分） | | | 10 | |
| 部门整体自评得分 | | | 100 | 90 |

1.目标管理分析

目标完整，细化量化并集体决策。乐山高新区审计局2023年初对4个预算项目设置了绩效目标，项目绩效目标要素齐全、目标细化量化并集体决策。2023年项目未产生支出，其原因主要是项目尚未达到付款条件。

2.动态调整分析

支出控制较到位。乐山高新区审计局2023年年初预算支出172.27万元，其中：基本支出37.53万元，项目支出134.74万元。调整后全年预算49.17万元，决算49.17万元均为基本支出。

3.完成结果分析

预算完成情况较好。乐山高新区审计局2023年部门支出预算执行总额为49.17万元，部门预算执行率为100.00%。

（二）特定目标类项目绩效分析。

1.整体情况

2023 年开展部门内部绩效目标审核工作，根据年度绩效目标实际情况，本部门绩效目标编制科学合理、规范完整、细化量化并与预算安排相匹配。部门整体支出绩效目标以及预算项目绩效目标实现程度与预期目标存在一定程度偏差，主要是 2023 年项目未产生支出，主要原因是项目尚未达到付款条件。部门开展绩效运行监控后，及时将绩效监控结果应用到项目预算调整。年末不存在资金结转结余情况，资金结余率为 0。

2.100 万以上项目：

无

（三）结果应用情况。

本单位将绩效自评情况纳入内部考核体系，建立预算与绩效挂钩机制。单位针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题及时进行了整改，并会在规定时间内按财政要求将相关绩效信息随同决算公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

按照预算绩效管理要求，本部门对 2023 年整体支出开展绩效自评，自评得分 90 分。

（二）存在问题。

1、预算绩效管理工作时间紧、任务重、专业性强，部门预算绩效管理还不够到位，制度建设和工作力度尚需进一步完善和加强。

2、预算绩效管理缺乏系统的培训，造成预算绩效管理指导不到位、认识不到位，理解不充分，对预算绩效管理工作重点把握不到位。

（三）改进建议。

1、细化预算编制，加强预算管理，科学规划增强预算编制精确度，提高财政资金使用效率，加强内部预算编制审核，提高预算执行控制。

2、加强财务工作培训，规范财务收支核算，严格执行预算，规范决算编制。落实预算执行分析，定期及时了解预算执行差异，合理调整纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

区级项目支出绩效自评表

| | | | | | | | |
|------------|--|------------------|-------|-------|----------------------------------|-------|--------|
| 项目名称: | 岷江乐山市市中区车子镇老江村、金灯村段防洪工程跟踪审计服务费/高新区应对暴雨洪涝与地震地质灾害综合实战演练现场项目跟踪审计服务费/项目审计中介费(含聘请专家劳务费)/安谷城中村棚改工程跟踪审计服务费 | | | 年度: | 2023 | | |
| 主管部门: | 乐山高新区审计局 | | | 实施单位: | 乐山高新区审计局 | | |
| 项目资金(万元) | | | | | | | |
| | 全年预算数 | | | 全年执行数 | | 预算执行率 | |
| 年度资金总额 | 0 | | | 0 | | 0 | |
| 其中:财政拨款 | | | | | | | |
| 其他资金 | | | | | | | |
| | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | |
| 年度总体目标 | 根据职能职责,按照年度审计计划开展审计工作。委托第三方中介机构(或聘请专家)完成重点审计项目。计划使用财政资金134.74万元,用于委托第三方审计中介机构完成跟踪审计项目,保障工程审计工作的正常开展。 | | | | 因工程跟踪审计项目均未办理竣工决算未达到付款条件未产生项目支出。 | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值/权重(百分制) | 得分 | 扣分原因分析 |
| 得分 | | | | | 10 | | |
| 预算执行率(10分) | | | | 100% | 0 | 10 | |
| 产出指标 | 数量指标 | 跟踪审计报告出具数量 | 1 | - | - | - | |
| | 质量指标 | 跟踪审计第三方审计机构资质符合率 | 100 | - | - | - | |
| | 时效指标 | 跟踪审计项目完成及时率 | 100 | - | - | - | |
| | 成本指标 | 跟踪审计服务费成本 | | - | - | - | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 跟踪审计报告结果应用率 | ≥90 | - | - | - | |
| | 可持续影响指标 | 工程跟踪审计管理机制健全性 | 好坏 | - | - | - | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 被审计单位满意度 | ≥90 | - | - | - | |

说明:1. 预算执行率得分=全年执行数/全年预算数*10分;

2. “产出指标、效益指标、满意度指标”一共90分,对应的是一体化系统中单位编制的项目绩效目标。

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