乌鲁木齐市米东区审计局

2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc32314)**

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc29374)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc3250)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc22784)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

1、贯彻执行国家、自治区和乌鲁木齐市有关审计工作的方针、政策和法律、法规；编制审计工作中长期规划和年度计划，并组织实施。

2、负责对全区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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；对审计、专项审计调查和核查委托审计项目的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。

3、依据《中华人民共和国审计法》，审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

（1）区本级财政预算执行情况和其他财政收支。

（2）区人民政府各部门（含直属单位、派出机构）及使用区本级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（3）乡（镇）人民政府财政预算执行情况和其他财政收支。

（4）区人民政府投资和以区人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况和工程竣工决算。

（5）区人民政府有关部门管理和其他单位受区人民政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

（6）负责对国有企业的资产、负债和损益情况进行审计监督。

（7）负责对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督。

（8）其他法律、法规规定应由区审计局进行审计的事项。

4、向区人民政府和上级审计机关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；受区人民政府委托向区人大常委会提出我区预算执行情况和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。

5、依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题。

6、向区人民政府报告和向区人民政府有关部门通报审计情况；依法向社会公布审计结果；提出完善有关政策措施、区域经济调控措施以及管理体制机制建设的建议。

7、按规定对我区科级党政主要领导干部和国有企业的法定代表人实施经济责任审计。

8、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、财政预算管理或国有资产管理使用等与区财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

9、指导和监督内部审计工作，组织审计专业培训；核查委托审计项目的社会审计机构出具的相关审计报告。

10、承担上级审计机关授权的审计事项。

11、承办区委、区人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市米东区审计局2023年度，实有人数34人，其中：在职人员18人，离休人员0人，退休人员16人。

单位无下属预算单位，下设6个处室，分别是：行政办、经济责任审计科、行政事业审计科、财政审计科、固定资产投资审计科、财务室。

第二部分 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552.72万元，其中：本年收入合计427.06万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余125.66万元。

2023年度支出总计552.72万元，其中：本年支出合计428.52万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余124.21万元。

收入支出总体与上年相比，增加31.42万元，增长6.03%，主要原因是：单位本年人员增加，相应人员工资、津贴补贴、奖金等人员经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入427.06万元，其中：财政拨款收入421.06万元，占98.60%；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6.00万元，占1.40%。

三、支出决算情况说明

本年支出428.52万元，其中：基本支出379.49万元，占88.56%；项目支出49.03万元，占11.44%；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年度财政拨款收入总计500.91万元，其中：年初财政拨款结转和结余79.85万元，本年财政拨款收入421.06万元。财政拨款支出总计500.91万元，其中：年末财政拨款结转和结余76.29万元，本年财政拨款支出424.62万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比,增加25.42万元，增长5.35%,主要原因是：单位本年人员增加，相应人员工资、津贴补贴、奖金等人员经费增加。与年初预算相比，年初预算数333.22万元，决算数500.91万元，预决算差异率50.32%，主要原因是：年中追加政府投资审计咨询服务项目经费。

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424.62万元，占本年支出合计的99.09%。与上年相比，增加28.98万元，增长7.32%,主要原因是：单位本年人员增加，相应人员工资、津贴补贴、奖金等人员经费增加。与年初预算相比，年初预算数333.22万元，决算数424.62万元，预决算差异率27.43%，主要原因是：年中追加政府投资审计咨询服务项目经费。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.一般公共服务支出（类）406.65万元，占95.77%；

2.社会保障和就业支出（类）17.97万元，占4.23%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）:支出决算数为362.20万元，比上年决算增加7.94万元，增长2.24%，主要原因是：单位本年人员增加，相应人员工资、津贴补贴、奖金等人员经费增加。

2.一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）:支出决算数为44.45万元，比上年决算增加44.45万元，增长100%，主要原因是：单位本年政府投资审计咨询服务项目经费增加。

3.社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）:支出决算数为4.94万元，比上年决算增加3.12万元，增长171.43%，主要原因是：单位本年年初预算编制有误，将部分养老保险缴费列入，导致本款项中养老保险缴费增加。

4.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算数为7.68万元，比上年决算增加1.26万元，增长19.63%，主要原因是：单位本年补缴以前年度职业年金费用。

5.社会保障和就业支出（类）民政管理事务（款）基层政权建设和社区治理（项）:支出决算数为0.68万元，比上年决算减少0.21万元，下降23.60%，主要原因是：单位本年为民办实事、办好事社区工作专项项目经费减少。

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）:支出决算数为4.67万元，比上年决算减少27.57万元，下降85.51%，主要原因是：单位本年年初预算编制有误，将部分养老保险缴费列入行政运行款项中，导致本款项中养老保险缴费减少。

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379.49万元，其中：人员经费336.91万元，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。

公用经费42.58万元，包括：办公费、邮电费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、信息网络及软件购置更新。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出2.16万元，比上年减少0.29万元，下降11.84%,主要原因是：绿色出行，车辆维修维护费、燃油费、过路费等减少。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：单位本年无此项经费；公务用车购置及运行维护费支出2.16万元，占100.00%，比上年减少0.29万元，下降11.84%,主要原因是：绿色出行，车辆维修维护费、燃油费、过路费等减少；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：单位本年无此项经费。

具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括单位本年无此项经费。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费2.16万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费2.16万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车燃油费、车辆维修维护费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量2辆。国有资产占用情况中固定资产车辆2辆，与公务用车保有量差异原因是：本单位固定资产车辆与公务用车保有量一致无差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括单位本年无此项经费。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比,财政拨款“三公”经费支出全年预算数2.16万元，决算数2.16万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按预算执行，预决算对比无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：单位本年无此项经费；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：单位本年无此项经费；公务用车运行费全年预算数2.16万元，决算数2.16万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：严格按预算执行，预决算对比无差异；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：单位本年无此项经费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度乌鲁木齐市米东区审计局（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出42.58万元，比上年减少0.54万元，下降1.25%，主要原因是：单位本年办公费、培训费、劳务费、公务用车运行维护费较上年减少。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额2.64万元，其中：政府采购货物支出1.45万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出1.19万元。

授予中小企业合同金额2.64万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额2.64万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，固定资产原值83.89万元，房屋0.00平方米，价值0.00万元。车辆2辆，价值32.60万元，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2辆，其他用车主要是：单位业务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额552.72万元，实际执行总额428.51万元；预算绩效评价项目2个，全年预算数500.62万元，全年执行数45.06万元。预算绩效管理取得的成效：一是在项目期间内，有序完成设定目标的工作任务，全年完成领导干部经济责任审计、部门预算执行审计、专项资金审计等；二是认真贯彻落实自治区审计厅的审计整改工作要求，全年督促被审计单位完成审计整改项目，有效的促进了区财政的增收节支，提升了资金的使用效率。发现的问题及原因：一是预算执行率低，原因是我单位“政府投资审计项目”为区财政拨付项目，由于区财政资金紧张难以及时按照预算拨付；二是审计整改项目完成有所欠缺，原因是出具审计报告后，审计整改问题的完成时限是按照出具审计报告的完成时间确定，故存在时间差，且部分审计问题需要整改时限更长。下一步改进措施：一是需要进一步明确部门职能，人员培训和绩效考核制度尚需要完善，考核方案部分内容和人员名单更新滞后；二是要预算编制科学性的问题。首先预算编制之合理性相对不足，主要表现在预算调整数较大，年度目标与长期规划衔接的紧密程度需要增强。具体项目自评情况附绩效自评表及自评报告。

**部门（单位）整体支出绩效目标自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **部门（单位）名称** | 米东区审计局机关 | | | | | | |
| **部门资金（万元）** | **资金来源** | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | **分值权重** | **执行率** | **得分** |
| **年度总资金** | 333.22 | 552.72 | 428.51 | 10 | 77.53% | 7.75 |
| **其中:中央安排（万元）** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| **自治区安排（万元）** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| **地（州、市）安排（万元）** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| **县（市、区）安排（万元）** | 333.22 | 552.72 | 428.51 | - | - | - |
| **其他资金（万元）** | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | - |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | **实际完成情况** | | | |
| 1、贯彻执行国家、自治区和乌鲁木齐市有关审计工作的方针、政策和法律、法规；编制审计工作中长期规划和年度计划，并组织实施。2、负责对全区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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；对审计、专项审计调查和核查委托审计项目的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。 | | | 米东区审计局在区委、区政府的正确领导下，在市审计局的支持帮助下，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精神和习近平总书记关于审计工作的重要讲话和重要指示批示精神，立足经济监督定位，聚焦重点领域关键环节，依法履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”工作，充分发挥审计“治已病、防未病”的建设性作用，积极推进年度各项审计工作任务。完成领导干部经济责任审计、本级财政预算执行审计、专项资金审计等审计项目共13项。区委审委办在履职尽责服务大局中坚持审时度势、超前谋划，将年度审计计划制定情况、审计委员会召开情况、本级预算执行和其他财政收支审计情况、审计查出问题整改情况、年度工作总结等重点工作向区委审计委员会请示报告。组织召开审计委员会1次，向审委会主要领导汇报工作进展情况12次。向市委审委办报送履行重大事项请示报告责任清单1份，重要文件及附件8篇，日常工作情况报告6篇，审计报告13篇（其中综合报告1篇，单项报告12篇） | | | |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **预期指标值** | **指标值设定依据** | **实际完成指标值** | **分值权重** | **得分** |
| 履职效能 | 数量指标 | 审计项目完成数 | >=13项 | 《米东区审计局2023年度审计项目计划》 | 13项 | 40 | 40 |
| 出具审计报告数量 | >=13份 | 《米东区审计局2023年度审计项目计划》 | 13份 | 30 | 30 |
| 完成审计整改项目数 | >=13项 | 《米东区审计局2023年度审计项目计划》 | 10项 | 20 | 15 |
| 总分 | | | | | | 100 | 92.75分 |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 2022年为民办实事、办好事工作队经费 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区审计局 | | | **实施单位** | 米东区审计局 | | | | | | |
| **项目资金（万元）** | |  | | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | | **分值** | | **执行率** | | **得分** |
| **年度资金总额** | | 0.62 | 0.62 | 0.62 | | 10 | | 100.00% | | 10.00分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 0.62 | 0.62 | 0.62 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 积极发挥“为民办实事、办好事”工作队作用，为民办实事 | | | | | 为民办好事实事 | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | | **年度指标值** | **实际完成值** | **分值** | | **得分** | | **偏差原因分析及改进措施** | |
|
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 工作队人数 | | =4人 | 4人 | 15 | | 15 | |  | |
| 工作队数量 | | =1个 | 1个 | 5 | | 5 | |  | |
| 采用信息数量 | | >=50篇 | 57篇 | 10 | | 10 | | 年初按上一年度信息报送设置目标，信息被采纳较2021年有所增加 | |
| 质量指标 | 资金使用合规率 | | >=90% | 100% | 5 | | 5 | |  | |
| 时效指标 | 资金使用周期 | | =12月 | 12月 | 5 | | 5 | |  | |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 项目预算控制率 | | <=100% | 100% | 20 | | 20 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 发挥“为民办实事、办好事”工作队作用 | | 有效发挥 | 完全达到预期 | 30 | | 30 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 100.00分 | |  | |

**项目支出绩效自评表**

**（2023年度）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** | | 政府投资审计项目咨询服务费 | | | | | | | | | | |
| **主管部门** | | 米东区审计局 | | | **实施单位** | 米东区审计局 | | | | | | |
| **项目资金（万元）** | |  | | **年初预算数** | **全年预算数** | **全年执行数** | | **分值** | | **执行率** | | **得分** |
| **年度资金总额** | | 500.00 | 500.00 | 44.44 | | 10 | | 8.89% | | 0.89分 |
| **其中：当年财政拨款** | | 500.00 | 500.00 | 44.44 | | — | | — | | — |
| **其他资金** | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | — | | — | | — |
| **年度总体目标** | **预期目标** | | | | | **实际完成情况** | | | | | | |
| 完成区委区政府安排的相关审计项目，提高全区的资金使用效率，为全区的经济发展保驾护航。 | | | | | 完成当年设定审计项目目标 | | | | | | |
|  | **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | | **年度指标值** | **实际完成值** | **分值** | | **得分** | | **偏差原因分析及改进措施** | |
|
| 年度绩效指标完成情况 | 产出指标 | 数量指标 | 审计项目完成数 | | >=13项 | 13项 | 10 | | 10 | |  | |
| 出具审计报告数量 | | >=13份 | 13份 | 10 | | 10 | |  | |
| 完成审计整改项目数 | | >=13项 | 11项 | 10 | | 8.4 | |  | |
| 质量指标 | 审计建议采纳率（%） | | >=12条 | 45条 | 10 | | 10 | |  | |
| 审计单位覆盖率（%） | | >=90% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高全区资金使用效率 | | 有效提高 | 完全达到预期效果 | 30 | | 30 | |  | |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 被审计单位满意度（%） | | >=90% | 100% | 10 | | 10 | |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | | 89.29分 | |  | |

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项。

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**八、年末结转和结余：**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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**九、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。

**十、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。

**十一、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。

**十二、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“三公”经费：**指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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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、《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、《财政拨款“三公”经费支出决算表》

八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》