2023年度

永安市审计局

部门决算

目录

第一部分 部门概况……1

一、部门主要职责……2

二、部门决算单位基本情况……4

三、部门主要工作总结……4

第二部分 2023年度部门决算表……8

一、收入支出决算总表……9

二、收入决算表……11

三、支出决算表……13

四、财政拨款收入支出决算总表……15

五、一般公共预算财政拨款支出决算表……18

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表……19

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表…22

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表……23

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表……24

第三部分 2023年度部门决算情况说明……25

一、收入支出决算总体情况说明……26

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明……27

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明……27

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明……28
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明……28
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明……28
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明……29
八、预算绩效情况说明……30
九、其他重要事项情况说明……30
第四部分 名词解释……32

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

永安市审计局的主要职责是:

(一)主管全市审计工作。贯彻执行国家以及省、市有关审计法律、法规、政策和规定，负责对国家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的结果承担责任，并承担督促被审计单位整改的责任。

(二)参与制定审计、财经方面地方规范性文件并监督执行；制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。

(三)向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。向市政府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。向市政府有关部门通报审计情况及结果。

(四)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或向有关主管机关提出处理处罚的建议:

1.市级预算执行情况和其他财政收支，市直各部门(含直属事业单位)预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2.各级人民政府财政决算和其他财政收支。

3.使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收

支。

4.市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5.市政府有关部门管理的和受市政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

6.市属国有企业和市国有资本占控股或主体地位的企业资产、负债和损益情况。

7.法律、行政法规规定应由市审计局审计的其他事项。

(五)组织实施、指导、协调全市审计机关对党政领导干部、国有企业及国有控股企业领导人员进行任期经济责任审计。

(六)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、财政预算管理和国有资产管理使用等与国家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，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市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。

(九)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。

（十）在上级审计机关的统一部署下，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在审计领域的应用，组织建设全市审计信息系统。

（十一）承办市委、市政府交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，永安市审计局包括1个机关行政处（科、股）室及1个下属单位，其中：列入2023年部门决算编制范围的单位详细情况见下表:

单位名称	经费性质	在职人数
永安市审计局	财政核拨	15
永安市政府投资审计中心	财政核拨	14

三、部门主要工作总结

2023年，永安市审计局主要任务是：紧紧围绕市委、市政府中心工作和上级审计机关工作部署，深入推进研究型审计，做好常态化“经济体检”工作，在推动党中央重大决策部署贯彻落实、经济高质量发展、生态文明建设、民生保障和改善、权力规范运行等方面积极有为，全力服务高质量发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作:

（一）高质量开展财政审计。永安市审计局按照全省“同级审”工作“一盘棋”的统一部署要求，以促进财政做大增量、盘活存量、优化结构、提高绩效为目标，认真执行省市县三级联动实施方案，对永安市2022年度市本级财政预算执行、决算草案及其他财政收支情况进行审计。其中，重点审计了市本级财政预算编制、预算收支管理和

决算草案编制等方面的情况。揭示出财政预算管理方面的薄弱环节，主要是结余结转资金未纳入预算、预算收入编制不准确、预备费设置不足、政府采购预算编制和调整不规范、部分收入未纳入预算管理、本级专项预算执行率低、上级专项支付率低、财政支出挂账逐年增加、部分结余资金未清理收回、重点绩效评价项目发现问题未整改到位、专项债券资金未及时拨付、行政事业单位国有经营性资产监管不到位等问题。

（二）高质量开展预算执行及决算草案审计。围绕部门预算的完整性、规范性、真实性，重点关注预算执行、行政事业性资产管理、中央八项规定精神落实以及财经法纪执行等情况，开展了教育局 2022 年度预算执行及决算草案情况审计、市卫健局 2022 年度预算执行及决算草案情况审计、市信访局 2022 年度预算执行及决算草案情况审计、洪田镇 2022 年度预算执行、决算草案及其他财政收支情况审计。揭示预算执行中各类违规和管理不规范问题，促进各预算单位规范管理，增强预算约束。

（三）高质量开展经济责任审计。永安市审计局坚持把经济责任审计作为反腐倡廉的重要手段，强化干部管理监督，加强对本级党政主要领导干部和国有企事业单位主要领导人员经济责任审计。科学确定经济责任审计内容和重点，围绕领导干部权力运行和责任落实，根据不同领导干部的履职特点，进一步突出经济责任审计内容和重点，开展了市教育局原局长陈心芳任期经济责任审计、市卫健

局原局长张金锻任期经济责任审计、市信访局原局长吴振金任期经济责任审计、洪田镇原党委书记梅金贵镇长罗光乾潘捷任期经济责任审计，进一步促进了领导干部履职尽责、担当作为。

（四）高质量开展资源环境审计。以贯彻落实绿色发展理念，促进领导干部认真履行自然资源资产管理和生态环境保护责任为目标，开展永安市洪田镇自然资源管理和生态环境保护专项审计，推动领导干部树牢绿水青山就是幸福靠山的意识和自觉践行绿色发展的理念，推动经济高质量发展和生态环境高水平保护，确保上级关于生态文明建设各项决策部署落地生效。

（五）高质量开展永安市国有企业“三重一大”和内控机制情况专项审计调查报告。对市属国有资产投资经营有限责任公司、城市建设投资集团有限公司、交通发展集团有限公司（以下简称国投公司、城投集团、交发集团）“三重一大”和内控机制建立情况进行专项审计调查，重点调查了2020-2022年城市建设投资集团有限公司及交通发展集团有限公司重大项目安排事项中部分重大建设工程项目的决策、执行情况。审计建议国有企业要严格执行“三重一大”决策制度，确保落地落实。企业的重大项目安排、大额资金使用严格按照“三重一大”程序和要求执行，做到全过程决策跟踪，确保将集体决策的要求贯穿于“三重一大”过程始终。

（六）高质量开展政策落实跟踪审计。一是开展学前

教育政策和资金专项审计。围绕《福建省“十四五”学前教育发展提升行动方案》《福建省学前教育深化改革规范发展的实施方案》及市本级出台的相关政策和制度，摸清财政、教育等部门涉及学前教育专项资金、本级预算安排资金、收费收入、其他收入的总体规模，重点关注政策落实情况、资金投入、资金分配使用管理、绩效目标实现情况等。二是开展老旧小区改造政策及专项资金审计聚焦老旧小区改造规划安排是否科学、筹资机制落实是否到位、财政资金分配是否公平合理、项目建设进度是否及时推进、居民生活质量提升是否明显、长效管护机制是否健全。以促进提高城镇老旧小区改造质量和资金使用绩效，推动城镇老旧小区改造政策措施全面贯彻落实。

（七）高质量开展审计发现问题整改。突出问题整改，推动整改提速提质增效。坚决贯彻审计整改“下半篇文章”与审计揭示问题“上半篇文章”同样重要一体推进的理念。2022-2023年，组织对2018-2021年全市审计查出的658个问题整改“回头看”，督促未完成整改的责任单位落实整改责任。

（八）探索一审多项、一项多果、一果多用。永安市审计局抽调有财政、财务、政府投资审计经验的审计人员组成审计组，将预算执行审计、领导干部自然资源离任审计、领导干部任期经济责任审计相互融合，通过一组人马，实现“一审多项、一项多果、一果多用”，最大限度节约人力、物力和工作时间。

第二部分

2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：永安市审计局　　单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	810.82	一、一般公共服务支出	634.51
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入		八、社会保障和就业支出	123.43
		九、卫生健康支出	18.50
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	34.38
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排	

		的支出	
本年收入合计	810.82	**本年支出合计**	810.82
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
总计	810.82	**总计**	810.82

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门：永安市审计局　　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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	合计	810.82	810.82					
201			一般公共服务支出	634.51	634.51					
20108			审计事务	634.51	634.51					
2010801			行政运行	598.85	598.85					
2010899			其他审计事务支出	35.66	35.66					
208			社会保障和就业支出	123.43	123.43					

20805	行政事业单位养老支出	100.29	100.29					
2080501	行政单位离退休	31.92	31.92					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.02	41.02					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.35	27.35					
20808	抚恤	20.37	20.37					
2080801	死亡抚恤	20.37	20.37					
20899	其他社会保障和就业支出	2.77	2.77					
2089999	其他社会保障和就业支出	2.77	2.77					
210	卫生健康支出	18.5	18.5					
21011	行政事业单位医疗	18.5	18.5					
2101101	行政单位医疗	18.5	18.5					
221	住房保障支出	34.38	34.38					
22102	住房改革支出	34.38	34.38					
2210201	住房公积金	34.38	34.38					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：永安市审计局　　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
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	合计	810.82	775.16	35.66			
201			一般公共服务支出	634.51	598.85	35.66			
20108			审计事务	634.51	598.85	35.66			
2010801			行政运行	598.85	598.85				
2010899			其他审计事务支出	35.66		35.66			
208			社会保障和就业支出	123.43	123.43				
20805			行政事业单位养老支出	100.29	100.29				

2080501	行政单位离退休	31.92	31.92				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.02	41.02				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.35	27.35				
20808	抚恤	20.37	20.37				
2080801	死亡抚恤	20.37	20.37				
20899	其他社会保障和就业支出	2.77	2.77				
2089999	其他社会保障和就业支出	2.77	2.77				
210	卫生健康支出	18.5	18.5				
21011	行政事业单位医疗	18.5	18.5				
2101101	行政单位医疗	18.5	18.5				
221	住房保障支出	34.38	34.38				
22102	住房改革支出	34.38	34.38				
2210201	住房公积金	34.38	34.38				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：永安市审计局　　单位：万元

收　　入		支　　出				
项　　目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	810.82	一、一般公共服务支出	634.51	634.51		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				

		八、社会保障和就业支出		123.43	123.43	
		九、卫生健康支出		18.50	18.50	
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出		34.38	34.38	
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				

		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	810.82	**本年支出合计**		810.82	810.82	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
总计	810.82	**总计**		810.82		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：永安市审计局　　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
合计		810.82	775.16	
201	一般公共服务支出	634.51	598.85	35.66
20108	审计事务	634.51	598.85	35.66
2010801	行政运行	598.85	598.85	
2010899	其他审计事务支出	35.66		35.66
208	社会保障和就业支出	123.43	123.43	
20805	行政事业单位养老支出	100.29	100.29	
2080501	行政单位离退休	31.92	31.92	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.02	41.02	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	27.35	27.35	
20808	抚恤	20.37	20.37	
2080801	死亡抚恤	20.37	20.37	
20899	其他社会保障和就业支出	2.77	2.77	
2089999	其他社会保障和就业支出	2.77	2.77	
210	卫生健康支出	18.5	18.5	
21011	行政事业单位医疗	18.5	18.5	
2101101	行政单位医疗	18.5	18.5	
221	住房保障支出	34.38	34.38	
22102	住房改革支出	34.38	34.38	
2210201	住房公积金	34.38	34.38	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：永安市审计局　　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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	563.29	302	商品和服务支出	159.58	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	139.39	30201	办公费	104.70	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	70.93	30202	印刷费	1.86	310	资本性支出	
30103	奖金	196.47	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费	1.00	31002	办公设备购置	
30107	绩效工资		30205	水费		31003	专用设备购置	

30108	机关事业单位基本养老保险缴费	40.17	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	27.35	30207	邮电费		31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.31	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1.72	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	1.81	30211	差旅费	5.21	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	34.38	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	32.49	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	52.29	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	1.05	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.76	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金	19.28	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	

30305	生活补助	1.09	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	2.18	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	14.31	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	1.38	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	11.40	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	31.92	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	14.01	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		615.58	公用经费合计					159.58

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：永安市审计局　　单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.76
1. 因公出国（境）费	2	
2. 公务用车购置及运行维护费	3	
其中：（1）公务用车购置费	4	
（2）公务用车运行维护费	5	
3. 公务接待费	6	0.76

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：永安市审计局　　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
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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. 本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：永安市审计局　　单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

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.本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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

（一）收入支出决算总体情况说明

2023年度本部门收入总计810.82万元，支出总计810.82万元，与上年决算数相比，各增加5.21万元，增长0.65%。主要是养老保险缴费基数调整。

（二）收入决算情况说明

2023年度收入810.82万元，比上年决算数增加5.21万元，增长0.65%，具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入810.82万元。

2.政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。

4.上级补助收入0.00万元。

5.事业收入0.00万元。

6.经营收入0.00万元。

7.附属单位上缴收入0.00万元。

8.其他收入0.00万元。

（三）支出决算情况说明

2023年度支出810.82万元，比上年决算数增加5.21万元，增长0.65%，具体情况如下：

1.基本支出775.16万元。其中，人员支出615.58万元，公用支出159.58万元。

2.项目支出35.66万元。

3.上缴上级支出0.00万元。

4.经营支出0.00万元。

5.对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、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 810.82 万元，支出总计 810.82 万元，与上年决算数相比，各增加 5.21 万元，增长 0.65%。主要是：主要是养老保险缴费基数调整。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年一般公共预算支出 810.82 万元，比上年决算数增加 5.21 万元，增长 0.65 %，具体情况如下(按**项级科目**分类统计)：

（一）2010801-行政运行支出 598.85 万元，较上年决算数增加 164.09 万元，增长 37.74%。主要原因是 2023 年调整原 2010804-审计业务支出及 2010899-其他审计事务支出在本科目支出。

（二）2010899-其他审计事务支出支出 35.66 万元，较上年决算数减少 44.34 万元，下降 55.43%。主要原因是部分支出核算内容调整到 2010801-行政运行科目支出。

（三）2080501-行政单位离退休支出 31.92 万元，较上年决算数增加 9.52 万元，增长 42.50%。主要原因是退休人员增加。

(四)2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出支出 41.02 万元，较上年决算数增加 5.31 万元，增长 14.87%。主要原因是养老保险缴费基数调整。

(五)2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 27.35 万元，较上年决算数增加 27.35 万元，增长 100%。主要原

因是上年度该项支出合并体现在2080505-机关事业单位基本养老保险缴费科目支出。

(六)2080801-死亡抚恤支出20.37万元，较上年决算数减少0.15万元，减少0.73%。主要原因是按实际审批金额发放本年度抚恤金。

(七)2089999-其他社会保障和就业支出2.77万元，较上年决算数减少3.49万元，减少55.75%。主要原因是年初预算数减少。

(八)2210201-住房公积金支出34.38万元，较上年决算数增加7.58万元，增长28.28%。主要原因是人员增加。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度政府性基金支出0.00万元，比上年决算数增加0.00万元，与上年持平，主要原因是本部门2023年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算支出0.00万元，比上年决算数增加0.00万元，与上年持平，主要原因是本部门2023年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

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810.82万元，其中:

(一)人员经费615.58万元，主要包括：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、公务员医

疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、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、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费159.58万元，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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.71万元，完成全年预算的58.46%；较上年减少0.97万元，降低56.07%。主要原因是严格遵守中央八项规定精神等相关规定。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算的100%；较上年增加0.00万元，与上年持平。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。主要是无人员因公出国(境)。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，完成全

年预算的100%；较上年增加0.00万元，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，完成全年预算的100%；较上年增加0.00万元，与上年持平。2023年度公务用车购置0辆，主要是：无配置公车。

公务用车运行费支出0.00万元，完成全年预算的100%；较上年增加0.00万元，与上年持平。主要是无配置公车。截至2023年12月31日，本部门公务用车保有量为0辆。

（三）公务接待费支出0.71万元，完成全年预算的58.46%；较上年减少0.97万元，降低56.07%。主要是严格遵守中央八项规定精神等相关规定。累计接待18批次、80人次。

八、预算绩效情况说明

本部门本年度无单位自评项目。

本部门本年度无部门评价项目。

九、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023年度机关运行经费支出159.58万元，比上年决算数减少27.02万元，降低14.48%，主要原因是：办公设施设备购置经费减少，资产运行维护支出减少，人员编制数量减少，落实过紧日子要求压减三公经费支出。

（二）政府采购情况

本部门2023年度没有政府采购支出。

（三）国有资产占用使用情况

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

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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。

二、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。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

七、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。

八、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。

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、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算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、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

十三、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。