

2023 年度
莒南县审计局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算表

- 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 2023 年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

莒南县审计局贯彻落实中央关于审计工作的方针政策和决策部署，落实县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）主管全县审计工作。负责对全县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、合法和效益情况进行审计监督，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，对国家有关重大政策措施、省市县有关重要工作部署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。

（二）贯彻执行审计法律法规和方针政策。拟定全县审计工作规范性文件，并经批准后监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关的规范性文件。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向县委审计委员会提出县级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托向人大常委会提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向县委、县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。向县直有关部门和乡

镇政府（街道办事处、开发区管委会）通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或者向有关主管机关提出处理处罚的建议，包括国家有关重大政策措施、省市县有关重要工作部署贯彻落实情况；县级财政预算执行情况和其他财政收支，县级决算草案，县直各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支；乡镇政府（街道办事处、开发区管委会）预算执行情况、决算和其他财政收支，县财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县属国有和国有资本占控股或主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益；县政府驻境外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规和规章规定的其他事项。

（五）按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的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。

（六）组织实施对财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理以及国有资产管理使用等与县级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，开展“三公”经费、会议费使用和楼堂馆所建设等方面审计调查。

（七）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、行政诉讼或者县政府裁决的有关事项。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）指导和推广信息技术在全县审计领域的应用。

（十）指导全县村居干部经济责任审计工作。

（十一）完成县委、县政府和市审计局交办的其他任务。

（十二）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实县委、县政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进审计机关转变政府职能。进一步完善审计管理体系，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，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。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，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强审计监督合力。

二、机构设置

从单位构成看，莒南县审计局部门决算包括：莒南县审计局本级。

纳入莒南县审计局 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 莒南县审计局本级

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：莒南县审计局

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	698.41	一、一般公共服务支出	32	705.62
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		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	184.16	八、社会保障和就业支出	39	105.05
	9		九、卫生健康支出	40	23.15
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	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	48.75
	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	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	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	882.57	本年支出合计	58	882.57
使用非财政拨款结余	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	882.57	总计	62	882.57

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。

收入决算表

公开 02 表

部门：莒南县审计局

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		882.57	698.41					184.16
201	一般公共服务支出	705.62	521.46					184.16
20108	审计事务	705.62	521.46					184.16
2010801	行政运行	495.50	495.50					
2010804	审计业务	159.93						159.93
2010805	审计管理	24.24						24.24
2010899	其他审计事务支出	25.96	25.96					
208	社会保障和就业支出	105.05	105.05					
20805	行政事业单位养老支出	103.06	103.06					
2080501	行政单位离退休	42.04	42.04					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.02	61.02					
20899	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99					
2089999	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99					
210	卫生健康支出	23.15	23.15					
21011	行政事业单位医疗	23.15	23.15					
2101101	行政单位医疗	23.15	23.15					
221	住房保障支出	48.75	48.75					
22102	住房改革支出	48.75	48.75					
2210201	住房公积金	48.75	48.75					

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
科目编码	科目名称							

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：莒南县审计局

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		882.57	692.41	190.16			
201	一般公共服务支出	705.62	515.46	190.16			
20108	审计事务	705.62	515.46	190.16			
2010801	行政运行	495.50	495.50				
2010804	审计业务	159.93		159.93			
2010805	审计管理	24.24		24.24			
2010899	其他审计事务支出	25.96	19.96	6.00			
208	社会保障和就业支出	105.05	105.05				
20805	行政事业单位养老支出	103.06	103.06				
2080501	行政单位离退休	42.04	42.04				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.02	61.02				
20899	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99				
210	卫生健康支出	23.15	23.15				
21011	行政事业单位医疗	23.15	23.15				
2101101	行政单位医疗	23.15	23.15				
221	住房保障支出	48.75	48.75				

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
科目编码	科目名称						
22102	住房改革支出	48.75	48.75				
2210201	住房公积金	48.75	48.75				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：莒南县审计局

公开 04 表
金额单位：万元

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	698.41	一、一般公共服务支出	33	521.46	521.46		
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	105.05	105.05		
	9		九、卫生健康支出	41	23.15	23.15		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	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				

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
	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	48.75	48.75		
	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				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	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	698.41	本年支出合计	59	698.41	698.41		
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	698.41	总计	64	698.41	698.41		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：莒南县审计局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		698.41	692.41	6.00
201	一般公共服务支出	521.46	515.46	6.00
20108	审计事务	521.46	515.46	6.00
2010801	行政运行	495.50	495.50	
2010899	其他审计事务支出	25.96	19.96	6.00
208	社会保障和就业支出	105.05	105.05	
20805	行政事业单位养老支出	103.06	103.06	
2080501	行政单位离退休	42.04	42.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.02	61.02	
20899	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.99	1.99	
210	卫生健康支出	23.15	23.15	
21011	行政事业单位医疗	23.15	23.15	
2101101	行政单位医疗	23.15	23.15	
221	住房保障支出	48.75	48.75	
22102	住房改革支出	48.75	48.75	
2210201	住房公积金	48.75	48.75	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：莒南县审计局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	596.58	302	商品和服务支出	34.98	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	174.71	30201	办公费	4.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	107.48	30202	印刷费	1.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	158.73	30205	水费	2.60	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	61.02	30206	电费	2.58	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	22.90	30208	取暖费	4.36	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	2.81	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.03	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	48.75	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.50	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	19.96	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	60.85	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	42.04	30217	公务接待费	1.50	31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	15.19	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金	0.02	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.50	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.29	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	3.60	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.84	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		657.43	公用经费合计					34.98

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：莒南县审计局

公开 07 表
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
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							

注：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。

本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：莒南县审计局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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				

注：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。

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

部门：莒南县审计局

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.00		1.50		1.50	1.50	3.00		1.50		1.50	1.50

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

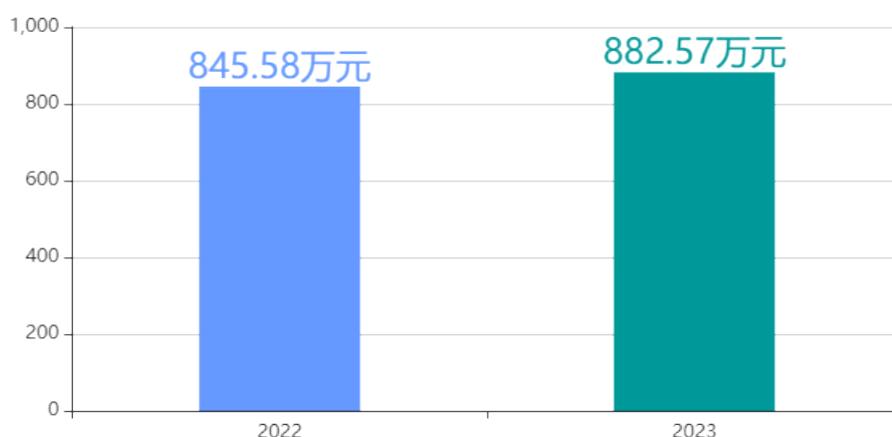
第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 882.57 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 36.99 万元，增长 4.37%。主要是因为 2023 年编制内实有人数增加导致增人增资，以及部分人员职务职级职称调整导致人员经费增加，审计业务项目的增加也引起相应的业务经费增加。

收、支决算总计变动情况图

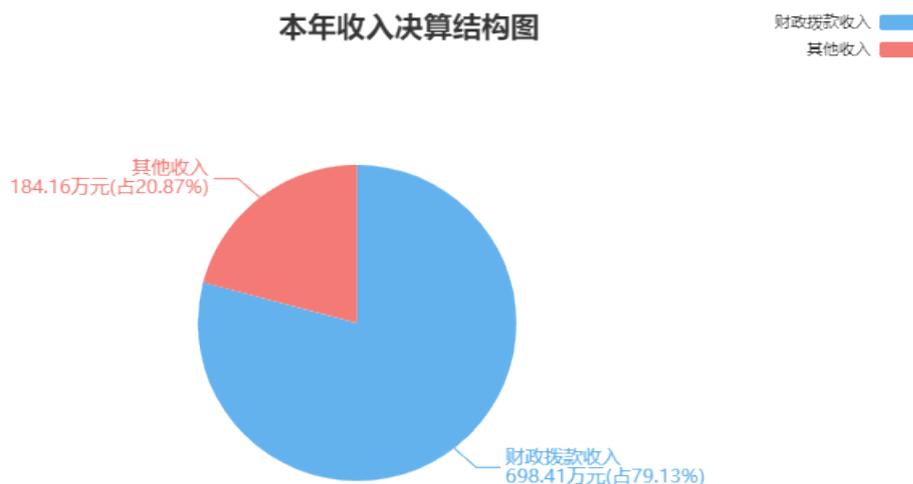


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 882.57 万元，其中：财政拨款收入 698.41 万元，占 79.13%；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 184.16 万元，占 20.87%。

本年收入决算结构图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 698.41 万元。与 2022 年度相比，增加 10.03 万元，增长 1.46%。主要是因为 2023 年编制内实有人数增加导致增人增资，以及部分人员职务职级职称调整导致人员经费增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

6、其他收入 184.16 万元。与 2022 年度相比，增加 26.96 万元，增长 17.15%。主要是 2023 年抽调人员参与省、市级审计项目增加，上级补助增多，支出增加。

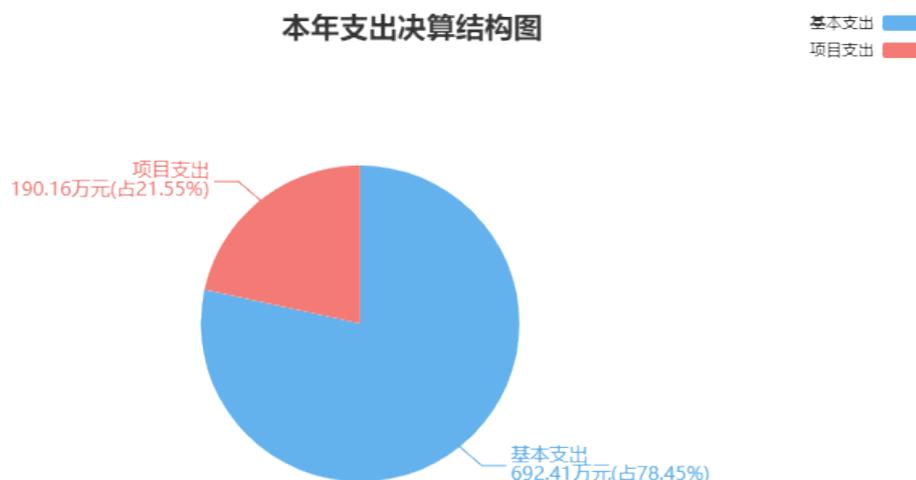
三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 882.57 万元，其中：基本支出 692.41 万元，占 78.45%；项目支出 190.16 万元，占 21.55%；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%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 692.41 万元。与 2022 年度相比，增加 4.03 万元，增长 0.59%。主要是因为 2023 年编制内实有人数增加导致增人增资，以及部分人员职务职级职称调整导致人员经费增加。

2、项目支出 190.16 万元。与 2022 年度相比，增加 32.96 万元，增长 20.97%。主要是 2023 年增加抽调人员参与省、市级审计项目，因为工作经费不足，申请追加省级经费补助，导致项目支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

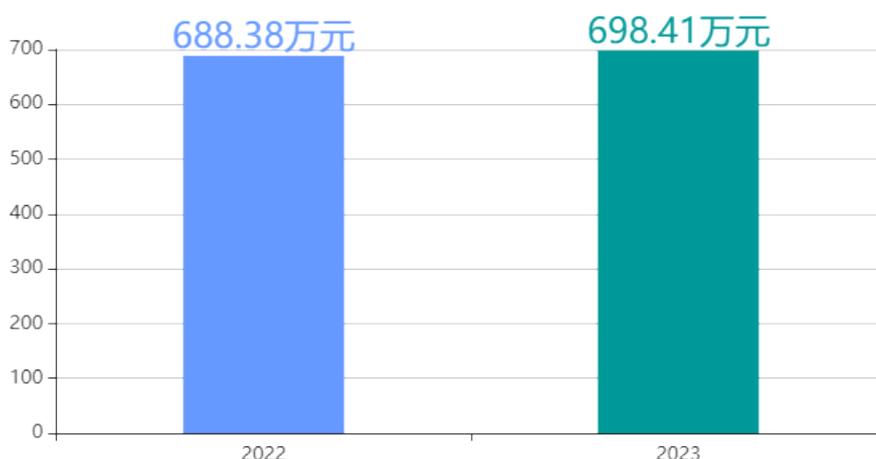
5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 698.41 万元。与 2022

年度相比,财政拨款收、支总计各增加10.03万元,增长1.46%。主要是因为2023年编制内实有人数增加导致增人增资,以及部分人员职务职级职称调整导致人员经费增加,审计业务项目的增加也引起相应的业务经费增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

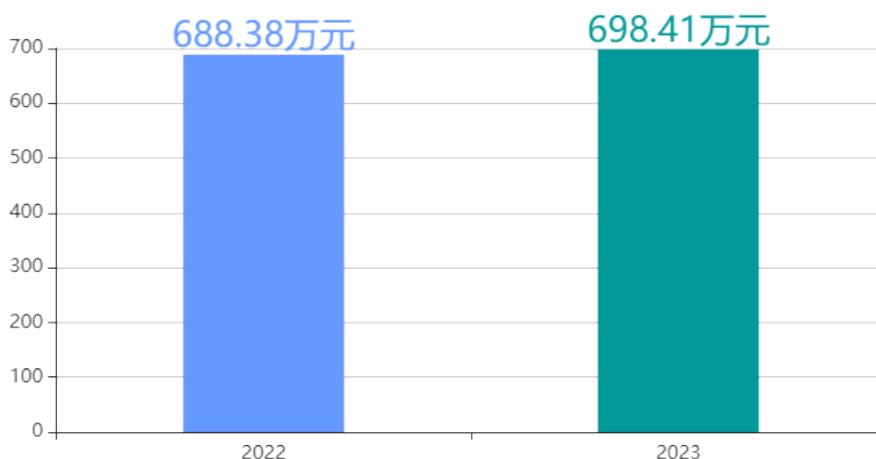


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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698.41万元,占本年支出合计的79.13%。与2022年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加10.03万元,增长1.46%。主要是因为2023年编制内实有人数增加导致增人增资,以及部分人员职务职级职称调整导致人员经费增加,保险、公积金等基数调整、审计业务项目的增加也引起相应的业务经费增加。

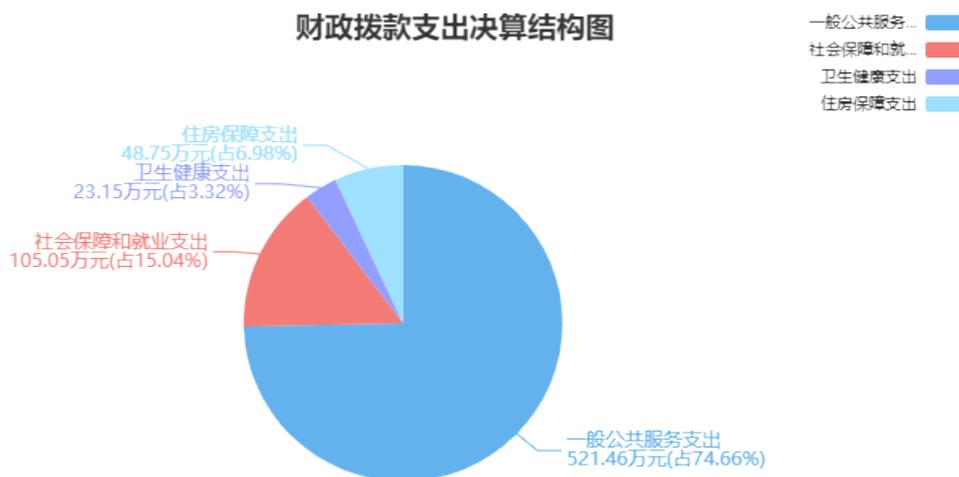
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(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 698.41 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 521.46 万元，占 74.66%；社会保障和就业（类）支出 105.05 万元，占 15.04%；卫生健康（类）支出 23.15 万元，占 3.32%；住房保障（类）支出 48.75 万元，占 6.98%。

财政拨款支出决算结构图



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为

765.89 万元，支出决算为 698.41 万元，完成年初预算的 91.19%。决算数小于年初预算数的主要原因是县财政资金紧张，部分资金未批复，部分费用不能做支付。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 532.37 万元，支出决算为 495.5 万元，完成年初预算的 93.07%。决算数小于年初预算数的主要原因是县财政资金紧张，部分资金未批复。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 25.96 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是因为 2023 年编制内实有人数增加导致增人增资，以及部分人员职务职级职称调整导致人员经费增加，审计业务项目的增加也引起相应的业务经费增加。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 48.25 万元，支出决算为 42.04 万元，完成年初预算的 87.13%。决算数小于年初预算数的主要原因是县财政资金紧张，2023 年取暖费等未发放。

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 61.02 万元，支出决算为 61.02 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

5、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 1.99 万元，支出决算为 1.99 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、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 35.51 万元，支出决算为 23.15 万元，完成年初预算的 65.19%。决算数小于年初预算数的主要原因是由于年底人员经费不足，追加部分人员经费，后续使用中优先使用了追加经费，导致部分医疗预算资金未使用。

7、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 48.75 万元，支出决算为 48.75 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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决算 692.41 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 657.43 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 34.98 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为3万元，支出决算为3万元，与2023年预算基本持平，完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2023年预算基本持平，全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为1.5万元，支出决算为1.5万元，与2023年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年莒南县审计局等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费1.5万元，主要是按规定保留的公务用车的车辆保险、日常保养、加油、维修维护等等支出。截至2023年12月31日，莒南县审计局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算为1.5万元，支出决算为1.5

万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 1.5 万元，主要用于各地审计机关参观审计展馆、交流学习，共计接待 6 批次、141 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2023 年度机关运行经费支出 34.98 万元，比年初预算数减少 10.41 万元，下降 22.93%，主要原因是 2023 年严格落实“政府过紧日子”的要求压减各项公用经费支出，以及省级资金支出全部列为审计业务专项经费项目支出，从而 2023 年机关运行经费支出减少。

十一、政府采购支出说明

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，其中：授予小微企业合同金额 0 万元

十二、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 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 1 辆，其他用车主要是单位公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台

(套)。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，莒南县审计局组织对 2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 188 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%。

本部门无部门评价项目。

(二) 县级预算项目绩效自评结果。莒南县审计局 2023 年度县级预算项目绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及审计业务专项经费等 1 个项目的绩效自评表。

1. 审计业务专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96 分。全年预算数为 188 万元，执行数为 159.8 万元，完成预算的 85%。项目绩效目标完成情况：一是预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 188 万元，其中县

级预算资金 38 万元，省级资金 150 万元，预算执行率 85%，未达到预期标准是因为县级预算项目资金财政未拨付，开展审计业务专项经费项目支出使用的是省级资金。本单位无重点绩效评价项目。二是县级预算项目绩效自评结果。莒南县审计局本级 2023 年度县级预算绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，并且有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，加强了对政府投资项目的审计监督，提高了政府投资效益，但也存在项目实施进展缓慢等问题。

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门重点评价结果。本部门无部门评价项目。

（五）财政评价结果。本部门未有向县级人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，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、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取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“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）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、一般公共服务支出(类) 审计事务(款) 行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十七、一般公共服务支出(类) 审计事务(款) 审计业务(项)：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

十八、一般公共服务支出(类) 审计事务(款) 审计管理(项)：反映审计部门法制建设、审计质量控制、审计结果公告、宣传、教育、职称考试等方面的支出。

十九、一般公共服务支出(类) 审计事务(款) 其他审计事务支出(项)：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

二十、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 行政单位离退休(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

二十一、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)：反映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费支出。

二十二、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)：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。

二十三、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，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。

二十四、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映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以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：莒南县审计局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县本级支出项目绩效自评				
1	审计业务专项经费	莒南县审计局	96	优

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称		审计业务专项经费			主管部门	莒南县审计局		
项目实施单位		莒南县审计局本级			联系电话	7312222		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	183	183	183	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	0	0	0	-	0	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金	150	150	150	10	100%	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		强化项目的审计监督管理，加强国有投资监督管理，有效保证建设资金合理使用，提高财政资金使用效益，确保建设项目质量。			扎实推进了对公共资金、国有资产和国有资源的审计全覆盖工作，进一步提高财政资金绩效。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本	经济成本指标	委托劳务费	183万元	183万元	20	20	
	产出指标 (30分)	数量指标	指标1: 审计项目指标	5个	6个	5	5	
		质量指标	指标1: 专项资金使用规范性	100%	100%	10	10	
			指标2: 审计质量提高	100%	100%	5	4	信息技术水平有待提高
	时效指标	审计项目按时完成率	100%	100%	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益	指标1: 节约国有建设资金	2500万元	1894万元	5	4	信息技术水平有待提高
			指标2: 提高财政资金使用效益	100%	100%	5	5	
		社会效益	指标1: 加强政府投资审计监督管理	加强	加强	5	4	信息技术水平有待提高
			指标2: 规范财政投资评审行为	规范	规范	5	5	
		生态效益指标	指标1: 促进生态环境保护	促进	促进	3	3	
		可持续影响指标	指标1: 促进行政权力规范运行	100%	100%	5	5	
指标2: 保障部门单位财务规范管理	保障	保障	2	1	信息技术水平有待提高			
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 保障和改善民生	保障	保障	5	5		
		指标2: 推进公共投资工程建设	推进	推进	5	5		
总分		96						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明:								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。