

2023 年度

四川省乐山市审计局

单位决算

目录

公开时间：2023年9月24日

目录

第一部分 单位概况	3
一、单位职责.....	3
二、机构设置.....	4
第二部分 2023年度单位决算情况说明	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	13
十、其他重要事项的情况说明.....	13
第三部分 名词解释	16
第四部分 附件	18
第五部分 附表	22
一、收入支出决算总表.....	22
二、收入决算表.....	22
三、支出决算表.....	22
四、财政拨款收入支出决算总表.....	22
五、财政拨款支出决算明细表.....	22
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	22
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	22
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	22
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	22
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	22
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	22
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	22

第一部分 单位概况

一、单位职责

根据《乐山市机构改革方案》（乐委发〔2019〕2号）和《关于〈乐山市机构改革方案〉的实施意见》（乐编发〔2019〕1号）及乐编办有关机构批复文件，乐山市审计局（以下简称市审计局）是乐山市人民政府工作部门，为正县级。中共乐山市委审计委员会办公室设在市审计局，接受市委审计委员会的直接领导，承担市委审计委员会具体工作，研究提出审计领域坚持党的领导、加强党的建设的具体措施建议，贯彻落实审计工作规划、政策和改革方案，协调推进和督促落实市委和市委审计委员会的决策部署，研究提出年度审计项目计划。市审计局主要职责是：

主管全市审计工作；拟订全市有关审计工作规范性文件；向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告；直接审计事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定；按规定对市管党政主要领导干部及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；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、财政预算管理使用等与市

级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查；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；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。与县（市、区）党委和政府共同领导县（市、区）审计机关；组织开展审计领域内的交流与合作，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用；负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护等工作；完成市委、市政府交办的其他工作。

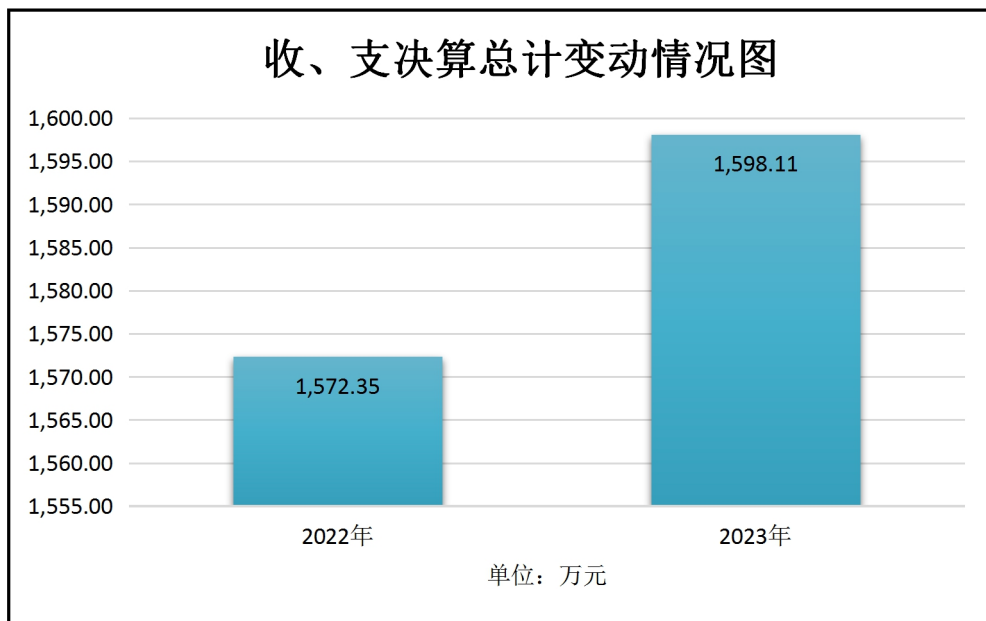
二、机构设置

乐山市审计局机关属乐山市审计局部门下属行政单位。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

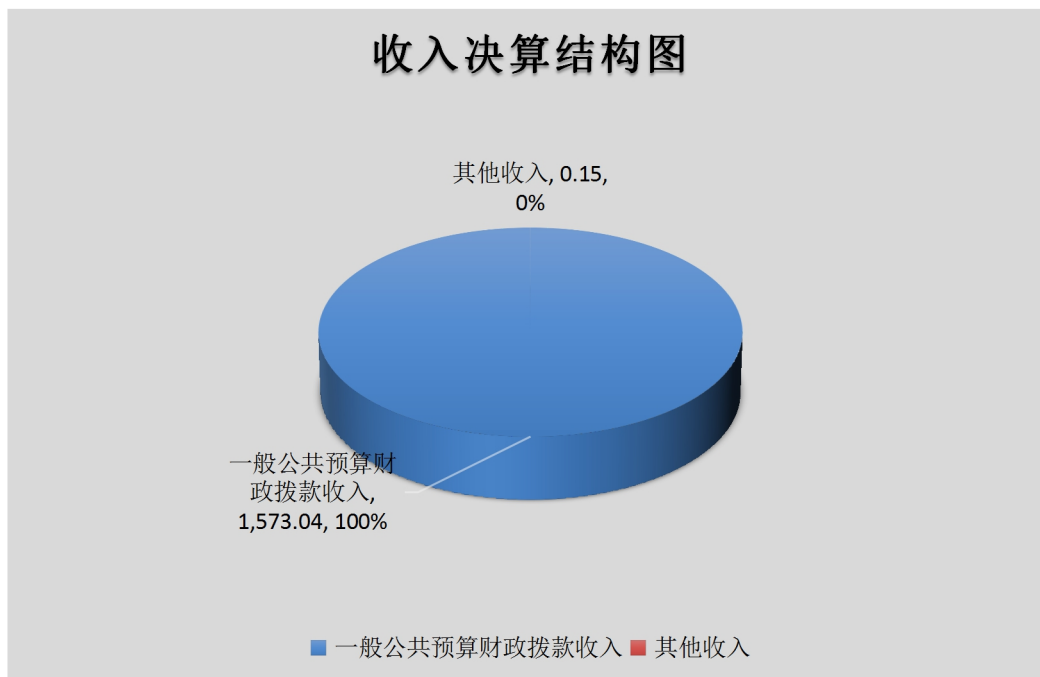
2023 年度收、支总计均为 1598.11 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 25.76 万元，增长 1.6%。主要变动原因是项目支出增加，主要用于购买会商系统。



(图 1：收、支决算总计变动情况图)

二、收入决算情况说明

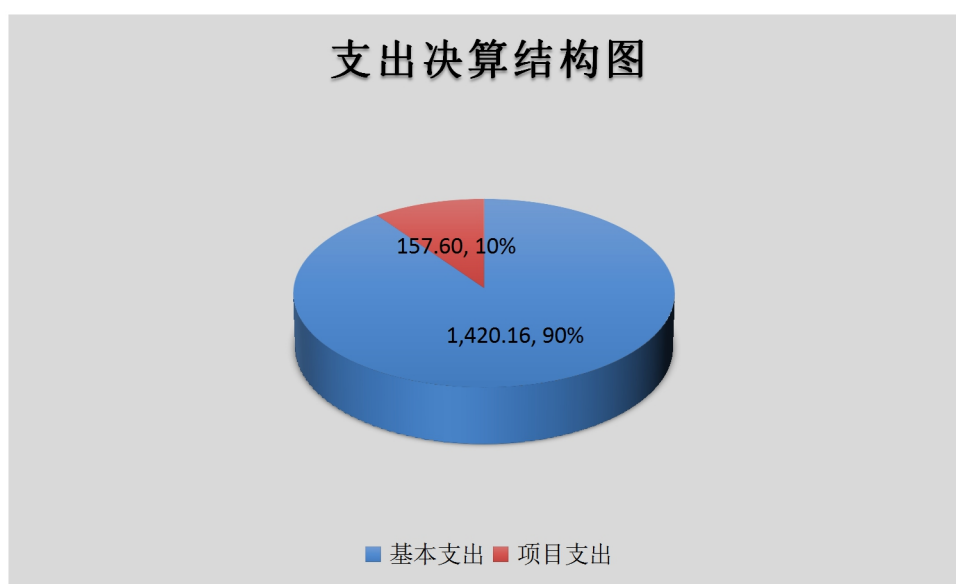
2023 年度本年收入合计 1573.19 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 1573.04 万元，占 99.99%；其他收入 0.15 万元，占 0.01%。



（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

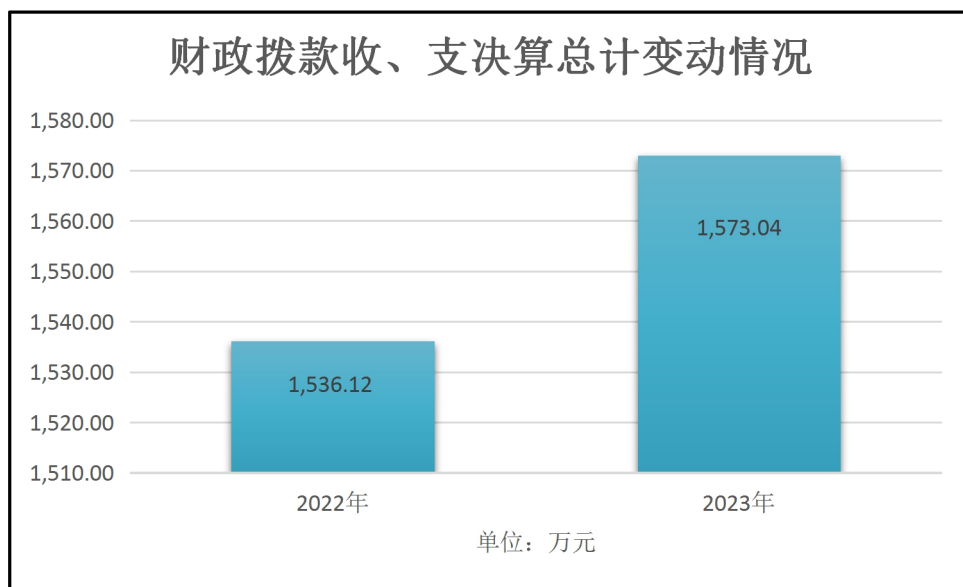
2023 年度本年支出合计 1577.76 万元，其中：基本支出 1420.16 万元，占 90%；项目支出 157.6 万元，占 10%。



(图 3：支出决算结构图)

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 1573.04 万元。与 2022 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 36.92 万元,增长 2.4%。主要变动原因是项目支出增加,主要用于购买会商系统。



(图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况)

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

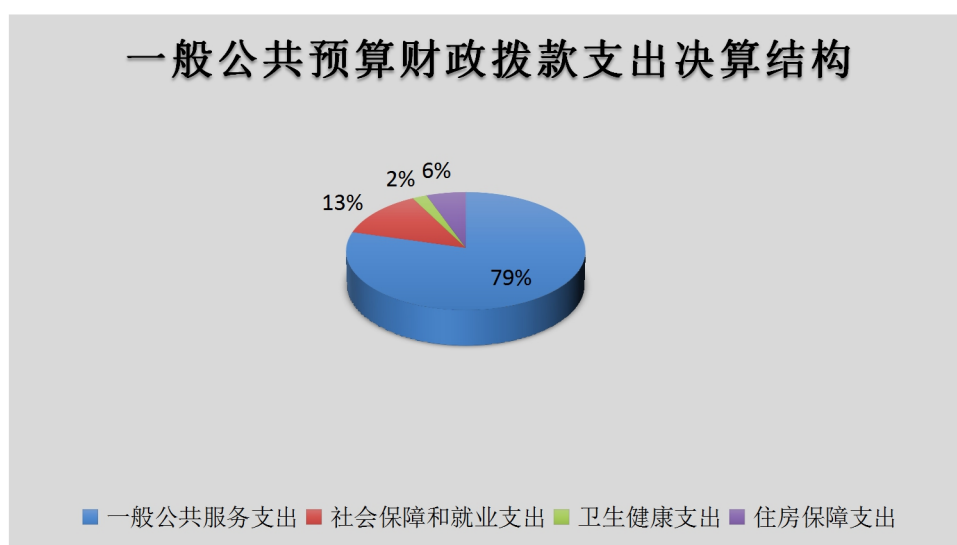
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1573.04 万元,占本年支出合计的 99.7%。与 2022 年度相比,一般公共预算财政拨款支出增加 36.92 万元,增长 2.4%。主要变动原因是项目支出增加,主要用于购买会商系统。



(图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

(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 1573.04 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1248.44 万元，占 79%；社会保障和就业支出 203.08 万元，占 13%；卫生健康支出 33.25 万元，占 2%；住房保障支出 88.27 万元，占 6%。



(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构)

（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 1573.04 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：支出决算为 1095.56 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 114.69 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：支出决算为 38.19 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 社会保障和就业（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）：支出决算为 115.23 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 社会保障和就业（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）：支出决算为 57.62 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 24.9 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

7. 社会保障和就业（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）：支出决算为 5.33 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医

疗（项）：支出决算为 27.01 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 6.24 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

10. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 88.27 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 1420.16 万元，其中：

人员经费 1155.93 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 264.22 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、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

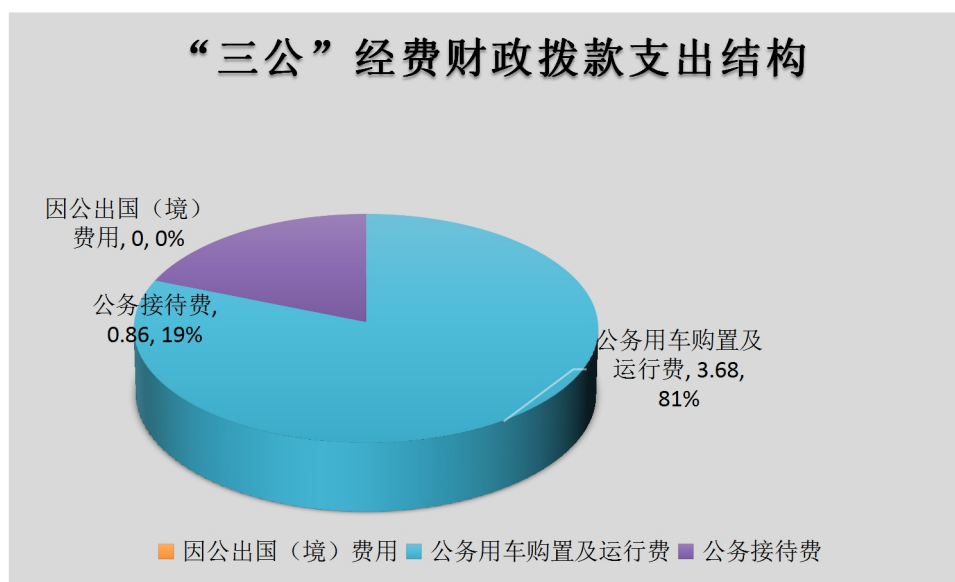
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 4.54 万元，

完成预算 100%，较上年度增加 0.74 万元，增长 19%。决算数与预算数持平。

（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 3.68 万元，占 81%；公务接待费支出决算 0.86 万元，占 19%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2022 年持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.68 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 0.04 万元，下降 1%。主要原因是年底使用新公务用车，

费用降低。

其中：**公务用车购置支出 0 万元**。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 3.68 万元。主要用于市内外开展各项审计业务等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.86 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.78 万元，增长 975%。主要原因是 2023 年与其他市（州）审计局交流学习增多，公务接待费用比 2022 年增加。

国内公务接待支出 0.86 万元，主要用于接待上级部门及其他市审计局交流审计业务而产生的工作餐费。国内公务接待 9 批次，70 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.86 万元，具体内容包括：接待省审计厅投资处 600 元、省审计厅纪检组 990 元、审计署农业农村司 1074 元、眉山市审计局 800 元、自贡市审计局 1100 元、重庆市石柱县审计局 2159 元、巴中市审计局 1000 元、凉山州审计局 142 元、涪城区审计局 750 元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

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，乐山市审计局机关运行经费支出 264.22 万元，比 2022 年度减少 19.39 万元，下降 7%。主要原因是厉行节约，严控经费支出。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，乐山市审计局机关政府采购支出总额 33.32 万元，其中：政府采购货物支出 31.02 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 2.3 万元。主要用于采购局会议室会商系统设备和数据分析室等级保护测评。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%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，乐山市审计局机关共有车辆1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1辆、其他用车0辆。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在2023年度预算编制阶段，组织对物业管理经费项目等4个项目开展了预算事前绩效评估，对4个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取4个项目开展绩效监控，绩效自评表详见第四部分附件。

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. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是利息收入、省厅拨入工作经费等。

3. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

4. 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。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指乐山市审计局机关的基本支出。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：指乐山市审计局机关未单独设立设置项目级科目的其他项目支出。

7. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指乐山市审计局机关开展审计业务的支出。

8. 社会保障和就业（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）：指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的支出。

9. 社会保障和就业（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

10. 社会保障和就业（类）抚恤（款）其他社会保障和就业支出（项）：指其他用于社会保障和就业方面的支出。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

12. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

13. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

14. 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。

15. 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。

16. “三公”经费：指部门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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

17. 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、办公用房水电费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

市级项目支出绩效自评表

项目名称：	物业管理经费	年度：	2023 年				
主管部门：		实施单位：	市审计局				
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	20	19.8	0.99				
其中：财政拨款	20	19.8	0.99				
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	完成办公区域内物业保障工作，主要包括房屋维修、公用设施设备运行维护、公共秩序维护、环境维护、绿化养护等物业服务。无重大安全事故，无投诉时间发送，确保机关正常运行。			按期完成目标任务。			
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					100	100	
预算执行率（10分）			100%	9.9	10	10	
产出指标	数量指标	办公大楼建筑面积及院坝、绿化面积	5275 平方米	5275 平方米	10	10	
	质量指标	保安、保洁、维修质量达标率	95%	95%	20	20	
	时效指标	维修响应及时性	≤0.5 小时	10 分钟	10	10	
	成本指标						
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	负责区域整洁度	≥94%	95%	20	20	
	生态效益指标						
	可持续影响指标	良好工作环境维持率	≥95%	95%	20	20	
满意度指标	满意度指标	单位职工满意度	≥95%	95%	10	10	

市级项目支出绩效自评表

项目名称:	网络信息系统运行和维护费用	年度:	2023 年				
主管部门:		实施单位:	市审计局				
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	18.39	18.39	1				
其中：财政拨款	18.39	18.39	1				
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	规范机关管理，提高计算机软硬件工作效率，提高审计工作效率，确保完成年度审计任务。			已完成。			
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					100	0	
预算执行率（10分）			100%	10	10		
产出指标	数量指标	日常网络维护系统数量	≥10个（套）	≥10个（套）	15		
	质量指标	机关正常运行率	≥99%	100%	20		
	时效指标	服务响应及时性	≤0.5小时	10分钟	15		
	成本指标						
效益指标	经济效益指标	审计业务电子数据分析覆盖率	≥98%	≥98%	15		
	社会效益指标						
	生态效益指标						
	可持续影响指标	审计工作效率持续提高	≥98%	≥98%	15		
满意度指标	满意度指标	工作人员满意度	≥98%	≥98%	10		

市级项目支出绩效自评表

项目名称:	2022 年审计专项转移支付	年度:	2023 年				
主管部门:		实施单位:	市审计局				
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	96	89.14	0.93				
其中：财政拨款	96	89.14	0.93				
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	保障审计工作正常开展，完成年度审计计划，提高审计队伍计算机审计能力和数据分析水平。			按期完成目标任务。			
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 (百分比)	得分	扣分原因分析
得 分					99.3	0	
预算执行率（10 分）			100%	9.29	9.3		
产出指标	数量指标	网络安全终端及系统运维次数	≥10 次	≥10 次	5		
	数量指标	完成审计（审计调查）项目个数	≥3 个	28 个	10		
	数量指标	参加计算审计中级培训或其他审计培训	≥5 人次	≥7 人次	10		
	数量指标	提交审计建议	≥30 条	92 条	10		
	质量指标	获得省级及以上表彰或优秀项目个数	≥1 个	1 个	5		
	数量指标	领导干部经责审计	≥10 人	13 人	10		
	成本指标	信息系统运维费成本	≤14 万元	0	5		
	时效指标	完成时间	2023 年底	2023 年底	5		
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标						
	生态效益指标						
	可持续影响指标	审计队伍计算机审计能力和数据分析水平提高	≥20%	≥20%	10		
	可持续影响指标	对审计整改不到位开展督查的覆盖率	≥85%	≥90%	10		
满意度指标	满意度指标	上级对审计工作的满意度	≥95%	≥95%	5		
	满意度指标	审计工作人员对后勤保障的满意度	≥98%	≥98%	5		

市级项目支出绩效自评表

项目名称:	2023 年审计专项资金	年度:	2023 年				
主管部门:		实施单位:	市审计局				
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	25.56	25.56	1				
其中：财政拨款	25.26	25.26	1				
其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	保障审计工作正常开展，完成年度审计计划，提高审计队伍计算机审计能力和数据分析水平。			已完成。			
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 (百分比)	得分	扣分原因分析
得 分					100	0	
预算执行率（10分）			100%	10	10		
产出指标	数量指标	网络安全终端及系统运维次数	≥10 次	≥10 次	10		
	数量指标	完成审计（审计调查）项目个数	≥3 个	28 个	15		
	数量指标	参加计算审计中级培训或其他审计培训	≥5 人次	≥7 人次	5		
	数量指标	提交审计建议	≥30 条	92 条	15		
	质量指标	获得省级及以上表彰或优秀项目个数	≥1 个	1 个	10		
	时效指标						
	成本指标	信息系统运维费成本	≤14 万元	0	5		
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标						
	生态效益指标						
	可持续影响指标	审计队伍计算机审计能力和数据分析水平提高	≥20%	≥20%	10		
	可持续影响指标	对审计整改不到位开展督查的覆盖率	≥85%	≥90%	10		
满意度指标	满意度指标	上级对审计工作的满意度	≥95%	≥95%	5		
	满意度指标	审计工作人员对后勤保障的满意度	≥98%	≥98%	5		

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