

2023 年度
临夏市审计局部门决算

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支决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

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、其他需要说明的情况

第四部分预算绩效情况说明

第五部分名词解释

第一部分部门概况

一、部门职责

临夏市审计局是市财政全额拨款一级预算单位，是独立核算机构。其基本职能：
（一）负责拟定全市审计工作方针、政策，确定审计工作重点，编制审计项目计划；
（二）负责向市委审计委员会、市人大、市人民政府提出年度审计结果报告和审计整改结果报告；依法向社会公布审计结果；提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议；
（三）负责对市级财政预算执行、镇级财政预（决）算、部门国有资产管理使用和其他财政财务收支进行审计监督；
（四）负责对市级事业单位和使用财政资金的其他事业单位的财政财务收支进行审计监督；
（五）负责对市属国有企业、国有控股企业、国有资产占主导地位企业以及其他公有制形式企业的资产、负债、损益等进行审计监督；
（六）负责对国家和省、州、市重大宏观调控政策贯彻执行情况进行监督检查，对市政府投资和以市政府投资为主的建设项目及其他关系国家利益和公共利益的重大公共工程项目进行稽察和审计监督；
（七）负责对市直部门管理和其他单位受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、资金的财务收支进行审计监督；
（八）负责对国际组织和外国政府援助、贷款和赠款项目的财务收支进行审计监督；
（九）按照国家有关规定，对国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本部门的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督；有权对领导干部离任经济责任事项交接工作进行指导监督；
（十）按照国家有关规定，负责对市属国有企业领导干部的经济责任审计和市属国有企业外派监事会工作；
（十一）负责对其他法律、行政法规规定应由审计机关审计的事项，进行审计监督；
（十二）负责对与国家财政收支有关的特定事项向有关部门、单位进行专项审计调查，并向市委审计委员会和市人民政府报告审计调查结果；
（十三）负责对审计发现需要移送处理的违法违规行为，依法移送有关主管部门，追究相关部门和工作人员责任；
（十四）督促市级各单位按照国家有关规定建立健全内部审计制度，负责对市级各单位内部审计机构的业务指导与工作监督；有权对社会审计机构出具的审计报告进行质量核查；
（十五）承办市委审计委员会、市政府和上级业务主管部门交办的其他事项。

二、机构设置

本部门内设经济责任办公室副科级事业单位 1 个，“三农”资金审计中心副科级事业单位 1 个，审计服务中心副科级事业单位 1 个；以及办公室、党政审计股、财政审计股、固定资产投资审计股、综合监督股、社会保障审计股、资源环境审计股等 7 个股室。

第二部分 2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表（见附件 1）

二、收入决算表（见附件 2）

三、支出决算表（见附件 3）

四、财政拨款收入支出决算总表（见附件 4）

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（见附件 5）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（见附件 6）

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（见附件 7）

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表（见附件 8）

九、财政拨款“三公”经费支出决算表（见附件 9）

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 886.28 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 64.78 万元，下降 6.81%，主要原因是本年度人员增减变动及缩减经费支出。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 884.72 万元，其中：财政拨款收入 870.72 万元，占 98.42%；其他收入 14.00 万元，占 1.58%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 879.20 万元，其中：基本支出 679.21 万元，占 77.25%；项目支出 199.99 万元，占 22.75%。

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 870.72 万元。与上年相比，各减少 63.38 万元，下降 6.79%。主要原因是本年度人员增减变动及响应政府过“紧日子”号召缩减经费支出。

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 870.72 万元，较上年决算数减少 63.38 万元，下降 6.79%。主要原因是本年度人员增减变动及响应政府过“紧日子”号召缩减经费支出。

（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 870.72 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 780.22 万元，占 89.61%；社会保障和就业支出 59.44 万元，占 6.83%；卫生健康支出 31.06 万元，占 3.57%。

（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 945.53 万元，支出决算为 870.72 万元，完成年初预算的 92.09%。其中：

1. 一般公共服务支出年初预算数为 836.93 万元，支出决算为 780.22 万元，完成年初预算的 93.22%，决算数小于预算数的主要原因是由于本年度退休 2 人，调出 2 人，人员经费减少并缩减单位运转经费支出。

2. **社会保障和就业支出**年初预算数为 71.30 万元,支出决算为 59.44 万元,完成年初预算的 83.37%,决算数小于预算数的主要原因是由于本年度退休 2 人,调出 2 人,人员经费减少。

3. **卫生健康支出**年初预算数为 37.30 万元,支出决算为 31.06 万元,完成年初预算的 83.27%,决算数小于预算数的主要原因是由于本年度退休 2 人,调出 2 人,人员经费减少。

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 670.73 万元。其中:

人员经费 595.10 万元,较上年决算数减少 60.77 万元,下降 9.27%,主要原因是由于本年度退休 2 人,调出 2 人,人员经费减少。人员经费用途主要包括基本工资 222.1 万元、津贴补贴 58.5 万元、奖金 107.1 万元、绩效工资 115 万元、社会保障缴费 90.5 万元、对个人和家庭补助 1.9 万元。

公用经费 75.63 万元,较上年决算数减少 167.6 万元,下降 68.91%,主要原因是响应政府过“紧日子”号召缩减公用经费支出并将聘请第三方的审计费列入政府购买服务经费项目支出中。公用经费用途主要包括办公费 18.31 万元、印刷费 1 万元、邮电费 5.5 万元、差旅费 5.1 万元、维修(护)1 万元、劳务费 12.45 万元、委托业务费 6.78 万元、工会经费 4.72 万元、福利费 1.1 万元、其他交通费 8.17 万元、办公设备购置 11.5 万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本部门 2023 年度无政府性基金收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度无“三公”经费财政拨款情况。

(一)“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2023 年度“三公”经费支出全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元。

(二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. **因公出国(境)费用**全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元。

2. **公务用车购置及运行维护费**全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元。

其中:**公务用车购置费**全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元。

公务用车运行维护费全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元。

3. **公务接待费**全年预算数为 0.00 万元,支出决算为 0.00 万元。

外事接待费支出 0.00 万元。

其他国内公务接待支出 0.00 万元。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2023 年度本部门因公出国(境)共计 0 个团组,人;公务用车购置 0 辆,公务用车保有量为 0 辆;国内公务接待 0 批次 0 人,其中:外事接待 0 批次,0 人;国(境)外公务接待 0 批次,0 人。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度本部门机关运行经费支出 75.63 万元,机关运行经费主要用于开支商品和服务支出 64.13 万元,主要包括办公费 18.31 万元、印刷费 1 万元、邮电费 5.5 万元、差旅费 5.1 万元、维修(护)1 万元、劳务费 12.45 万元、委托业务费 6.78 万元、工会经费 4.72 万元、福利费 1.1 万元、其他交通费 8.17 万元;资本性支出 11.5 万元,主要包括设备购置费 11.5 万元。机关运行经费较上年决算数减少 167.6 万元,下降 68.91%,主要原因是响应政府过“紧日子”号召缩减公用经费支出并将聘请第三方的审计费列入政府购买服务经费项目支出中。

本年度会议费支出 0.00 万元,较上年决算数减少 0.0 万元。

本年度培训费支出 0.00 万元,较上年决算数减少 0.0 万元。

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度本部门政府采购支出合计 245.11 万元,其中:政府采购货物支出 21.29 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 223.83 万元。授予中小企业合同金额 21.29 万元,占政府采购支出总额的 8.68%,其中:授予小微企业合同金额 21.29 万元,占政府采购支出总额的 8.68%。

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 0 辆,其中,副部(省)级及以上领导用车 0 辆、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、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 0 辆。单价 100 万元(含)以上设备 0 台(套)。

十三、其他需要说明的情况

由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数,公开数据为四舍五入计算结果,个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额,特此说明。

第四部分 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,本部门对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评,其中,一级项目 1 个,二级项目 1 个,共涉及资金 199.99 万元,占一般公共预算项目支出总额的 22.97%;无政府性基金预算项目和国有资本经营预算项目。从评价情况来看,对批复到位的政府购买社会服务经费,进行统一管理核算,并根据工作实际,切实加强财务管理,对每一笔经费的开支在核定的支出限额和范围内实行据实凭票报账制,及时进行账务处理和会计核算,并进行严格监督检查,做到专款专用,不存在违规使用情况。重大项目从项目立项、招投标、项目的实施到竣工决算实施精

准审计，提升投资审计质量和效果，完成年度审计任务，有效促进国民经济健康发展。

二、绩效自评结果

附件 10：2023 年度整体支出自评报告、2023 年度整体支出自评表

附件 11：2023 年度项目支出自评报告、2023 年度项目支出自评表

三、部门绩效评价结果

2023 年认真履行审计监督职责，以高质量审计服务高质量发展：1. 依法全面履职尽责，服务全市重点工作，，开展了财政预算执行审计、重点领域审计、领导干部经济责任和资源环境审计、固定资产投资审计、国有企业审计、大数据审计六个方面审计。2. 扎实做好审计整改“下半篇文章”，提高审计监督服务质效，强化整改责任、明确整改任务，切实履行审计整改督促检查责任，推动审计整改落地见效。3. 积极配合上级部门完成重点工作，开展了乡村振兴、民族团结、平安建设、安全生产等工作。根据部门项目支出绩效评价指标体系，主要结论为优。

第五部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指本年度从同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、**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。

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”、“经营收入”以外的收入。

五、**使用非财政拨款结余（含专用结余）**：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

六、**年初结转和结余**：指单位上年结转至本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、**结余分配**：指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的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

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经费和公用经费。

十、**项目支出**：指在基本支出之外为完成特定行政任务或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：指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维护费、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单位公务用车购置支出(含车辆购置税);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)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等的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十四、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支出。

附件 1：收入支出决算总表

附件 2：收入决算表

附件 3：支出决算表

附件 4：财政拨款收入支出决算总表

附件 5：一般公共预算财政拨款支出决算表

附件 6：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

附件 7：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

附件 8：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

附件 9：财政拨款“三公”经费支出决算表

附件 10：2023 年度整体支出自评报告、2023 年度整体支出自评表

附件 11：2023 年度项目支出自评报告、2023 年度项目支出自评表

附件1

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：元

部门：临夏市审计局

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	8,707,209.41	一、一般公共服务支出	32	7,887,060.73
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	140,000.00	八、社会保障和就业支出	39	594,401.36
	9		九、卫生健康支出	40	310,580.90
	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	
	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	8,847,209.41	本年支出合计	58	8,792,042.99
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	15,633.58	年末结转和结余	60	70,800.00
	30			61	
总计	31	8,862,842.99	总计	62	8,862,842.99

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。

附件2

收入决算表

部门：临夏市审计局

公开02表
金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		8,847,209.41	8,707,209.41					140,000.00
201	一般公共服务支出	7,942,227.15	7,802,227.15					140,000.00
20108	审计事务	7,942,227.15	7,802,227.15					140,000.00
2010801	行政运行	5,818,581.21	5,678,581.21					140,000.00
2010804	审计业务	1,999,942.70	1,999,942.70					
2010899	其他审计事务支出	123,703.24	123,703.24					
208	社会保障和就业支出	594,401.36	594,401.36					
20805	行政事业单位养老支出	594,401.36	594,401.36					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	594,401.36	594,401.36					
210	卫生健康支出	310,580.90	310,580.90					
21011	行政事业单位医疗	310,580.90	310,580.90					
2101101	行政单位医疗	287,181.58	287,181.58					
2101103	公务员医疗补助	16,000.00	16,000.00					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7,399.32	7,399.32					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

附件3

支出决算表

部门：临夏市审计局

公开03表
金额单位：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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		8,792,042.99	6,792,100.29	1,999,942.70			
201	一般公共服务支出	7,887,060.73	5,887,118.03	1,999,942.70			
20108	审计事务	7,887,060.73	5,887,118.03	1,999,942.70			
2010801	行政运行	5,763,414.79	5,763,414.79				
2010804	审计业务	1,999,942.70		1,999,942.70			
2010899	其他审计事务支出	123,703.24	123,703.24				
208	社会保障和就业支出	594,401.36	594,401.36				
20805	行政事业单位养老支出	594,401.36	594,401.36				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	594,401.36	594,401.36				
210	卫生健康支出	310,580.90	310,580.90				
21011	行政事业单位医疗	310,580.90	310,580.90				
2101101	行政单位医疗	287,181.58	287,181.58				
2101103	公务员医疗补助	16,000.00	16,000.00				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7,399.32	7,399.32				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

附件4

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：临夏市审计局

金额单位：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	8,707,209.41	一、一般公共服务支出	33	7,802,227.15	7,802,227.15		
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	594,401.36	594,401.36		
	9		九、卫生健康支出	41	310,580.90	310,580.90		
	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				
	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				
	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	8,707,209.41	本年支出合计	59	8,707,209.41	8,707,209.41		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
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	8,707,209.41	总计	64	8,707,209.41	8,707,209.41		

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支支和年末结转结余情况。

附件5

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：临夏市审计局

金额单位：元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		8,707,209.41	6,707,266.71	1,999,942.70
201	一般公共服务支出	7,802,227.15	5,802,284.45	1,999,942.70
20108	审计事务	7,802,227.15	5,802,284.45	1,999,942.70
2010801	行政运行	5,678,581.21	5,678,581.21	
2010804	审计业务	1,999,942.70		1,999,942.70
2010899	其他审计事务支出	123,703.24	123,703.24	
208	社会保障和就业支出	594,401.36	594,401.36	
20805	行政事业单位养老支出	594,401.36	594,401.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	594,401.36	594,401.36	
210	卫生健康支出	310,580.90	310,580.90	
21011	行政事业单位医疗	310,580.90	310,580.90	
2101101	行政单位医疗	287,181.58	287,181.58	
2101103	公务员医疗补助	16,000.00	16,000.00	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	7,399.32	7,399.32	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

附件6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：临夏市审计局

金额单位：元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5,931,979.26	302	商品和服务支出	641,300.45	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	2,220,821.00	30201	办公费	183,161.21	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	585,300.00	30202	印刷费	10,000.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,070,676.00	30203	咨询费		310	资本性支出	114,987.00
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	1,150,200.00	30205	水费		31002	办公设备购置	114,987.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	594,401.36	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	55,000.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	303,181.58	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	7,399.32	30211	差旅费	50,909.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	9,973.00	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	19,000.00	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	124,500.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	67,807.24	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	47,200.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	19,000.00	30229	福利费	11,000.00	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	81,750.00	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	5,950,979.26		公用经费合计				756,287.45

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。

附件7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：元

部门：临夏市审计局

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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。

附件8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：元

部门：临夏市审计局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计			0.00	

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。

附件9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：临夏市审计局

公开09表
金额单位：元

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

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。

临夏市审计局部门整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）部门职能概述。

临夏市审计局是市财政全额拨款一级预算单位，是独立核算机构。其基本职能：1. 负责拟定全市审计工作方针、政策，确定审计工作重点，编制审计项目计划；2. 负责向市委审计委员会、市人大、市人民政府提出年度审计结果报告和审计整改结果报告；依法向社会公布审计结果；提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议；3. 负责对市级财政预算执行、镇级财政预（决）算、部门国有资产管理使用和其他财政财务收支进行审计监督；4. 负责对市级事业单位和使用财政资金的其他事业单位的财政财务收支进行审计监督；5. 负责对市属国有企业、国有控股企业、 国有资产占主导地位企业以及其他公有制形式企业的资产、负债、损益等进行审计监督；6. 负责对国家和省、州、市重大宏观调控政策贯彻执行情况进行监督检查，对市政府投资和以市政府投资为主的建设项目及其他关系国家利益和公共利益的重大公共工程项目进行稽察和审计监督；7. 负责对市直部门管理和其他单位受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、资金的财务收支进行审计监督;8. 负责对国际组织和外国政府援助、贷款和赠款项目的财务收支进行审计监督;9. 按照国家有关规定,对国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人,在任职期间对本部门的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况,进行审计监督;有权对领导干部离任经济责任事项交接工作进行指导监督;10. 按照国家有关规定,负责对市属国有企业领导干部的经济责任审计和市属国有企业外派监事会工作;11. 负责对其他法律、行政法规规定应由审计机关审计的事项,进行审计监督;12. 负责对与国家财政收支有关的特定事项向有关部门、单位进行专项审计调查,并向市委审计委员会和市人民政府报告审计调查结果;13. 负责对审计发现需要移送处理的违法违规行为,依法移送有关主管部门,追究相关部门和工作人员责任;14. 督促市级各单位按照国家有关规定建立健全内部审计制度,负责对市级各单位内部审计机构的业务指导与工作监督;有权对社会审计机构出具的审计报告进行质量核查;15. 承办市委审计委员会、市政府和上级业务主管部门交办的其他事项。

(二) 部门组织机构及人员情况

内设办公室、党政审计股、财政审计股、固定资产投资审计股、综合监督股、社会保障审计股、资源环境审计股等7个股室。内设经济责任办公室、“三农”资金审计中心、审计服务中心副

科级事业单位各 1 个。现有职工 52 人，其中行政人员 8 人，事业人员 44 人。

（三）2023 年度重点工作计划

2023 年度预期目标 1. 认真贯彻落实省委省政府和州委州政府要求，依法有效履行审计监督职责，结合临夏市审计局工作实际，制定全年审计工作计划、制度并监督执行。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定和提出审计建议。 2. 保障临夏市审计局机关网络和计算机系统正常运行，为金审工程信息系统应用提供支撑和服务。3. 对政府重大投资项目实施精准审计，提升投资审计质量和效果，综合运用经济手段、法律等手段加强宏观调控，促进资源的有效利用，从物资使用、工期、工程质量、审计核减工程价款，确保每一笔投入资金能够切实发挥效益作用，促进国民经济健康发展。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出 679.21 万元。

1、人员经费支出 595.1 万元：主要用于单位职工工资支出：基本工资 222.08 万元、津贴补贴 58.53 万元、奖金 107.07 万元、绩效工资 115.02 万元、养老保险缴费 59.44 万元、医疗保险缴费 31.06 万元、奖励金 1.9 万元等。

2、公用经费支出 84.11 万元：主要用于办公费 19.38 万元、印刷费 1 万元、邮电费 5.5 万元、差旅费 12 万元、维修费 1 万

元、劳务费 12.45 万元、委托业务费 6.78 万元、工会经费 4.72 万元、福利费 1.1 万元、其他交通费用 8.18 万元、办公设备购置费 12 万元等。

(二) 项目支出 200 万元。

项目支出主要用于政府购买社会服务的竣工决算审计费和重大项目跟踪审计费的支出。

(三) “三公”经费情况。

2023 年三公经费支出 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出 0 万元；公务接待费支出 0 万元。

三、部门整体支出绩效情况

(一) 预算配置情况

三公经费预算执行情况：2023 年度临夏市审计局“三公”经费年初预算数为 0 元，支出决算数为 0 元。

(二) 预算执行情况

1、预算完成率 100%

2022 年上年结转 1.56 万元；年初部门预算 945.53 万元；本年调整预算 879.2 万元；其他收入 14 万元。

2、预算控制率为 92.98%；

预算执行过程中调减 66.33 万元；预算控制率为 92.98 %；

(三) 预算管理情况

1、公用经费控制率 87.55%；

公用经费控制率 87.55 %=(预算安排公用经费总额 73.64 万元/实际支出公用经费总额 84.11 万元) *100%;

2、三公经费控制情况

2023 年三公经费预算 0 万元；支出 0 万元；

2023 年公务用车购置及运行维护费支出 0 万元；

2023 年公务接待费支出 0 万元；

3、政府采购执行率为 100%；2023 年将应政府采购的项目全面、细化的列入预算，并严格执行政府采购制度。

四、绩效评价工作情况

认真履行审计监督职责，以高质量审计服务高质量发展：1. 依法全面履职尽责，服务全市重点工作，开展了财政预算执行审计、重点领域审计、领导干部经济责任和资源环境审计、固定资产投资审计、国有企业审计、大数据审计六个方面 101 项审计，发出审计报告 83 份，配合上级审计部门完成 5 项审计，审计查出违规资金 218.74 万元，管理不规范资金 15.4 亿元，各类缺口资金 21.61 亿元，促进增收节支 937.87 万元，上缴财政资金 2959.58 万元。2. 扎实做好审计整改“下半篇文章”，提高审计监督服务质效，强化整改责任、明确整改任务，加强与纪检监察机关、巡视巡察机构的日常工作沟通，加大问题线索移送和促改促治工作力度，切实履行审计整改督促检查责任，推动审计整

改落地见效。3. 积极配合上级部门完成重点工作，一是配合州审计局完成“保交楼、稳民生”、临夏市2023年乡村振兴相关政策资金、东西部协作相关政策资金专项审计和北方清洁能源建设项目、“四强”行动政策落实情况专项审计调查。二是抽调2名审计人员配合州纪委监委开展相关工作。三是抽调8名审计人员参加州委、市委组织的巡视巡察工作。4. 围绕全市重点工作，开展了乡村振兴、民族团结、平安建设、安全生产等工作。

五、存在的主要问题及下一步改进措施

今年以来，在局班子和全体审计干部的共同努力下，各项审计工作进展有序，审计质量稳步提高，但是面对新时代对审计监督的新要求，审计工作还面临着许多困难和问题。一是审计人员对新修订的《审计法》学习、宣传、贯彻不够，对审计工作新理念把握的还不够精准，对如何在新的领域强化审计监督，学习、探索不够；二是审计质量与上级审计机关的要求相比，总体质量不高，方案制定不够细致，档案装订不够规范；审计问题的定性、处理移送不够到位；三是审计整改落实工作有待于进一步加强，部分单位对审计整改工作重视程度不够，对被审计单位的整改主体责任、行业主管部门的整改监管责任和审计机关的督促检查责任认识不够明确，整改措施不够有力、整改成效不明显。

2024年，我局将重点围绕乡村振兴战略、园区建设、民生保障、防范化解重大风险、财政资金管理使用、产业结构调整等

方面,扎实开展重大政策措施落实情况跟踪审计、预算执行审计、经济责任审计、固定资产投资审计、国有企业审计、民生类各项审计,全面推动审计问题整改。充分发挥审计监督职能,加强与纪委监委、巡视巡察机构的协作配合,提高“三类监督”贯通协同质效,以推进审计监督全覆盖为目标,转变审计理念,积极尝试开展“研究型审计”的途径和方法,探索新时代开展审计工作的新路子和新方法,努力开创审计工作的新局面,促进全市经济社会高质量发展。

附:部门整体绩效自评表

临夏市审计局

2024年03月12日

部门（单位）整体支出绩效自评表

（2024年度）

部门（单位）名称		临夏市审计局				
年度主要任务完成情况	任务名称	完成情况	预算数（万元）	其中：财政拨款	执行数（万元）	其中：财政拨款
	基本支出	单位正常运转	745.53	745.53	679.2	670.72
	项目支出	大型政府投资项目纳入审计范围	200	200	200	200
金额合计			945.53	945.53	879.2	870.72
年度总体目标完成情况	预期目标		目标实际完成情况			
	<p>目标1：认真贯彻落实省委省政府和州委州政府要求，依法有效履行审计监督职责，结合临夏市审计局工作实际，制定全年审计工作计划、制度并监督执行。对直接审计、调查和核査的事项依法进行审计评价，做出审计决定和提出审计建议。</p> <p>目标2：保障临夏市审计局机关网络和计算机系统正常运行，为金审工程信息系统应用提供支撑和服务。</p> <p>目标3：对政府重大投资项目实施精准审计，提升投资审计质量和效果，综合运用经济手段、法律等手段加强宏观调控，促进资源的有效利用，从物资使用、工期、工程质量、审计核減工程价款，确保每一笔投入资金能够切实发挥效益作用，促进国民经济健康发展。</p>		<p>目标1完成情况：开展了财政预算执行审计、重点领域审计、领导干部经济责任和资源环境审计、固定资产投资审计、国有企业审计、大数据审计六个方面101项审计，发出审计报告83份，配合上级审计部门完成5项审计，审计查出违规资金218.74万元，管理不规范资金15.4亿元，各类缺口资金21.61亿元，促进增收节支937.87万元，上缴财政资金2959.58万元。审计发现问题386条，提出审计建议238条，发出审计处理决定8份，向有关部门移送处理10项。</p> <p>目标2完成情况：本年度新购置办公设备，并进行了单位网络系统的改造，并加强意识形态教育，维护网络信息安全。</p> <p>目标3完成情况：紧盯全市重点建设项目，发挥审计监督与服务作用，对临夏市马家庄棚户区改造安置小区（施工）、临夏市第二中学分校（第四中学）建设项目（施工）、临夏市东郊生态公园建设项目（施工）、临夏市南区热源厂建设项目（施工）、临夏市再生水综合利用工程（施工）、临夏市2022年10月以来冬季清洁取暖改造项目六个重点民生项目实施全过程跟踪审计，对27个重点项目进行稽察监督，发现问题督促项目单位及时整改落实，促进了项目的顺利实施和审计效益的及时发挥。</p>			
	一级指标	二级指标	指标内容	预期指标值	实际完成指标值	
		数量指标	15个大型政府投资项目纳入审计范围	90%	按时有效完成	
			年内购置电脑，网络改造等新增固定资产11.7万元	100%	保障机关网络和计算机正常运行	

年度绩效指标完成情况	产出指标	质量指标	为工程质量、工程进度、工程价款把关	90%	政府投入资金发挥最大效益
			办公设备合格率	100%	合格
		时效指标	全年审计计划按时有效完成	100%	按时有效完成
			固定资产管理规范并入	100%	固定资产及时入账
		成本指标	财政拨入资金870.72万	100%	资金全部到位
			甘肃省省审计厅拨付审计工作补助经费14万元	100%	资金全部到位
	效益指标	经济效益指标	确保政府资金能够切实发挥效益	90%	政府资金发挥最大效益
		社会效益指标	项目的顺利实施和审计效益及时发挥审计作用	100%	发挥审计作用
	可持续影响指标	审计效率和审计质量提	90%	有效提升	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计服务对象满意度	95%	服务对象满意

政府购买社会服务项目支出绩效 自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

1.项目立项背景

临夏市审计局以推动落实国家重大投资项目和市列重大项目为目标,加强对政府投资或以政府投资为主的重大工程项目审计,认真开展重大项目跟踪审计及重大项目竣工决算审计;政府向社会购买公共服务,既是政府职能转变的应有之义,又是现代公共服务体系建设的必有环节。政府购买服务注重提高财政资金使用效率,定项委托、合同管理,综合运用了经济手段、法律等手段加强宏观调控,促进了资源的有效利用

2.项目实施情况

引入社会中介力量参与,实施重点建设项目审计及跟踪审计,一是对临夏市马家庄棚户区改造安置小区(施工)、临夏市第二中学分校(第四中学)建设项目(施工)、临夏市人民医院整体迁建项目、临夏市南区热源厂建设项目(施工)、临夏市再生水综合利用工程(施工)、临夏市2022年10月以来冬季清洁取暖改造项目六个重点民生项目实施全过程跟踪审计,二是对临

夏市庆胜路天桥工程、临夏市规划三十六路工程、新华小学分校建设项目、后古城小学建设项目、凤林小学建设项目、云亭小学建设项目、前河沿东路小学建设项目、解放路提升改造工程等重点建设项目实施竣工决算审计。三是对 27 个重点项目进行稽察监督，发现问题督促项目单位及时整改落实，促进了项目的顺利实施和审计效益的及时发挥。

3.经费来源和使用情况

项目全年预算数为 200 万元，财政拨付 200 万元，执行数为 200 万元。

（二）项目绩效目标

对政府重大投资项目实施精准审计，提升投资审计质量和效果。

（三）项目实施情况分析，2023 年根据市财政局安排，划拨项目经费 200 万元。2023 年市审计局共计支出项目经费 200 万元，主要用于一是重大项目跟踪审计支出 138.74 万元，其中：临夏市再生水综合利用工程（施工）跟踪审计费 10 万元、临夏市南区热源厂建设项目跟踪审计费 81.77 万元、临夏市人民医院整体迁建项目跟踪审计费 46.97 万元；二是重点建设项目竣工决算审计支出 61.26 万元，其中：临夏市庆胜路天桥工程结算审核费 3.6 万元、临夏市规划三十六路工程结算审核费 1.02 万元、新华小学分校建设项目结算审核费 6.41 万元、后古城小学建设项目结算审核费 11.14 万元、凤林小学建设项目结算审核费

16.76 万元、云亭小学建设项目结算审核费 3.92 万元、前河沿东路小学建设项目结算审核费 17.21 万元、解放路提升改造工程等重点建设项目结算审核费 1.2 万元。实施竣工决算审计综合主要包括项目资金到位、资金使用、资金管理、项目组织和项目管理情况分析。

二、绩效评价工作情况

2023 年财政拨付项目经费 200 万元。市审计局对批复到位的社会服务经费，进行统一管理核算，并根据工作实际，切实加强财务管理，对每一笔经费的开支在核定的支出限额和范围内实行据实凭票报账制，及时进行账务处理和会计核算，并进行严格监督检查，做到专款专用，不存在违规使用情况。重大项目从项目立项、招投标、项目的实施到竣工决算实施精准审计，提升投资审计质量和效果，完成年度审计任务，有效促进国民经济健康发展。

三、项目主要绩效及评价结论

（一） 绩效分析

2023 年，经临夏市审计局统一部署安排，完成竣工决算审计项目 9 项，查出工程价款不实 2135.64 万元，审计发现问题 26 条，提出审计建议 45 条，发出审计处理决定 9 份，已整改 7 条。在完成以上工作的同时，临夏市审计局投资股和中介机构继续对 3 项重点民生领域建设项目实施跟踪审计（临夏市马家庄棚户区

改造安置小区、临夏生活垃圾焚烧发电 PPP 项目、临夏市第二中学分校建设项目), 完成市医院迁建二期跟踪审计报告, 马家庄棚改项目, 第四中学项目, 东郊公园项目继续开展跟踪审计, 通过跟踪审计, 全面有效的控制了工程造价并及时纠正工程项目建设中存在的问题, 保证了建设项目合理、合法进行, 提高了资金使用效率。

附:项目绩效自评表

临夏市审计局

2024 年 03 月 12 日

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称	政府购买社会服务经费				
主管部门及代码		实施单位	临夏市审计局		
项目预算执行情况（万元）	预算数：	200	执行数：	200	
	其中：财政拨款	200	其中：财政拨款	200	
	其他资金		其他资金		
年度总体目标完成情况	预期目标		目标实际完成情况		
	<p>目标1：重点对15个政府重大投资项目开展审计</p> <p>目标2：对政府重大投资项目实施精准审计，提升投资审计质量和效果</p>		<p>对临夏市马家庄棚户区改造安置小区（施工）、临夏市第二中学分校（第四中学）建设项目（施工）、临夏市东郊生态公园建设项目（施工）、临夏市南区热源厂建设项目（施工）、临夏市再生水综合利用工程（施工）、临夏市2022年10月以来冬季清洁取暖改造项目六个重点民生项目实施全过程跟踪审计，对27个重点项目进行稽察监督，发现问题督促项目单位及时整改落实，促进了项目的顺利实施和审计效益的及时发挥。</p>		
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	政府购买服务按时有效完成	按时有效完成	按时有效完成
		质量指标	为项目程序、工程量、资金使用把关	从项目立项、招投标、项目的实施到竣工决算实施精准审计	从项目立项、招投标、项目的实施到竣工决算实施精准审计
		时效指标	及时开展各项审计任务	及时完成	及时完成
		成本指标	财政拨款入资金200万元	资金全部到位	资金全部到位
	效益指标	经济效益指标			
		社会效益指标	搞好政府投资项目资金的效益审计	促进国民经济健康发展	促进国民经济健康发展
		生态效益指标			
		可持续影响	审计效率和审计质量提升	有效提升	有效提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	满意	满意