

**克拉玛依市乌尔禾区审计局 2023 年度部门  
决算公开说明**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

## 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
- 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
  - (一) 机关运行经费支出情况
  - (二) 政府采购情况
  - (三) 国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明
- 十二、其他需说明的事项

## 第三部分 专业名词解释

## 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》

## 第一部分 单位概况

### 一、主要职能

1. 主管全区审计工作。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，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。

2. 贯彻执行审计法律法规规章、国家审计准则和指南并监督执行，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；参与拟定地方性财政经济及相关的规范性文件，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。

3. 向区委审计委员会提出年度区预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区长提出年度区本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交区本级预算执行和其他财政收支情况的审计报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区人民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；向区人民政府有关部门通报审计情况和

审计结果。

4. 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，包括国家有关重大政策贯彻落实情况；区本级预算执行情况、决算草案和其他财政收支，区本级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算草案和其他财政收支，区本级财政转移支付资金；使用区本级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；区本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；区本级国有企业和金融机构、区人民政府规定的区本级国有资本占控股或占主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

5. 按规定对属于本级审计机关审计监督对象的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。

6. 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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 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

讼或区人民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。

8. 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。

9. 指导和推广信息技术在审计领域的应用。

10. 完成区委、区人民政府交办的其他任务。

11. 职能转变。进一步完善区审计管理体制，加强全区审计工作统筹，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，增强监督合力。

## **二、机构设置及人员情况**

克拉玛依市乌尔禾区审计局 2023 年度，实有人数 2 人，其中：在职人员 2 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人。

单位无下属预算单位，下设 1 个处室，分别是：办公室。

## 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 77.70 万元，其中：本年收入合计 77.15 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，年初结转和结余 0.55 万元。

2023 年度支出总计 77.70 万元，其中：本年支出合计 73.12 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 4.58 万元。

收入支出总体与上年相比，增加 18.45 万元，增长 31.14%，主要原因是：2023 年增加乌尔禾通用机场系统配套工程，克拉玛依市乌尔禾区生活垃圾卫生填埋场工程，克拉玛依市第十六中心体育馆维修高中项目。

### 二、收入决算情况说明

本年收入 77.15 万元，其中：财政拨款收入 69.15 万元，占 89.63%；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 8.00 万元，占 10.37%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出 73.12 万元，其中：基本支出 40.45 万元，占 55.32%；项目支出 32.67 万元，占 44.68%；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 69.15 万元，其中：年初财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款收入 69.15 万元。财政拨款支出总计 69.15 万元，其中：年末财政拨款结转和结余 0.00 万元，本年财政拨款支出 69.15 万元。

财政拨款收入支出总体与上年相比，增加 17.00 万元，增长 32.60%，主要原因是：2023 年增加乌尔禾通用机场系统配套工程，克拉玛依市乌尔禾区生活垃圾卫生填埋场工程，克拉玛依市第十六中心体育馆维修高中项目。与年初预算相比，年初预算数 80.11 万元，决算数 69.15 万元，预决算差异率-13.68%，主要原因是：本年审计业务减少，年中调减经费。

#### 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 69.15 万元，占本年支出合计的 94.57%。与上年相比，增加 17.00 万元，增长 32.60%，主要原因是：2023 年增加乌尔禾通用机场系统配套工程，克拉玛依市乌尔禾区生活垃圾卫生填埋场工程，克拉玛依市第十六中心体育馆维修高中项目。与年初预算相比，年初预算数 80.11 万元，决算数 69.15 万元，预决算差异率-13.68%，主要原因是：本年审计业务减少，年中调减经费。

## （二）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)58.05万元,占83.95%。
2. 社会保障和就业支出(类)3.19万元,占4.61%。
3. 卫生健康支出(类)2.16万元,占3.12%。
4. 住房保障支出(类)5.75万元,占8.32%。

## （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29.36万元,比上年决算减少9.86万元,下降25.14%,主要原因是:本年功能科目调整,将住房公积金、行政单位医疗,公务员医疗补助单独列支。

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28.70万元,比上年决算增加18.86万元,增长191.67%,主要原因是:2023年增加乌尔禾通用机场系统配套工程,克拉玛依市乌尔禾区生活垃圾卫生填埋场工程,克拉玛依市第十六中心体育馆维修高中项目。

3. 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3.19万元,比上年决算增加0.11万元,增长3.57%,主要原因是:在职人员工资调增,养老保险缴费增加。

4. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):支出决算数为1.77万元,比上年决算增加1.77万元,增长100.00%,主要原因是:本年功能科目调整,医疗

保险单独列支。

5. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):支出决算数为 0.39 万元,比上年决算增加 0.39 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年功能科目调整,公务员医疗补助单独列支。

6. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):支出决算数为 5.75 万元,比上年决算增加 5.75 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年功能科目调整,住房公积金单独列支。

## 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 40.45 万元,其中:人员经费 38.22 万元,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。

公用经费 2.23 万元,包括:办公费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

## 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 0.10 万元,比上年增加 0.10 万元,增长 100.00%,主要原因是:本年工作量较大,外勤频次增加,公务用车费用增加。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：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出 0.10 万元，占 100.00%，比上年增加 0.10 万元，增长 100.00%，主要原因是：本年工作量较大，外勤频次增加，公务用车费用增加；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：我单位无公务接待费。

### 具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位无因公出国（境）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 0.10 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 0.10 万元。公务用车运行维护费开支内容包括过路费、车辆燃油费、维护费。公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 1 辆。国有资产占用情况中固定资产车辆 0 辆，与公务用车保有量差异原因是：车辆为机关车队车辆，我单位使用产生的费用由本单位支付。

公务接待费 0.00 万元，开支内容包括我单位无公务接待费。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 4.45 万元，决算数 0.10 万元，预决算差异率-97.75%，主要原因是：厉行节约，压减经费，公务用车运行维护费支

出减少。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：我单位无因公出国（境）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：我单位无公务用车购置费；公务用车运行费全年预算数 3.45 万元，决算数 0.10 万元，预决算差异率-97.10%，主要原因是：厉行节约，压减经费，公务用车运行维护费支出减少；公务接待费全年预算数 1.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率-100.00%，主要原因是：我单位无公务接待活动，未产生公务接待费用。

#### **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 年度克拉玛依市乌尔禾区审计局（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 2.23 万元，比

上年增加 0.73 万元，增长 48.67%，主要原因是：本年外勤业务增加，差旅费增加。

## （二）政府采购情况

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

授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

## （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 11.93 万元，房屋 0.00 平方米，价值 0.00 万元。车辆 0 辆，价值 0.00 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 0 辆，其他用车主要是：我单位无其他用车；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 77.70 万元，实际执行总额 77.70 万元；预算绩效评价项目 1 个，全年预算数 28.70 万元，全年执行数 28.70 万元。预算绩效管理取得

的成效：一是确保资金的高效使用，切实发挥财政资金的使用作用。二是严格按照工作职责和相关文件依据，确保专款专用。三是严格控制资金的流出方向，确保资金的合规性。

发现的问题及原因：项目精细化管理工作不足。各项资金的使用没有做到细致地预算，造成项目遇到各种不确定因素，财政资金无法发挥最大使用效益。

下一步改进措施：一是在以后年度，我单位会充分考虑、预测实际情况来进行预算的填报，提高预算数据的准确度；二是加强对以前年度资金使用情况分析和总结，加强预算编制科学化、精细化管理，增强预算编制的严肃性和权威性。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

部门（单位）名称		克拉玛依市乌尔禾区审计局						
年度预算（万元）	资金来源		年初预算数（万元）	预算数（调整后）	执行数	执行率（%）		
	财政资金（万元）	中央安排	0.00	0.00	0.00	0%		
		自治区安排	0.00	0.00	0.00	0%		
		地（州、市）安排：	0.00	0.00	0.00	0%		
		县（市、区）安排：	80.66	77.70	77.70	100%		
		其他	0.00	0.00	0.00	0%		
合计		80.66	77.70	77.70	100.00%			
年度总体目标	预期目标				实际完成目标			
	用于人员经费、公用经费等保障性支出；投资审计费用，确保2023年审计工作顺利进行。				用于人员经费、公用经费等保障性支出；投资审计费用，2023年审计工作已顺利完成。			
一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	指标设定依据	权重	实际完成指标值	得分	备注
履职效能	数量指标	审计项目数量	≥8个	2023年审计工作计划	20	≥8个	20	
		提交审计报告数量	≥8个	2023年审计工作计划	30	≥8个	30	
	质量指标	被审计单位对审计建议采纳率	≥95%	2023年审计工作计划	20	≥95%	20	
履职效能	时效指标	审计项目按时完成率	≥90%	2023年审计工作计划	20	≥90%	20	

**项目支出绩效自评表**  
(2023 年度)

项目名称		投资审计专项经费						
主管部门		克拉玛依市乌尔禾区审计局	实施单位		克拉玛依市乌尔禾区审计局			
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	30.00	28.70	28.70	10	100.00%	10.00 分
		其中：当年财政拨款	30.00	28.70	28.70	—	—	—
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
		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				
	2023 年乌尔禾区审计局预计送审 10 个项目，分别是：乌尔禾区白杨河大峡谷旅游开发项目、克拉玛依市第十六中学校舍维修改造项目、乌尔禾区第三人民医院 PCR 改造项目、克拉玛依市乌尔禾区疾控中心建设项目、乌尔禾区龙翔路南延道路工程、克拉玛依市乌尔禾区中型灌区续建配套与节水改造项目、克拉玛依市乌尔禾区医院项目、乌尔禾区智慧电网示范工程、乌尔禾区技工学校校舍维修改造项目。资金为 30 万元。				2023 年乌尔禾区审计局预计送审 10 个项目，分别是：乌尔禾区白杨河大峡谷旅游开发项目、克拉玛依市第十六中学校舍维修改造项目、乌尔禾区第三人民医院 PCR 改造项目、克拉玛依市乌尔禾区疾控中心建设项目、乌尔禾区龙翔路南延道路工程、克拉玛依市乌尔禾区中型灌区续建配套与节水改造项目、克拉玛依市乌尔禾区医院项目、乌尔禾区智慧电网示范工程、乌尔禾区技工学校校舍维修改造项目。资金为 30 万元。			
	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	建设单位委托审计工程项目数量	>=10 个	10 个	10	10.00	
		质量指标	委托造价公司的资质符合率	=100%	100%	10	10.00	
		时效指标	项目截止时间	2023/12/1	2023/12/1	20	20.00	
	成本指标	经济成本指标	投资审计委托中介机构所需费用	<=30 万元	30 万元	20	20.00	
	效益指标	社会效益指标	提高工程造价规范性	有效提高	有效提高	10	10.00	

			审计委托 业务产生 影响持续 周期	长期	长期	10	10.00	
	满意度 指标	满意度指标	单位对审 计工作满 意度	>=90%	90%	10	10.00	
总分						100	100.00 分	

## 十二、其他需说明的事项

我单位 2023 年度无政府采购支出，授予中小企业合同金额 0.00 万元。

### 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 to 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》