

2023 年度

吉林市审计局（本级）单位决算

2024 年 08 月 30 日

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算表

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

十、单位预算项目支出绩效自评表

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

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、绩效评价情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责

单位职能及机构设置情况涉密，按规定不予公开。

二、机构设置

单位职能及机构设置情况涉密，按规定不予公开。

第二部分 2023 年度单位决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表							公开01表
单位名称：吉林市审计局（本级）							单位：万元
收入			支出				
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数		
栏 次		1	栏 次		2		
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1378.80	一、一般公共服务支出	17	1150.50		
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	18			
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	19			
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	20			
五、事业收入	5		五、教育支出	21			
六、经营收入	6		六、科学技术支出	22			
七、附属单位上缴收入	7		七、社会保障和就业支出	23	218.66		
八、其他收入	8	49.30	八、卫生健康支出	24	49.68		
	9		九、住房保障支出	25	68.32		
	12			26			
本年收入合计	13	1428.11	本年支出合计	27	1487.16		
使用非财政拨款结余	14		结余分配	28			
年初结转和结余	15	189.13	年末结转和结余	29	130.07		
总计	16	1617.23	总计	30	1617.23		

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

收入决算表									公开02表
单位名称：吉林市审计局（本级）									单位：万元
科目代码	科目名称	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	
栏次		1	2	3	4	5	6	7	
	合计	1,428.11	1,378.80					49.30	
201	一般公共服务支出	1,095.16	1,045.86					49.30	
20106	审计事务	1,095.16	1,045.86					49.30	
2010601	行政运行	994.49	945.19					49.30	
2010602	一般行政管理事务	100.67	100.67						
208	社会保障和就业支出	218.66	218.66						
20805	行政事业单位养老支出	211.55	211.55						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.33	94.33						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	117.21	117.21						
20811	残疾人事业	7.12	7.12						
2081199	其他残疾人事业支出	7.12	7.12						
210	卫生健康支出	49.66	49.66						
21007	计划生育事务	1.00	1.00						
2100799	其他计划生育事务支出	1.00	1.00						
21011	行政事业单位医疗	44.96	44.96						
2101101	行政单位医疗	44.96	44.96						
221	住房保障支出	68.32	68.32						
22102	住房改革支出	68.32	68.32						
2210201	住房公积金	68.32	68.32						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表							
单位名称： 吉林市审计局（本级）		公开03表 单位：万元					
科目代码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,487.16	1,381.39	105.77			
201	一般公共服务支出	1,150.50	1,044.73	105.77			
20108	审计事务	1,150.50	1,044.73	105.77			
2010801	行政运行	1,044.73	1,044.73				
2010802	一般行政管理事务	105.77		105.77			
208	社会保障和就业支出	218.66	218.66				
20805	行政事业单位养老支出	211.55	211.55				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.33	94.33				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	117.21	117.21				
20811	残疾人事业	7.12	7.12				
2081199	其他残疾人事业支出	7.12	7.12				
210	卫生健康支出	49.68	49.68				
21007	计划生育事务	1.00	1.00				
2100799	其他计划生育事务支出	1.00	1.00				
21011	行政事业单位医疗	48.68	48.68				
2101101	行政单位医疗	48.68	48.68				
221	住房保障支出	68.32	68.32				
22102	住房改革支出	68.32	68.32				
2210201	住房公积金	68.32	68.32				

注：本表反映单位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									
单位名称：吉林市审计局（本级）		公开04表 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	1378.80	一、一般公共服务支出	16	1,101.13	1,101.13			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	17					
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	18					
	4		四、公共安全支出	19					
	5		五、教育支出	20					
	6		六、科学技术支出	21					
	7		七、社会保障和就业支出	22	218.66	218.66			
	8		八、卫生健康支出	23	49.68	49.68			
	9		九、住房保障支出	24	68.32	68.32			
本年收入合计	10	1,378.80	本年支出合计	25	1,437.79	1,437.79			
年初财政拨款结转和结余	11	84.75	年末财政拨款结转和结余	26	25.76	25.76			
一般公共预算财政拨款	12	84.75		27					
政府性基金预算财政拨款	13			28					
国有资本经营预算财政拨款	14			29					
总计	15	1,463.55	总计	30	1,463.55	1,463.55			

注：本表反映单位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						
单位名称： 吉林市审计局（本级）		公开05表 单位：万元				
科目代码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
栏次		1	小计	人员经费	公用经费	5
合计		1,437.79	1,332.02	3	4	105.77
201	一般公共服务支出	1,101.13	995.36			105.77
20108	审计事务	1,101.13	995.36			105.77
2010801	行政运行	995.36	995.36	801.22	194.14	
2010802	一般行政管理事务	105.77				105.77
208	社会保障和就业支出	218.66	218.66	218.66		
20805	行政事业单位养老支出	211.55	211.55	211.55		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	94.33	94.33	94.33		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	117.21	117.21	117.21		
20811	残疾人事业	7.12	7.12	7.12		
2081199	其他残疾人事业支出	7.12	7.12	7.12		
210	卫生健康支出	49.68	49.68	49.68		
21007	计划生育事务	1.00	1.00	1.00		
2100799	其他计划生育事务支出	1.00	1.00	1.00		
21011	行政事业单位医疗	48.68	48.68	48.68		
2101101	行政单位医疗	48.68	48.68	48.68		
221	住房保障支出	68.32	68.32	68.32		
22102	住房改革支出	68.32	68.32	68.32		
2210201	住房公积金	68.32	68.32	68.32		

注：本表反映单位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明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表								公开06表
单位名称：吉林市审计局（本级）								单位：万元
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	1,108.34	302	商品和服务支出	190.12	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	330.51	30201	办公费	35.21	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	237.54	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	179.86	30203	咨询费		310	资本性支出	4.02
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.82	31002	办公设备购置	4.02
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	98.55	30206	电费	10.04	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	133.89	30207	邮电费	0.95	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	52.56	30208	取暖费	16.42	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	7.12	30211	委托费	19.35	31008	物资储备	
30113	住房公积金	68.32	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.67	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	29.54	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	28.54	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	7.05	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	7.23	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	1.00	30229	福利费	34.35	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	58.03	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		1,137.88				公用经费合计		194.14

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、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07表 单位：万元
单位名称： 吉林市审计局（本级）							
项 目	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映单位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。

说明：本单位没有政府性基金预算财政拨款。

八、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08表
单位名称：吉林市审计局（本级）					单位：万元
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					

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本单位没有国有资本经营预算财政拨款。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位名称： 吉林市审计局（本级）

公开09表
单位：万元

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
3.99	0	2.9	0	2.9	1.09	0	0	0	0	0	0

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预算情况。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。

说明：本单位没有财政拨款“三公”经费支出。

十、单位预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表							
项目名称	审计业务经费（非定额）						
实施单位	吉林市审计局						
资金情况 （万元）	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率		
	当年财政拨款	4.00	4.00	0.00	0%		
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	0%		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0%		
	年度资金总和	4.00	4.00	0.00	0%		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	服务我市经济社会发展大局，促进财政资金提质增效，不断提高审计工作的质量和效率，规范被审计单位财经秩序，规范社会经济秩序。			全年共完成审计项目108项；出具审计报告和审计调查报告71篇；发现主要问题188个；完善制度20项，提出审计建议98条并全部被采纳。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	差旅费	≤4万元	0万元	使用上级资金开展此项工作，下一步将合理规划资金使用，确保有限资金使用最大效益。	
		社会成本指标					
		生态环境成本指标					
	产出指标	数量指标	审计项目数量	≥1个	4个	临时下派任务增加，导致项目数量增加。	
		质量指标	审计报告完成情况	≥1个	4个	临时下派任务增加，导致项目数量增加。	
		时效指标					
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	建立健全规章制度	≤3个	3个	无偏差	
		生态效益指标					
	满意度指标	服务对象满意度指标					

第三部分 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 1617.23 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 107.5 万元，增长 7.1%。主要原因：工资及养老保险等人员经费增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1428.11 万元，其中：财政拨款收入 1378.8 万元，比上年增加 66.6 万元，增长 5.1%，主要原因：工资及养老保险等人员经费增加；其他收入 49.3 万元，比上年减少 2.07 万元，下降 4%，主要原因：上级拨款减少。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1487.16 万元，其中：基本支出 1381.39 万元，比上年增加 144.53 万元，增长 11.7%，主要原因：工资及养老保险等人员经费增加；项目支出 105.77 万元，比上年增加 22.03 万元，增长 26.3%，主要原因：开展审计业务平台建设。

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 1463.55 万元，与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 134.02 万元，增长 10.1%。主要原因：工资及养老保险等人员经费增加。

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 1437.79 万元，占本年支出合计的 96.7%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 193 万元，增长 15.5%。主要原因：工资及养老保险等人员经费增加。

（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 1437.79 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1101.13 万元，占 76.6%；社会保障和就业支出 218.66 万元，占 15.2%；卫生健康支出 49.68 万元，占 3.5%；住房保障支出 68.32 万元，占 4.7%。

（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 971.76 万元，支出决算为 1437.79 万元，完成年初预算的 148 %。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 764.76 万元，支出决算为 995.36 万元，完成年初预算的 130.2%。决算数大于预算数的主要原因是工资及养老保险等人员经费增加。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 105.77 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是年初没有此笔预算。

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）年初预算 92.77 万元，支出决算为 94.33 万元，完成年初预算的

101.7%，决算数大于预算数的主要原因是工资及养老保险等人员经费增加。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算 0 万元，支出决算为 117.21 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因是补缴以前年度职业年金。

5. 社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项）年初未申请财政拨款预算，支出决算为 7.12 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因是年初没有此笔预算。

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 44.65 万元，决算为 48.68 万元，完成年初预算的 109%，决算数大于预算数的主要原因是补缴以前年度费用。

7. 卫生健康支出（类）计划生育事务（款）其他计划生育事务支出（项）年初预算 0 万元，决算为 1 万元，完成年初预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因是年初未有此笔预算。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算 69.58 万元，决算为 68.32 万元，完成年初预算的 98.2%，决算数小于预算数的主要原因是人员退休。

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 1332.02 万元，其中：人员经费 1137.88 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、住房公积金、抚恤金、奖励金、对个人和家庭的补助等支出。

公用经费 194.14 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、办公设备购置等支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023 年度，吉林市审计局无政府性基金预算财政拨款收支项目。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度，吉林市审计局无国有资本经营预算财政拨款收支项目。

九、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”经费财政拨款支出预算为 3.99 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数小于预算数的主要原因厉行节约，压缩开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.2023 年度吉林市审计局无因公出国（境）团组和人次。

2.2023 年度吉林市审计局无公务用车购置和公务用车运行支出。

3.2023 年度吉林市审计局无公务接待支出，未接待国内来访团组及来宾；未接待国（境）外来访团组和来访外宾。

十、关于 2023 年度绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度部门预算审计业务工作经费（非定额）项目等 1 个二级项目进行了绩效自评，共涉及资金 4 万元，绩效自评率为 100%。

（二）项目绩效自评结果

我单位绩效评价结果应用情况如下：根据年初设定的绩效目标，该项目自评得分 90 分。项目全年预算数 4 万元，执行数 0 万元，执行率为 0%。该项目绩效目标完成情况如下：服务我市经济社会发展大局，促进财政资金提质增效，不断提高审计工作的质量和效率。规范被审计单位财经纪律，规范社会经济秩序。全年共完成审计项目 109 项；出具审计报告和审计调查报告 71 篇；发现主要问题 188 个；完善制度 20 项，提出审计建议 98 条并全部被采纳。但由于压缩支出，未使用该项目资金。下一步我局将细化项目绩效管理，严格按照项目绩效管理要求，使用各项资金。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度，机关运行经费支出 194.14 万元，比年初预算数增加 19.59 万元，增长 11.2%，主要是外出审计项目增加，差旅费增加。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，吉林市审计局共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、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。

二、其他收入：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

三、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年按有关规定继续使用的资金。

四、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。

五、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

六、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

七、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级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。是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。其中，因公出国（境）费反映公务出国（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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

九、行政运行：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、机关事业基本养老保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

十一、其他残疾人事业支出：指除了基本生活保障、康复和职业培训外，其他拨付给残疾人事业的支出。

十二、行政单位医疗：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

十三、住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。