

大兴安岭地区行政公署审计局

2023年度部门决算公开说明

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年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 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、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

大兴安岭地区行政公署审计局部门决算中包含大兴安岭地区行政公署审计局（本级）以及大兴安岭地区投资审计中心共2个单位的汇总决算，大兴安岭地区投资审计中心由于未取得社会信用代码以及未独立核算的原因与大兴安岭地区行政公署审计局（本级）单位合并编制部门决算，因此合并公开。其中，大兴安岭地区行政公署审计局（本级）单位主要职责是：负责贯彻根据有关审计工作的方针政策和法律规定，制定并组织实施全区审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划；负责对直接审计、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；负责对审计监督范围内的财政收支的真实、合法和效益依法进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政经济使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；负责对审计、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；向行署和省审计厅提出年度地级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告；负责受行署委托向地区人大工委提出地级预算执行情况和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告；负责向行署和省审计厅

报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；负责依法向社会公布审计结果，向地直有关部门和下级人民政府通报审计情况和审计结果；对部分事项直接进行审计，出具审计报告，在法定职权内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议；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、财政预算管理或资产管理使用等与地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，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼事项；负责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；与县区级人民政府共同领导县区级审计机关；负责依法领导和监督下级审计机关的义务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照下面两种情况据实公开；负责按照干部管理权限协管县区级审计机关负责人；指导和推广信息技术领域的应用，组织建设全区审计信息系统。大兴安岭地区投资中心单位主要职责是负责为固定资产投资审计提供技术支持。

二、机构设置

大兴安岭地区行政公署审计局部门决算是包括大兴安岭地区行政公署审计局（本级）以及所属1家决算单位的汇总决算。本部门中，行政单位1家，参公事业单位0家，事业单位1

家，纳入大兴安岭地区行政公署审计局部门决算编制范围的
预算单位具体情况如下：

序号	单位名称	单位级次	单位性质	内设机构 数量	内设机构（处/室）
1	大兴安岭地区行政公署审计局	1			
2	大兴安岭地区行政公署审计局	2	行政	14	办公室（电子数据审计科）、法规与审理科、审计督察指导科、财政和政策落实审计科、经济责任审计一科、经济责任审计二科、农业农村和自然资源审计科、固定资产投资审计科、社会保障审计科、教科文卫审计科、企业、金融和涉外审计科、重点项目督察科、派出审计一科、派出审计二科
3	大兴安岭地区行政公署审计局	3	事业	1	

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：大兴安岭地区行政公署审计局

单位：万元

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	1,116.81	一、一般公共服务支出	31	789.55
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	196.37
	9		九、卫生健康支出	39	63.99
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	66.90
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,116.81	本年支出合计	57	1,116.81
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,116.81	总计	60	1,116.81

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：大兴安岭地区行政公署审计局

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,116.81	1,116.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	789.55	789.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	789.55	789.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	620.00	620.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	169.55	169.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	196.37	196.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	196.37	196.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	96.45	96.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.70	61.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.22	38.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	63.99	63.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.99	63.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	46.95	46.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	17.04	17.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	66.90	66.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	66.90	66.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	66.90	66.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：大兴安岭地区行政公署审计局

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,116.81	947.25	169.55	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	789.55	620.00	169.55	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	789.55	620.00	169.55	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	620.00	620.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	169.55	0.00	169.55	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	196.37	196.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	196.37	196.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	96.45	96.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.70	61.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.22	38.22	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	63.99	63.99	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.99	63.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	46.95	46.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	17.04	17.04	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	66.90	66.90	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	66.90	66.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	66.90	66.90	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

公开04表

部门：大兴安岭地区行政公署审计局

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	1,116.81	一、一般公共服务支出	33	789.55	789.55	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	196.37	196.37	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	63.99	63.99	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	66.90	66.90	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,116.81	本年支出合计	59	1,116.81	1,116.81	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,116.81	总计	64	1,116.81	1,116.81	0.00	0.00

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出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（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：大兴安岭地区行政公署审计局

单位：万元

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	1,116.81	947.25	169.55
201	一般公共服务支出	789.55	620.00	169.55
20108	审计事务	789.55	620.00	169.55
2010801	行政运行	620.00	620.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	169.55	0.00	169.55
208	社会保障和就业支出	196.37	196.37	0.00
20805	行政事业单位养老支出	196.37	196.37	0.00
2080501	行政单位离退休	96.45	96.45	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.70	61.70	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38.22	38.22	0.00
210	卫生健康支出	63.99	63.99	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.99	63.99	0.00
2101101	行政单位医疗	46.95	46.95	0.00
2101103	公务员医疗补助	17.04	17.04	0.00
221	住房保障支出	66.90	66.90	0.00
22102	住房改革支出	66.90	66.90	0.00
2210201	住房公积金	66.90	66.90	0.00

注：本表反映部门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表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：大兴安岭地区行政公署审计局

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	756.85	302	商品和服务支出	86.50	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	283.21	30201	办公费	5.11	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	207.39	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	38.86	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	61.70	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	38.22	30207	邮电费	0.90	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	46.95	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	9.55	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.45	30211	差旅费	26.26	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	66.90	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	3.63	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	103.90	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.08	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	96.39	30217	公务招待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	7.49	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

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
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	10.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.02	30229	福利费	5.48	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	38.63	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.06			
	人员经费合计	860.75					公用经费合计	86.50

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。

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

部门：大兴安岭地区行政公署审计局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

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

部门：大兴安岭地区行政公署审计局

单位：万元

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	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

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

公开09表

部门：大兴安岭地区行政公署审计局

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本部门没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度决算收支增减变化情况

(一) 年度收入增减变化情况

大兴安岭地区行政公署审计局2023年度总收入1,116.81万元，其中本年收入1,116.81万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,116.81万元，比上年决算数增加179.67万元，增长19.17%。主要变动情况：一是工作力度变强导致单位在职人员增加，二是机关事业单位基本养老保险缴费和医疗保险基数调整导致此两项缴费支出增加，三是单位退休人员比上年增加导致此项支出增加。

(二) 年度支出增减变化情况

大兴安岭地区行政公署审计局2023年度总支出1,116.81万元，其中本年支出1,116.81万元。具体情况如下：

1. 基本支出947.25万元，比上年决算数增加84.01万元，增长9.73%。主要变动情况：一是单位人员增加导致公用经费增加，二是单位人员增加导致人员经费增加。

2. 项目支出169.55万元，比上年决算数增加95.66万元，增长129.46%。主要变动情况：主要是为保障审计工作的有效开展。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

大兴安岭地区行政公署审计局2023年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2022年度决算为0万元，2023年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

大兴安岭地区行政公署审计局2023年度机关运行经费支出86.50万元，比上年决算数增加7.90万元，增长10.05%。主要增减变动情况是：一是单位人员增加导致公用经费增加，二是单位人员增加导致人员经费增加。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。大兴安岭地区行政公署审计局2023年度政府采购支出总额91.79万元，其中：政府采购货物支出89.79万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出2万元。授予中小企业合同金额33.43万元，占政府采购支出总额的36.42%，其中：授予小微企业合同金额32.67万元，占授予中小企业合同金额的97.73%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的35%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本部门2023年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本部门2023年预留项目面向中小企业采购共计32.67万元，其中，面向小微企业采购32.67万元，占100%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	全省视频会议系统升级费	小微企业	26.65	https://hljcg.hlj.gov.cn/all-portal/gpm-gpms-major/#/contract-management/contract-query?title=%E5%90%88%E5%90%8C%E5%A4%87%E6%A1%88&id=2c90853c87e966370187f00d6de63639&type=see&canEdit=false
2	办公设备购置费	小微企业	4.02	https://hljcg.hlj.gov.cn/platform-view/buyer/index#/platform-view/buyer/order/order-detail
3	会议培训费	小微企业	2	https://hljcg.hlj.gov.cn/fwgccs/newdetailsDemand?id=c9a9bd29a77b4babb0b7881316007fb2

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，大兴安岭地区行政公署审计局共有车辆0辆，其中，岗位保障用车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、其他用车0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋53.81平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，大兴安岭地区行政公署审计局对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7个，二级项目0个，共涉及资金237.61万元，占一般公共预算项目支出总额的89%。

大兴安岭地区行政公署审计局组织对7个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出237.61万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，绩效目标基本完成情况：已完成各项支出，以保障审计工作正常开展。

（二）部门预算整体支出自评结果。

大兴安岭地区行政公署审计局部门预算整体支出自评涉及资金1249.78万元，执行数为1116.81万元，完成预算的89%，得分90分。从评价情况来看，绩效目标完成情况：基本完成各项支出，保障审计工作正常开展。发现的主要问题及原因：未发现问题。下一步改进措施：无改进措施。

（三）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

大兴安岭地区行政公署审计局2023年度无重点项目。

（四）项目（专项）支出部门评价结果。

大兴安岭地区行政公署审计局组织对7个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计237.61万元，执行数合计169.55万元，完成预算的72%，平均得分80分。具体情况为：

（1）“审计工作补助经费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为50万元，执行数为50万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障审计工作开展，补充支付审计工作中发生的相关费用。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

（2）“审计信息系统维护使用费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为25万元，执行数为25万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障审计工作开展，补充支付审计工作中发生的相关费用。发现的主要问题及原

因：无。下一步改进措施：无。

(3) “全省视频会议系统升级费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为26.65万元，执行数为26.65万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：在2023年内，完成全省视频会议系统升级。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

(4) “金审三期升级改造费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为77.3万元，执行数为59.12万元，完成预算的76.5%。项目绩效目标完成情况：按照国家金审三期工程要求和我省项目推进方案，在2023年推进金审工程三期项目。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

(5) “办公设备购置费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为4.04万元，执行数为4.02万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：在2023年全年内，保证现有人员办公设备使用。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

(6) “工程造价审计服务费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为36.6万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：此项本为2023年项目，因特殊原因此项目将在2024年重启。我局拟对大兴安岭地区人民

医院传染病病区建设项目等5个项目列入2024年度审计计划，开展竣工决算审计。由于我局缺少工程造价审计方面的专业审计人员，按照审计有关规定，允许工程造价事务所参与审计，拟聘请一家社会中介造价事务所对我局2024年的5个投资审计项目打包一起开展工程造价审计。此项目2024年申请费用为36.6万元。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

(7) “中央对地方审计专项补助经费”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分100分。全年预算数为18万元，执行数为4.23万元，完成预算的23.5%。项目绩效目标完成情况：推进地方审计工作的开展。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。