

湖州市审计局 2023 年度单位决算

目录

一、概况.....	2
(一) 单位职责.....	2
(二) 机构设置.....	4
二、2023 年度单位决算公开表.....	6
2023 年度收入支出决算总表.....	6
2023 年度收入决算表(分单位).....	9
2023 年度收入决算表(分科目).....	10
2023 年度支出决算表(分单位).....	12
2023 年度支出决算表(分科目).....	13
2023 年度财政拨款收入支出决算总表.....	15
2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算表.....	17
2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	19
2023 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	21
2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	22
2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算表.....	23
三、2023 年度单位决算情况说明.....	25
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	25
(二) 收入决算情况说明.....	25
(三) 支出决算情况说明.....	25
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	25
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	26
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	28
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	29
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	29
(九) 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	29
(十) 机关运行经费支出说明.....	31
(十一) 政府采购支出说明.....	31
(十二) 国有资产占有使用情况说明.....	32
(十三) 预算绩效情况说明.....	32
四、名词解释.....	33
五、附件.....	37

一、概况

（一）单位职责

1. 主管全市审计工作。负责对市级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（任中）审计，对国家、省和市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. 贯彻执行国家、省和市有关审计工作的法律法规和政策。拟订有关审计行政管理的规范性文件和政策，制定专业领域审计工作规划，并组织实施。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。参与起草有关地方性法规、市政府规章草案。

3. 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。向市政府和省审计厅提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委和市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。向市纪委监委和市委、市政府有关部门、区县党委和政府通报有关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、省和市有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市级各部门及所属单位预算执行情况、决算和其他财政收支；区县人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市级财政转移支付资金；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市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；市属国有企业和金融机构、市政府规定的市级国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的境内外资产、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、法规规定应由市审计局审计的其他事项。

5. 按规定对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的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（任中）审计。

6. 组织对财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、市级财政预算管理及国有资产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。

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提出的行政复议、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。

8. 指导监督内部审计工作，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. 与区县党委和政府共同领导当地审计机关。依法领导和监督区县审计机关的业务，组织区县审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正区县审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管区县审计机关领导班子成员。

10. 在全市审计领域指导和推广应用信息技术。

11. 完成市委、市政府和省审计厅交办的其他任务。

12. 职能转变。在全省审计管理体制框架下，加强全市审计工作统筹，明晰全市各级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，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

从预算单位构成看，本单位内设：办公室（挂市委审计办秘书处牌子）、法规与审理处、内部审计指导监督处（挂审计整改督查处牌子）、财政审计处（挂政策跟踪审计处牌子）、电子数据审计处（挂行政事业审计处牌子）、自然资源与生态环境审计处（挂农业农村审计处牌子）、社会事业审计处、企业与金融审计处、固定资产投资审计处、经济责

任审计处、组宣人事处、机关党委。

二、2023 年度单位决算公开表

2023 年度收入支出决算总表

公开 01 表

金额单位：万元

单位：湖州市审计局

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	1,854.41	一、一般公共服务支出	32	1,389.77
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		八、社会保障和就业支出	39	247.98
	9		九、卫生健康支出	40	86.82

	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	129.84
	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	1,854.41	本年支出合计	58	1,854.41

使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总 计	31	1,854.41	总 计	62	1,854.41

注：1. 本表反映本年度的总收支和年末结转结余情况，本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2023 年度收入决算表（分单位）

单位：湖州市审计局

公开 02 表
金额单位：万元

单位名称	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	1,854.41	1,854.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
湖州市审计局	1,854.41	1,854.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

2023 年度收入决算表（分科目）

单位：湖州市审计局

公开 03 表
金额单位：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	
支出功能分类科目编码		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,854.41	1,854.41					
201			一般公共服务支出	1,389.77	1,389.77					
20108			审计事务	1,389.77	1,389.77					
2010801			行政运行	1,145.64	1,145.64					
2010804			审计业务	176.23	176.23					
2010806			信息化建设	67.90	67.90					
208			社会保障和就业支出	247.98	247.98					
20805			行政事业单位养老支出	247.98	247.98					
2080501			行政单位离退休	91.87	91.87					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.07	104.07					

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.04	52.04					
210	卫生健康支出	86.82	86.82					
21011	行政事业单位医疗	86.82	86.82					
2101101	行政单位医疗	35.56	35.56					
2101103	公务员医疗补助	51.25	51.25					
221	住房保障支出	129.84	129.84					
22102	住房改革支出	129.84	129.84					
2210201	住房公积金	129.84	129.84					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

2023 年度支出决算表（分单位）

单位：湖州市审计局

公开 04 表
金额单位：万元

单位名称	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	1,854.41	1,610.28	244.13	0.00	0.00	0.00
湖州市审计局	1,854.41	1,610.28	244.13	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度各项支出情况。

2023 年度支出决算表（分科目）

单位：湖州市审计局

公开 05 表
金额单位：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
支出 功能 分类 科目	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏 次						
		合计	1,854.41	1,610.28	244.13			
201		一般公共服务支出	1,389.77	1,145.64	244.13			
20108		审计事务	1,389.77	1,145.64	244.13			
20108		行政运行	1,145.64	1,145.64				
20108		审计业务	176.23		176.23			
20108		信息化建设	67.90		67.90			
208		社会保障和就业支出	247.98	247.98				
20805		行政事业单位养老支出	247.98	247.98				
20805		行政单位离退休	91.87	91.87				
20805		机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.07	104.07				

20805	机关事业单位职业年金缴费支出	52.04	52.04				
210	卫生健康支出	86.82	86.82				
21011	行政事业单位医疗	86.82	86.82				
21011	行政单位医疗	35.56	35.56				
21011	公务员医疗补助	51.25	51.25				
221	住房保障支出	129.84	129.84				
22102	住房改革支出	129.84	129.84				
22102	住房公积金	129.84	129.84				

注：本表反映本年度各项支出情况。

2023 年度财政拨款收入支出决算总表

公开 06 表

单位：湖州市审计局

金额单位：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	1,854.41	一、一般公共服务支出	33	1,389.77	1,389.77		
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	247.98	247.98		
	9		九、卫生健康支出	41	86.82	86.82		
	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	129.84	129.84		
	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				
	27	1,854.41	本年支出合计	59	1,854.41	1,854.41		
	28		年初财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
	29		一、一般公共预算财政拨款	61				
	30		二、政府性基金预算财政拨款	62				
	31		三、国有资本经营预算财政拨款	63				
	32	1,854.41	总 计	64	1,854.41	1,854.41		

注：本表反映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。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湖州市审计局

公开 07 表
金额单位：万元

项 目			本年支出			
支出功能分类 科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1,854.41	1,610.28	244.13
201			一般公共服务支出	1,389.77	1,145.64	244.13
20108			审计事务	1,389.77	1,145.64	244.13
2010801			行政运行	1,145.64	1,145.64	
2010804			审计业务	176.23		176.23
2010806			信息化建设	67.90		67.90

208	社会保障和就业支出	247.98	247.98	
20805	行政事业单位养老支出	247.98	247.98	
2080501	行政单位离退休	91.87	91.87	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.07	104.07	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	52.04	52.04	
210	卫生健康支出	86.82	86.82	
21011	行政事业单位医疗	86.82	86.82	
2101101	行政单位医疗	35.56	35.56	
2101103	公务员医疗补助	51.25	51.25	
221	住房保障支出	129.84	129.84	
22102	住房改革支出	129.84	129.84	
2210201	住房公积金	129.84	129.84	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 08 表

金额单位：万元

单位：湖州市审计局

人员经费			公用经费					
科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数	科目 编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,299.51	302	商品和服务支出	202.25	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	192.87	30201	办公费	31.42	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	222.36	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	373.31	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	104.07	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	52.04	30207	邮电费	5.08	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	35.56	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	51.25	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.61	30211	差旅费	7.32	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	129.84	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	12.53	30213	维修（护）费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	116.07	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	108.52	30215	会议费	1.04	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	20.26	30216	培训费	8.70	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	69.36	30217	公务接待费	3.55	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	16.29	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	1.81	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	21.67	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.80	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	12.48	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.01	30229	福利费	57.00	31205	利息补贴	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	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	43.04	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	10.86	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1,408.03	公用经费合计				202.25	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湖州市审计局

公开 09 表
金额单位：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	
支出功能分类 科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计						

注：本表反映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收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：湖州市审计局

公开 10 表
金额单位：万元

项 目			本年支出			
支出功能分类 科目编码			科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏 次	1	2	3
			合计			

注：本表反映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收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湖州市审计局

公开 11 表
金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出合计	10.60	3.55
1. 因公出国（境）费用	0.00	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费小计	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	0.00	0.00
3. 公务接待费	10.60	3.55

注：本表反映本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数；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。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

三、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 年度收入总计 1854.41 万元，与 2022 年度相比，减少 6.63 万元，下降 0.36%，主要原因是：一是在职人员发生变化；二是坚持过紧日子，厉行节约，非必须不开支。

2023 年度支出总计 1854.41 万元，与 2022 年度相比，减少 6.63 万元，下降 0.36%，主要原因是：一是在职人员发生变化；二是坚持过紧日子，厉行节约，非必须不开支。

(二) 收入决算情况说明

本年收入合计 1854.41 万元；包括财政拨款收入 1854.41 万元（其中，一般公共预算 1854.41 万元，政府性基金预算 0.00 万元，国有资本经营预算 0.00 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；事业收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；经营收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；其他收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%。

(三) 支出决算情况说明

本年支出合计 1854.41 万元，其中基本支出 1610.28 万元，占 86.84%；项目支出 244.13 万元，占 13.16%；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 1854.41 万元，年初预算数

为 1902.45 万元，完成年初预算的 97.47%，决算数小于预算数的主要原因是一是在职人员发生变化；二是坚持过紧日子，厉行节约，非必须不开支。与 2022 年相比，减少 6.63 万元，下降 0.36%。主要原因是一是在职人员发生变化；二是坚持过紧日子，厉行节约，非必须不开支。

2023 年度财政拨款支出总计 1854.41 万元，年初预算数为 1902.45 万元，完成年初预算的 97.47%，决算数小于预算数的主要原因是一是在职人员发生变化；二是坚持过紧日子，厉行节约，非必须不开支。与 2022 年相比，减少 6.63 万元，下降 0.36%。主要原因是一是在职人员发生变化；二是坚持过紧日子，厉行节约，非必须不开支。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 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 1854.41 万元，占本年支出合计的 100.00%。年初预算数为 1902.45 万元，完成年初预算的 97.47%，决算数小于预算数的主要原因是一是在职人员发生变化；二是坚持过紧日子，厉行节约，非必须不开支。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 6.63 万元，下降 0.36%主要原因是一是在职人员发生变化；二是坚持过紧日子，厉行节约，非必须不开支。

2. 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 1854.41 万元，主

要用于以下方面：一般公共服务支出（类）1389.77万元，占74.94%；社会保障和就业支出（类）247.98万元，占13.37%；卫生健康支出（类）86.82万元，占4.68%；住房保障支出（类）129.84万元，占7.01%。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）年初预算数为1152.73万元，支出决算数为1145.64万元，完成年初预算的99.39%，决算数小于预算数的主要原因是在职人员发生变化。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）年初预算数为228.86万元，支出决算数为176.23万元，完成年初预算的77.00%，决算数小于预算数的主要原因是一是项目支出发生变化；二是坚持过紧日子，厉行节约，非必须不开支。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）年初预算数为71.99万元，支出决算数为67.90万元，完成年初预算的94.31%，决算数小于预算数的主要原因是坚持过紧日子，厉行节约，非必须不开支。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）年初预算数为94.87万元，支出决算数为91.87万元，完成年初预算的96.84%，决算数小于预算数的主要原因是退休人员发生变化。

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）年初预算数为

99.92 万元，支出决算数为 104.07 万元，完成年初预算的 104.15%，决算数大于预算数的主要原因是按规定据实安排人员经费。

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）年初预算数为 49.96 万元，支出决算数为 52.04 万元，完成年初预算的 104.15%，决算数大于预算数的主要原因是按规定据实安排人员经费。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）年初预算数为 31.05 万元，支出决算数为 35.56 万元，完成年初预算的 114.54%，决算数大于预算数的主要原因是按规定据实安排人员经费。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算数为 48.46 万元，支出决算数为 51.25 万元，完成年初预算的 105.76%，决算数大于预算数的主要原因是按规定据实安排人员经费。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为 124.60 万元，支出决算数为 129.84 万元，完成年初预算的 104.21%，决算数大于预算数的主要原因是按规定据实安排人员经费。

（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 1610.28 万元，其中：

人员经费 1408.03 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、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金。

公用经费 202.25 万元，主要包括：办公费、手续费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 10.60 万元，支出决算为 3.55 万元，完成年初预算的 33.49%，2023 年度“三公”经费支出决算数小于年初预算数的主要原因是落实厉行节约各项规定，从严控制“三公”经费支出。

2. “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）费用支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2022 年度

相比，增加 0.00 万元，主要原因是本单位无人员因公出国（境）；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2022 年度相比，增加 0.00 万元，主要原因是本单位无公车；公务接待费支出决算为 3.55 万元，占 100.00%，与 2022 年度相比，增加 1.32 万元，增长 59.06%，主要原因是落实厉行节约要求，严格按标准办理接待。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，决算数等于年初预算数的主要原因是本单位无人员因公出国（境）。年初使用财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 0 个；累计 0 人次。

（2）公务用车购置及运行维护费年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。决算数等于年初预算数的主要原因是本单位无公车。

公务用车购置年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元（含购置税等附加费用）。决算数等于年初预算数的主要原因是本单位无公车。

公务用车运行维护费年初预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。决算数等于年初预算数的主要原因是本单位无公车。截至 2023 年 12 月 31 日，财政拨款开支的公务用车保有量为 0 辆。

（3）公务接待费年初预算数为 10.60 万元，支出决算为 3.55 万元，完成年初预算的 33.49%。国内公务接待 30 批

次，累计 236 人次。主要用于接待相关部门、企业事业单位来访团组或人员的指导调研、学习交流、工作联系公务活动等支出。决算数小于年初预算数的主要原因是落实厉行节约要求，严格按标准办理接待。其中：

外事接待支出 0.00 万元，接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 3.55 万元，主要用于接待相关部门、企业事业单位来访团组或人员的指导调研、学习交流、工作联系公务活动接待 30 批次，累计 236 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2023 年度机关运行经费年初预算数为 202.85 万元，支出决算为 202.25 万元，完成年初预算的 99.70%，决算数小于预算数的主要原因是在保障机关正常运转的情况下合理控制运行成本；比 2022 年度下降 8.37 万元，下降 3.98%，主要原因是落实厉行节约，严控经费开支。

（十一）政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 231.17 万元，其中：政府采购货物支出 55.07 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 176.10 万元。授予中小企业合同金额 179.62 万元，占政府采购支出总额的 77.70%。其中，授予小微企业合同金额 179.62 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 86.80%，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

74.86%。

（十二）国有资产占有使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2023 年度所有 5 个项目支出开展绩效自评，共涉及资金 244.13 万元，其中：一般公共预算 244.13 万元，政府性基金预算 0 万元，其他资金 0 万元。

2. 单位自评结果

所有项目支出单位自评结果详见附件。

经梳理汇总，自评发现的问题及原因主要有：一是预算编制与实际执行存在一定的偏离，主要原因是“智慧审计综合管理系统”项目为 2023 年 11 月调整新增项目，项目完成计划周期为 2023 年 10 月至 2024 年度。该项目于 2023 年底立项是为了规范采购流程，实际支付和预算执行都发生在 2024 年。2023 年绩效自评也是预算一体化系统的要求所为。该项目在 2023 年阶段的项目实施进度、绩效目标完成都与项目设计时的目标一致，但因 2023 年项目支出在 2024 年，

预算执行率为 0，所以在预算一体化系统的绩效自评结果最好只能是“中”，同时影响了整个单位项目预算执行率偏低。二是绩效指标量化不够精准。下一步改进措施：一是加强预算编制的精准性，合理安排项目预算、细化项目预算编制，提高财政资金的使用效率；预算项目立项尽量避免在年中调整立项，能不跨年的，尽量不跨年度。二是进一步加强完善绩效目标管理工作，细化量化质量指标、修改完善时效指标，力争绩效指标全面、精准。

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

2. 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。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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，不含教学科研人

员学术交流；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）及燃费、维修费、过桥过路费、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。

16. 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。

17. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：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。

18. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

19. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）：指审计部门用于信息化建设方面的支出。

20. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

21. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

23. 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）：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费支出。

24. 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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

25. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

26. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

27. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

28. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积

金（项）：反映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以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

五、附件

2023 年部门项目支出绩效自评结果清单

编制单位：湖州市审计局

预算单位	项目名称	自评结论
湖州市审计局	审计专项工作经费	优
湖州市审计局	审计委托业务	优
湖州市审计局	审计综合业务管理	优
湖州市审计局	审计信息化	优
湖州市审计局	审计发展建设	优
湖州市审计局	智慧审计综合管理系统	中