

2023年度

青岛市审计局（本级）决算

# 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

## **第三部分 2023年度单位决算情况说明**

## **第四部分 名词解释**

## **第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

（一）主管全市审计工作。负责对全市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。

（二）起草审计地方性法规、规章草案；制定审计规范性文件并监督执行；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；参与起草财政经济及其相关的地方性法规、规章草案；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。

（三）向市政府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、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向市政府报告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；向市政府有关部门和各区市人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）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或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 市级财政预算执行情况和其他财政收支，市直各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。

2. 各区市人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市财政转移支付资金。

3. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 市投资和以市投资为主的建设项目的概（预）算执行情况

和决算。

5. 市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

6. 市政府部门和各区市人民政府管理和其他单位受市政府及其部门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。

7. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8. 法律法规规章规定应由市审计局审计的其他事项。

（五）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。

（六）组织实施对财经法律、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市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）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、行政诉讼或市政府裁决的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导和监督内部审计工作，检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。

（九）与各区市人民政府共同领导区市审计机关；依法领导和监督全市审计机关的业务，组织全市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作出的审计决定；按照干部管理权限协管各区市的审计机关负责人。

（十）组织审计市政府驻境外非经营性机构的财务收支；依

法通过适当方式组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（十一）指导推广信息技术在全市审计领域的应用，指导全市审计信息化建设。

（十二）承办市委、市政府和审计署、省审计厅交办的其他事项。

## 二、机构设置

本单位内设31个职能处室，分别是：市委审计办秘书处、办公室、法规处、人事处、经济责任审计处、电子数据审计处、财政审计处、科教文卫审计处、农业农村审计处、自然资源和生态环境审计处、固定资产投资审计处、金融审计处、企业审计处、社会保障审计处、涉外审计处、内部审计指导监督处、派出审计一处至十三处、机关党委、离退休工作处。

## 第二部分

### 2023年度单位决算表

## 收入支出决算总表

公开01表

单位：青岛市审计局（本级）

金额单位：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	8,640.62	一、一般公共服务支出	32	7,342.39
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.19	八、社会保障和就业支出	39	801.96
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	505.93
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	8,640.81	<b>本年支出合计</b>	58	8,650.28
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	76.99	年末结转与结余	60	67.53
	30			61	
<b>总计</b>	31	8,717.81	<b>总计</b>	62	8,717.81

注：1. 本表反映单位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。

## 收入决算表

公开02表

单位：青岛市审计局（本级）

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		8,640.81	8,640.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.19
201	一般公共服务支出	7,332.92	7,332.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.19
20108	审计事务	7,296.99	7,296.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.19
2010801	行政运行	6,264.15	6,263.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.19
2010802	一般行政管理事务	1,032.83	1,032.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	35.94	35.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	35.94	35.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	801.96	801.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	801.96	801.96	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	534.68	534.68	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	267.28	267.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	505.93	505.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	505.93	505.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	505.93	505.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表

单位：青岛市审计局（本级）

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	8,650.28	7,571.86	1,078.42	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	7,342.39	6,263.97	1,078.42	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	7,306.45	6,263.97	1,042.48	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	6,263.97	6,263.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	1,032.83	0.00	1,032.83	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	9.65	0.00	9.65	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	35.94	0.00	35.94	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	35.94	0.00	35.94	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	801.96	801.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	801.96	801.96	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	534.68	534.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	267.28	267.28	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	505.93	505.93	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	505.93	505.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	505.93	505.93	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：青岛市审计局（本级）

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	8,640.62	一、一般公共服务支出	33	7,332.73	7,332.73	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	801.96	801.96	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	505.93	505.93	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	8,640.62	<b>本年支出合计</b>	59	8,640.62	8,640.62	0.00	0.00
年初结转和结余	28	0.00	年末结转和结余	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				
<b>总计</b>	32	8,640.62	<b>总计</b>	64	8,640.62	8,640.62	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：青岛市审计局（本级）

金额单位：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	8,640.62	7,571.86	1,068.77
201	一般公共服务支出	7,332.73	6,263.96	1,068.77
20108	审计事务	7,296.80	6,263.96	1,032.83
2010801	行政运行	6,263.96	6,263.96	0.00
2010802	一般行政管理事务	1,032.83	0.00	1,032.83
20199	其他一般公共服务支出	35.94	0.00	35.94
2019999	其他一般公共服务支出	35.94	0.00	35.94
208	社会保障和就业支出	801.96	801.96	0.00
20805	行政事业单位养老支出	801.96	801.96	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	534.68	534.68	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	267.28	267.28	0.00
221	住房保障支出	505.93	505.93	0.00
22102	住房改革支出	505.93	505.93	0.00
2210201	住房公积金	505.93	505.93	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 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：青岛市审计局（本级）

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	6,342.07	302	商品和服务支出	437.69	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,139.93	30201	办公费	23.97	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2,754.16	30202	印刷费	3.02	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	597.96	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	37.12
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	534.68	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	267.28	30207	邮电费	8.68	31002	办公设备购置	1.09
30110	职工基本医疗保险缴费	404.44	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	7.71	30211	差旅费	4.91	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	505.93	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	3.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	129.99	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	754.98	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.16	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	688.14	30217	公务接待费	5.64	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	36.03
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	7.16	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.82	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	59.68	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	55.55	312	对企业补助	0.00

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.27	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	273.09	31204	费用补贴	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	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	54.58	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
<b>人员经费合计</b>		7,097.05	<b>公用经费合计</b>					474.80

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：青岛市审计局（本级）

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
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。  
 2. 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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：青岛市审计局（本级）

金额单位：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. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
 2. 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：青岛市审计局（本级）

金额单位：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
15.50	0.00	12.50	0.00	12.50	3.00	44.93	0.00	39.29	36.03	3.27	5.64

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

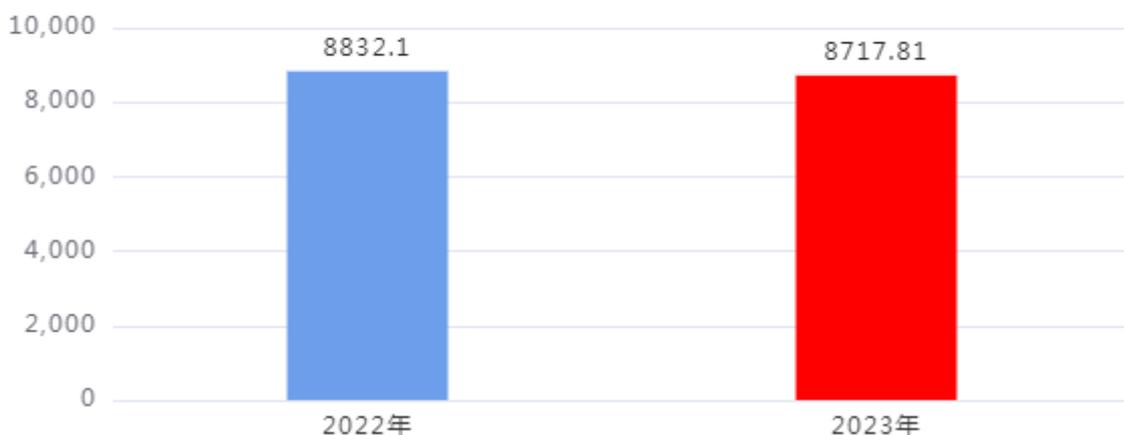
### 第三部分

## 2023年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况

2023年度收、支总计8,717.81万元。与2022年度相比，收、支总计各减少114.29万元，下降1.29%，主要原因是：本年度部分项目需求发生变化，该部分项目将于2024年开展实施。

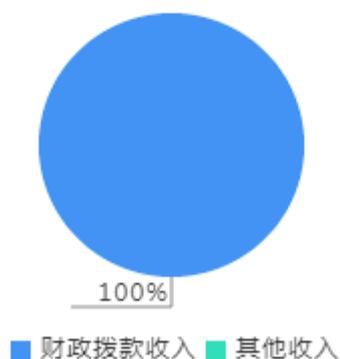
收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



## 二、收入决算情况

本年收入合计8,640.81万元，其中：财政拨款收入8,640.62万元，占100%；其他收入0.19万元，占0%。

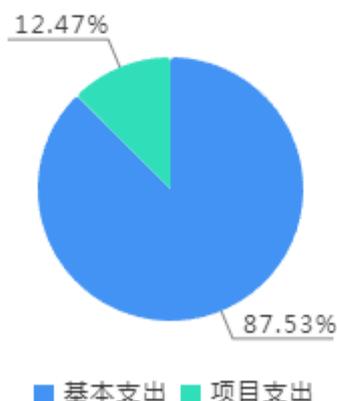
本年收入决算结构图



## 三、支出决算情况

本年支出合计8,650.28万元，其中：基本支出7,571.86万元，占87.53%；项目支出1,078.42万元，占12.47%。

本年支出决算结构图



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况

2023年度财政拨款收、支总计8,640.62万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各减少114.46万元，下降1.31%，主要是：本年度部分项目需求发生变化，该部分项目将于2024年开展实施。

财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况

##### (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8,640.62万元，占本年支出合计的99.89%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少114.46万元，下降1.31%，主要是：本年度部分项目需求发生变化，该部分项目将于2024年开展实施。

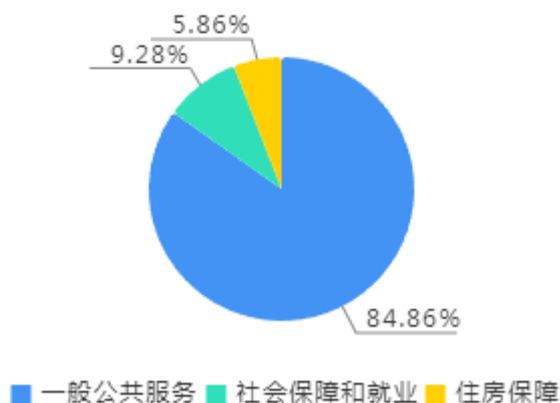
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）



### （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8,640.62万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出7,332.73万元，占84.86%；社会保障和就业（类）支出801.96万元，占9.28%；住房保障（类）支出505.93万元，占5.86%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构图



### （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8,573.48万元，支出决算为8,640.62万元，完成年初预算的100.78%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员变动、基数调整导致。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5762.56万元，支出决算为6,263.96万元，完成年初预算的108.70%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员变动、基数调整。

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1619.00万元，支出决算为1,032.83万元，完成年初预算的63.79%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度部分项目需求发生变化，该部分项目将于2024年开展实施。

3. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为35.94万元。决算数大于年初预算数的主要原因是按基本建设项目管理要求，调整增加企业大数据审计平台项目经费。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为448.73万元，支出决算为534.68万元，完成年初预算的119.15%。决算数大于年初预算数的主要原因是基数调整。

5. 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）。年初预算为224.37万元，支出决算为267.28万元，完成年初预算的119.12%。决算数大于年初预算数的主要原因是基数调整。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为518.82万元，支出决算为505.93万元，完成

年初预算的97.52%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年部分人员退休。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况**

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算7,571.86万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费7,097.05万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、医疗费补助。

公用经费474.8万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、公务用车购置。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况**

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况**

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

## **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况**

### **（一）“三公”经费支出决算总体情况**

2023年度财政拨款“三公”经费支出年初预算为15.5万元，支出决算为44.93万元，比年初预算增加29.43万元，完成年初预

算的289.87%，决算数大于年初预算数的主要原因是本年新购置2辆公务用车。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元。

全年支出涉及因公出国（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为12.5万元，支出决算为39.29万元，比年初预算增加26.79万元，完成年初预算的314.32%，决算数大于年初预算数的主要原因是本年新购置2辆公务用车。

其中：公务用车购置费支出36.03万元，2023年使用财政拨款购置公务用车2辆。公务用车运行维护费支出3.27万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至2023年12月31日，单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为5辆。

3. 公务接待费年初预算为3万元，支出决算为5.64万元，比年初预算增加2.64万元，完成年初预算的188%，决算数大于年初预算数的主要原因是2023年度来青学习交流人员增多。

其中：国内接待费支出5.64万元，主要用于按照规定程序接待来青交流学习的其他地市审计机关人员，共计接待38批次、343人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费支出0万元，共计接待0批次、0人次。

## 十、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474.8万元，比上年决算数增加17.42万元，增长3.81%，主要是：本年新购置2辆公务用车造成经费增长。

## （二）政府采购支出情况

2023年度政府采购支出总额513.53万元，其中：政府采购货物支出67.93万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出445.6万元。授予中小企业合同金额512.42万元，占政府采购支出总额的99.78%，其中：授予小微企业合同金额374.28万元，占政府采购支出总额的72.88%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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99.75%。

## （三）国有资产占用情况

截至2023年12月31日，本单位共有车辆5辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车2辆、应急保障用车1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2辆、其他用车0辆；单位价值100万元（含）以上设备（不含车辆）5台（套）。

# 十一、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，我单位组织对2023年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目1个，涉及预算资金1032.83万元，占单位预算项目支出总额的100%。

本单位无重点绩效评价项目。

## （二）市级预算项目绩效自评结果

青岛市审计局2023年度市级预算项目绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，项目管理规范化水平提高，绩效水平提高，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2023年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及“青岛市审计局审计业务经费”等1个项目的绩效自评表。

1. 青岛市审计局审计业务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.38分。全年预算数为1619.00万元，执行数为1032.83万元，完成预算的63.79%。项目绩效目标完成情况：2023年开展公共投资审计、经责审计、预算执行、财务收支、政策跟踪、专项审计调查等审计项目，通过审计实施，实施并完成审计项目88个，促进增收节支24.84亿元，核减投资额14.44亿元，移送案件线索34起，工作经验或成果被多级领导批示、被多级内刊转发、被多级媒体采用。发现的主要问题及原因：执行率需进一步提高，主要原因是部分项目需求发生变化，该部分项目将于2024年开展实施。下一步改进措施：牢固树立绩效管理理念，加强项目预算绩效管理，提高项目预算执行水平。

2023年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分附件”。

## （三）重点绩效评价结果

本单位无重点绩效评价项目。

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本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、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取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、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。

八、年初结转和结余：指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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位用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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十六、一般公共服务支出（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。

十七、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

十九、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费支出。

二十、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳职业年金支出。

二十一、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。

## 第五部分

### 附件

## 市级使用资金绩效自评情况汇总表

部门名称：青岛市审计局

单位：万元

序号	项目实施单位	项目类别（特定目标类/其他运转类）	资金名称	项目名称	年初预算数	预算调整数	执行数	评价得分	评价等级	评价发现问题	整改措施（结果应用）		
											安排预算	调整政策	改进管理
1	青岛市审计局	其他运转类	青岛市审计局审计业务经费	青岛市审计局审计业务经费	1619	1619	1032.83	96.38	优				

说明：项目绩效自评总分在90分（含）以上的为“优”，80分（含）—90分的为“良”，60分（含）—80分的为“中”，低于60分的为“差”。

## 市级预算项目支出绩效自评表

( 2023 年度 )

单位：万元

项目名称		青岛市审计局审计业务经费			主管部门	青岛市审计局				
项目实施单位		青岛市审计局			联系电话	83873875				
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	调整后预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分			
	年度资金总额	1619	1619	1032.83	10	63.79%	6.38			
	其中：当年财政拨款	1619	1619	1032.83	-	63.79%	-			
	上年结转资金				-		-			
	其他资金				-		-			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况						
	通过开展政策跟踪、预算执行、公共投资、经济责任、自然资源资产离任、民生等审计或专项审计调查，进一步促进增收节支、推进政策措施落地，提高财政资金绩效。			2023年开展公共投资审计、经责审计、预算执行、财务收支、政策跟踪、专项审计调查等审计项目，通过审计实施，实施审计项目88个，促进增收节支24.84亿元，核减投资额14.44亿元，移送案件线索34起。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	成本指标 (10分)	经济成本指标	审计业务预算控制数	≤1619万	1032.83万元	10	10			
			产出指标 (40分)	数量指标	完成审计项目数量	≥70个	88个	6.67	6.67	
				上报审计专报数量	≥30个	33个	6.67	6.67		
				质量指标	审计项目完结率	100%	100%	6.67	6.67	
					行政复议率	≤3%	0	6.67	6.67	
				时效指标	及时向人大汇报预算执行审计情况	≤8月30日	2023年8月23日	6.67	6.67	
					及时向人大汇报预算执行整改情况	2023年12月底	2023年12月27日	6.65	6.65	
		效益指标 (30分)	社会效益指标	工作经验或成果采用数量逐年增加	≥1%	6.10%	30	30		
		满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	审计对象满意度	≥97%	100%	10	10		
小计						90.00	90.00			
总分				96.38						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：										

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。

4. 请在“偏差原因分析及改进措施”中说明未完成绩效目标或偏离绩效目标值较大(30%及以上)的原因，并提出改进措施。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。