

2023年度河源市高新技术开发区管理委员会
监察审计局部门决算

目 录

第一部分：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局2023年度部门决算表

- 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：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：河源市高新技术开发区管理委员会 监察审计局概况

一、部门主要职责

河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局的主要职责是：负责党风廉政建设和反腐败工作；监督检查各机构、单位及其工作人员执行国家法律法规、政策决定的情况；按规定权限，负责检查受理对党员和监察对象的控告或申诉，调查处理违法违纪行为，受理监察对象不服政纪处分的申诉，受理个人或单位对监察对象的检举、控告，会同有关部门抓好纠正部门和行业不正之风、执法监察、效能监察以及综合治理等工作；负责对行政事业单位和国有或国有控股企业的财务收支、财政投资建设项目及其他依法应当接受审计的基金、资金进行审计监督；按管理权限，负责党工委、管委会下属机构负责人的离任审计工作。

二、部门机构设置

本部门无内设机构。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局 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	152.21	一、一般公共服务支出	31	152.21
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	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	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
	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	152.21	本年支出合计	57	152.21
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	152.21	总计	60	152.21

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。

收入决算表

部门：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局

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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	152.21	152.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	152.21	152.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2.51	2.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	2.51	2.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	90.06	90.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	90.06	90.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	59.63	59.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011199	其他纪检监察事务支出	59.63	59.63	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。

支出决算表

部门：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局

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
功能分类科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	152.21	2.51	149.70	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	152.21	2.51	149.70	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2.51	2.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	2.51	2.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	90.06	0.00	90.06	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	90.06	0.00	90.06	0.00	0.00	0.00
20111	纪检监察事务	59.63	0.00	59.63	0.00	0.00	0.00
2011199	其他纪检监察事务支出	59.63	0.00	59.63	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局

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	152.21	一、一般公共服务支出	33	152.21	152.21	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	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
	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	152.21	本年支出合计	59	152.21	152.21	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	152.21	总计	64	152.21	152.21	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

部门：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	152.21	2.51	149.70
201	一般公共服务支出	152.21	2.51	149.70
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2.51	2.51	0.00
2010301	行政运行	2.51	2.51	0.00
20108	审计事务	90.06	0.00	90.06
2010899	其他审计事务支出	90.06	0.00	90.06
20111	纪检监察事务	59.63	0.00	59.63
2011199	其他纪检监察事务支出	59.63	0.00	59.63

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	2.51
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	2.17
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.34
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	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
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	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

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	0.00		公用经费合计	2.51

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局

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
功能分类科目编码	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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	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：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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局

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：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。
本表本年度无发生额。

第三部分：河源市高新技术开发区管理委员会 会监察审计局2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局2023年度总收入152.21万元，其中本年收入152.21万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入152.21万元，比上年决算数增加22.54万元，增长17.38%。主要变动情况：一是财政评审预算、结算项目专项内部审计费用有所增加，二是工程建设和服务类采购项目专项检查费用有所增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

4. 上级补助收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

5. 事业收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

6. 经营收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

7. 附属单位上缴收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

8. 其他收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）年度支出总体情况

河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局2023年度总支出152.21万元，其中本年支出152.21万元。具体情况如下：

1. 基本支出2.51万元，比上年决算数增加0.2万元，增长8.66%。主要变动情况：办公经费有所增加。

2. 项目支出149.7万元，比上年决算数增加22.34万元，增长17.54%。主要变动情况：一是财政评审预算、结算项目专项内部审计费用有所增加，二是工程建设和服务类采购项目专项检查费用有所增加。

3. 上缴上级支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

4. 经营支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

5. 对附属单位补助支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局2023年度财政拨款收入合计152.21万元。其中：一般公共预算财政拨款收入152.21万元，比上年决算数增加22.54万元，增长17.38%；主要变动情况：一是财政评审预算、结算项目专项内部审计费用有所增加，二是工程建设和服务类采购项目专项检查费用有所增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局2023年度财政拨款支出合计152.21万元。其中：一般公共预算财政拨款支出152.21万元，比年初预算数减少90.18万元，下降37.2%；主要变动情况：受经济发展放缓影响，缩减开支；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2023年度财政拨款“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

河源市高新技术开发区管理委员会监察审计局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本单位本年没有“三公”经费和相应支出。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：无。

（二）“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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于高新区和市区间通勤。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于公务活动接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。本单位公务活动接待由河源市高新技术开发区管理委员会集中管理和核算。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出2.51万元，比上年决算数增加0.2万元，增长8.66%。主要增减变动情况是：办公经费有所增加。

（二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额84.96万元，其中：政府采购货物支出0.26万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支

出84.7万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；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100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆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；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2023年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 综合评价小组对项目单位提供的材料和现场核查评价结果，综合评定河源市高新技术开发区管理委员会审计局内控专家顾问咨询服务费用绩效评价得分为93.13分，绩效等级为“优”。

为提高管委会内部控制管理合规性，保障内部工作合规、高效开展，拟通过聘请专家顾问的方式，提供管委会经济活动与履职业务内部控制方向性建议、重点业务和具体工作执行建议、解读内部控制政策和监管关注要点，为管委会各部门科学决策、合规履职提供有力保障。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数242.39万元，执行数152.21万元，完成预算的62.80%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：

（一）党风廉政建设方面。全面贯彻党的二十大精神，认真

学习贯彻习近平总书记关于党风廉政建设的重要讲话精神和指示批示精神，认真贯彻落实二十届中央纪委二次全会、十三届省纪委二次全会、八届市纪委三次全会精神，结合高新区工作实际深入分析全面从严治党新形势、新任务和新要求，制定了《河源市高新区2023年党风廉政建设和反腐败工作方案》，明确工作责任和工作要求，并将任务逐层分解，细化到具体落实部门，全面压实工作责任，为全年工作扎实开展奠定基础。今年9月，组织召开了党风廉政建设工作会议，全面分析研究当前工作形势，着力解决突出问题，动员部署下一阶段工作，持续打好党风廉政建设和反腐败斗争攻坚战、持久战，为高新区又快又稳高质量发展提供坚强的政治保障。

（二）廉政风险防控机制建设方面。按照“事前预防、事中监督、事后审查”的原则，健全完善廉政风险防范化解工作机制，不断提高防风险、化隐患能力水平。一是注重“事前”预防，从源头防范化解风险隐患。继续聘请社会专业第三方机构组建高新区内控顾问团队和法务顾问团队，加强在日常坐班咨询、出具书面意见、班子会议题预审、班子会议及专题会议列席等方面的管理，推动廉政风险防控端口前移，及早发现和化解隐藏的风险隐患，保障各项工作决策依法依规。今年以来，两个顾问团队共列席参与高新区班子会及相关专项专题工作会议115场，出具专业法律意见书和内控意见书1065份；二是加强“事中”管控，确保各项工作依法依规。充分发挥顾问团队的专业作用，围绕重大行政决策、重大经济事项、重点项目建设、重大事项研判、重大资金使用、重点问题磋商、应急事项处置等潜在风险隐患较多的工作事项，协调顾问团队及时跟进参与处置，发挥辅助把关作

用，及时防范化解风险隐患，确保各项工作依法依规开展。为各项工作稳妥推进提供专业力量保障。今年以来，协调法务顾问团队参与处置土地价款追缴工作，代理行政诉讼1宗；三是强化“事后”审查，不断提升自我纠错能力。坚持防治结合的工作原则，盯紧重要经济领域强化审计监督，加强自我检视剖析，深入查找发现问题，及时查错纠弊，防范重大风险隐患发生，发挥“治已病、防未病”作用。今年以来，通过聘请专业机构开展高新区管委会2022年工程建设与服务类采购项目专项检查（抽查项目155个，涉及金额1.41亿元，审计发现问题427个，其中已成既定事实无法整改185个，已完成整改205个，正在整改37个）和2022年财政评审预算、结算项目专项内部审计工作（抽查项目17个，涉及金额4670.34万元，审计发现问题4个，已完成整改3个，正在整改1个）。

（三）落实审计整改工作方面。认真履行统筹、协调、督促工作职责，认真抓好外部审计整改和内部审计整改工作。外部审计整改方面，共有整改项目6个。一是市党政主要领导干部自然资源资产离任审计，共计12项问题，已完成整改6项，正在整改6项；二是市高新区2016-2020年财政财务收支情况审计，共计35项问题，已完成整改20项，正在整改15项，已向市审计局提交整改情况报告；三是关于2021年度财政预算执行决算草案以及其他财政收支情况审计，共计3项问题，已完成整改1项，正在整改2项，整改进展情况报告已报市审计组；四是市高新区科十五路以南市政道路工程资金管理使用绩效审计，共计6项问题，已完成整改5项，正在整改1项。五是关于2022年地方政府专项债券管理使用情况跟踪审计，共计3项问题，已完成整改1项，正在整改2项；六是

关于2022年度财政预算执行决算草案以及其他财政收支情况审计，共计2项问题，已完成整改0项，正在整改2项。内部审计整改方面，共有整改项目有2个。一是市高新区2021年财政预算执行和其他财政收支专项审计，共计33项问题，已完成整改23项，正在整改10项；二是市高新区2021年度工程建设与服务类采购项目专项检查，共计447项问题，其中既定事实无法整改273项，已完成整改166项，正在整改8项。

（四）抓机关纪律作风建设方面。严格贯彻落实中央八项规定精神和中央、省、市关于纠治“四风”工作部署，把整治形式主义、官僚主义作为监督的重要内容，强化运用日常监督、信访举报、专项检查、内部审计等手段深入挖掘隐藏的“四风”问题，全面强化监督治理，坚决捍卫风清气正的政治生态。今年以来，在五一、中秋、国庆假期期间按市纪委监委工作部署开展了纠治“四风”专项督查行动；盯紧机关干部职工纪律作风问题不放松，以日常督查、专项检查、突击检查为抓手，对机关上下班纪律、工作纪律、会场纪律进行明查暗访，从“细小微”问题入手，以点带面，及时发现及时纠正，推动立行立改、逐个击破，有效促进干部职工作风转变。今年以来，共计开展机关纪律作风督查20次，发出机关纪律作风督查通报5期。

发现的问题及原因主要是：

（一）绩效目标设置不够完整。

工程预结算评审费用绩效目标设置不够完整，未设置项目的产出数量、质量、成本指标，预期达到的经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标及可持续发展指标。

建议河源市高新技术开发区管理委员会财政局加强绩效目标

的设置，并进一步量化、细化绩效目标设置，并在项目完工后，采集绩效指标相关数据资料，用于绩效考核。

（二）效益指标设置不具有可衡量性。

工程预结算评审费用的经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标均为定性描述，非定量可衡量指标，无可衡量的数据支撑。

下一步改进措施主要是加强绩效目标的量化考核，在目标的约束下开展工作。

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和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。

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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括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。