

康平县审计局
2023 年度部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、主要职责

二、部门决算单位构成

第二部分 2023 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、财政拨款收入支出决算情况说明

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2023 年部门决算报表

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

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第一部分 部门概况

一、主要职责

康平县审计局贯彻落实党中央关于财政工作的方针政策和决策部署及省委有关要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。

康平县审计局的基本职责：

（一）主管全县审计工作。负责对县级财政收支和法律、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监督全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家和省、市、县有关重大政策措施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，并负有督促检查被审计单位整改的责任。

（二）贯彻执行审计地方性法规和省、市政府规章，负责监督并执行审计规章、国家审计准则和指南。制定并组织实施全县专业领域审计发展规划。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。

（三）向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向县长提出年度县级预算执行和其他财政收

支情况的审计结果报告。受县政府委托向人大常委会提出县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。向县委和县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。向县委和县政府有关部门，乡镇（街道）党（工）委和政府（办事处）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，在法定职权范围内做出审计决定，包括国家和省委、省政府、市委、市政府、县委、县政府有关重大政策措施贯彻落实情况；县级财政预算执行和其他财政财务收支，县委和县政府各部门预算的执行情况、决算草案和其他财政财务收支；各乡镇人民政府、各街道办事处预算的执行情况、决算草案和其他财政财务收支，县级财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；国家和省、市、县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；县属国有企业和金融机构、县政府规定的县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；县政府驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计县国有企业和

金融机构的境外资产、负债和损益；县直部门，乡镇人民政府、街道办事处和其他单位受县政府委托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；根据上级审计机关授权审计国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支及项目执行情况；法律、行政法规、地方性法规和规章规定应由县审计局审计的其他事项。

（五）按规定和程序组织对县委管理的党政主要领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的其他单位主要领导人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对国家、省和市财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、县级财政预算管理及国有资产管理使用等与国家、省和市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，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县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。

（八）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。

（九）接受上级审计机关和县人民政府的共同领导，接受市级审计机关的在业务工作方面的领导和监督，受市级审计机关领导实施对特定项目的专项审计或审计调查，接受上级审计机关对县审计机关违反法律法规、规章制度做出的审计决定的纠正，接受市级审计机关的考核，接受市审计机关对县审计机关领导干部的管理。

（十）组织开展全县审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全县审计信息系统。

（十一）加强队伍建设和党组织建设工作。

（十二）本部门具体行政职权见政府门户网站公布的权责清单和政务服务事项清单。

（十三）完成县委、县政府和县委审计委员会交办的其他任务。

（十四）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，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。

康平县审计事务服务中心的基本职责：

（一）康平县审计事务服务中心为县审计局业务提供服务工作。

（二）组织开展领导干部自然资源离任审计及自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况审计的服务工作。

（三）负责推动建立健全内部审计制度，对内部审计机构进行业务指导，监督内部审计职责履行情况，核查内部审计业务质量提供服务工作。

（四）负责审理有关业务事项监督检查审计业务质量，负责对重大违法违纪问题线索的移送协调。及时掌握有关部门受理移送案件的办理情况的服务工作。

二、部门决算单位构成

本部门无二级预算单位

纳入康平县审计局 2023 年部门决算编制范围内设机构共 7 个，包括：

康平县审计局内设机构 5 个：

（一）**办公室。**负责机关日常运转，承担信息、安全、保密、信访、政务公开、新闻宣传、舆情应对、向社会公布审计结果、建议提案办理等工作。对审计工作相关问题进行研究，承担重要文稿的起草和审核有关工作；负责重大事项报告制度；负责

工会、档案、人事劳资、财务收支决算等工作。

（二）财政审计室。负责对全县财政拨款预算单位开展财政财务收支审计。配合上级审计机关开展重大政策落实情况审计，组织本级预算执行情况、决算草案和其他财政收支审计。组织审计政府投资为主的建设项目以及其他关系到国家利益和公共利益的重大公共工程项目审计。组织开展领导干部自然资源资产离任审计以及自然资源资产管理、污染防治和生态保护与修复情况审计。

（三）农业农村审计室：组织审计农业农村、扶贫开发以及相关公共资金和建设项目审计。

（四）经济责任审计室：组织对县以下党政领导干部及县直企事业单位领导干部及国有控股企业、领导人员实施经济责任审计；组织对社会保障基金、社会捐赠资金、卫生医疗等资金审计；组织对政府投资建设项目和重大社会建设工程实施审计监督。

（五）法规计划审计室：拟定年度审计项目计划，承担全局审计项目审理工作、机关行政复议、行政应诉、审计报表、审计信息撰写、审计业务培训、财政电子数据收集等工作。组织开展审计普法宣传教育工作，督促被审计单位整改落实情况；审计有关审计业务事项，负责对重大违纪违法问题线索的移送协调，及时掌握有关部门受理审计移送案件的办理情况。

康平县审计事务服务中心内设机构 2 个：

（一）自然资源和生态环境审计部。负责开展自然资源离任审计及自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况审计服务工作。

（二）内审审计指导部。负责指导各单位成立内部审计机构，推动建立健全内部审计制度，对内部审计机构进行业务指导，开展内部审计业务培训，监督内部审计职责履行情况，核查内部审计质量，推进审计监督全覆盖提供服务工作。

第二部分 2023 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入总计 350.03 万元，包括：

1. 财政拨款收入 350.03 万元，占收入总计的 100%。其中：一般公共预算财政拨款收入 350.03 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。
2. 上级补助收入 0 万元，占收入总计的 0%。
3. 事业收入 0 万元，占收入总计的 0%。
4. 经营收入 0 万元，占收入总计的 0%。
5. 附属单位上缴收入 0 万元，占收入总计的 0%。
6. 其他收入 0 万元，占收入总计的 0%。
7. 使用非财政拨款结余 0 万元，占收入总计的 0%。

8. 上年结转和结余 0 万元，占收入总计的 0%。

与上年相比，今年收入增加 90.70 万元，增长 34.97%，主要原因：一是由于康平县审计局所属的事业单位康平县审计事务服务中心转隶人员(10 人)的人员工资、保险等支出；二是 2023 年新招录 2 名公务员及事业中心安置 2 名军转干部的工资、保险等支出。

(二) 支出总计 350.03 万元，包括：

1. 基本支出 304.63 万元，占支出总计的 87.03%。主要是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，其中：工资福利支出 283.19 万元，对个人和家庭的补助支出 2.34 万元，商品和服务支出 18.15 万元，资本性支出（办公设备购置）0.95 万元。

2. 项目支出 45.40 万元，占支出总计的 12.97%。主要包括部分“金审三期”设备购置等办公经费及职业年金补缴等业务支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，占支出总计的 0%。

4. 经营支出 0 万元，占支出总计的 0%。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，占支出总计的 0%。

与上年相比，今年支出增加 90.70 万元，增长 34.97%，主要一是由于康平县审计局所属的事业单位康平县审计事务服务中心转隶人员(10 人)的人员工资、保险等支出；二是 2023 年新

招录 2 名公务员及事业中心安置 2 名军转干部的工资、保险等支出。

（三）年末结转和结余 0 万元

与上年相比，今年结转结余持平，主要原因：本年度与上年度均未形成结转结余资金。

二、财政拨款收入支出决算情况说明

（一）总体情况

2023 年度财政拨款支出 350.03 万元，其中：基本支出 304.53 万元，项目支出 45.40 万元。与上年相比，财政拨款支出增加 90.70 万元，增长 34.97%，主要原因一是由于康平县审计局所属的事业单位康平县审计事务服务中心转隶人员（10 人）的人员工资、保险等支出；二是 2023 年新招录 2 名公务员及事业中心安置 2 名军转干部的工资、保险等支出。

与年初预算相比，2023 年度财政拨款支出完成年初预算的 117.23%，其中：基本支出完成年初预算的 106.29%，项目支出完成年初预算的 378.33%。

（二）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支出 350.03 万元，按支出功能分类科目分，包括：一般公共服务支出 252.64 万元，占 72.18%；社会保障和就业支出 62.92 万元，占 17.98%；卫生健康支出 16.85 万元，占 4.81%；住房保障支出 17.62 万元，占 5.03%。

1. 一般公共服务支出 252.64 万元，具体包括：

(1) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）120.81 万元，主要是行政运行支出，完成年初预算的 108.21%，决算数大于年初预算数的原因主要是 2023 年新招录 2 名公务员的工资及经费支出。

(2) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）28.99 万元，主要是审计项目支出，完成年初预算的 241.58%，决算数大于年初预算数的原因主要是 2023 年新招录 2 名公务员的工资、职业年金补缴及经费支出。

(3) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）79.59 万元，主要是事业人员工资、经费等事业运行支出，完成年初预算的 96.23%，决算数小于年初预算数的原因主要是经费压减支出。

(4) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）23.25 万元，主要是审计工作经费等支出，完成年初预算的 156.8%，决算数大于年初预算数的原因主要是购买部分金审三期所需设备。

2. 社会保障和就业支出 62.92 万元，具体包括：

(1) 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政事业单养老保险支出（项）62.91 万元，主要是行政事业单位养老支出等支出，完成年初预算的 145.36%，决算数大于年初预算数的原因主要是 2023 年新招录 4 名财政供养人员。

(2) 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）2.34 万元，主要是行政事业单位养老支出等支出，完成年初预算的 205.26%，决算数大于年初预算数的原因主要是养老保险提高。

(3) 社会保障和就业（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）53.57 万元，主要是行政事业单位养老支出等支出，完成年初预算的 183.84%，决算数大于年初预算数的原因主要是 2023 年新招录 4 名财政供养人员。

(4) 社会保障和就业（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）7 万元，主要是行政事业单位养老支出等支出，完成年初预算的 53.85%，决算数小于年初预算数的原因主要是缴费基数调整。

3. 卫生健康支出 16.85 万元，具体包括：

(1) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）6.85 万元，主要是行政事业单位医疗等支出，完成年初预算的 229.78%，决算数大于年初预算数的原因主要是 2023 年新招录 4 名财政供养人员。

(2) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）0.88 万元，主要是事业单位医疗等支出，未纳入年初预算，主要是 2023 年新招录 4 名财政供养人员。

(3) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）0.23 万元，主要是其他行政事业单

位医疗等支出，完成年初预算的 104.55%，决算数大于年初预算数的原因主要是 2023 年新招录 4 名财政供养人员。

4. 住房保障支出 17.62 万元。住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）17.62 万元，主要是住房改革支出等支出，完成年初预算的 84.71%，决算数小于年初预算数的原因主要是 2023 年有 2 名行政人员退休。

（三）政府性基金预算财政拨款支出情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

（四）国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

三、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排的“三公”经费支出 0 万元，完成全年预算的 0%，决算数持平预算数的主要原因是无“三公”经费支出。其中：因公出国（境）费 0 万元，公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

1. 因公出国（境）费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 0%，决算数持平预算数的主要原因是无“三公”经费支出。2023 年参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为参加 0 团等。2023 年因公出国（境）费比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。

2. 公务接待费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 0%，决算数持平预算数的主要原因是无“三公”

经费支出。2023 年国内公务接待累计 0 批次、0 人、0 万元；其中外事接待累计 0 批次、0 人、0 万元。2023 年公务接待费比上年减少（增加）万元，下降（增长）0%。

3. 公务用车购置及运行费 0 万元，占“三公”经费支出的 0%。完成全年预算的 0%，决算数持平预算数的主要原因是无“三公”经费支出。比上年减少（增加）0 万元，下降（增长）0%。

其中：公务用车购置费 0 万元，当年购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，截至年末使用财政拨款开支的公务用车保有量 0 辆。

四、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 304.63 元，其中：人员经费 285.53 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 19.10 万元，主要包括办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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、专用设备购置、信息网络及软件购置更新等。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023 年度机关运行经费支出 19.10 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比上年增加 3.17 万元，增长 19.90%，主要原因是购置部分金审三期设备。

（二）政府采购支出情况。

2023 年政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元，政府采购工程支出 0 万元，政府采购服务支出 0 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，占中小企业采购支出总额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%；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 0%。

（三）国有资产占用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆，其中：副省级以上领导干部用车 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 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作情况。

1. 整体绩效自评情况及结果。

组织对 1 个单位开展整体绩效自评，涉及资金 286.59 万元，自评平均分 99.34 分。附《部门（单位）整体绩效自评表》。

2. 项目绩效自评情况及结果。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 1 个（其中：一般公共预算项目 1 个，政府性基金预算项目 0 个，国有资本经营预算项目 0 个），涉及资金 12 万元（其中：一般公共预算资金 12 万元，政府性基金预算资金 0 万元，国有资本经营预算资金 0 万元），自评覆盖率达到 100%，自评平均分 98.67 分。

具体评价结果如下：

“审计机关困难补助经费等”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98.67 分。项目全年预算数为 12 万元，执行数为 45.40 万元，完成预算的 378.33%。项目绩效目标完成情况：审计人员外出费用。发现的主要问题及原因：报销费用不及时。下一步改进措施：提高预算执行率。

附《预算项目（政策）绩效自评表》

3. 部门重点评价情况及结果，无。

4. 财政重点评价情况及结果，无。

5. 其他。

制定或者完善制度方面情况：建立本部门分行业、分领域预算绩效指标体系情况：绩效监控管理情况：其他预算绩效管理创新做法等。

部门（单位）整体绩效自评表 (2023年度)

011001康平县审计局（本级）-210123000																	
部门（单位）名称		286.59															
部门年初预算收入金额		286.59															
部门年初预算支出金额																	
年度 主要 任务	对应项目								项目下达金额 （万元）	项目执行金额 （万元）	项目执行率	分值	得分				
	基本支出人员经费(保刚性)								6.33	6.33	100.00%	10	10				
	基本支出人员经费(保其他)								7.58	7.57	100.00%	10	10				
	基本支出人员经费(保工资)								280.62	280.61	100.00%	10	10				
	基本支出公用经费(保运转)								10.11	10.1	100.00%	10	10				
年度 目标	年初总体目标								全年完成情况								
	贯彻执行国家审计的法律、法规和方针、政策，依法全面履行审计监督职责，建立健全与审计全覆盖相适应的工作机制，完成各项审计工作计划：预算执行审计项目、领导干部经济责任审计项目、专项资金审计项目、财务收支审计项目、政府固定资产投资审计项目等。								2023年已完成年初预算，认真履行工作职责，做好全县经济体检，经济监督工作。								
履职 效能	一级 指标	二级 指标	三级指标	运算 符号	指标 值	度量 单位	全年完成值	完成 程度	分值	得分	偏差原因分析					改进措施	
											经费保障原因分析	制度保障原因分析	人员保障原因分析	硬件条件保障原因分析	其他原因分析		
	履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	100	1	3.5	3.5							
		整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	100	1	3.3	3.3							
			总体工作完成率	=	100	%	100	1	3.3	3.3							
			工作质量达标率	=	100	%	100	1	3.3	3.3							
		基础管理	依法行政能力			管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	3.3	3.3						
	综合管理水平				管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80%（含）	1	3.3	3.3							
	预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	0	1	1.6	1.6							
			预算执行率	=	100	%	100	1	1.6	1.6							
预算调整率			<=	5	%	5	1	1.8	1.8								

绩效
指标

管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	100	1	0.7	0.7						
	预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		全部或基本达成预期指标100%-80% (含)	1	0.7	0.7						
	预算收支管理	预算支出管理规范性		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80% (含)	1	0.7	0.7						
		预算收入管理规范性		管理规范		全部或基本达成预期指标100%-80% (含)	1	0.7	0.7						
	财务管理	内控制度有效性		制度有效		全部或基本达成预期指标100%-80% (含)	1	0.7	0.7						
	资产管理	固定资产利用率	=	100	%	100	1	0.8	0.8						
	业务管理	政府采购管理违法违规行发生次数	=	0	次	0	1	0.7	0.7						
	运行成本	“三公”经费变动率	<=	0	%	0	1	2.5	2.5						
		在职人员控制率	<=	100	%	100	1	2.5	2.5						
社会效应	社会效益	计算机中级培训考试合格率	>=	100	%	90	0.9	6.6	5.94					康平县审计局现有人员年龄结构偏老化, 相关计算机专业人才缺乏, 仅有1名新招录公务员为计算机专业毕业生, 有待进一步培养。	人员保障: 康平县审计局根据现有人员情况, 今年继续招录一名计算机专业公务员, 并将加大培训力度。
	主管部门满意度	上级主管部门满意度	>=	100	%	100	1	6.6	6.6						
		对审计信息平台运行的评价和满意度	>=	100	%	100	1	6.8	6.8						
	体制机制改革	创新人才绩效激励体制	=	100	%	100	1	1.8	1.8						

可持续性	创新驱动发展	信息化相关制度完善度		管理规范	全部或基本达成预期指标100%-80% (含)	1	1.6	1.6							
		人才队伍建设		管理规范	全部或基本达成预期指标100%-80% (含)	1	1.6	1.6							
	总评价得分									99.34					

预算项目(政策)绩效自评表 (2023年度)

项目(政策)名称		审计机关困难补助经费等																	
主管部门		康平县审计局-																	
实施单位		康平县审计局(本级)-																	
项目预算金额(万)		12		全年执行数(万)		12		执行率		100%									
年度 总体 目标	年初设定目标										全年实际完成情况								
	预计明年完成。										2023年已完成预算。								
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度目标值			全年 完成 值	完成 程度	分值	得分	未完成原因分析						改进措 施		
				运算 符号	内容	度量 单位					经费 保障	制度 保障	人员 保障	硬件 条件 保障	其他	原因说明			
	产出 指标	数量 指标	优秀审计项目个数	>=	100	个	100	100%	8.3	8.3									
			经费足额发放率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3									
		质量 指标	审计报告合格率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3									
			审计报告合格率	>=	100	%	100	100%	8.5	8.5									
		时效 指标	审计项目完成及时率	>=	100	%	100	100%	8.3	8.3									
		成本 指标	完成本年度审计项目所需费用	<=	1	万元	1	100%	8.3	8.3									
	效益 指标	经济效益 指标	政府投资审计审减率	>=	100	%	100	100%	13.4	13.4									
		社会效益 指标	审计结果应用率	>=	100	%	90	90.0%	13.3	11.97							人员保障:如有空缺人员编制时,及时继续招录年轻公务员进入审计队伍,改善审计人员年龄结构,提升审计人员整体素质。	人员保障:如有空缺人员编制时,及时继续招录年轻公务员进入审计队伍,改善审计人员年龄结构,提升审计人员整体素质。	
			服务对象满意度指标	领导对审计工作满意度	>=	100	%	100	100%	13.3	13.3								
	指标自评得分小计		88.67				预算执行率得分				10		减分项		0		绩效自评总得分		98.67

第三部分 名词解释

1. 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。
2. 上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。
3. 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。
4. 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。
5. 附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。
6. 其他收入：指除上述“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”等以外的收入。
7. 使用非财政拨款结余：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。
8. 上年结转和结余：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。
9. 基本支出：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。
10. 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。

11. 上缴上级支出：指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。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指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。

14. “三公”经费：指用一般公共预算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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

15. 机关运行经费：指为保障行政单位和参照公务员法管理的事业单位运行，使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中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。

16. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位的基本支出。

17. 一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

18. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出。

19. 一般公共服务（类）财政事务（款）其他审计事务支出（项）：反映其他审计事务方面的支出。

20. 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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

21. 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。

22. 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缴纳的职业年金支出。

23. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中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，按照国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

25. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

26. 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。

第四部分 2023 年度部门决算表

注：公开 07 表 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表为空表

公开 08 表 政府性基金预算财政收入支出决算表为空表

公开 09 表 国有资本经营预算财政拨款支出决算表为空表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门(单位)：辽宁省沈阳市康平县

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	350.03	一、一般公共服务支出	32	252.64
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	62.92
	9		九、卫生健康支出	40	16.85
	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	17.62
	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	350.03	本年支出合计	58	350.03
使用非财政拨款结余(含专用结余)	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	350.03	总计	62	350.03

注：本表反映部门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万元时可能存在尾数误差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门(单位)：辽宁省沈阳市康平县

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	属单位上缴收	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		350.03	350.03					
201	一般公共服务支出	252.64	252.64					
20108	审计事务	252.64	252.64					
2010801	行政运行	120.81	120.81					
2010802	一般行政管理事务	28.99	28.99					
2010850	事业运行	79.59	79.59					
2010899	其他审计事务支出	23.25	23.25					
208	社会保障和就业支出	62.91	62.91					
20805	行政事业单位养老支出	62.91	62.91					
2080501	行政单位离退休	2.34	2.34					
2080505	机关事业单位基本养老保险	53.57	53.57					
2080506	机关事业单位职业年金缴费	7.00	7.00					
210	卫生健康支出	16.85	16.85					
21011	行政事业单位医疗	16.85	16.85					
2101101	行政单位医疗	15.74	15.74					
2101102	事业单位医疗	0.88	0.88					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.23	0.23					
221	住房保障支出	17.62	17.62					
22102	住房改革支出	17.62	17.62					
2210201	住房公积金	17.62	17.62					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门(单位)：辽宁省沈阳市康平县

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	附属单位补助
能分类科 编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		350.03	304.63	45.40			
201	一般公共服务支出	252.64	207.24	45.40			
20108	审计事务	252.64	207.24	45.40			
2010801	行政运行	120.81	120.81				
2010802	一般行政管理事务	28.99		28.99			
2010850	事业运行	79.59	79.59				
2010899	其他审计事务支出	23.25	6.84	16.41			
208	社会保障和就业支出	62.91	62.91				
20805	行政事业单位养老支出	62.91	62.91				
2080501	行政单位离退休	2.34	2.34				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.57	53.57				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.00	7.00				
210	卫生健康支出	16.85	16.85				
21011	行政事业单位医疗	16.85	16.85				
2101101	行政单位医疗	15.74	15.74				
2101102	事业单位医疗	0.88	0.88				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.23	0.23				
221	住房保障支出	17.62	17.62				
22102	住房改革支出	17.62	17.62				
2210201	住房公积金	17.62	17.62				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

部门(单位)：辽宁省沈阳市康平县

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政	政府性基金预算财政
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	350.03	一、一般公共服务支出	33	252.64	252.64	
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	62.92	62.92	
	9		九、卫生健康支出	41	16.85	16.85	
	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	17.62	17.62	
	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			
本年收入合计	27	350.03	本年支出合计	59	350.03	350.03	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60			
一般公共预算财政拨款	29			61			
政府性基金预算财政拨款	30			62			
国有资本经营预算财政拨款	31			63			
总计	32	350.03	总计	64	350.03	350.03	

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。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门(单位)：辽宁省沈阳市康平县

项目		本年支出		
能分类科 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		350.03	304.63	45.40
201	一般公共服务支出	252.64	207.24	45.40
20108	审计事务	252.64	207.24	45.40
2010801	行政运行	120.81	120.81	
2010802	一般行政管理事务	28.99		28.99
2010850	事业运行	79.59	79.59	
2010899	其他审计事务支出	23.25	6.84	16.41
208	社会保障和就业支出	62.91	62.91	
20805	行政事业单位养老支出	62.91	62.91	
2080501	行政单位离退休	2.34	2.34	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.57	53.57	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.00	7.00	
210	卫生健康支出	16.85	16.85	
21011	行政事业单位医疗	16.85	16.85	
2101101	行政单位医疗	15.74	15.74	
2101102	事业单位医疗	0.88	0.88	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.23	0.23	
221	住房保障支出	17.62	17.62	
22102	住房改革支出	17.62	17.62	
2210201	住房公积金	17.62	17.62	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
金额单位：万元

部门(单位)：辽宁省沈阳市康平县

部门(单位): 辽宁省沈阳市康平县

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	283.19	302	商品和服务支出	18.15	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	102.90	30201	办公费	3.42	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	47.66	30202	印刷费	1.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	9.37	30203	咨询费		310	资本性支出	0.95
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	27.21	30205	水费		31002	办公设备购置	0.95
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.57	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	7.00	30207	邮电费	0.12	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	16.85	30208	取暖费		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	1.00	30211	差旅费	0.74	31008	物资储备	
30113	住房公积金	17.62	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		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	2.34	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	2.34	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		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		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	3.88	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.99	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		285.53	公用经费合计					19.10

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。
本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。
如本表为空，则说明部门本年度无财政拨款基本支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
金额单位：万元

部门(单位)：辽宁省沈阳市康平县

项 目	预算数	决算数
合 计		
1、因公出国（境）费		
2、公务接待费		
3、公务用车购置及运行费		
其中：（1）公务用车运行维护费		
（2）公务用车购置费		

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。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门(单位)：辽宁省沈阳市康平县

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
能分类科 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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门(单位): 辽宁省沈阳市康平县

金额单位: 万元

项目		本年支出		
能分类科 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注: 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表金额转换成万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

如本表为空, 则我部门本年度无此类资金收支余。