

石城县审计局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 石城县审计局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明

- 三、财政拨款支出决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况说明
- 七、政府采购支出情况说明
- 八、国有资产占用情况说明
- 九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 石城县审计局部门概况

一、部门主要职责

（一）主管全县审计工作。负责对全县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。

（二）起草审计规划性方案，制定审计规范性制度并监督执行。制定并组织实施全县专业领域审计工作规划。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）向县委审计委员会提出年度县级预算执行情况审计报告；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。受县政府委托向县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。向县委和县级国家机关有关部门、乡镇党委和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，包括：

- 1、国家、省和市有关重大政策措施贯彻落实情况；
- 2、县级预算执行情况和其他财政收支，县本级各部门（含所属单位）预算执行情况和其他财政收支；
- 3、乡镇政府预算执行情况、决算和其他财政收支，各级财政转移支付资金管理使用情况；
- 4、使用县财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；
- 5、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，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；国家、省、市、县出资建设项目的前期工作、建设进度、工程质量、资金使用、概算管理、投资环境、竣工验收以及项目法人责任制、招标投标、监理和合同管理制度执行情况；监督检查相关行业和地方贯彻执行国家投资政策和规定情况；组织开展对财政性建设资金投资安排实施情况的监督检查；按照有关规定对违规问题提出处理意见；
- 6、全县自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；
- 7、县国有企业和金融机构、县国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，县政府驻外非经营性机构的财务收支；
- 8、有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；
- 9、国际组织和外国政府援助、贷款项目；

10、上级审计机关授权的审计事项；

11、法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对科级党政主要领导干部及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审计。

（六）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、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家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）对国有企业履行监事职责。

（九）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。

（十）完成县委、县政府和审计署，省审计厅，市审计局交办的其他任务。

（十一）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，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、机构设置及人员情况

2023 年石城县审计局部门共有预算单位 1 个，包括石城县审计局部门本级。

本部门年末在职人员 25 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 0 人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员 0 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

| | | | | | |
|------------------|----|---------|-----------------|----|--------|
| 单位： | | 2023 年度 | | | |
| 收入 | | | 支出 | | |
| 项 目 | 行次 | 决算数 | 项目（按功能分类） | 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 | 522.99 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 612.23 |
| 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 | 13.13 |
| 六、经营收入 | 6 | | 六、科学技术支出 | 37 | 1.55 |
| 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 | 152.16 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 15.16 |
| | 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 | 33.08 |
| | 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 | 675.15 | 本年支出合计 | 58 | 675.15 |
| 使用非财政拨款结余和专用结余 | 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 | 675.15 | 总计 | 62 | 675.15 |

注：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：

2023 年度

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 | | | | | | | | | | 科目名称 |
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | 合计 | 675.15 | 522.99 | | | | | 152.16 |
| 2060102 | | | 一般行政管理事 | 1.55 | 1.55 | | | | | |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 33.08 | 33.08 | | | | | |
| 2010802 | | | 一般行政管理事 | 30.11 | 30.11 | | | | | |
| 201080 | | | 行政运行 | 329.19 | 329.19 | | | | | |
| 201080 | | | 审计业务 | 252.16 | 100.00 | | | | | 152.16 |
| 201080 | | | 审计管理 | | | | | | | |
| 210110 | | | 行政单位医疗 | 15.17 | 15.16 | | | | | |
| 201030 | | | 行政运行 | 0.75 | 0.75 | | | | | |
| 205010 | | | 行政运行 | 3.20 | 3.20 | | | | | |
| 205010 | | | 一般行政管理事 | 9.95 | 9.95 | | | | | |

注：本表反映部门（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：

2023 年度

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 | | | 科目名称 | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | 合计 | 675.15 | 422.99 | 252.16 | | | |
| 206010 | | | 一般行政管理事务 | 1.55 | 1.55 | | | | |
| 221020 | | | 住房公积金 | 33.08 | 33.08 | | | | |
| 201080 | | | 一般行政管理事务 | 30.11 | 30.11 | | | | |
| 201080 | | | 行政运行 | 329.19 | 329.19 | | | | |
| 201080 | | | 审计业务 | 252.16 | | 252.16 | | | |
| 210110 | | | 行政单位医疗 | 15.16 | 15.16 | | | | |
| 201030 | | | 行政运行 | 0.75 | 0.75 | | | | |
| 205010 | | | 行政运行 | 3.20 | 3.20 | | | | |
| 205010 | | | 一般行政管理事务 | 9.95 | 9.95 | | | | |

注：本表反映部门（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)：石城县审计局

2023 年度

金额单位：万元

| 收 入 | | | 支 出 | | | | | |
|----------------|----|--------|-----------------|----|--------|------------|-------------|--------------|
| 项 目 | 行次 | 决算数 | 项目（按功能分类） | 行次 | 小计 | 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 | 522.99 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 460.06 | 460.06 | | |
| 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 | 13.14 | 13.14 | | |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | 1.55 | 1.55 | | |
| | 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 | | | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 15.16 | 15.16 | | |
| | 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 | 33.08 | 33.08 | | |
| | 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 | 522.99 | 本年支出合计 | 59 | 522.98 | 522.99 | | |
| 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、一般公共预算财政拨款 | 29 | | | 61 | | | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 30 | | | 62 | | | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 31 | | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 522.99 | 总计 | 64 | 522.98 | 522.99 | | |

注：本表反映部门(单位)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

公开 05 表

单位：

2023 年度

金额单位：万元

| 项 目 | | | | 本年支出合计 | 基本支出 | 项目支出 |
|----------------|---|---|----------|--------|--------|----------|
| 支出功能分类 科目编码 | | | 科目名称 | | | |
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| | | | 合计 | 522.99 | 422.99 | 100.00 |
| 2060102 | | | 一般行政管理事务 | 1.55 | 1.55 | |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 33.08 | 33.08 | |
| 2010802 | | | 一般行政管理事务 | 30.11 | 30.11 | |
| 2010801 | | | 行政运行 | 329.19 | 329.19 | |
| 2010804 | | | 审计业务 | 100.00 | | 100.0000 |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 15.16 | 15.16 | |
| 2010301 | | | 行政运行 | 0.75 | 0.75 | |
| 2050101 | | | 行政运行 | 3.20 | 3.20 | |
| 2050102 | | | 一般行政管理事务 | 9.93 | 9.93 | |
| 2060102 | | | 一般行政管理事务 | 522.99 | 422.98 | 100.00 |
| 2210201 | | | 住房公积金 | 1.55 | 1.55 | |
| 2010802 | | | 一般行政管理事务 | 33.08 | 33.08 | |
| 2010801 | | | 行政运行 | 30.11 | 30.11 | |
| 2010804 | | | 审计业务 | 329.19 | 329.19 | |
| 2101101 | | | 行政单位医疗 | 100.00 | | 100.00 |
| 2010301 | | | 行政运行 | 15.16 | 15.16 | |

注：本表反映部门(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表

公开 06 表

单位：2023 年度 金额单位：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 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 |
| 301 | 工资福利支出 | 390.68 | 302 | 商品和服务支出 | 29.10 | 307 | 债务利息及费用支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 125.05 | 30201 | 办公费 | | 30701 | 国内债务付息 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 27.98 | 30202 | 印刷费 | | 30702 | 国外债务付息 | |
| 30103 | 奖金 | 117.71 | 30203 | 咨询费 | | 30703 | 国内债务发行费用 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30204 | 手续费 | | 30704 | 国外债务发行费用 | |
| 30107 | 绩效工资 | 24.19 | 30205 | 水费 | | 310 | 资本性支出 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 37.69 | 30206 | 电费 | 2.07 | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 7.66 | 30207 | 邮电费 | | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 15.16 | 30208 | 取暖费 | | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴款 | | 30209 | 物业管理费 | | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.56 | 30211 | 差旅费 | | 31006 | 大型修缮 | |
| 30113 | 住房公积金 | 34.63 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30213 | 维修（护）费 | | 31008 | 物资储备 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | | 30214 | 租赁费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 3.20 | 30215 | 会议费 | | 31010 | 安置补助 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30302 | 退休费 | 3.20 | 30217 | 公务接待费 | 9.84 | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30303 | 退职（役）费 | | 30218 | 专用材料费 | | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30304 | 抚恤金 | | 30224 | 被装购置费 | | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 30305 | 生活补贴 | | 30225 | 专用燃料费 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30306 | 救济费 | | 30226 | 劳务费 | | 31022 | 无形资产购置 | |
| 30307 | 医疗费补助 | | 30227 | 委托业务费 | | 31099 | 其他资本性支出 | |
| 30308 | 助学金 | | 30228 | 工会经费 | | 312 | 对企业补助 | |
| 30309 | 奖励金 | | 30229 | 福利费 | | 31201 | 资本金注入 | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | | 31203 | 政府投资基金股权投资 | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 30239 | 其他交通费用 | 17.18 | 31204 | 费用补贴 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助支出 | | 30240 | 税金及附加费用 | | 31205 | 利息补贴 | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | | 31299 | 其他对企业补助 | |
| | | | | | | 399 | 其他支出 | |
| | | | | | | 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 | | 393.88 | 公用经费合计 | | | | | 29.10 |

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：

2023 年度

金额单位：万元

| 项目 | 栏次 | 年初预算数 | 全年预算数 | 决算数 |
|------------------|----|-------|-------|------|
| 行次 | | 1 | 2 | 3 |
| 一、“三公”经费支出 | 1 | 9.90 | 9.9 | 9.85 |
| 1.因公出国（境）费 | 2 | | | |
| 2.公务用车购置及运行维护费 | 3 | | | |
| （1）公务用车购置费 | 4 | | | |
| （2）公务用车运行维护费 | 5 | | | |
| 3.公务接待费 | 6 | 9.90 | 9.9 | 9.85 |
| （1）国内接待费 | 7 | —— | —— | 9.85 |
| 其中：外事接待费 | 8 | —— | —— | |
| （2）国（境）外接待费 | 9 | —— | —— | |
| 二、相关统计数 | 10 | —— | —— | —— |
| 1.因公出国（境）团组数（个） | 11 | —— | —— | |
| 2.因公出国（境）人次数（人） | 12 | —— | —— | |
| 3.公务用车购置数（辆） | 13 | —— | —— | |
| 4.公务用车保有量（辆） | 14 | —— | —— | |
| 5.国内公务接待批次（个） | 15 | —— | —— | 68 |
| 其中：外事接待批次（个） | 16 | —— | —— | |
| 6.国内公务接待人次（人） | 17 | —— | —— | 418 |
| 其中：外事接待人次（人） | 18 | —— | —— | |
| 7.国（境）外公务接待批次（个） | 19 | —— | —— | |
| 8.国（境）外公务接待人次（人） | 20 | —— | —— | |

注：1. 本表反映部门（单位）本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：

2023 年度

单位：台、辆、套

| 项 目 | 栏次 | 决算数 |
|-------------------------------|----|-----|
| 一、车辆数合计(台、辆) | 1 | |
| 1. 副部（省）级及以上领导用车 | 2 | |
| 2. 主要负责人用车 | 3 | |
| 3. 机要通信用车 | 4 | |
| 4. 应急保障用车 | 5 | |
| 5. 执法执勤用车 | 6 | |
| 6. 特种专业技术用车 | 7 | |
| 7. 离退休干部服务用车 | 8 | |
| 8. 其他用车 | 9 | |
| 二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套) | 10 | |

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2023 年度收入总计 675.15 万元，其中年初结转和结余 0 万元，比上年增加 170.35 万元，增长 33.75%；使用非财政拨款结余和专用结余 0 万元；本年收入合计 675.15 万元，比上年增加 170.35 万元，增长 33.75%，主要原因：人员变动。结余分配 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；年末结转和结余 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 522.99 万元，占 77.45%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 152.16 万元，占 22.6%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 675.15 万元，其中本年支出合计 675.15 万元，比上年增加 170.35 万元，增长 33.75%，主要原因：人员变动；结余分配 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%；年末结转和结余 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%。

本年支出的具体构成：基本支出 422.99 万元，占 62.65%；项目支出 252.16 万元，占 37.35%；经营支出 0 万元，占 0%；

上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 753.89 万元，决算数 675.15 万元，完成年初预算的 89.56%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数 705.64 万元，决算数 612.23 万元，完成年初预算的 86.77%。预决算差异主要原因：人员变动。

（二）教育支出年初预算数 0 万元，决算数 13.13 万元。

（三）科学技术支出年初预算数 0 万元，决算数 1.55 万元。

（四）卫生健康支出年初预算数 15.16 万元，决算数 15.16 万元，完成年初预算的 100%。

（五）住房保障支出年初预算数 33.08 万元，决算数 33.08 万元，完成年初预算的 100%。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 422.99 万元，其中：

（一）工资福利支出 390.68 万元，比上年增加 68.46 万元，增长 21.25%，主要原因：人员变动。

（二）商品和服务支出 29.10 万元，比上年增加 5.33 万元，增长 22.42%，主要原因：人员变动。

（三）对个人和家庭补助支出 3.2 万元，比上年减少 30.12 万元，下降 90.4%，主要原因：本年度只有退休费支出。

（四）资本性支出 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因：无此项支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 9.9 万元，决算数 9.85 万元，完成全年预算的 99.5%；决算数比上年增加 0.11 万元，增长 1.14%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0 万元，决算数 0 万元，完成全年预算的 0%，主要原因：无预算。决算数比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因：无预算。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无此项业务。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0 万元，决算数 0 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0 万元，决算数 0 万元，完成全年预算的 0%，主要原因：无预算。决算数比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因：无此项业务。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0 万元，决算数 0 万元，完成全年预算的 0%，主要原因：无公车。决算数比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因：无公车。年末使用财政拨款负

担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 9.9 万元，决算数 9.8 万元，完成全年预算的 99.5%，主要原因：严格按预算执行。决算数比上年增加 0.11 万元，增长 1.14%，主要原因：审计业务及招商引资增加。全年国内公务接待 68 批，累计接待 418 人次，主要是：一般公务接待。

其中：外事接待费决算数 0 万元，决算数比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因：无此业务。全年外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：无此项接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 年度机关运行经费支出 29.1 万元，决算数比上年增加 5.33 万元，增长 22.42%，主要原因：办公设施设备购置经费增加。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 6.16 万元，其中：政府采购货物支出 6.16 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 4.36 万元，占政府采购支出总额的 70.78%，其中：授予小微企业合同金额 1.8 万元，占授予中小企业合同金额的 41.3%。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%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目1个全面开展绩效自评，共涉及资金300万元，占项目支出总额的39.66%。其中，1个项目评价结果为“优”，0个项目评价结果为“良”，0个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对1个项目开展了部门评价，分别为：“审计业务”。涉及一般公共预算支出100万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，2023年本单位预算编制完整、齐全，在资金使用上一直按照国家财经法规和本单位财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定收支，资金拨付有完整的审批程序和手续，按照财经制度的有关要求，做到专款专用，专人保管，单位负责人和分管财务领导对资金的使用进行全程监督，保证资金使用的合规性，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，

按规定公开预决算信息。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

本部门“审计业务”项目支出绩效自评结果如下：

| 项目支出绩效自评表 | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|------------|------------|-------------|----|---|--|
| (2023年度) | | | | | | | | | | | |
| 项目名称 | | 审计业务 | | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 石城县审计局 | | | | 实施单位 | | 石城县审计局 | | | |
| 项目资金 (万元) | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数(B) | 分值 | 执行率 | 得分 | | | | |
| | 年度资金总额 | 300 | 300 | 252.16 | 10 | 84.05% | 8 | | | | |
| | 其中:当年财政拨款 | | | | - | | - | | | | |
| | 上年结转资金 | | | | - | | - | | | | |
| | 其他资金 | | | | - | | - | | | | |
| 总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | | | | |
| 目标 | 完成年度审计项目计划安排的各项任务 | | | | 全面完成了计划安排的审计任务 | | | | | | |
| 绩效指标 (50分) | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成值(B) | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | | | |
| | 数量指标 | 指标1:参加审计的人数 | ≥200人 | ≥200人 | 5 | 5 | 5 | | | | |
| | | | ≥160天 | ≥160天 | 5 | 5 | 5 | | | | |
| | | | ≥30篇 | ≥30篇 | 5 | 5 | 5 | | | | |
| | | 指标2:审计天数 | ≥25条 | ≥25条 | 5 | 5 | 5 | | | | |
| | | | 质量指标 | 指标2:促进完善制度 | ≥15条 | ≥15条 | 5 | 5 | 5 | | |
| | | | | 时效指标 | 指标1:项目完成时间 | 2021.12.31 | 2021.12.31 | 5 | 5 | 5 | |
| | 产出指标 (50分) | 成本指标 | | | 指标2:报告上报时间 | 2021.12.31 | 2021.12.31 | 5 | 5 | 5 | |
| | | | 指标1:审计相关办公费 | | 约300万元 | 约300万元 | 5 | 5 | 5 | | |
| | | | | 指标2:审计差旅费 | 约60万元 | 约60万元 | 5 | 5 | 5 | | |
| | | 社会效益指标 | | | 指标3:其他费用 | 约60万元 | 约60万元 | 5 | 5 | 5 | |
| | | | 可持续影响指标 | | 指标1:提高财政资金的使用效率 | 长期 | 长期 | 5 | 5 | 5 | |
| | | | | 指标2:完善监督体制机制 | 长期 | 长期 | 5 | 5 | 5 | | |
| | 指标3:揭示违法违规违纪问题 | 长期 | | | 长期 | 5 | 5 | 5 | | | |
| | | 指标4:发挥审计监督职能 | 长期 | | 长期 | 5 | 5 | 5 | | | |
| | | | 满意度指标 (10分) | 服务对象满意度指标 | 指标1:促进完善监督体制机制 | 长期 | 5 | 5 | 5 | | |
| | 指标1:审计人员行为规范投诉 | | | | ≤1次 | 0 | 10 | 10 | 10 | | |
| | | 总分 | | | | | 100 | 98 | | | |

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）其他收入：指除财政拨款收入、上级补助收入、事业收入、事业单位经营收入、附属单位上缴收入等以外的各项收入。

二、支出科目

（一）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。

（二）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

第五部分 附件

附件一：

“审计业务”项目部门评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

根据石城县审计局三定方案，保障石城县审计局履行各项职能，确保各项审计任务在规定时间内保质保量完成，石城县财政局 2023 年总共安排我局审计业务项目支出 300 万元。

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

完成对全县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。促被审计单位对审计发现问题的整改。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

为贯彻落实全面实施预算绩效管理，对本单位 2023 年度所有项目支出项目进行绩效评价，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，实现预算和绩效管理一

体化，不断提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价遵循实事求是、客观公正、公开透明的原则，评价指标体系包括产出指标 25 分、绩效管理指标 30 分、效果指标 35 分，部门服务对象满意度指标 10 分，共 4 个一级指标，14 个二级指标，16 个三级指标，满分 100 分。采用定性描述、定量分析法，客观确定项目预期绩效目标实现程度，采用比较法，对比实际成效与绩效目标的偏差，进行效益分析。主要为计划标准、行业标准、历史标准、以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备。按照石城县财政局要求，局领导高度重视，迅速安排部署，成立评价工作小组，明确了评价对象、内容、方法和工作步骤，确保绩效自评工作按时按质完成。

2、组织实施。2 月末召开专题会议，安排部署评价工作，要求各业务股室对实施的项目认真组织、开展绩效自评工作。本着实事求是的原则客观评价，认真填写自评表和撰写自评报告。

3、分析评价。一是合理设置评价指标体系，从决策、过程、产出、效益四个方面对项目支出总体实施成效情况进行评价。二是采取定性描述和定量分析的方法，对自评表相

关数据进行分析，对项目资金的投入与产出的效果进行对比，得出项目实施绩效结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本着实事求是的原则按照既定的评价指标和评价方法，从决策、过程、产出、效益四个方面进行整体绩效评价，自评得分 98 分，达到预期绩效目标。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

召开局领导班子会研究决定。

（二）项目过程情况。

绩效管理情况：（1）预算编审管理（满分 5 分，得分 5 分）。（2）预算完成率（满分 5 分，得分 5 分），项目预算安排 300 万元，实际到位 300 万元，资金到位率 100%。（3）结余资金使用管理情况（满分 5 分，得分 5 分）。（4）预算绩效管理（满分 5 分，得分 4 分）。（5）预决算信息公开管理（满分 4 分，得分 4 分）。（6）政府采购管理（满分 3 分，得分 3 分）。（7）资产管理（满分 3 分，得分 2 分）。

项目产出情况：（1）产出数量（满分 5 分，得分 5 分）。（2）产出质量（满分 15 分，得分 15 分）。（3）产出时效（满分 5 分，得分 5 分）。

（三）项目产出情况。

被审计单位满意度 100%（满分 10 分，得分 10 分）。

（四）项目效益情况。

2023 年县政府办各项工作完成情况较好，各项指标总体实现，达到了既定的产出数量、质量和效益，服务对象满意度较高。绩效评价得分为 98 分，评价结论为优秀。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：本单位根据年初工作规划制定预算，通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，较好地完成了工作目标，部门整体支出管理情况得到提升。

存在问题和建议：部门预算主要是根据年初的工作目标及重点，结合上一年度的预算执行情况编制，部分指标编制欠科学，另外，还有部分不可预见的经费追加，在今后需考虑全面。