

和平区审计局
2023 年部门预算

目 录

第一部分 和平区审计局概况

- 一、 主要职责
- 二、 部门预算单位构成

第二部分 沈阳市和平区审计局 2023 年部门预算公开表

- 表 1. 收支预算总表
- 表 2. 收入预算总表
- 表 3. 支出预算总表
- 表 4. 财政拨款收支预算总表
- 表 5. 一般公共预算支出表
- 表 6. 一般公共预算基本支出表
- 表 7. 一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 表 8. 政府性基金预算支出表
- 表 9. 项目支出预算表
- 表 10. 支出功能分类预算表
- 表 11. 支出经济分类预算表（政府预算）
- 表 12. 支出经济分类预算表（部门预算）
- 表 13. 债务支出预算表
- 表 14. 政府采购支出预算表
- 表 15. 政府购买服务支出预算表
- 表 16. 部门（单位）整体绩效目标表
- 表 17. 部门预算项目（政策）绩效目标表

表 18. 部门管理专项资金预算表

第三部分 和平区审计局 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 和平区审计局概况

一、主要职责

(一)负责全区审计工作。负责对区级财政收支和法律、法规、规章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。参与上级审计机关组织的审计项目。对审计、专项审计调查承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

(二)贯彻执行审计等相关地方性法规、规章、国家审计准则和指南等，制定全区年度审计计划并组织实施。

(三)向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府提交年度区级预算执行和其他财政财务收支情况的审计结果报告。向区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果，受区政府委托向区人大常委会提交区级预算执行和其他财政财务收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区政府和有关部门通报审计情况和审计结果。依法向社会公布审计结果。

(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或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

区级财政预算执行和其他财政财务收支情况，区直各部门（含所属单位）预算执行、决算和其他财政财务收支情况；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财政财务收支情况；区政府投资和以区政府投资为主的建设项目预算和决算执行情况；区属国有企业、区国有资本占控股或主导地位的企业资产、负债和损益情况；区直部门和其他单位受区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资金、基金的财务收支情况；法律、行政法规、地方性法规和规章规定应由区审计局审计的其他事项。

（五）按规定和程序对区管领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要领导干部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情况等与国家、省、市和区财政收支有关的特定事项的专项审计调查。

（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、行政诉讼或区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）指导和监督依法属于审计机关审计监督对象的单位内部审计工作。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）负责重大项目稽查；对区级预算执行情况和其他财政收支情况进行监督检查。

（十）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。

（十一）承办区委、区政府交办的其他事项。

内设机构：内设科室 4 个,分别是办公室、财政审计科、经济责任审计科、经贸审计科。

第二部分 和平区审计局 2023 年部门预算公开表

收支预算总表

表 1

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	339.00	一、一般公共服务支出	276.39
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	29.54
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	10.61
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	22.46
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	339.00	本年支出合计	339.00
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	339.00	支 出 总 计	339.00

收入预算总表

表 2

单位:万元

单位名称	总计	本年收入										上年结转结余						
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
							小计	事业收入	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入							其他收入
合计	339.00	339.00	339.00															
沈阳市和平区审计局本级	339.00	339.00	339.00															

支出预算总表

表 3

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	339.00	270.90	235.69	35.21	68.10
201	一般公共服务支出	276.39	208.29	174.23	34.06	68.10
20108	审计事务	276.09	208.29	174.23	34.06	67.80
2010801	行政运行	208.29	208.29	174.23	34.06	
2010804	审计业务	67.80				67.80
20132	组织事务	0.30				0.30
2013299	其他组织事务支出	0.30				0.30
208	社会保障和就业支出	29.54	29.54	28.39	1.15	
20805	行政事业单位养老支出	29.54	29.54	28.39	1.15	
2080501	行政单位离退休	4.90	4.90	3.75	1.15	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.64	24.64	24.64		
210	卫生健康支出	10.61	10.61	10.61		
21011	行政事业单位医疗	10.61	10.61	10.61		
2101101	行政单位医疗	10.17	10.17	10.17		
2101103	公务员医疗补助	0.44	0.44	0.44		
221	住房保障支出	22.46	22.26	22.46		
22102	住房改革支出	22.46	22.26	22.46		
2210201	住房公积金	22.46	22.26	22.46		

财政拨款收支预算总表

表 4

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	339.00	一、本年支出	339.00
（一）一般公共预算拨款收入	339.00	（一）一般公共服务支出	276.39
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	29.54
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	10.61
二、上年结转		（四）住房保障支出	22.46
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	339.00	支 出 总 计	339.00

一般公共预算支出表

表 5

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出				
		合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	339.00	270.90	235.69	35.21	68.10
201	一般公共服务支出	276.39	208.29	174.23	34.06	68.10
20108	审计事务	276.09	208.29	174.23	34.06	67.80
2010801	行政运行	208.29	208.29	174.23	34.06	
2010804	审计业务	67.80				67.80
20132	组织事务	0.30				0.30
2013299	其他组织事务支出	0.30				0.30
208	社会保障和就业支出	29.54	29.54	28.39	1.15	
20805	行政事业单位养老支出	29.54	29.54	28.39	1.15	
2080501	行政单位离退休	4.90	4.90	3.75	1.15	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.64	24.64	24.64		
210	卫生健康支出	10.61	10.61	10.61		
21011	行政事业单位医疗	10.61	10.61	10.61		
2101101	行政单位医疗	10.17	10.17	10.17		
2101103	公务员医疗补助	0.44	0.44	0.44		
221	住房保障支出	22.46	22.26	22.46		
22102	住房改革支出	22.46	22.26	22.46		
2210201	住房公积金	22.46	22.26	22.46		

一般公共预算基本支出表

表 6

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	270.90	235.69	35.21
301	工资福利支出	220.45	220.45	
30101	基本工资	62.71	62.71	
30102	津贴补贴	51.34	51.34	
30103	奖金	46.47	46.47	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.64	26.64	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.17	10.17	
30111	公务员医疗补助缴费	0.44	0.44	
30112	其他社会保障缴费	2.22	2.22	
30113	住房公积金	22.46	22.46	
302	商品和服务支出	46.70	11.49	35.21
30201	办公费	3.84		3.84
30205	水费			

30206	电费			
30207	邮电费	9.12		9.12
30208	取暖费			
30209	物业管理费	15.00		15.00
30211	差旅费			
30213	维修（护）费			
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			
30217	公务接待费			
30228	工会经费	2.22		2.22
30229	福利费	0.16		0.16
30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用	11.49	11.49	
30299	其他商品和服务支出	4.87		4.87
303	对个人和家庭的补助	3.75	3.75	
30302	退休费	3.15	3.15	
30307	医疗费补助	0.60	0.60	
310	资本性支出			
31002	办公设备购置			

一般公共预算“三公”经费支出表

表 7

单位：万元

2022 预算数						2023 预算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
0.40					0.40	0					0

本部门 2023 年无“三公”经费支出预算。

政府性基金预算支出表

表 8

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计			

本部门无政府性基金支出预算。

项目支出预算表

表 9

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计		68.10	68.10	68.10										
沈阳市和平区 审计局本级		68.10	68.10	68.10										
	审计专项业务经费	67.80	67.80	67.80										
	党建工作经费	0.30	0.30	0.30										

支出功能分类预算表

表 10

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余						
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
	合计	339.00	339.00	339.00											
201	一般公共服务支出	276.39	276.39	276.39											
20108	审计事务	276.09	276.09	276.09											
2010801	行政运行	208.29	208.29	208.29											
2010804	审计业务	67.80	67.80	67.80											
20132	组织事务	0.30	0.30	0.30											
2013299	其他组织事务支出	0.30	0.30	0.30											
208	社会保障和就业支出	29.54	29.54	29.54											
20805	行政事业单位养老支出	29.54	29.54	29.54											
2080501	行政单位离退休	4.90	4.90	4.90											
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.64	24.64	24.64											
210	卫生健康支出	10.61	10.61	10.61											
21011	行政事业单位医疗	10.61	10.61	10.61											
2101101	行政单位医疗	10.17	10.17	10.17											
2101103	公务员医疗补助	0.44	0.44	0.44											
221	住房保障支出	22.46	22.46	22.46											
22102	住房改革支出	22.46	22.46	22.46											
2210201	住房公积金	22.46	22.46	22.46											

支出经济分类预算表（政府预算）

表 11

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	339.00	339.00	339.00										
501	机关工资福利支出	220.45	220.45	220.45										
50101	工资奖金津补贴	160.52	160.52	160.52										
50102	社会保障缴费	37.47	37.47	37.47										
50103	住房公积金	22.46	22.46	22.46										
50199	其他工资福利支出													
502	机关商品和服务支出	98.30	98.30	98.30										
50201	办公经费	44.63	44.63	44.63										
50205	委托业务费	32.00	32.00	32.00										
50299	其他商品和服务支出	21.67	21.67	21.67										
504	机关资本性支出（二）	16.50	16.50	16.50										

50404	设备购置	16.50	16.50	16.50										
509	对个人和家庭的补助	3.75	3.75	3.75										
50901	社会福利和救助	0.60	0.60	0.60										
50905	离退休费	3.15	3.15	3.15										
50999	其他对个人和家庭补助													

支出经济分类预算表（部门预算）

表 12

单位:万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	339.00	339.00	339.00										
302	商品和服务支出	98.30	98.30	98.30										
30239	其他交通费用	11.49	11.49	11.49										
30201	办公费	6.64	6.64	6.64										
30229	福利费	0.16	0.16	0.16										
30209	物业管理费	15.00	15.00	15.00										
30227	委托业务费	32.00	32.00	32.00										
30228	工会经费	2.22	2.22	2.22										
30207	邮电费	9.12	9.12	9.12										
30299	其他商品和服务支出	21.67	21.67	21.67										
301	工资福利支出	220.45	220.45	220.45										
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.64	24.64	24.64										
30101	基本工资	62.71	62.71	62.71										

30102	津贴补贴	51.34	51.34	51.34										
30103	奖金	46.47	46.47	46.47										
30113	住房公积金	22.46	22.46	22.46										
30112	其他社会保障缴费	2.22	2.22	2.22										
30110	职工基本医疗保险缴费	10.17	10.17	10.17										
30111	公务员医疗补助缴费	0.44	0.44	0.44										
303	对个人和家庭的补助	3.75	3.75	3.75										
30302	退休费	3.15	3.15	3.15										
30307	医疗费补助	0.60	0.60	0.60										
309	资本性支出（基本建设）	16.50	16.50	16.50										
30902	办公设备购置	16.50	16.50	16.50										

债务支出预算表

表 13

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余						
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
合计															

本部门无债务支出预算。

政府采购支出预算表

表 14

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余					
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计														

本部门无政府采购支出预算。

政府购买服务支出预算表

表 15

单位:万元

单位名称	支出功能分类(类级)	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目(三级目录代码及名称)	总计	本年收入						上年结转结余					
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
合计																

本部门无政府购买服务支出预算。

部门（单位）整体绩效目标表

表 16

单位：万元

部门（单位）名称	016001 沈阳市和平区审计局本级-210102000			
年度预算收入	339.00			
年度预算支出	年度部门预算支出			339.00
	人员类项目	82.59	其他运转类项目	67.80
	公用经费类项目	188.31	特定目标类项目	0.30
年度主要任务	对应项目	预算资金情况（万元）		
	基本支出公用经费（保运转）			188.31
	基本支出人员经费（保工资）			47.38
	基本支出人员经费（刚性）			35.21
年度绩效目标	保障审计机关正常运转，完成年度审计工作计划，提升审计工作整体效率。			

一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限	
履职效能	重点工作履行情况	重点工作办结率	=	100	%	2023-12	
	整体工作完成情况	工作完成及时率	=	100	%	2023-12	
		工作质量达标率	=	100	%	2023-12	
		总体工作完成率	=	100	%	2023-12	
	基础管理	依法行政能力			管理规范		2023-12
		综合管理水平			管理规范		2023-12
预算执行	预算执行效率	结转结余变动率	<=	0	%	2023-12	
		预算调整率	<=	5	%	2023-12	
		预算执行率	=	100	%	2023-12	
管理效率	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2023-12	
	预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2023-12	
	预算收支管理	预算收入管理规范性			管理规范		2023-12
		预算支出管理规范性			管理规范		2023-12
	财务管理	内控制度有效性			制度有效		2023-12
	资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2023-12	
	业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	2023-12	
运行成本	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2023-12	
		在职人员控制率	<=	100	%	2023-12	
社会效应	服务对象满意度	审计人员被投诉率	>=	1	件	2023-12	
	主管部门满意度	对审计信息平台运行的评价和满意度	>=	90	%	2023-12	
可持续性	创新驱动发展	开展信息调研		深入全面		2023-12	

部门预算项目（政策）绩效目标表

表 17

单位：万元

项目(政策)名称	审计专项业务经费						
主管部门	沈阳市和平区审计局			实施单位	沈阳市和平区审计局本级		
预算资金情况	67.80						
总体目标	按照省审计厅工作要求，通过合理安排审计预算项目，确保完成年度审计任务，保证地方审计机关审计的独立性与审计质量。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
	产出指标	数量指标	参加培训人数	>=	12	人	2023-12
			举办培训次数	>=	5	次	2023-12
			培训时长	>=	10	小时	2023-12
			年度审计项目数量	=	8	个	2023-12
		质量指标	正常运转率	=	100	%	2023-12
			审计报告合格率	>=	95	%	2023-12
			政策执行到位率	>=	100	%	2023-12
	时效指标	培训时长	>=	10	小时	2023-12	
	效益指标	经济效益指标	资金使用效益覆盖面	>=	80	%	2023-12

		社会效益指标	职能履行率		全面履职		2023-12
		可持续影响指标	保障水平		足额保障		2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	机关事业单位干部群众满意度	>=	95	%	2023-12

部门管理专项资金预算表

表 18

部门名称：沈阳市和平区审计局

单位：万元

项 目	总计	已分配数	未分配数
合 计			

本单位无部门管理专项资金预算。

第三部分 和平区审计局 2023 年部门预算情况说明

一、关于和平区审计局 2023 年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，和平区审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入：财政拨款收入。支出包括：行政运行、审计业务、行政单位离退休、机关事业单位基本养老保险缴费、行政单位医疗、公务员医疗补助、住房公积金。和平区审计局 2023 年收支总预算 339 万元，比上年减少 43.8 万元，减幅 11.44%，主要是人员减少。

二、关于和平区审计局一般公共预算 2023 年“三公”经费预算支出情况说明

2023 年一般公共预算“三公”经费预算数 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0 万元。2023 年预算数比 2022 年预算数减少 0.4 万元，其中：因公出国（境）费比 2022 年预算数减少 0 万元，主要是由于 2023 年预算参加出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。2023 年预算因公出国（境）费与上年持平；公务用车购置及运行费比 2022 年预算数减少 0 万元，主要是由于本单位无公务用车，2023 年预算购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 0 辆。2023 年预算公务用车购置费与上年持平；公务接待费比 2022 年预算数减少 0.4 万元，主要是由于无此类工作安排。

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

和平区审计局 2023 年基本支出预算 35.21 万元，其中办公费 3.84 万元，邮电费 9.12 万元，物业管理费 15 万元，工会经费 2.22 万元，福利费 0.16 万元，其他商品和服务支出 4.87 万元。

（二）政府采购预算安排情况。

2023 年和平区审计局政府采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，和平区审计局共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

2023 年部门预算安排购置车辆 0 台，安排单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

（四）绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，和平区审计局在 2023 年应编制部门整体绩效目标 1 个，实际编制 1 个，编制部门整体绩效目标覆盖率为 100%。2023 年应编制绩效目标的项目共 1 个，实际编制绩效目标的项目共 1 个，绩效目标覆盖率为 100%。

第四部分 名词解释

- 1. 财政拨款收入：**指区级财政当年拨付的资金。
- 2. 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。
- 3. 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。
- 4. “三公”经费：**指用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）费反应单位公务出国（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租用费、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。
- 5. 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。
- 6. 一般公共服务（类）审计业务（款）一般行政管理事务（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。
- 7. 一般公共服务（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织

部门的事务支出。

8. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（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。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

10. 医疗卫生与计划生育（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。

11. 住房保障（类）住房改革（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。

12. 机关运行经费：包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。