

寿县审计局 2023 年度部门决算

2024 年 7 月

目 录

第一部分 寿县审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 寿县审计局 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

第三部分 寿县审计局 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明（绩效自评）

第四部分 名词解释

第一部分 寿县审计局概况

一、部门职责

(一)主管全县审计工作。贯彻执行国家审计方针政策和法律法规，参与起草审计、财政经济及其相关方面的地方规范性文件草案，提出相关政策建议；负责对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，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县经济和社会健康发展；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)制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作计划，制定并组织实施年度审计计划，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)向县长提交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、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向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；向县政府、市审计局报告和向县政府有关部门、乡镇人民政府通报审计情况及结果。

(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：

1. 县级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门(含直属单位)预算的执行情况、决算和其他财政收支。
2. 乡镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支。
3. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体财务收支。
4. 县级政府投资和以县级政府投资为主的建设项目的预算执

行情况和决算。

5. 县属国有企业和金融机构、县政府规定的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. 县政府部门管理和受县政府及其部门委托的其他单位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. 法律法规规定应由县审计局审计的其他事项。

(五) 按规定对科级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负责人实施经济责任审计。

(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、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政财务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、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关经济案件。

(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) 承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，寿县审计局 2023 年度部门决算仅包括局本级决算，无其他下属单位决算。

第二部分 寿县审计局 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：

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	743.21	一、一般公共服务支出	35	614.35
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	103.56
	9		九、卫生健康支出	43	
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	26.3
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	743.21	本年支出合计	61	743.21
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	743.21	总计	65	743.21

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成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

金额单位：

万元

部门：

科目代码			科目名称	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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8
				743.21	743.21						
201			一般公共服务支出	614.35	614.35						
20108			审计事务	613.43	613.43						
2010801			行政运行	520.34	520.34						
2010804			审计业务	93.09	93.09						
20199			其他一般公共服务支出	0.91	0.91						
2019999			其他一般公共服务支出	0.91	0.91						
208			社会保障和就业支出	103.56	103.56						
20805			行政事业单位养老支出	83.68	83.68						
2080501			行政单位离退休	19.42	19.42						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.65	43.65						
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	20.6	20.6						
20807			就业补助	9.55	9.55						
2080799			其他就业补助支出	9.55	9.55						
20899			其他社会保障和就业支出	10.33	10.33						
2089999			其他社会保障和就业支出	10.33	10.33						
221			住房保障支出	25.3	25.3						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位:万元

部门:

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	743.21	743.21				
201			一般公共服务支出	614.35	614.35				
20108			审计事务	613.43	613.43				
2010801			行政运行	520.34	520.34				
2010804			审计业务	93.09	93.09				
20199			其他一般公共服务支出	0.91	0.91				
2019999			其他一般公共服务支出	0.91	0.91				
208			社会保障和就业支出	103.56	103.56				
20805			行政事业单位养老支出	83.68	83.68				
2080501			行政单位离退休	19.42	19.42				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.65	43.65				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	20.6	20.6				
20807			就业补助	9.55	9.55				
2080799			其他就业补助支出	9.55	9.55				
20899			其他社会保障和就业支出	10.33	10.33				
2089999			其他社会保障和就业支出	10.33	10.33				
221			住房保障支出	25.3	25.3				
22102			住房改革支出	25.3	25.3				
2210201			住房公积金	25.3	25.3				

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

公开 04 表

部门：

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	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	743.21	一、一般公共服务支出	30	614.35	614.35		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	103.56	103.56		
	9		九、卫生健康支出	38				
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	25.3	25.3		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	743.21	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	743.21	743.21		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	743.21	总计	58	743.21	743.21		

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

公开 05 表

部门：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	743.21	743.21	
201			一般公共服务支出	614.35	614.35	
20108			审计事务	613.43	613.43	
2010801			行政运行	520.34	520.34	
2010804			审计业务	93.09	93.09	
20199			其他一般公共服务支出	0.91	0.91	
2019999			其他一般公共服务支出	0.91	0.91	
208			社会保障和就业支出	103.56	103.56	
20805			行政事业单位养老支出	83.68	83.68	
2080501			行政单位离退休	19.42	19.42	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.65	43.65	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	20.6	20.6	
20807			就业补助	9.55	9.55	
2080799			其他就业补助支出	9.55	9.55	
20899			其他社会保障和就业支出	10.33	10.33	
2089999			其他社会保障和就业支出	10.33	10.33	
221			住房保障支出	25.3	25.3	
22102			住房改革支出	25.3	25.3	
2210201			住房公积金	25.3	25.3	

注：本表反映部门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

部门:

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	414.82	302	商品和服务支出	222.26	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	100.17	30201	办公费	18.48	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	105.09	30202	印刷费		310	资本性支出	
30103	奖金	4.84	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	22.98	30204	手续费		31002	办公设备购置	17.65
30107	绩效工资	62.52	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	40.58	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	22.8	30207	邮电费	8.58	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险 缴费	14.25	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更 新	
30111	公务员医疗补助缴 费	6.77	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	0.65	30211	差旅费	44.43	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	34.04	30212	因公出国(境)费 用		31010	安置补助	
30114	医疗费	0.12	30213	维修(护)费	2.31	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	88.48	30215	会议费	0.08	31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	66.56	30217	公务接待费	3.04	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	12.98	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	35.91	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	4.27	30227	委托业务费	72.77	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	15.49	31204	费用补贴	
30309	奖励金	1.35	30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护 费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	10.14	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭 的补助	3.32	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支 出	11.03	39908	对民间非营利组织和群 众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		503.29	公用经费合计					239.91

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

公开 07 表

部门：

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

备注：寿县审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，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

部门：

金额单位：

万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

备注：寿县审计局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 寿县审计局 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 743.21 万元、支出总计 743.21 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 143.56 万元，增长 23.94%，主要原因：一般公共服务支出增加。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 743.21 万元，其中：财政拨款收入 743.21 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 743.21 万元，其中：基本支出 743.21 万元，占 100%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 743.21 万元，支出总计 743.21 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 143.56 万元，增长 23.94%，主要原因：一般公共服务支出增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 743.21 万元，占本年支出的 100%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 143.56 万元，增长 23.94%。主要原因：一般公共服务支出增加。

（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 743.21 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 614.35 万元，占 82.66%；社会保障和就业（类）支出 103.56 万元，占 13.94%；住房保障（类）支出 25.3 万元，占 3.4%。

（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 572.82 万元，支出决算为 743.21 万元，完成年初预算的 129.75%。决算数大于预算数的主要原因：一般公共服务支出增加。其中：基本支出 743.21 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 500.36 万元，支出决算为 520.34 万元，完成年初预算的 103.99%，决算数大于预算数的主要原因是一般公共服务支出增加。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为万元，决算数大于预算数的主要原因是一般公共服务支出增加。

3. 一般公共服务（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 0.91 万元，决算数大于预算数的主要原因是一般公共服务支出增加。

4. 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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 19.42 万元，决算数大预算数的主要原因是退休人员补贴绩效等在单位发放。

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 16.1 万元，支出决算为 20.6 万元，完成年初预算的 127.95%，决算数大于预算数的主要原因是职业年金缴费随工资基数自然增长。

6. 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 32.2 万元，支出决算为 43.65 万元，完成年初预算的 135.56%，决算数大于预算数的主要原因是退休人员增资。

7. 社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 9.55 万元，决算数大于预算数的主要原因是新入职大学生见习人员及公益性岗位人员。

7. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 10.33 万元，决算数大于预算数的主要原因是其他社会保障缴费随工资基数自然增长。

8. 住房保障支出（类）其住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 24.15 万元，支出决算为 25.3 万元，完成年初预算的 104.76%，决算数大于预算数的主要原因是公积金随工资基数自然增长。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度财政拨款基本支出 743.21 万元，其中：人员经费 503.29 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 239.91 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

寿县审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

寿县审计局没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2023年度，安徽省寿县审计局机关运行经费支出239.91万元，比2022年增加38.64万元，增长19.2%，主要原因是购买办公设备费用支出增加。

（二）政府采购支出情况。

2023年度，安徽省寿县审计局政府采购支出总额17.65万元，其中：政府采购货物支出17.65万元。授予中小企业合同金额17.65万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额17.65万元；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2023年12月31日，安徽省寿县审计局无公车；单价50万元以上的通用设备0台（套），单价100万以上专用设备0台（套）。

（四）关于2023年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2023年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共1个项目，涉及资金336.87万元。从评价情况看，全年工作全部完成，财政资金按照要求规范使用，充分发挥了项目资金的使用效率，资金全部通过国库集中支付完成支付，无虚报、挤占、挪用。审计工作经费项目总体实现了项目绩效目标，实现了预期绩效。

组织对2023年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显

示，预算项目具有明确的目标，制定了科学的实施计划，保证资金到位及时，严格按照有关管理规定使用资金，厉行节约，讲究效益，做到专款专用，实现了先有预算、后有执行、执行必有成效的新常态。注重预算执行审计与政策措施跟踪审计、经济责任审计、财务收支审计、自然资源资产离任审计的统筹衔接，实现“一审多项”“一审多果”“一果多用”，进一步提高审计监督的成效。聚焦乡村振兴、社保医保资金安全、财政资金效益适时开展专项审计；对生态保护和污染防治，结合经济责任审计，组织开展领导干部自然资源资产离任（任中）审计，重点关注领导干部履行自然资源管理和环境保护责任等情况，促进加强生态系统保护修复和环保相关产业健康发展，实现经济发展和环境保护双赢。认真贯彻《省委审计委关于政府重大投资建设项目审计监督实施办法》，在规范和完善投资审计工作的基础上，重点关注政府投资的立项审批和计划下达、资金使用和建设管理、成本管理、生态环保和投资效益等情况，着力反映投资结构不合理、重复建设、超预算、损失浪费以及拖欠农民工工资等问题，促进提高公共投资绩效，更好地发挥投资审计在促进提高经济发展质量上的积极作用。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

我局在 2023 年度部门决算中反映“审计工作经费”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

审计工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 99 分。全年预算数为 336.87 万元，执行数为 265.09 万元，完成预算的 78.7%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，找出管理薄弱环节，提出合理化建议，促进了被审计单位改进和加强工程全过程管理，特别是建设基本程序履行，

工程变更管理，施工、监控单位人员管理等，提高了政府投资效益。发现的主要问题及原因：受项目进度等客观因素影响，预算编制不够精细，预算执行进展缓慢。下一步改进措施：完善预算编制相关制度，科学严谨的编制预算，加强预算执行管理。

审计工作经费项目的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		审计工作经费						
主管部门		寿县审计局			实施单位	寿县审计局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	336.87	336.87	265.09	10	78.7%	9
		其中：当年财政拨款	261.6	261.6	190	—		—
		上年结转资金	75.27	75.27	75.09	—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	用于单位自身运转、维护以及保障单位履行职能方面的支出。完成上级机关及县委、县政府安排的各项审计项目。推动重大政策贯彻落实，促进经济持续健康发展。用于政府投资建设项目审计工作开展，控制政府性投资成本、规范管理、提高投资绩效。密切关注社会风险隐患，注重反映重点领域风险隐患，维护经济发展安全。加强对领导干部行使权力的制约和监督，推进党风廉政建设和反腐败工作。				目标1完成情况：促进重大政策措施落地见效。 目标2完成情况：推动财政资金提质增效。 目标3完成情况：推动保障和改善民生。 目标4完成情况：推动强化对权力运行的制约和监督。 目标5完成情况：深化审计结果运用。 目标6完成情况：强化审计整改落实。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实 际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标	数量指标	年度审计项目	37	37	10	10	
		质量指标	审计项目合格率	100%	100%	10	10	
			审计报告优秀率	≤60%	≤60%	10	10	
		时效指标	审计项目计划完成时效性	项目实施方案计划节点序时推进	已按时间节点完成	10	10	
		成本指标	审计项目工作经费执行标准	严格相关定额支出标准	严格执行相关定额标准	10	10	
	效益指标	经济效益指标	本指标不适用	本指标不适用	本指标不适用	10	10	
		社会效益指标	推动重大政策贯彻落实，促进经济持续健康发展	影响程度较高	影响程度较高	10	10	
			对领导干部行使权力的制约和监督	效果明显	效果明显	10	10	
		生态效益指标	本指标不适用	本指标不适用	本指标不适用	10	10	
		可持续影响指标	审计项目持续发挥作用	≥1 年	≥1 年	10	10	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	审计报告使用人满意度	100%	100%	10	10	
			被审计单位满意度	100%	100%	10	10	
总分						99		

(3) 部门评价结果。

在县审计局的统筹组织下，全年工作全部完成，财政资金按照要求规范使用，充分发挥了项目资金的使用效率，资金全部通过国库集中支付完成支付，无虚报、挤占、挪用。审计工作经费项目总体实现了项目绩效目标，实现了预期绩效。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指县财政当年拨付的资金，主要包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、其他收入：指除了财政拨款收入、财政专户管理非税收入等以外的收入。

三、上年结转：指以前年度安排、结转到本年仍按原用途继续使用的资金。

四、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需以后年度按原用途继续使用的资金。

五、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。

六、项目支出：指在基本支出之外为完成特定工作任务和事业发展目标所发生的支出。

七、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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。

八、支出功能分类科目：主要反映政府活动的不同功能和政策目标，具体设类、款、项三级。

九、支出经济分类科目：是指政府支出按经济性质和具体用途所作的一种分类科目，具体设类、款两级。

十、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。机关运行经费为财政拨款中以下支出内容办公费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、日常维修（护）费、办公设备购置等。

寿县审计局 2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

一、2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：万元

项 目	预 算 数	决 算 数
合 计	4.5	3.04
因公出国（境）费		
公务接待费	4.5	3.04
公务用车购置及运行维护费		
其中：公务用车运行维护费		
公务用车购置费		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

二、2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明。

安徽省寿县审计局 2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 4.5 万元，支出决算为 3.04 万元，完成预算的 67.56%；较上年减少 0.01 万元，下降 0.35%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约、控制三公经费支出。决算数较上年减少的主要原因是厉行节约、控制三公经费支出。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明。

安徽省寿县审计局 2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 3.04 万元，占 100%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。单位无因公出国（境）费支出。

2. 公务接待费预算为 4.5 万元，支出决算为 3.04 万元，完成预算的 67.56%；较上年减少 0.01 万元，下降 0.35%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约、控制三公经费支出。决算数较上年减少的主要原因是厉行节约、控制三公经费支出。2023 年安徽省审计局国内公务接待共 41 批次（其中外事接待 0 批次），238 人次（其中外事接待 0 人次）。主要是用于接待上级、其他单位业务指导和工作调研等公务往来支出。经费使用贯彻中央八项规定和省委实施细则，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》、《安徽省省直机关公务接待管理暂行办法》（财行〔2014〕2066 号）、《安徽省财政厅关于调整省直机关公务接待费用餐标准的通知》（财行〔2018〕1096 号）等相关规定。

3. 公务用车购置及运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。执行车改后，单位无公车。

