

沈阳市审计局
2023 年部门预算
(含“三公”经费预算)

目 录

第一部分 沈阳市审计局概况

一、 主要职责

二、 机构设置

第二部分 沈阳市审计局 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

第三部分 沈阳市审计局 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 沈阳市审计局概况

一、主要职责

（一）主管全市审计工作。负责对市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）起草审计地方性法规和市政府规章草案，负责监督并执行审计规章、国家审计准则和指南。制定并组织实施全市专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关的地方性法规草案。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）向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市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。向市委和市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。向市委和市政府有关部门，区、县（市）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，在法定职权范围内做出审计决定，包括国家和省委、省政府、市委、市

政府有关重大政策措施贯彻落实情况；市级财政预算执行和其他财政财务收支，市直各部门（含所属单位）预算的执行情况、决算和其他财政财务收支；各区、县（市）人民政府预算的执行情况、决算和其他财政财务收支，市财政转移支付资金；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；市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；市属国有企业和金融机构、市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；市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市国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益；市直部门，区、县（市）人民政府和其他单位受市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；各区、县（市）审计机关管辖范围内的重大审计事项；法律、行政法规、地方性法规和规章规定应由市审计局审计的其他事项。

（五）按规定和程序组织对市委管理的党政主要领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的其他单位主要领导人的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、市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、行政诉讼或市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）与区、县（市）人民政府共同领导区、县（市）审计机关，依法领导和监督区、县（市）审计机关的业务工作，组织区、县（市）审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正区、县（市）审计机关违反法律法规、规章制度做出的审计决定，按照规定组织做好对区、县（市）审计机关的考核，按照干部管理权限做好区、县（市）审计机关领导干部管理工作。

（十）组织开展全市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，组织建设全市审计信息系统。

（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）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十四）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，明晰职能定位，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。

二、机构设置

纳入沈阳市审计局 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 沈阳市审计局本级

第二部分 沈阳市审计局 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	5383.92	一、一般公共服务支出	4254.63
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	461.78
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	141.91
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	525.60
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	5383.92	本年支出合计	5383.92
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计		支 出 总 计	

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		5382. 92	5382. 92															

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	5,383.92	4,563.18	4,199.64	363.54	820.74
515001	沈阳市审计局本级	5,383.92	4,563.18	4,199.64	363.54	820.74
201	一般公共服务支出	4,254.63	3,433.89	3,085.31	348.58	820.74
20108	审计事务	4,254.63	3,433.89	3,085.31	348.58	820.74
2010801	行政运行	3,433.89	3,433.89	3,085.31	348.58	
2010804	审计业务	780.00				780.00
2010806	信息化建设	10.80				10.80
2010899	其他审计事务支出	29.94				29.94
208	社会保障和就业支出	461.78	461.78	446.82	14.96	
20805	行政事业单位养老支出	461.78	461.78	446.82	14.96	
2080501	行政单位离退休	82.98	82.98	68.02	14.96	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	378.80	378.80	378.80		
210	卫生健康支出	141.91	141.91	141.91		
21011	行政事业单位医疗	141.91	141.91	141.91		
2101101	行政单位医疗	141.91	141.91	141.91		
221	住房保障支出	525.60	525.60	525.60		
22102	住房改革支出	525.60	525.60	525.60		
2210201	住房公积金	421.35	421.35	421.35		
2210203	购房补贴	104.25	104.25	104.25		

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	5,383.92	一、本年支出	5,383.92
（一）一般公共预算拨款收入	5,383.92	（一）一般公共服务支出	4,254.63
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	461.78
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	141.91
二、上年结转		（四）住房保障支出	525.60
（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	5,383.92	支 出 总 计	5,383.92

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	5,383.92	4,563.18	4,199.64	363.54	820.74
515001	沈阳市审计局本级	5,383.92	4,563.18	4,199.64	363.54	820.74
201	一般公共服务支出	4,254.63	3,433.89	3,085.31	348.58	820.74
20108	审计事务	4,254.63	3,433.89	3,085.31	348.58	820.74
2010801	行政运行	3,433.89	3,433.89	3,085.31	348.58	
2010804	审计业务	780.00				780.00
2010806	信息化建设	10.80				10.80
2010899	其他审计事务支出	29.94				29.94
208	社会保障和就业支出	461.78	461.78	446.82	14.96	
20805	行政事业单位养老支出	461.78	461.78	446.82	14.96	
2080501	行政单位离退休	82.98	82.98	68.02	14.96	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	378.80	378.80	378.80		
210	卫生健康支出	141.91	141.91	141.91		
21011	行政事业单位医疗	141.91	141.91	141.91		
2101101	行政单位医疗	141.91	141.91	141.91		
221	住房保障支出	525.60	525.60	525.60		
22102	住房改革支出	525.60	525.60	525.60		
2210201	住房公积金	421.35	421.35	421.35		
2210203	购房补贴	104.25	104.25	104.25		

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	4,563.18	4,199.64	363.54
515001	沈阳市审计局本级	4,563.18	4,199.64	363.54
301	工资福利支出	3,505.36	3,505.36	
30101	基本工资	951.69	951.69	
30102	津贴补贴	865.58	865.58	
30103	奖金	705.62	705.62	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	378.80	378.80	
30110	职工基本医疗保险缴费	143.91	143.91	
30112	其他社会保障缴费	18.94	18.94	
30113	住房公积金	421.35	421.35	
30199	其他工资福利支出	19.47	19.47	
302	商品和服务支出	558.96	195.42	363.54

30201	办公费	4.08		4.08
30205	水费	5.00		5.00
30206	电费	11.00		11.00
30208	取暖费	13.00		13.00
30209	物业管理费	117.00		117.00
30211	差旅费	0.20		0.20
30217	公务接待费	0.50		0.50
30228	工会经费	25.46		25.46
30229	福利费	120.00		120.00
30231	公务用车运行维护费	13.50		13.50
30239	其他交通费用	195.42	195.42	
30299	其他商品和服务支出	53.80		53.80
303	对个人和家庭的补助	498.86	498.86	
30301	离休费	35.33	35.33	
30302	退休费	461.03	461.03	
30305	生活补助	2.50	2.50	

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	
35.00	0	33.00	18.00	15.00	2.00	32.00	0	31.50	18.00	13.50	0.50

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			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

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		820.74	820.74	820.74										
沈阳市审计局本级		820.74	820.74	820.74										
	审计外勤专项经费	559.00	559.00	559.00										
	聘请专家和专业人员中介费	147.00	147.00	147.00										
	计算机和大数据审计培训费	60.00	60.00	60.00										
	建设审计专网	14.00	14.00	14.00										
	车辆更新项目	18.00	18.00	18.00										
	沈阳市审计局审计信息系统设备维保	5.10	5.10	5.10										
	审计数据分析平台维护	6.00	6.00	6.00										

	院内路面硬覆盖及下水管线改造质保金	0.84	0.84	0.84									
	金审工程经济责任审计项目数据库尾款	10.80	10.80	10.80									

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	5, 383. 92	5, 383. 92	5, 383. 92										
		5, 383. 92	5, 383. 92	5, 383. 92										
201	一般公共服务支出	4, 254. 63	4, 254. 63	4, 254. 63										
20108	审计事务	4, 254. 63	4, 254. 63	4, 254. 63										
2010801	行政运行	3, 433. 89	3, 433. 89	3, 433. 89										
2010804	审计业务	780. 00	780. 00	780. 00										
2010806	信息化建设	10. 80	10. 80	10. 80										
2010899	其他审计事务支出	29. 94	29. 94	29. 94										
208	社会保障和就业支出	461. 78	461. 78	461. 78										
20805	行政事业单位养老支出	461. 78	461. 78	461. 78										
2080501	行政单位离退休	82. 98	82. 98	82. 98										

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	378.80	378.80	378.80										
210	卫生健康支出	141.91	141.91	141.91										
21011	行政事业单位医疗	141.91	141.91	141.91										
2101101	行政单位医疗	141.91	141.91	141.91										
221	住房保障支出	525.60	525.60	525.60										
22102	住房改革支出	525.60	525.60	525.60										
2210201	住房公积金	421.35	421.35	421.35										
2210203	购房补贴	104.25	104.25	104.25										

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	5,383.92	5,383.92	5,383.92										
515001	沈阳市审计局本级	5,383.92	5,383.92	5,383.92										
501	机关工资福利支出	3,505.36	3,505.36	3,505.36										
50101	工资奖金津补贴	2,522.89	2,522.89	2,522.89										
50102	社会保障缴费	541.65	541.65	541.65										
50103	住房公积金	421.35	421.35	421.35										
50199	其他工资福利支出	19.47	19.47	19.47										
502	机关商品和服务支出	1,361.70	1,361.70	1,361.70										
50201	办公经费	491.16	491.16	491.16										
50206	公务接待费	0.50	0.50	0.50										
50208	公务用车运行维护费	13.50	13.50	13.50										

50299	其他商品和服务支出	856.54	856.54	856.54										
503	机关资本性支出（一）	18.00	18.00	18.00										
50303	公务用车购置	18.00	18.00	18.00										
509	对个人和家庭的补助	498.86	498.86	498.86										
50901	社会福利和救助	2.50	2.50	2.50										
50905	离退休费	496.36	496.36	496.36										

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	5,383.92	5,383.92	5,383.92										
515001	沈阳市审计局本级	5,383.92	5,383.92	5,383.92										
301	工资福利支出	3,505.36	3,505.36	3,505.36										
30101	基本工资	951.69	951.69	951.69										
30102	津贴补贴	865.58	865.58	865.58										
30103	奖金	705.62	705.62	705.62										
30108	机关事业单位基本养 老保险缴费	378.80	378.80	378.80										
30110	职工基本医疗保险缴 费	143.91	143.91	143.91										
30112	其他社会保障缴费	18.94	18.94	18.94										
30113	住房公积金	421.35	421.35	421.35										

30199	其他工资福利支出	19.47	19.47	19.47										
302	商品和服务支出	1,361.70	1,361.70	1,361.70										
30201	办公费	4.08	4.08	4.08										
30205	水费	5.00	5.00	5.00										
30206	电费	11.00	11.00	11.00										
30208	取暖费	13.00	13.00	13.00										
30209	物业管理费	117.00	117.00	117.00										
30211	差旅费	0.20	0.20	0.20										
30217	公务接待费	0.50	0.50	0.50										
30228	工会经费	25.46	25.46	25.46										
30229	福利费	120.00	120.00	120.00										
30231	公务用车运行维护费	13.50	13.50	13.50										
30239	其他交通费用	195.42	195.42	195.42										
30299	其他商品和服务支出	856.54	856.54	856.54										
303	对个人和家庭的补助	498.86	498.86	498.86										
30301	离休费	35.33	35.33	35.33										
30302	退休费	461.03	461.03	461.03										
30305	生活补助	2.50	2.50	2.50										

310	资本性支出	18.00	18.00	18.00										
31013	公务用车购置	18.00	18.00	18.00										

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														

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		258.31	258.31	258.31										
沈阳市审计局本级		258.31	258.31	258.31										
基本支出		116.31	116.31	116.31										
	公用经费	116.31	116.31	116.31										
项目支出		142.00	142.00	142.00										
	聘请专家和专业人员中介费	142.00	142.00	142.00										

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				268.41	268.41	268.41										
沈阳市审计局本级				268.41	268.41	268.41										
基本支出				116.31	116.31	116.31										
	201 一般公共服务支出	基本支出公用经费（保运转）	B1102物业管理服务	116.31	116.31	116.31										
项目支出				152.10	152.10	152.10										
	201 一般公共服务支出	聘请专家和专业人员中介费	E0101政府法律顾问服务	5.00	5.00	5.00										

	201 一般公共服务支出	聘请专家和专业人员中介费	E0302政府委托的其他财务会计审计服务	142.00	142.00	142.00									
	201 一般公共服务支出	沈阳市审计局审计信息系统设备维保	D0101政府机构的信息技术、软件开发设计及网络管理与维护	5.10	5.10	5.10									

部门（单位）整体绩效目标表

表 16单位：万元

部门（单位）名称	515001 沈阳市审计局本级-210100000						
年度主要任务	对应项目				预算资金情况		
	基本支出人员经费（保工资）				2,951.60		
	基本支出人员经费（刚性）				1,240.23		
	基本支出人员经费（其他）				7.81		
	基本支出公用经费（保运转）				336.60		
	基本支出公用经费（其他）				26.94		
年度绩效目标	贯彻落实党对审计工作的各项部署要求,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，高质量完成各项审计工作任务。全体审计人员 100%遵守审计“八不准”工作纪律，违规违纪问题控制在 1%以下。						
年度绩效指标	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
	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	
		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	社会效益	促进权力规范运行		是		2023-12
			为市领导正确决策提供参考依据		是		2023-12
		经济效益	促进被审计单位提高财政资金使用效益		是		2023-12
			推动各部门继续树立过“紧日子”的思想		是		2023-12
	可持续性	体制机制改革	促进被审计单位建章立制	≥	5	条	2023-12

部门预算项目（政策）绩效目标表

2023 年

表 17 单位：万元

项目(政策)名称	审计外勤专项经费						
主管部门	沈阳市审计局			实施单位	沈阳市审计局本级		
预算资金情况	559.00						
总体目标	保障审计人员外勤工作需要，保障审计外勤工作正常有序开展。						
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	使用大数据审计方法的审计项目数	>=	20	个	2023-12
			完成审计项目数	>=	30	个	2023-12
		质量指标	项目合规率	=	100	%	2023-12
			审计建议采纳率	>=	90	%	2023-12
		时效指标	审计项目完成及时率	>=	97	%	2023-12
		成本指标	人均成本	<=	40000	元/人	2023-12
	效益指标	经济效益指标	对审计工作正常运行的保障率	=	100	%	2023-12
		社会效益指标	审计结果应用率	>=	90	%	2023-12

		生态效益指标					
		可持续影响指标	项目影响时间	>=	1	年	2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标					
		社会公众满意度指标					
项目(政策)名称	聘请专家和专业人员中介费						
主管部门	沈阳市审计局			实施单位	沈阳市审计局本级		
预算资金情况	147.00						
总体目标	通过公开招标和评审，聘请外部专家参与国家审计项目，逐步缓解当前审计任务繁重与审计人员数量相对不足的矛盾，保证审计工作力量与审计工作任务需求相适应保证审计覆盖面和审计深度。						
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	外聘人员到位率	=	100	%	2023-12
			完成审计项目数	>=	5	个	2023-12
		质量指标	项目合规率	=	100	%	2023-12
			外聘人员资质合格率	=	100	%	2023-12
		时效指标	外聘人员及时到位率	=	100	%	2023-12

		成本指标	成本控制率	=	100	%	2023-12
	效益指标	经济效益指标	对审计工作正常运行的保障率	=	100	%	2023-12
		社会效益指标					
		生态效益指标					
		可持续影响指标	外聘人员参与项目影响时间	>=	1	年	2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员满意率	>=	95	%	2023-12
		社会公众满意度指标					
项目(政策)名称	计算机和大数据审计培训费						
主管部门	沈阳市审计局			实施单位	沈阳市审计局本级		
预算资金情况	60.00						
总体目标	提升审计干部的专业素养和能力，培养一支既精通大数据审计分析技术有懂审计业务的高素质复合型人才，实现提高审计质量和效率的目的。						
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	培训天数	>=	5	天	2023-12
			参训人次	>=	100	人次	2023-12
		质量指标	参加培训人员占比	>=	30	%	2023-12

			请假率	<=	5	%	2023-12
		时效指标	完成时限	<=	12	个月	2023-12
		成本指标	人均成本	<=	6000	元/人	2023-12
	效益指标	经济效益指标	带动事业单位收入	>=	5	万元	2023-12
		社会效益指标					
		生态效益指标					
		可持续影响指标	培训影响时间	>=	1	年	2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员满意率	>=	90	%	2023-12
		社会公众满意度指标					
项目(政策)名称	建设审计专网						
主管部门	沈阳市审计局			实施单位	沈阳市审计局本级		
预算资金情况	14.00						
总体目标	根据《关于做好我省金审工程三期项目审计专网接入电子政务外网工作的通知》的相关要求，保障我局二部审计专网的顺利接入。在沈阳市审计局二部按省厅要求，将审计专网接入电子政务外网，需采购路由器、VPN、专用交换机等设备。						
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	购买硬件等设备数量	=	3	个	2023-12
			购买接口等辅助部件数量	>=	8	个	2023-12
		质量指标	软件安装率	=	100	%	2023-12
			采购商品质量合格率	=	100	%	2023-12
		时效指标	完成时限	<=	12	个月	2023-12
		成本指标	成本控制率	>=	98	%	2023-12
	效益指标	经济效益指标	带动国产设备销售收入	>=	5	万元	2023-12
		社会效益指标					
		生态效益指标					
		可持续影响指标	设备持续使用年限	>=	6	年	2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员满意率	>=	95	%	2023-12
		社会公众满意度指标					
项目(政策)名称	车辆更新项目						
主管部门	沈阳市审计局			实施单位	沈阳市审计局本级		

预算资金情况	18.00						
总体目标	2023 年计划购买一台新能源机要用车，代替计划报废车辆，保障机关正常运转。						
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	购买车辆	=	1	台	2023-12
			购买新能源车辆	=	1	台	2023-12
		质量指标	设备使用故障率	<=	2	%	2023-12
			采购商品质量合格率	=	100	%	2023-12
		时效指标	采购及时率	=	100	%	2023-12
		成本指标	采购成本	<=	18	万元/台	2023-12
	效益指标	社会效益指标					
			机要用车使用率	>=	70	%	2023-12
			机要用车受益人次	>=	80	人次	2023-12
		可持续影响指标					
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	>=	95	%	2023-12

		社会公众满意度指标					
项目(政策)名称	沈阳市审计局审计信息系统设备维保						
主管部门	沈阳市审计局			实施单位	沈阳市审计局本级		
预算资金情况	5.10						
总体目标	保障沈阳市审计局信息系统内的计算机、笔记本、打印机、服务器、传真机等软硬件网络设备正常运行。						
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	维修设备数量	>=	50	台/件/量/套	2023-12
			维修设备次数	>=	50	次	2023-12
		质量指标	返工率	<	20	%	2023-12
			维修合格率	>=	80	%	2023-12
		时效指标	外聘人员及时到位率	=	100	%	2023-12
		成本指标	预算成本控制额	<=	51000	元	2023-12
		效益指标	社会效益指标				
	设备设施完好率			>=	95	%	2023-12
	生态效益指标						

		可持续影响指标	设备持续使用年限	>=	2	年	2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员满意率	>=	90	%	2023-12
		社会公众满意度指标					
项目(政策)名称	审计数据分析平台维护						
主管部门	沈阳市审计局			实施单位	沈阳市审计局本级		
预算资金情况	6.00						
总体目标	保障沈阳市审计局金审工程二期数字化分析平台下的社保审计子系统、财政部门预算审计子系统、公积金审计子系统数据分析，为审计分析提供大数据支撑服务。						
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	数据分析条数	>=	10	万条	2023-12
			数据整理次数	>=	20	次	2023-12
		质量指标	数据分析准确率	>=	50	%	2023-12
			数据整理准确率	>=	80	%	2023-12
		时效指标	数据整理完成期限	<=	12	月	2023-12
		成本指标	项目成本控制在预算范围内	<=	6	万元	2023-12

	效益指标	经济效益指标	带动中小企业收入	>=	5	万元	2023-12
		社会效益指标					
		生态效益指标					
		可持续影响指标	分析数据保存时间	>=	3	年	2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员满意率	>=	90	%	2023-12
		社会公众满意度指标					
项目(政策)名称	院内路面硬覆盖及下水管线改造质保金						
主管部门	沈阳市审计局			实施单位	沈阳市审计局本级		
预算资金情况	0.84						
总体目标	修复市审计局院内路面破损，恢复排水管线，提升路面承载力，完成停车场硬覆盖，改善院内环境。						
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	新建沉淀池	>=	1	座	2023-12
			停车场硬覆盖面积	>=	1000	平方米	2023-12
		质量指标	工程质量验收合格率	=	100	%	2023-12
			材料合格率	=	100	%	2023-12

		时效指标	项目建设完成时间	<=	45	天	2023-12
		成本指标	成本控制率	=	100	%	2023-12
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	缓解车位紧张		缓解		2023-12
		生态效益指标					
		可持续影响指标	使用年限	>=	3	年	2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	>=	90	%	2023-12
		社会公众满意度指标					
项目(政策)名称	金审工程经济责任审计项目数据库尾款						
主管部门	沈阳市审计局			实施单位	沈阳市审计局本级		
预算资金情况	10.80						
总体目标	保障金审工程经济责任审计项目数据库正常运行。						
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	数据录入条数	>=	1000	条	2023-12
			数据整理量	>=	5000	条	2023-12

		质量指标	数据分析准确率	>=	50	%	2023-12
			数据整理准确率	>=	80	%	2023-12
		时效指标	数据整理完成期限	<=	12	月	2023-12
		成本指标	预算成本控制	=	10.8	万元	2023-12
	效益指标	经济效益指标	带动中小企业收入	>=	10	万元	2023-12
		社会效益指标					
		生态效益指标					
		可持续影响指标	分析数据保存时间	>=	3	年	2023-12
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计人员满意率	>=	90	%	2023-12
		社会公众满意度指标					

第三部分 沈阳市审计局 2023 年部门预算情况说明

一、关于沈阳市审计局 2023 年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，沈阳市审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、审计事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。沈阳市审计局2023年收支总预算 5383.92 万元，比 2022 年收支总预算 5699.56 万元减少 315.64 万元，主要是由于坚持过“紧日子”思想，严控一般性支出，压缩专项支出等。

二、关于沈阳市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 32.00 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 31.50 万元；公务接待费 0.5 万元。2023 年预算数比 2022 年预算数减少 3.00 万元，其中：因公出国（境）费比 2022 年预算数减少 0 万元，主要是 2022 年、2023 年均为安排因公出国（境）项目；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 2022 年计划购置一辆公务用车但并未购

置，计划 2023 年购置一辆公务用车；公务接待费比 2022 年预算数减少 1.50 万元，主要是由于厉行节约，严控公务接待。

三、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2023 年局本级机关运行经费财政拨款预算 363.54 万元，比 2022 年预算减少 48.09 万元，下降 11.68%。

（二）政府采购预算安排情况。

2023 年沈阳市审计局政府采购预算总额 258.31 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 258.31 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 8 月 31 日，沈阳市审计局共有车辆 5 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 5 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 1 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，沈阳市审计局在 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其他运转

类项目共 9 个，实际编制绩效目标的其他运转类项目共9 个，编制其他运转类项目绩效目标覆盖率为 100%。

第四部分 名词解释

1. **财政拨款收入**：指市级财政当年拨付的资金。

2. **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。

3. **附属单位上缴收入**：指已纳入部门预算管理的独立核算的附属单位按照有关规定上缴的收入。

4. **其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“纳入专户管理的预算外资金拨款”、“上级补助、附属单位上缴收入”以外的收入。

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）审计事务（款）审计业务（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）审计事务（款）信息化建设（项）**：反映审计部门用于信息化建设方面的支出。

8. **一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支**

出（项）：反映除行政运行、一般行政事务管理、机关服务、审计业务、审计管理、信息化建设、事业运行以外其他审计事务方面的支出。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）归口管理的行政单位离退休（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. 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）：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。

11. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（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。

12. 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。

13. 住房保障（类）住房改革（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（武警）向转役复员离退休人员发放的用于

购买住房的补贴。

16. 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。

17. 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。

18. “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。

19. 机关运行经费：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。