六盘水市审计局

2023年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 六盘水市审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

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

第三部分 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分
六盘水市审计局概况

一、部门职责

1. 贯彻执行审计工作法律法规。主管全市审计工作。负责对市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。

2. 拟订地方性审计制度并监督执行。拟订全市专业领域审计工作规划，并组织实施。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。

3. 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。向市人民政府和省审计厅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。受市人民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、市人民政府和省审计厅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。向市委和市人民政府有关部门、县（市、特区、区）党委和政府通报审计情况和审计结果。

4. 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或向有关主管机关提出处理处罚建议，包括国家、省、市有关重大政策措施在全市的贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市委和市人民政府各部门预算执行情况、

决算草案和其他财政收支；县（市、特区、区）政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，省级、市级财政转移支付资金；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市级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、市人民政府规定的市属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；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；承担审计署、省审计厅组织的国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支审计；法律法规规定的其他事项。

5. 按规定对县处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和自然资源资产离任（任中）审计。

6. 组织实施对国家、省、市财经法律法规、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、省、市财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 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、行政诉讼或市人民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。

8. 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。

9. 按照省委关于全省审计机关人财物管理改革有关规定，负责全市审计机关人财物管理相关工作。依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施专项审计或审计调查，纠正

或责成纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定。

10. 结合部门职责，做好军民融合、扶贫开发等相关工作；加大科技投入，提高科技创新能力，为推进创新驱动发展提供保障；负责本部门、本行业领域的安全生产和消防安全工作；按规定做好大数据发展应用和政务数据资源管理相关工作，依法促进部门政务数据资源规范管理、共享和开放。

11. 承办市委、市人民政府和省审计厅交办的其他事项。

12. 职责调整。

(1) 将市发展和改革委员会的重大项目稽察职责，市财政局的预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查职责，以及原市经济和信息化委员会的国有企业领导干部经济责任审计和市国有企业监事会的职责划入市审计局。

(2) 将市审计局的纳入基本建设投资计划的政府投资项目预算评审，结（决）算审核职责划入市财政局。

(3) 将所属事业单位承担的行政职责划入市审计局。

13. 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，明晰各级审计机关职能定位，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。

二、机构设置

六盘水市审计局（系统）2023年共有独立核算单位5个，其中：市级机构1个，县级机构4个。2017年六盘水市审计局（系

统)纳入省级预算。六盘水市审计局内设14个职能机构:办公室、政策法规科、计划管理与整改督察科、电子数据审计科、财政审计科、行政事业审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计科、社会保障审计科、自然资源和生态环境审计科、金融与外资审计科、企业审计科、经济责任审计科、人事教育科。下设1个副县级参公管理事业单位-六盘水市政府投资审计中心。从单位构成看,六盘水市审计局(系统)部门决算包括:市本级决算、六盘水市钟山区审计局决算、盘州市审计局决算、六枝特区审计局决算、六盘水市水城区审计局决算。

第二部分
2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门（单位）：六盘水市审计局

2023年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	3,897.78	一、一般公共服务支出	32	2,894.27
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	628.68
	9		九、卫生健康支出	40	124.22
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	228.09
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,897.78	本年支出合计	58	3,875.26
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	202.17	年末结转和结余	60	224.69
	30			61	
总计	31	4,099.96	总计	62	4,099.96

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 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

部门（单位）：六盘水市审计局

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,897.78	3,897.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,916.79	2,916.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	2,916.79	2,916.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	2,384.56	2,384.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	465.34	465.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	66.89	66.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	628.69	628.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	579.26	579.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	289.53	289.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	268.05	268.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.68	21.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	49.43	49.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	49.43	49.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	124.22	124.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	124.22	124.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	124.22	124.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	228.09	228.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	228.09	228.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	228.09	228.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门（单位）：六盘水市审计局

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	3,875.26	3,433.41	441.85	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,894.27	2,452.42	441.85	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	2,894.27	2,452.42	441.85	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	2,384.56	2,384.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	441.85	0.00	441.85	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	67.86	67.86	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	628.69	628.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	579.26	579.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	289.53	289.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	268.05	268.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.68	21.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	49.43	49.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	49.43	49.43	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	124.22	124.22	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	124.22	124.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	124.22	124.22	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	228.09	228.09	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	228.09	228.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	228.09	228.09	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映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

部门（单位）：六盘水市审计局

2023年度

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	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	3,897.78	一、一般公共服务支出	33	2,894.27	2,894.27	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	628.68	628.68	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	124.22	124.22	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	228.09	228.09	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	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
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	3,897.78	本年支出合计	59	3,875.26	3,875.26	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	52.54	年末财政拨款结转和结余	60	75.07	75.07	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	52.54		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	3,950.33	总计	64	3,950.33	3,950.33	0.00	0.00

注：本表反映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

部门（单位）：六盘水市审计局

2023年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			
201	一般公共服务支出	2,894.27	2,452.42	441.85
20108	审计事务	2,894.27	2,452.42	441.85
2010801	行政运行	2,384.56	2,384.56	0.00
2010804	审计业务	441.85	0.00	441.85
2010899	其他审计事务支出	67.86	67.86	0.00
205	教育支出	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	628.69	628.69	0.00
20805	行政事业单位养老支出	579.26	579.26	0.00
2080501	行政单位离退休	289.53	289.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	268.05	268.05	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.68	21.68	0.00
20808	抚恤	49.43	49.43	0.00
2080801	死亡抚恤	49.43	49.43	0.00
210	卫生健康支出	124.22	124.22	0.00
21011	行政事业单位医疗	124.22	124.22	0.00
2101101	行政单位医疗	124.22	124.22	0.00
221	住房保障支出	228.09	228.09	0.00
22102	住房改革支出	228.09	228.09	0.00
2210201	住房公积金	228.09	228.09	0.00

注：本表反映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明细表

公开06表

部门（单位）：六盘水市审计局

2023年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,700.57	302	商品和服务支出	338.26
30101	基本工资	705.39	30201	办公费	97.40
30102	津贴补贴	883.88	30202	印刷费	0.69
30103	奖金	446.32	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.50
30107	绩效工资	3.25	30205	水费	0.39
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	268.05	30206	电费	9.07
30109	职业年金缴费	21.68	30207	邮电费	3.34
30110	职工基本医疗保险缴费	124.22	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.29
30112	其他社会保障缴费	5.43	30211	差旅费	26.22
30113	住房公积金	228.09	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.00
30199	其他工资福利支出	14.26	30214	租赁费	2.85
303	对个人和家庭的补助	394.42	30215	会议费	0.50
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	343.13	30217	公务接待费	2.05
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	49.43	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.87	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	17.65
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	6.93
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	25.25
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	13.83
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.81

人员经费			公用经费		
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	128.36
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.14
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.15
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.15
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00

人员经费			公用经费		
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
	人员经费合计	3,095.00		公用经费合计	338.41

注：本表反映单位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（单位）：六盘水市审计局

2023年度

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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。

2. 本单位2023年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，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（单位）：六盘水市审计局

2023年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
 2. 本单位2023年度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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门（单位）：六盘水市审计局

2023年度

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.86	0.00	1.81	0.00	1.81	2.05	3.86	0.00	1.81	0.00	1.81	2.05

注：本表反映单位本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分
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、支总计均为4,099.96万元，与2022年度相比，收、支总计各减少65.34万元，下降1.57%，主要原因是：2022年年初结转结余金额大于2023年年初结转结余金额。

二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计3,897.78万元，其中：财政拨款收入3,897.78万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计3,875.26万元，其中：基本支出3,433.41万元，占88.60%；项目支出441.85万元，占11.40%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

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、支总计均为3,950.33万元。与2022年度相比，收、支总计各减少51.80万元，下降1.29%，主要原因是：2022年年初结转结余金额大于2023年年初结转结余金额。

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3,875.26万元，占本年支出合计的100.00%。与2022年度相比，增加22.42万元，增长0.58%，主要原因是：人员增加，人员经费支出增加。

（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主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）2,894.27万元，占74.69%；社会保障和就业支出（类）628.68万元，占16.22%；卫生健康支出（类）124.22万元，占3.21%；住房保障支出（类）228.09万元，占5.89%。

（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3,574.10万元，支出决算为3,875.26万元，完成年初预算的108.43%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为2087.43万元，支出决算为2,384.56万元，完成年初预算的114.23%。决算数大于预算数的主要原因是：人员增加、职级职务变动、晋级晋档等追加基本支出预算，故支出增加。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为585.02万元，支出决算为441.85万元，完成年初预算的75.53%。决算数小于预算数的主要原因是：审计项目规模调减，项目支出减少。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为67.86万元，支出决算为67.86万元，完成年初预算的100.00%。

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299.16万元，支出决算为289.53万元，完成年初预算的96.78%。决算数小于预算数的主要原因是：退休人员去世，故支出减少。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为173.24万元，支出决算为268.05万元，完成年初预算的154.73%。决算数大于预算数的主要原因是：一是退休人员增加，追加基本支出预算，二是养老保险缴交基数调增，故支出增加。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为7.93万元，支出决算为21.68万元，完成年初预算的273.39%。决算数大于预算数的主要原因是：人员退休，需将职业年金虚账记实，追加基本支出预算，故支出增加。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为49.43万元。决算数大于预算数的主要原因是：根据实际死亡人员在预算执行中追加抚恤金。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为132.00万元，支出决算为124.22万元，完成年初预算的94.11%。决算数小于预算数的主要原因是：在职人员调出及退休，该项支出减少。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为221.46万元，支出决算为228.09万元，完成年初预算的102.99%。决算数大于预算数的主要原因是：公积金基数调整，财政追加预算。

六、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3,433.41万元，其中：

（一）人员经费3,095.00万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助。

（二）公用经费338.41万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、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。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位2023年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2023年度没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为3.86万元，支出决算为3.86万元，完成预算的100.00%；较上年减少14.84万元，

下降79.36%。决算数较上年减少的主要原因是：因2022年底无偿划拨和报废9辆公务用车，所以2023年公车运行维护费减少，故“三公”经费减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. **因公出国（境）费** 预算0.00万元，支出决算0.00万元；与上年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排的出国（境）团组共计0个，累计0人次。

2. **公务用车购置及运行维护费** 预算1.81万元，支出决算1.81万元，完成预算的100.00%；较上年减少15.13万元，下降89.32%。决算数较上年减少的主要原因是：因2022年底无偿划拨和报废9辆公务用车，所以2023年公车运行维护费减少，故“三公”经费减少。其中：

公务用车购置 支出0.00万元，购置0辆公务用车。

公务用车运行维护费 1.81万元。主要用于：公务用车燃料费、维修费、过路费、保险费等支出。截至2023年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. **公务接待费** 预算2.05万元，支出决算2.05万元，完成预算的100.00%；较上年增加0.29万元，增长16.48%。决算数较上年增加的主要原因是：2023年接待人次较2022年接待人次略有增长。具体是：

国内接待费 支出2.05万元，主要是：用于按规定开支的各类公务接待支出。2023年国内公务接待28批次、215人次。

国（境）外接待费 支出0万元。2023年国（境）外公务接待0批次、0人次。

十、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338.41万元。与2022年度相比，减少5.22万元，下降1.52%，主要原因是：牢固树立过“紧日子”思想，压减行政经费。

（二）政府采购支出情况

2023年度政府采购支出总额2.39万元，其中：政府采购货物支出2.39万元、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2.39万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1.82万元，占政府采购支出总额的76.15%。

（三）国有资产占用情况

截至2023年12月31日，共有车辆2辆，其中：副部（省）级及以上领导用车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2辆，其他用车主要是：参公事业单位车辆，用于审计工作开展需要；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度项目支出开展了绩效自评工作，共计63个项目进行了绩效自评，涉及资金3574.10万元，自评覆盖率达到100.00%。

（二）二级项目支出绩效自评结果

项目支出绩效自评表详见附件。

（三）部分重点项目绩效评价结果

2023年度，我部门未开展重点项目绩效评价工作，故无项目绩效评价结果说明。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：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，以及使用专用结余安排支出的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、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。

十二、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。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

十五、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“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维护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。

十六、机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第五部分 附件

项目支出绩效目标自评表

(2023年度)

项目名称		审计事务						
主管部门及代码		[106008]六盘水市审计局		实施单位	六盘水市审计局本级			
项目资金 (元)	资金来源	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	1371900	1371900	1258958.51	10	91.77	9.18	
	财政拨款:	1371900	1371900	1258958.51	-	-	-	
	-----本级安排:	1371900	1371900	1258958.51	-	-	-	
	-----其中:上级补助:	0	0	0	-	-	-	
其他:	0	0	0	-	-	-		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	依法履行审计监督职能,按时完成各项审计任务。开展国家重大政策措施落实情况跟踪审计,促进政令畅通;开展资源环境审计,推动生态文明建设;开展财政审计,促进公共资金安全高效使用;开展企业审计,推动国有资本做强、做大,实现国有资产保值增值;开展民生审计,着力促进保障、改善民生;开展经责审计,促进领导干部廉洁用权、干净干事。			2023年完成审计项目10个,提交各类审计报告114篇,信息简报94篇,促进增收节支和挽回损失15802.78万元,核减工程投资13714.88万元,有效发挥审计监督职能。				
绩效 指标	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	未完成原因分析
	产出 指标 (50分)	数量 指标	完成审计项目	≥10个	≥10个	10	10	
			提交各类审计报告	≥10个	≥14个	10	10	
			信息简报数量	≥8篇	≥94篇	10	10	
		质量 指标	资金使用合规性	合规	达成年度指标	5	5	
		时效 指标	完成计划项目时间	按时完成	达成年度指标	5	5	
	成本 指标	项目或定额成本控制率	项目或定额成本控制率	=100%	=100%	5	5	
			审计事务管理经费	≤137.19万元	≤125.90万元	5	5	
	效益 指标 (30分)	经济效益 指标	促进增收节支和挽回损失	≥120万元	≥15802.78万元	10	10	
			核减工程投资	≥80万元	≥13714.88万元	10	10	
满意度 指标 (10分)	社会效益 指标	被审计单位资金管理规范性	有所提升	达成年度指标	10	10		
		对审计人员依法审计、文明审计、廉洁审计方面的投诉的审计项目占全部审计项目的比例	≤10%	≤0%	10	10		
总 分						90	90	
自 评 结 论	项目完成较好,在上级审计机关的指导下,按时完成各类审计项目,有效发挥审计监督职能。							

项目支出绩效目标自评表

(2023年度)

项目名称		审计事务						
主管部门及代码		[106008]六盘水市审计局		实施单位	六盘水市钟山区审计局			
项目资金 (元)	资金来源	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	810000	794600	647458.8	10	81.48	8.15	
	财政拨款:	810000	794600	647458.8	-	-	-	
	-----本级安排:	810000	794600	647458.8	-	-	-	
	-----其中:上级补助:	0	0	0	-	-	-	
其他:	0	0	0	-	-	-		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	依法履行审计监督职能,按时完成各项审计任务。开展国家重大政策措施落实情况跟踪审计,促进政令畅通;开展资源环境审计,推动生态文明建设;开展财政审计,促进公共资金安全高效使用;开展企业审计,推动国有资本做强、做大,实现国有资产保值增值;开展民生审计,着力促进保障、改善民生;开展经责审计,促进领导干部廉洁用权、干净干事。			2023年完成计划审计项目7个,共查出主要问题77个,查出主要问题金额65,326万元,审计处理处罚金额2,052万元,提出审计建议19条,提交审计信息45篇,推动行业主管部门或被审计单位制定出台和修订完善相关制度机制15项,向区纪检监察机关移送线索3条。获市级优秀审计项目1个,市级表彰审计项目1个,审计重要工作获区委区政府领导指示批示27件次。				
绩效 指标	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	未完成原因分析
	产出指标 (50分)	数量指标	提交审计报告	≥5个	≥7个	10	10	
			完成审计项目	≥5个	≥7个	10	10	
		质量指标	资金使用合规性	合规	达成年度指标	10	10	
			时效指标	完成计划项目时间	按时完成	达成年度指标	10	10
	成本指标	项目或定额成本控制率	项目或定额成本控制率	=100%	=100%	5	5	
			审计事务管理经费	≤81万元	≤64.75万元	5	5	
效益指标 (30分)	社会效益指标	被审计单位资金管理规范性	有所提升	达成年度指标	30	30		
满意度指标 (10分)	满意度指标	有对审计人员依法审计、文明审计、廉洁审计方面的投诉的审计项目占全部审计项目的比例	≤10%	≤10%	10	10		
总 分						90	90	
自评 结论	项目完成较好,在上级审计机关的指导下,按时完成计划审计项目,有效发挥审计监督职能。							

项目支出绩效目标自评表

(2023年度)

项目名称		审计事务						
主管部门及代码		[106008]六盘水市审计局		实施单位	盘州市审计局			
项目资金 (元)	资金来源	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	1764000	1764000	1151057.14	10	65.25	6.53	
	财政拨款:	1764000	1764000	1151057.14	-	-	-	
	-----本级安排:	1764000	1764000	1151057.14	-	-	-	
	-----其中:上级补助:	0	0	0	-	-	-	
其他:	0	0	0	-	-	-		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	依法履行审计监督职能,按时完成各项审计任务。开展国家重大政策措施落实情况跟踪审计,促进政令畅通;开展资源环境审计,推动生态文明建设;开展财政审计,促进公共资金安全高效使用;开展企业审计,推动国有资本做强、做大,实现国有资产保值增值;开展民生审计,着力促进保障、改善民生;开展经责审计,促进领导干部廉洁用权、干净干事。			2023年度完成6个项目的审计,审计查出主要问题金额57.17亿元,其中违规金额0.01亿元,管理不规范问题57.16亿元。非金额计量问题25个,审计处理2.66亿元,提出审计建议15条,向纪委监委及有关部门移送问题线索4个。				
绩效 指标	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	未完成原因分析
	产出 指标 (50分)	数量 指标	信息简报数量	≥24篇	≥46篇	10	10	
			提交各类审计报告	≥7个	≥6个	5	4.29	我局2023年审计计划项目为7个,后因工作调整,将7个审计计划项目调整为6个审计计划项目。
			完成审计项目	≥7个	≥6个	5	4.29	我局2023年审计计划项目为7个,后因工作调整,将7个审计计划项目调整为6个审计计划项目。
		质量 指标	资金使用合规性	合规	达成年度指标	5	5	
		时效 指标	完成计划项目时间	按时完成	达成年度指标	5	5	
		成本 指标	项目或定额成本控制率	=100%	=100%	10	10	
			审计事务管理经费	≤177万元	≤115.11万元	10	10	
	效益 指标 (30分)	社会 效益 指 标	被审计单位资金管理规范性	有所提升	达成年度指标	30	30	
	满意度 指标 (10分)	满意度 指 标	有对审计人员依法审计、文明审计、廉洁审计方面的投诉的审计项目占全部审计项目的比例	≤10%	≤0%	10	10	
总 分						90	88.58	
自 评 结 论	2023年度盘州市审计局审计事务自评得分为95.11分。2023年度完成6个项目的审计,审计查出主要问题金额57.17亿元,其中违规金额0.01亿元,管理不规范问题57.16亿元。非金额计量问题25个,审计处理2.66亿元,提出审计建议15条,向纪委监委及有关部门移送问题线索4个。							

项目支出绩效目标自评表

(2023年度)

项目名称		审计事务						
主管部门及代码		[106008]六盘水市审计局		实施单位	六枝特区审计局			
项目资金 (元)	资金来源	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	670000	670000	422647.35	10	63.08	6.31	
	财政拨款:	670000	670000	422647.35	-	-	-	
	-----本级安排:	670000	670000	422647.35	-	-	-	
	-----其中:上级补助:	0	0	0	-	-	-	
其他:	0	0	0	-	-	-		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	依法履行审计监督职能,按时完成各项审计任务。开展国家重大政策措施落实情况跟踪审计,促进政令畅通;开展资源环境审计,推动生态文明建设;开展财政审计,促进公共资金安全高效使用;开展企业审计,推动国有资本做强、做大,实现国有资产保值增值;开展民生审计,着力促进保障、改善民生;开展经责审计,促进领导干部廉洁用权、干净干事。			确保单位正常运转,保障了各项审计业务按时完成。				
绩效指标	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	未完成原因分析
	产出指标 (50分)	数量指标	信息简报数量	≥6篇	≥8篇	10	10	
			提交各类审计报告	≥6个	≥8个	5	5	
			完成审计项目	≥6个	≥8个	5	5	
	质量指标	资金使用合规性	合规	达成年度指标	10	10		
		时效指标	完成计划项目时间	按时完成	达成年度指标	10	10	
	成本指标	项目或定额成本控制率	=100%	=100%	5	5		
		审计事务管理经费	≤67万元	≤67万元	5	5		
效益指标 (30分)	社会效益指标	被审计单位资金管理规范性	有所提升	达成年度指标	30	30		
满意度指标 (10分)	满意度指标	有对审计人员依法审计、文明审计、廉洁审计方面的投诉的审计项目占全部审计项目的比例	≤10%	≤10%	10	10		
总 分						90	90	
自评结论	确保单位正常运转,保障了各项审计业务按时完成。							

项目支出绩效目标自评表

(2023年度)

项目名称		审计事务						
主管部门及代码		[106008]六盘水市审计局		实施单位	六盘水市水城区审计局			
项目资金 (元)	资金来源	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	700000	700000	547401.29	10	78.20	7.82	
	财政拨款:	700000	700000	547401.29	-	-	-	
	-----本级安排:	700000	700000	547401.29	-	-	-	
	-----其中:上级补助:	0	0	0	-	-	-	
其他:	0	0	0	-	-	-		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	依法履行审计监督职能,按时完成各项审计任务。开展国家重大政策措施落实情况跟踪审计,促进政令畅通;开展资源环境审计,推动生态文明建设;开展财政审计,促进公共资金安全高效使用;开展企业审计,推动国有资本做强、做大,实现国有资产保值增值;开展民生审计,着力促进保障、改善民生;开展经责审计,促进领导干部廉洁用权、干净干事。			2023年六盘水市水城区审计局对区级财政预算执行、部门预算执行、国有企业年度财务收支及乡镇领导干部经济责任情况进行了审计,完成审计项目7个,出具审计报告7篇、审计专报6个、信息简报58篇,下达审计决定2个,移送问题线索4条,促进增收节支和挽回损失301万元,有效规范被审计单位管理。				
绩效 指标	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	未完成原因分析
	产出 指标 (50分)	数量 指标	完成审计项目	≥8个	≥7个	10	8.75	根据上级审计机关安排,国家金库水城区支库2022年区级财政预算资金的收支、划分、解留情况审计由市级审计机关统一组织实施,因此实际完成审计项目个数较目标个数减少1个。
			提交审计报告	≥8个	≥7个	10	8.75	根据上级审计机关安排,国家金库水城区支库2022年区级财政预算资金的收支、划分、解留情况审计由市级审计机关统一组织实施,因此实际出具审计报告个数较目标个数减少1个。
		质量指标	资金使用合规性	合规	达成年度指标	5	5	
		时效指标	完成计划项目时间	按时完成	达成年度指标	5	5	
		成本 指标	项目或定额成本控制率	=100%	=100%	10	10	
	审计事务管理经费		≤70万元	≤70万元	10	10		
	效益 指标 (30分)	社会 效益 指 标	被审计单位资金管理规范性	有所提升	达成年度指标	30	30	
	满意度 指标 (10分)	满意度 指标	有对审计人员依法审计、文明审计、廉洁审计方面的投诉占全部审计项目的比例	≤2%	≤0%	10	10	
	总 分						90	87.5
自 评 结 论	2023年六盘水市水城区审计局对区级财政预算执行、部门预算执行、国有企业年度财务收支及乡镇领导干部经济责任情况进行了审计,完成审计项目7个,出具审计报告7篇、审计专报6个、信息简报58篇,下达审计决定2个,移送问题线索4条,促进增收节支和挽回损失301万元,有效规范被审计单位管理。审计事务项目自评结果优。							