

新绛县审计局 2023 年度部门预算

目 录

第一部分 概况	1
一、本部门职责	1
二、机构设置情况	2
第二部分 2023 年度部门预算报表	3
一、部门预算收支总表	3
二、部门预算收入总表	4
三、部门预算支出总表	5
四、部门财政拨款收支总表	6
五、部门一般公共预算支出预算表	7
六、部门一般公共预算安排基本支出分经济科目表	8
七、部门政府性基金预算收入预算表	9
八、部门政府性基金预算支出预算表	10
九、部门国有资本经营预算收支预算表	11
十、部门“三公”经费支出预算表	12
十一、部门机关运行经费预算财政拨款情况表	13
第三部分 2023 年度部门预算情况说明	14
一、部门预算数据变动情况及原因	14

二、“三公”经费增减变动原因说明·····	14
三、机关运行经费增减变动原因说明·····	14
四、政府采购情况·····	14
五、绩效管理情况·····	15
六、国有资产占有使用情况·····	18
七、其他说明·····	18
第四部分 名词解释·····	18

第一部分 概况

一、本部门职责

(一)主管全县审计工作。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,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、市、县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)制定审计工作指南并监督执行。制定并组织实施全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划。对直接审计、调查和核查的事项进行审计评价,做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和其他财政支出情况的审计报告。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。受县人民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、审计查出问题整改情况报告。向县委、县人民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。向县委和县人民政府有关部门、乡镇党委和人民政府通报审计情况和审计结果。

(四)按规定对县管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。

(五)完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置情况

根据县编办批复，我局内设五股一室一中心，分别是法规审理股、财政金融股、经济责任审计股、固定资产投资审计股、行政事业审计股、办公室、经济责任审计中心（事业编），单位行政编制 12 人，实有 11 人（工勤 1 人不占编）；事业编制 6 人，实有 12 人（自收自支 1 人）；退休人员 18 人（自收自支退休 1 人）。

第二部分 2023 年度部门预算报表

一、审计局 2023 年预算收支总表

附件2:					部门公开表1
审计局2023年预算收支总表					
		单位: 万元			
收 入		支 出			
项目	2023年	项目	2023年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	368.91	一、一般公共服务支出	307.51	307.51	
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		五、教育支出			
		六、科学技术支出			
		七、文化旅游体育与传媒支出			
		八、社会保障和就业支出	32.57	32.57	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	10.23	10.23	
		十一、节能环保支出			
		十二、城乡社区支出			
		十三、农林水支出			
		十四、交通运输支出			
		十五、资源勘探工业信息等支出			
		十六、商业服务业等支出			
		十七、金融支出			
		十八、援助其他地区支出			
		十九、自然资源海洋气象等支出			
		二十、住房保障支出	18.60	18.60	
		二十一、粮油物资储备支出			
		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、预备费			
		二十五、其他支出			
		二十六、转移性支出			
		二十七、债务还本支出			
		二十八、债务付息支出			
		二十九、债务发行费用支出			
		三十、抗疫特别国债安排的支出			
本年收入合计	368.91	本年支出合计	368.91	368.91	
上年结转		年终结转			
收入总计	368.91	支出总计	368.91	368.91	
备注: 该表反映经财政部门批复的各部门年度预算收支情况(含上年结转), 支出功能科目按“类”级科目反映。					

二、审计局 2023 年预算收入总表

附件2:							部门公开表4
审计局2023年财政拨款收支总表							
							单位: 万元
收入		支出					
项目	金额	项目	金额				
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	
一、一般公共预算	368.91	一、一般公共服务支出	307.51	307.51			
二、政府性基金预算		二、外交支出					
三、国有资本经营预算		三、国防支出					
		四、公共安全支出					
		五、教育支出					
		六、科学技术支出					
		七、文化旅游体育与传媒支出					
		八、社会保障和就业支出	32.57	32.57			
		九、社会保险基金支出					
		十、卫生健康支出	10.23	10.23			
		十一、节能环保支出					
		十二、城乡社区支出					
		十三、农林水支出					
		十四、交通运输支出					
		十五、资源勘探工业信息等支出					
		十六、商业服务业等支出					
		十七、金融支出					
		十八、援助其他地区支出					
		十九、自然资源海洋气象等支出					
		二十、住房保障支出	18.60	18.60			
		二十一、粮油物资储备支出					
		二十二、国有资本经营预算支出					
		二十三、灾害防治及应急管理支出					
		二十四、预备费					
		二十五、其他支出					
		二十六、转移性支出					
		二十七、债务还本支出					
		二十八、债务付息支出					
		二十九、债务发行费用支出					
		三十、抗疫特别国债安排的支出					
本年收入合计	368.91	本年支出合计					
上年财政拨款结转		年终结转					
一、一般公共预算							
二、政府性基金预算							
三、国有资本经营预算							
收入总计	368.91	支出总计	368.91	368.91			

备注: 本表反映部门本年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算财政拨款的总收支和上年财政拨款结转情况。

三、审计局 2023 年预算支出总表

附件2:				部门公开表3
审计局2023年预算支出总表				
				单位: 万元
项 目		2023年预算数		
支出功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
201	一般公共服务支出	307.51	186.88	120.63
08	审计事务	307.51	186.88	120.63
01	行政运行	246.88	186.88	60.00
04	审计业务	60.63		60.63
208	社会保障和就业支出	32.57	32.57	
05	行政事业单位养老支出	31.94	31.94	
01	行政单位离退休	7.13	7.13	
05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.81	24.81	
27	财政对其他社会保险基金的补助	0.8	0.8	
01	财政对失业保险基金的补助	0.49	0.49	
02	财政对工伤保险基金的补助	0.31	0.31	
210	卫生健康支出	10.23	10.23	
11	行政事业单位医疗	10.23	10.23	
01	行政单位医疗	5.58	5.58	
02	事业单位医疗	4.66	4.66	
221	住房保障支出	18.6	18.60	
02	住房改革支出	18.6	18.60	
01	住房公积金	18.6	18.60	
合计		368.91	248.28	120.63
备注: 该表反映各部门用一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、财政专户管理资金、单位资金等收入安排的支出(含上年结转)以及基本支出和项目支出安排情况,按支出功能科目“项”级科目反映。				

四、审计局 2023 年财政拨款收支总表

附件2:							部门公开表4
审计局2023年财政拨款收支总表							
							单位: 万元
收入		支出					
项目	金额	项目	金额				
			小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	
一、一般公共预算	368.91	一、一般公共服务支出	307.51	307.51			
二、政府性基金预算		二、外交支出					
三、国有资本经营预算		三、国防支出					
		四、公共安全支出					
		五、教育支出					
		六、科学技术支出					
		七、文化旅游体育与传媒支出					
		八、社会保障和就业支出	32.57	32.57			
		九、社会保险基金支出					
		十、卫生健康支出	10.23	10.23			
		十一、节能环保支出					
		十二、城乡社区支出					
		十三、农林水支出					
		十四、交通运输支出					
		十五、资源勘探工业信息等支出					
		十六、商业服务业等支出					
		十七、金融支出					
		十八、援助其他地区支出					
		十九、自然资源海洋气象等支出					
		二十、住房保障支出	18.60	18.60			
		二十一、粮油物资储备支出					
		二十二、国有资本经营预算支出					
		二十三、灾害防治及应急管理支出					
		二十四、预备费					
		二十五、其他支出					
		二十六、转移性支出					
		二十七、债务还本支出					
		二十八、债务付息支出					
		二十九、债务发行费用支出					
		三十、抗疫特别国债安排的支出					
本年收入合计	368.91	本年支出合计					
上年财政拨款结转		年终结转					
一、一般公共预算							
二、政府性基金预算							
三、国有资本经营预算							
收入总计	368.91	支出总计	368.91	368.91			

备注：本表反映部门本年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算财政拨款的总收支和上年财政拨款结转情况。

五、审计局 2023 年一般公共预算支出预算表

附件2:		部门公开表5		
审计局2023年一般公共预算支出预算表				
		单位:万元		
项目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
201	一般公共服务支出	307.51	186.88	120.63
08	审计事务	307.51	186.88	120.63
01	行政运行	246.88	186.88	60.00
04	审计业务	60.63		60.63
208	社会保障和就业支出	32.57	32.57	
05	行政事业单位养老支出	31.94	31.94	
01	行政单位离退休	7.13	7.13	
05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.81	24.81	
27	财政对其他社会保险基金的补助	0.80	0.8	
01	财政对失业保险基金的补助	0.49	0.49	
02	财政对工伤保险基金的补助	0.31	0.31	
210	卫生健康支出	10.23	10.23	
11	行政事业单位医疗	10.23	10.23	
01	行政单位医疗	5.58	5.58	
02	事业单位医疗	4.66	4.66	
221	住房保障支出	18.60	18.60	
02	住房改革支出	18.60	18.60	
01	住房公积金	18.60	18.60	
	合计	368.91	248.28	120.63
<p>备注：该表反映各部门年度预算（含上年结转）中按支出功能科目反映的一般公共预算支出总体情况，以及基本支出和项目支出安排情况，支出功能科目细化至“项”级。</p>				

六、审计局 2023 年一般公共预算安排基本支出分经济科目表

附件2:		部门公开表6
审计局2023年一般公共预算安排基本支出分经济科目表		
		单位: 万元
经济科目名称	预算数	备注
工资福利支出	223.81	
基本工资	92.87	
工资奖金津贴补贴	41.54	
行政、事业年终一次性奖金	10.00	
事业单位绩效工资	24.93	
财政补贴养老保险	24.81	
财政补贴失业保险	0.49	
财政补贴工伤保险	0.31	
财政补助医疗保险	5.49	
财政补助补充医疗保险	0.09	
财政补助医疗保险	4.59	
财政补助补充医疗保险	0.07	
住房公积金	18.60	
对个人和家庭补助	7.18	
独生子女费	0.06	
退休补充医保	0.13	
退休取暖	7.00	
商品和服务支出	17.29	
公务交通补贴	8.64	
福利费	3.10	
工会经费	1.55	
差旅费	4.00	
合计	248.28	
备注: 该表反映各部门年度预算(含上年结转)中按部门预算经济科目反映的一般公共预算基本支出的安排情况,经济科目细化至“款”级。		

七、审计局 2023 年政府性基金预算收入预算表

附件2:		部门公开表7
审计局2023年政府性基金预算收入表		
		单位: 万元
项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		
备注: 该表反映各部门纳入预算管理的政府性基金预算收入情况(含上年结转), 按功能科目“项”级填列。		

说明: 本部门无政府性基金预算收入

八、审计局 2023 年政府性基金预算支出预算表

附件2:				部门公开表8
审计局2023年政府性基金预算支出表				
				单位:万元
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	类			
	款			
	项			
	类			
	款			
	项			
	合计			
备注: 该表反映各部门纳入预算管理的政府性基金预算支出情况(含上年结转), 以及基本支出、项目支出安排情况, 按支出功能科目细化至“项”级。				

说明: 本部门无政府性基金预算

九、审计局 2023 年国有资本经营预算收支预算表

附件2:			部门公开表9				
审计局2023年国有资本经营预算收支预算表							
							单位: 万元
国有资本经营预算收入			国有资本经营预算支出				
项目		国有资本经营 收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
收入科目编码	科目名称						
				类			
				款			
				项			
				类			
				款			
				项			
合计				合计			
备注: 该表反映各部门国有资本经营预算收支情况(含上年结转)以及基本支出、项目支出安排情况,按功能科目细化至“项”级。							

说明: 本部门无国有资本经营预算

十、审计局 2023 年“三公”经费支出预算表

附件2:	部门公开表10
审计局2023年一般公共预算“三公”经费支出预算表	
单位：万元	
项目	2023年预算数
因公出国（境）费用	
公务接待费	
公务用车购置及运行费	
①公务用车购置费	
②公务用车运行维护费	
合计	
备注：本表数据反映部门使用当年一般公共预算安排的因公出国（境）费用、公务接待费、公务用车购置和运行维护费预算情况，不包括科学教研人员因公出国（境）费用。	

说明：本部门无“三公”经费

十一、审计局 2023 年机关运行经费预算财政拨款情况表

附件2:	部门公开表11
审计局2023年机关运行经费预算财政拨款情况表	
	单位：万元
单位名称	2023年预算数
审计局	17.29
部门合计	17.29
备注：本表数据反映部门所属行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用当年一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。	

第三部分 2023 年度部门预算情况说明

一、2023 年度部门预算数据变动情况及原因

2023 年收入 368.91 万元，2022 年收入 426.49 万元。与 2022 年相比减少 57.58 万元，减少的原因主要是节约开支、政府投审资金减少。

2023 年支出 368.91 万元，2022 年支出 426.49 万元。与 2022 年相比减少 57.58 万元，减少的原因主要是节约开支、政府投审资金减少。

二、“三公”经费增减变动原因说明

2023 年一般公共预算安排的“三公”经费预算 0 万元，比 2022 年减少（增加）0 万元，原因是无三公经费。其中：因公出国（境）费用 0 万元，比上年减少（增加）0 万元；公务接待费 0 万元，比上年减少（增加）0 万元，公务用车运行维护费 0 万元，比上年减少（增加）0 万元；公务用车购置费 0 元，比上年减少（增加）0 万元。

三、机关运行经费增减变动原因说明

审计局部门 2023 年机关运行经费财政拨款预算 17.29 万元，比 2022 年预算增加 0.04 万元，增加 0.23%。原因是：人员增加。

四、政府采购情况

2023 年审计局部门各单位政府采购预算总额 12.23 万元，

其中：政府采购货物预算 9.23 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 3 万元。

五、绩效管理情况

1、绩效管理情况

2023 年审计局部门实行绩效目标管理的项目 3 个，涉及一般公共预算当年拨款 120.63 万元。

2、绩效目标情况

新绛县审计局项目支出绩效目标申报表							
(2023年度)							
项目名称		2023年“金审”三期经费					
主管部门及代码		051-新绛县审计局		实施单位		新绛县审计局	
项目属性		一次性项目（1年结束）		项目日期		1年	
项目资金 (元)		实施期资金总额：		100,000	年度资金总额：		100,000
		其中：中央财政资金		0	其中：中央财政资金		0
		省级财政资金		0	省级财政资金		0
		市县（区）财政资金		100,000	市县（区）财政资金		100,000
		单位自筹		0	单位自筹		0
		其他资金			其他资金		
项目概况		金审三期项目建设					
立项依据		运审办〔2022〕3号					
项目设立必要性		金审三期项目建设					
保证项目实施的制度、措施		2023年底完成金审三期项目建设					
项目实施计划		2023年底完成金审三期项目建设					
实施期目标				年度目标			
总体目标		2023年底完成金审三期项目建设			2023年底完成金审三期项目建设		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	完成金审三期项目建设	1项	数量指标	完成金审三期项目	1项
		质量指标	完成金审三期建设项目	完成	质量指标	完成金审三期建设	完成
		时效指标	完成年限	2023年底	时效指标	完成年限	2023年底
		成本指标	金审三期工作经费	10万元	成本指标	金审三期工作经费	10万元
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标			社会效益指标		
		生态效益指标			生态效益指标		
满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥100%	服务对象满意度	满意度	≥100%	
	服务对象满意度	满意度	≥99%	服务对象满意度	满意度	≥99%	
负责人：	经办人：	王艳君		联系电话：	15935562779	填报日期：	20230223191325

新绛县审计局项目支出绩效目标申报表

(2023年度)									
项目名称		2023年遗属补助及取暖							
主管部门及代码		051-新绛县审计局		实施单位		新绛县审计局			
项目属性		一次性项目（1年结束）		项目期		1年			
项目资金 (元)		实施期资金总额:		6,300		年度资金总额:		6,300	
		其中:中央财政资金		0		其中:中央财政资金		0	
		省级财政资金		0		省级财政资金		0	
		市县(区)财政资金		6,300		市县(区)财政资金		6,300	
		单位自筹		0		单位自筹		0	
		其他资金				其他资金			
项目概况		遗属补助工资							
立项依据		遗属补助工资							
项目设立必要性		遗属补助人员工资发放							
保证项目实施的制度、措施		按月发放							
项目实施计划		按月发放							
实施期目标				年度目标					
总体目标		按月发放				按月发放			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值		
	产出指标	数量指标	2023年遗属人员	1人	数量指标	2023年遗属人员	1人		
		质量指标	完成工资发放	1人	质量指标	完成工资发放	1人		
		时效指标	完成年限	2023年底	时效指标	完成年限	2023年底		
		成本指标	遗属补助人员工资	0.63万元	成本指标	遗属补助人员工资	0.63万元		
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标				
		社会效益指标			社会效益指标				
		生态效益指标			生态效益指标				
可持续影响指标		人员满意度	≥100%	可持续影响指标	人员满意度	≥100%			
满意度指标	服务对象满意度	满意度	≥100%	服务对象满意度	满意度	≥100%			
负责人:		经办人:	王艳君	联系电话:	15935562779	填报日期:	20230223183454		

新绛县审计局项目支出绩效目标申报表

(2023年度)									
项目名称		2023年政府投资审计评审费							
主管部门及代码		051-新绛县审计局		实施单位		新绛县审计局			
项目属性		一次性项目（1年结束）		项目期		1年			
项目资金 (元)		实施期资金总额:		500,000		年度资金总额:		500,000	
		其中:中央财政资金		0		其中:中央财政资金		0	
		省级财政资金		0		省级财政资金		0	
		市县(区)财政资金		500,000		市县(区)财政资金		500,000	
		单位自筹		0		单位自筹		0	
其他资金				其他资金					
项目概况		完成全年政府投审评审工作							
立项依据		新政发《2013》34号							
项目设立必要性		维持全年政府投审评审工作正常运行							
保证项目实施的制度、措施		维持全年政府投审评审工作正常运行							
项目实施计划		维持全年政府投审评审工作正常运行							
实施期目标				年度目标					
总体目标		维持全年政府投审评审工作正常运行				维持全年政府投审评审工作正常运行			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值		
	产出 指标	数量指标	完成全县范围内的所有政府	3个	数量指标	完成全县范围内的	3个		
		质量指标	完成全县的范围内所有政	完成	质量指标	完成全县的范围内	完成		
		时效指标	完成年限	2023年底	时效指标	完成年限	2023年底		
		成本指标	政府投资审计评审费	50万元	成本指标	政府投资审计评审	50万元		
	效益 指标	经济效益指标			经济效益指标				
		社会效益指标			社会效益指标				
		生态效益指标			生态效益指标				
可持续影响指标		人员满意度	≥100%	可持续影响指标	人员满意度	≥100%			
满意度指标	服务对象满意度指	满意度	≥99%	服务对象满意度指	满意度	≥99%			
负责人:	经办人:	王艳君		联系电话:	15935562779	填报日期:	20230223190125		

六、国有资产占有使用情况

1、车辆情况；

无

2、房屋情况；

无

3、其他国有资产占有使用情况。

无

七、其他说明

无

第四部分 名词解释

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和事业发展目标所发生的支出。

三、“三公”经费：指各单位用一般公共预算安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用反映单位公务出国（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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务

接待（含外宾接待）支出。

四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、一般公共预算：是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

七、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

八、国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

九、财政专户管理资金：专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

十、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

十一、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十二、审计业务：指审计机关依法独立检查被审计单位的会计凭证、会计账簿、财务会计报告以及其他与财政收支、财务收支有关的资料和资产，监督财政收支、财务收支真实、合法和效益的行为。

十三、政府投资项目审计：指审计机关依据法律、法规和政策规定，对政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和竣工决算情况实施的审计，对关系全局性、战略性、基础性的重大公共基础设施工程实施的跟踪审计，对其他政府投资、政府与社会资本合作等方式建设的公共产品和公共服务项目实施的审计。