

利辛县审计局 2023 年部门预算

2023 年 1 月

目 录

第一部分 部门概况

1. 主要职责
2. 部门预算构成
3. 2023 年度主要工作任务

第二部分 2023 年部门预算情况说明

1. 关于 2023 年收支总表的说明
2. 关于 2023 年收入总表的说明
3. 关于 2023 年支出总表的说明
4. 关于 2023 年财政拨款收支总表的说明
5. 关于 2023 年一般公共预算支出表的说明
6. 关于 2023 年一般公共预算基本支出表的说明
7. 关于 2023 年政府性基金预算支出表的说明
8. 关于 2023 年国有资本经营预算支出表的说明
9. 关于 2023 年项目支出表的说明
10. 关于 2023 年政府采购支出表的说明
11. 关于 2023 年政府购买服务支出表的说明
12. 其他重要事项情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 2023 年部门预算表

1. 利辛县审计局 2023 年收支总表
2. 利辛县审计局 2023 年收入总表
3. 利辛县审计局 2023 年支出总表
4. 利辛县审计局 2023 年财政拨款收支总表
5. 利辛县审计局 2023 年一般公共预算支出表

6. 利辛县审计局 2023 年一般公共预算基本支出表
7. 利辛县审计局 2023 年政府性基金预算支出表
8. 利辛县审计局 2023 年国有资本经营预算支出表
9. 利辛县审计局 2023 年项目支出表
10. 利辛县审计局 2023 年政府采购支出表
11. 利辛县审计局 2023 年政府购买服务支出表

第一部分 部门概况

一、主要职责

（一）主管全县审计工作。负责对县级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政收支的真实、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）贯彻执行国家审计方针政策和法律法规规章。起草审计相关规范性文件。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关方面的规范性文件，提出相关政策建议。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。

（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审计报告。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、审计查出问题整改情况报告。向县委、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。向市审计局报告和向县直有关部门、乡镇党委和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，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；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）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；乡镇人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，县级财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县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；县属国有企业和地方金融机构、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；县政府部门、县级政府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、社会捐赠资金和其他有关基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对乡科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审计和自然资源资产离任审计。

（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、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家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、行政诉讼或县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）组织开展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。

（十）组织开展重大项目稽察。

（十一）承担县属国有企业监事会相关职责。

（十二）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十三）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，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、部门预算构成

从预算部门构成看，利辛县审计局（部门）2023 年度部门预算包括局（部门）本级预算纳入部门预算编制范围的预算

部门共 1 个，我部门行政在职人员 13 人，事业在职人数 9 人。具体情况见下表。

序号	部门名称	部门性质
1	利辛县审计局（部门）本级	行政部门
2	利辛县固定资产投资审计中心	事业单位

三、2023 年度主要工作任务

1、学习贯彻党的二十大精神学习，学懂弄通做实习近平新时代中国特色社会主义思想，把“不忘初心、牢记使命”作为永恒课题，强化党的创新理论武装，牢牢把握审计工作的正确政治方向，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，坚持“两个确立”，做到“两个维护”。

2、围绕中心工作，全面履行审计职责。围绕贯彻推动政令畅通、令行禁止，开展重大政策措施落实情况跟踪审计。围绕各级财政衔接推进乡村振兴补助资金项目审计、领导干部自然资源资产离任、融资担保等相关审计。围绕财政资金提质增效，开展预算执行和财政财务收支审计。围绕保障和改善民生，开展疫情防控、就业、养老、教育、保障性安居工程等相关审计。围绕权力运行和责任落实，开展领导干部经济责任审计，促进权力规范运行和反腐倡廉，激励干部担当作为。

3、坚持推进协作贯通，促进完善体制机制。推进“审计+”联动工作更实更细，制度体系之间的衔接性、契合性

和配套性更高，发挥审计在推进国家治理体系和治理能力现代化中的建设性作用。

4、压紧抓实审计整改，强化审计结果运用。加大对审计整改情况的监督考核力度，推动建立健全长效机制，充分发挥审计“治已病、防未病”作用。完善审计结果运用和信息共享机制，加强审计与各部门间的工作协调，更好发挥监督合力。

5、强化审计机关自身建设。推动建立健全规范高效的审计管理制度和执行机制，加强思想淬炼、政治历练、实践锻炼、专业训练，提高审计人员的政治能力、专业能力、宏观政策研究能力、审计信息化能力，更好适应新时代审计工作需要，当好国家财产的“看门人”、经济安全的“守护者”。

第二部分 2023 年部门预算情况说明

一、关于 2023 年收支总表的说明

按照综合预算的原则，利辛县审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。利辛县审计局 2023 年收支总预算 634.99 万元，收入包括一般公共预算拨款收入 634.99 万元、政府性基金预算拨款收入 0 万元、国有资本经营预算拨款收入 0 万元、财政专户管理资金收入 0 万元、部门资金收入 0 万，支出包括：一般公共服务支出 560.09 万元、社会保障和就业支出 37.21 万元、卫生健康支出 16.65 万元、住房保障支出 21.04 万元。

二、关于 2023 年收入总表的说明

利辛县审计局 2023 年收入预算 634.99 万元，其中，本年收入 634.99 万元，上年结转结余 0 万元。

（一）本年收入 634.99 万元，主要包括：一般公共预算拨款收入 634.99 万元，占 100%，比 2022 年预算减少 227.53 万元，下降 26%，下降原因主要是 2023 年审计项目减少，厉行节约，减少开支；政府性基金预算拨款收入 0 万元；国有资本经营预算拨款收入 0 万元；财政专户管理资金收入 0 万元；部门资金收入 0 万元。以上收入数与 2022 年预算比较无增减变化。

（二）上年结转结余 0 万元，主要包括：一般公共预算拨款收入 0 万元，政府性基金预算拨款收入 0 万元；国有资

本经营预算拨款收入 0 万元；财政专户管理资金收入 0 万元；部门资金收入 0 万元。以上收入数与 2022 年预算比较无增减变化。

三、关于 2023 年支出总表的说明

利辛县审计局 2023 年支出预算 634.99 万元，比 2022 年预算减少 227.53 万元，下降 26%，下降原因主要是 2023 年审计项目减少，厉行节约，减少开支。其中，基本支出 234.99 万元，占 37%，主要用于保障机构日常运转、完成日常工作任务；项目支出 400 万元，占 63%，主要用于各类审计项目费用支出；事业部门经营支出 0 万元；上缴上级支出 0 万元；对附属部门补助支出 0 万元。

四、关于 2023 年财政拨款收支总表的说明

利辛县审计局 2023 年财政拨款收支预算 634.99 万元。收入按资金来源分为：一般公共预算拨款 634.99 万元、政府性基金预算拨款 0 万元、国有资本经营预算拨款 0 万元；按资金年度分为：本年财政拨款收入 634.99 万元，上年结转收入 0 万元。支出按功能分类分为：一般公共服务支出 560.09 万元，占 88%；社会保障和就业支出 37.21 万元，占 6%；卫生健康支出 16.65 万元，占 3%；住房保障支出 21.04 万元，占 3%。

五、关于 2023 年一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算支出规模变化情况。

利辛县审计局 2023 年一般公共预算支出 634.99 万元，比 2022 年预算减少 227.53 万元，下降 26%，下降原因主要是 2023 年审计项目减少，厉行节约，减少开支。

（二）一般公共预算支出结构情况。

一般公共服务支出 560.09 万元，占 88%；社会保障和就业支出 37.21 万元，占 6%；卫生健康支出 16.65 万元，占 3%；住房保障支出 21.04 万元，占 3%。

（三）一般公共预算支出具体情况。

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）2023 年预算 89.99 万元，比 2022 年预算减少 21.04 万元，下降 19%，下降原因主要是 2023 年审计事务业务减少，厉行节约。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）2023 年预算 324 万元，比 2022 年预算减少 237.2 万元，下降 42%，下降原因主要是审计业务项目减少，厉行节约，减少费用开支。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计管理（项）2023 年预算 76 万元，比 2022 年预算增加 50.4 万元，增长 197%，增长原因主要是审计管理事务较往年增多。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）2023 年预算 70.1 万元，比 2022 年预算减少 14.95 万元，下降 18%下降原因主要是 2023 年事业单位人员比 2022 年预算时减少 2 人。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业部门养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2023 年预算 22.44 万元，比 2022 年预算增加 7.88 万元，增长 54%，增长原因主要是 2023 年扣费基数调整增加。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业部门养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2023 年预算 11.22 万元，比 2022 年预算增加 3.94 万元，增长 54%，增长原因主要是 2023 年扣费基数调整增加。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）2023 年预算 3.31 万元，比 2022 年预算下降 14.16 万元，下降 81%，下降原因主要是 2023 年死亡补助遗嘱人员减少。

7. 卫生健康支出（类）行政事业部门医疗（款）行政部门医疗（项）事业部门（项）2023 年预算 16.65 万元，比 2022 年预算减少 0.49 万元，下降 3%，下降主要原因 2023 年预算时比 2022 年人员减少。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023 年预算 16.83 万元，比 2022 年预算减少 1.73 万元，下降 10%，下降原因主要是下降原因主要是 2023 年在职人员比 2022 年减少 2 人。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）2023 年预算 4.21 万元，比 2022 年预算减少 0.43 万元，下降 10%，下降原因主要是 2023 年在职人员比 2022 年减少 2

人。

六、关于 2023 年一般公共预算基本支出表的说明

利辛县审计局 2023 年一般公共预算基本支出 234.99 万元，其中，人员经费 218.33 万元，公用经费 16.66 万元。

（一）人员经费 234.99 万元，主要包括：基本工资 88.02 万元、津贴补贴 34.15 万元、奖金 3.98 万元、机关事业部门基本养老保险费 20.8 万元、职业年金缴费 22.44 万元、职工基本医疗保险缴费 16.43 万元、其他社会保障缴费 0.9 万元、住房公积金 16.83 万元、退休费 0.24 万元、生活补助 3.31 万元。

（二）公用经费 16.66 万元，主要包括：办公费 7.1 万元、印刷费 1 万元、差旅费 1.4 万元、公务接待费 2.4 万元、工会经费 3.26 万元、其他交通工费用 1.5 万元。

七、关于 2023 年政府性基金预算支出表的说明

利辛县审计局 2023 年没有政府性基金预算拨款收入，也没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

八、关于 2023 年国有资本经营预算支出表的说明

利辛县审计局 2023 年没有国有资本经营预算拨款收入，也没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

九、关于 2023 年项目支出表的说明

利辛县审计局 2023 年预算共安排项目支出 400 万元，比 2022 年预算减少 186.8 万元，下降 32%，下降原因主要是

县财政资金有限，让厉行节约，减少开支，下达预算较往年减少。主要包括：本年财政拨款安排 400 万元（其中，一般公共预算拨款安排 400 万元，政府性基金预算拨款安排 0 万元，国有资本经营预算拨款安排 0 万元），财政拨款结转结余安排 0 万元（其中，一般公共预算拨款安排 0 万元，政府性基金预算拨款安排 0 万元，国有资本经营预算拨款安排 0 万元）、财政专户管理资金安排 0 万元和部门资金安排 0 万元。

十、关于 2023 年政府采购支出表的说明

利辛县审计局 2023 年预算政府采购 50 万元，其中服务类 20 万元，维修维护费 30 万元。

十一、关于 2023 年政府购买服务支出表的说明

利辛县审计局 2023 年安排政府购买服务支出 20 万元。

十二、其他重要事项情况说明

（一）项目及绩效目标情况。

1. “金审三期”工程及设备维护经费”项目。

（1）项目概述。根据国家审计署及审计厅的文件要求，各级审计机关要分期全面实施金审工程项目，我局已顺利通过国家审计署“金审一期、二期工程”验收工作。2023 年，我局将在以前年度的基础上，将继续提升此项工作，并做好正常设备更换与维护，为审计工作逐步实现联网审计、数字审计打下基础。电信专网费用、网络安全检测费用和相关审计数字化设备的采购和维护。

(2) 立项依据。根据国家审计署及审计厅的文件要求。

(3) 实施主体。利辛县审计局负责实施执行上级安排的各类审计项目。

(4) 起止时间。2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。

(5) 项目内容。2023 年，我局将在以前年度的基础上，将继续提升此项工作，并做好正常设备更换与维护，为审计工作逐步实现联网审计、数字审计打下基础。电信专网费用、网络安全检测费用和相关审计数字化设备的采购和维护。

(6) 年度预算安排。2023 年预计需要资金 20 万元。

(7) 绩效目标。

项目支出绩效目标申报表

(2023 年度)

项目责任人 (签字) :

单位 (盖章) :

项目名称		“金审三期”工程及设备维护经费		
主管部门及代码	[013]利辛县审计局		实施单位	利辛县审计局
项目属性	一次性项目		项目期	1 年
项目资金 (万元)	中期 资金总 额:	20.00	年度资金总额:	20.00
	其 中: 财 政拨款	20.00	其中: 财政拨款	20.00
	其他资 金	0.00	其他资金	0.00
总	中期目标(2023 年—2023 年)		年度目标	

体 目 标	按序时进度进行				根据国家审计署及审计厅的文件要求，各级审计机关要分期全面实施金审工程项目，我局已顺利通过国家审计署“金审一期、二期工程”验收工作。2023年，我局将在以前年度的基础上，将继续提升此项工作，并做好正常设备更换与维护，为审计工作逐步实现联网审计、数字审计打下基础。电信专网费用、网络安全检测费用和相关审计数字化设备的采购和维护。		
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	运 转 保 障 率	100%	数 量 指 标	运 转 保 障 率	100%
		质 量 指 标	支 出 合 规 率	100%	质 量 指 标	支 出 合 规 率	100%
		时 效 指 标	支 付 及 时 率	100%	时 效 指 标	支 付 及 时 率	100%
		成 本 指 标			成 本 指 标		
	效 益 指 标	经 济 效 益 指 标			经 济 效 益 指 标		
		社 会 效 益 指 标	对保障机构正常运转的影响程度	较高	社 会 效 益 指 标	对保障机构正常运转的影响程度	较高
		生 态 效 益 指 标			生 态 效 益 指 标		

		标					
		可 持 续 影 响 指 标			可持续影响指标		
	满 意 度 指 标	满 意 度 指 标			满意度指标		

（二）机关运行经费。

利辛县审计局 2023 年机关运行经费财政拨款预算 50 万元，比 2022 年预算减少 3 万元，下降 6%，下降主要原因是 2023 年厉行节约，减少相关费用开支。

（三）政府采购情况。

利辛县审计局 2023 年政府采购预算 50 万元。其中：政府采购货物预算 0 万元，政府采购工程预算 30 万元，政府采购服务预算 20 万元。

（四）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，利辛县审计局共有车辆 0 辆。部门价值 50 万元以上的通用设备 0 台（套），部门价值 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

2023 年部门预算安排购置公务用车 0 辆，购置费 0 万元；安排购置部门价值 100 万元以上专用设备 0 台（套），购置费 0 万元。

（五）绩效目标设置情况。

2023 年，利辛县审计局 13 个项目实行了绩效目标管理，涉及一般公共预算当年财政拨款 400 万元、政府性基金预算当年财政拨款 0 万元、国有资本经营预算当年财政拨款 0 万元、财政专户管理资金当年安排 0 万元和部门资金安排安排 0 万元。

第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：指部门或部门从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业部门开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、财政专户管理资金：指按照非税收入管理相关规定，纳入财政专户管理的教育收费等。

四、事业部门经营收入：指事业部门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、附属部门上缴收入：本部门所属下级部门上缴给本部门的全部收入。

六、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。

七、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。

八、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。

九、项目支出：指在除基本支出之外的支出，主要用于完成特定的工作任务和事业发展目标。

十、机关运行经费：为保障行政部门（包括参照公务员法管理的事业部门）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、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。

第四部分 2023 年部门预算表

附件： 2023 年预算批复表