索县审计局2023年度部门预算

2024年 3月 14 日

目 录

第一部分 索县审计局概况

一、主要职能

二、部门预算单位构成

第二部分 索县审计局2023年度部门预算明细表

第三部分 索县审计局2023年度部门预算数据分析

一、部门收支总体情况

二、部门收入总体情况

三、部门支出总体情况

四、财政拨款收支总体情况

五、一般公共预算支出总体情况（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出总体情况（按经济分类款级科目）

七、一般公共预算“三公”经费支出总体情况

八、其他重要事项情况说明

九、项目支出绩效信息情况

第四部分 名词解释

第一部分

索县审计局概况

1. 主要职能

1、主管全县审计工作。负责对全县财政收支和法律法规规定属于审计监管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、自治区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、专项审计调查和检查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任、并督促被审计单位整改审计查出的问题。

2、参与起草审计相关地方性法规和政府规章草案。制定审计发展规划和工作计划，参与起草财政经济相关地方性法规草案。

3、向县委审计委员会和市审计局提出年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。

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：

（1）县级预算执行情况和其他财政收支。

（2）县政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金。

（3）使用县财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（4）县投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

（5）县重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

（6）自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

（7）法律法规规定的其他事项。

5、按规定对县委组织部管理的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。

6、组织实施对国家财经法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、自治区重大决策部署贯彻落实情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家、自治区和市、县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、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项。

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、组织开展全县审计系统的专业培训、审计科研和审计领域的交流活动，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

10、承办市审计局组织的审计事项。

11、完成县委、县政府交办的其他任务。

12、职能转变。进一步完善审计管理体系，加强全县审计工作统筹，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。

二、部门预算单位构成

索县审计局是政府工作部门，为正科级单位，行政编制3名，领导指数3名（正科级1名，副科级2名），属于一级预算单位，无二级单位；县委审计委员会办公室设在县审计局，接受县委审计委员会的直接领导，承担县委审计委员会的具体工作，研究提出全县审计领域坚持党的领导、加强党的建设的政策建议，组织研究全县审计工作规划，重大政策和改革方案，协调推进、督促落实县委决策和县委审计委员会部署、研究提出年度年度审计项目计划，组织协调军地审计协作有关事项等。

2023单位安排预算人数5人，其中正科级0人，副科级3人，科员级1人，临时工1人（驾驶员），车辆编制数1辆，实有车辆数1辆。

第二部分

索县审计局2023年度预算明细表

（表格详见附件）

第三部分

索县审计局2023年度部门（单位）预算数据分析

一、2023年度财政拨款收支总表的说明

索县审计局2023年财政拨款收支总预算119.27万元。收入全部为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款，包括：一般公共预算当年拨款收入117.48万元、上年结转结余1.79万元；支出包括：一般公共服务支出92.82万元、社会保障和就业等支出11.54万元、卫生健康支出6.66万元、住房保障支出8.25万元。

二、2023年度一般公共预算当年财政拨款情况说明

索县审计局2023年一般公共预算当年拨款119.27万元,比2022年执行数减少38.7万元，减少0.0025%，减少主要原因为：人员调动减少而随之人员工资福利性支出预算增加。

三、2023年度一般公共预算支出表的说明

索县审计局2023年一般公共预算支出119.27万元，其中；一般公共服务支出92.82万元，社会保障和就业支出11.54万元，卫生健康支出6.66万元，住房保障支出8.25万元。

四、2023年度一般公共预算基本支出表的说明

1. **工资福利支出110.88万元，比上年减少37.64万元**。2023年工资福利具体预算支出包括：职工基本工资14.03万元、津贴补贴 54.68万元，奖金7.13万元，伙食补助费1.44万元、机关事业基本养老保险费10.99万元，职工基本医疗保险费5.29万元，公务员医疗补助缴费1.37万元，其他社会保险缴费0.55万元，住房公积金缴费8.25万元，其他工资福利支出7.15万元。
2. **商品和服务支出7万元，比上年减少2万元。**2022年商品和服务具体预算支出包括：办公费支出2.6万元、邮电费支出0.27万元、差旅费支出1.36万元、工会会费支出1.37万元、公共用车运行维护费支出 2万元。
3. **对个人和家庭的补助支出0.72万元。**

四、一般公共预算“三公”经费预算情况说明 2 万元。

除介绍“三公”经费总体情况外，还应对分项支出具体情况作说明，同时将分项数与上年预算数作同口径对比，对增减变化情况及原因作说明。除涉密事项外，应同时细化说明因公出国（境）团组数及人数，公务用车购置数及保有量，国内公务接待的批次、人数。

2023年“三公”经费预算数为2万元，主要为公务用车运行维护费2万元， 2023年“三公”经费预算比2022年无相差。

五、2023年度政府性基金预算支出情况说明

我部门2023年度没有使用政府性基金安排的支出。

六、其他重要事项的情况说明

（一）政府采购情况说明。

2023年未安排采购预算。

（二）国有资产占有使用情况说明。

单位共有公车1辆，均为一般公务用车。

（三）2023年预算绩效目标管理情况。

无

第四部分

名词解释

（对部门和单位专业性较强的名次进行解释。）

一、财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国资预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、事业单位经营收入：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。

四、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、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。

五、其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

六、上年结转：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

七、重点项目：重点项目：贯彻落实自治区党委、政府重大方针政策和决策部署的项目，覆盖面广、影响力大、社会关注度高、实施期长的项目，或与本部门职能职责密切相关的项目或预算安排支出相对较大的项目（具体重点项目由各部门结合实际自行确定）。

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：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：是指安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。

十、事业单位经营支出：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。

……