

附件 1

白水县审计局
2023 年部门预算公开说明

目录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责及机构设置
- 二、工作任务
- 三、预算单位构成
- 四、人员情况说明

第二部分 收支情况

- 五、收支说明

第三部分 其他情况

- 六、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 七、国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 八、政府采购情况说明
- 九、绩效目标说明
- 十、机关运行经费安排说明
- 十一、专业名词解释

第四部分 公开报表

（具体预算公开报表）

第一部分 部门概况

一、主要职责及机构设置

按照白办字[2019]62号《关于印发〈白水县审计局职能配置内设机构和人员编制规定〉的通知》文件，我局主要职责及机构设置如下：

（一）主要职责：负责对县本级（含各部门、直属机构）预算执行和其他财政收支、各镇人民政府的决算情况、政府投资建设项目预决算情况、县管领导干部经济责任、县属国有企业资产负债和损益等事项的真实性、合法性和效益性进行审计监督；向县政府提交年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果；受县政府委托向县人大常委会报告县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作、审计发现问题的纠正整改情况；依法向社会公布审计结果；指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构出具的相关审计报告。

（二）机构设置：2019年机构改革后，县审计局属县政府26个组成部门之一，与中共白水县委审计委员会办公室、下属审计事务服务中心（正科级）合署办公，人员、经费等统一由局机关管理。局内设办公室、审理稽核股、6个审计业务股室。

二、工作任务

按照省市审计项目计划安排，结合县委县政府2023年工作安排，2023年主要完成以下审计任务：

- 1、国家重大政策措施落实情况跟踪审计。
- 2、财政审计。
- 3、领导干部经济责任审计。
- 4、民生和专项审计。
- 5、政府投资项目审计。
- 6、企业审计和其他。

三、预算单位构成

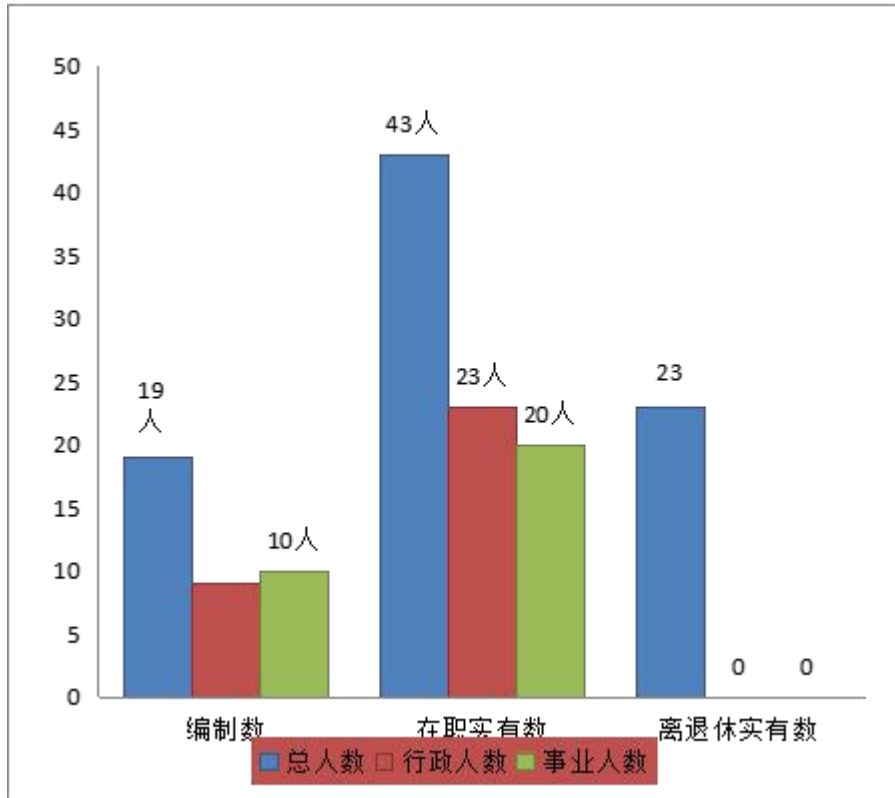
从预算单位构成看，本部门的部门预算包括部门本级（机关）预算和所属事业单位预算。

纳入本部门当年预算编制范围的二级预算单位共有 1 个，包括：

序号	单位名称	拟变动情况
1	白水县审计局本级（机关）	

四、人员情况说明

截止上年底，本部门人员编制 43 人，其中行政编制 9 人、事业编制 10 人；实有人员 43 人，其中行政 23 人、事业 20 人。单位管理的离退休人员 23 人。



第二部分 收支情况

五、收支说明

(一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。本部门当年预算收入 576.24 万元，其中一般公共预算拨款收入 576.24 万元，较上年增加 92.13 万元，主要原因是人员经费及审计项目增加；本部门当年预算支出 576.24 万元，其中一般公共预算拨款支出 576.24 万元，较上年增加 92.13 万元，主要原因是人员经费及审计项目增加。

(二) 财政拨款收支情况

2023 年本部门当年财政拨款收入 576.24 万元，其中一般公共预算拨款收入 576.24 万元，较上年增加 92.13 万元，

主要原因是人员经费及审计项目增加；本部门当年预算支出 576.24 万元，其中一般公共预算拨款支出 576.24 万元，较上年增加 92.13 万元，主要原因是人员经费及审计项目增加。

（三）一般公共预算拨款支出明细情况

1、一般公共预算当年拨款规模变化情况

2023 年本部门当年一般公共预算拨款支出 576.24 万元，较上年增加 92.13 万元，主要原因是人员经费及审计项目增加。

2、支出按功能科目分类的明细情况

2023 年本部门当年一般公共预算支出 576.24 万元，其中：

（1）行政运行（2010801）414.01 万元，较上年增加 18.61 万元，原因是人员经费增加；

（2）审计业务（2010804）70 万元，较上年增加 70 万元，原因是审计项目增加；

（3）社会保障和就业（2080505）支出 46.64 万元，较上年增加 1.15 万元，原因是缴纳基数增加；

（4）卫生健康支出（2101101）16.43 万元，较上年增加 1.64 万元，原因是缴费基数提高，医疗保险缴费增加；

（5）住房保障支出（2210201）29.15 万元，较上年增加 0.72 万元，原因是缴费基数提高，住房公积金征缴增加。

3、支出按经济科目分类的明细情况

(1) (按照部门预算支出经济分类的类级科目说明当年一般公共预算拨款支出情况, 将相关数据与上年对比, 分析增减变化原因。)

2023年本部门当年一般公共预算支出576.24万元, 其中:

工资福利支出(301)454.57万元, 较上年增加24.58万元, 原因是人员工资基数提高;

商品和服务支出(302)116.68万元, 较上年增加68.1万元, 原因是包含第三方审计工作服务费;

对个人和家庭的补助支出(303)4.99万元, 较上年减少0.55万元, 原因是无补发遗属补助。

(2) (按照政府预算支出经济分类的类级科目说明当年一般公共预算拨款支出情况。)

2023年本部门当年一般公共预算支出498.74万元, 其中:

机关工资福利支出(501)454.57万元, 较上年增加24.58万元, 原因是人员工资基数提高;

机关商品和服务支出(502)39.18万元, 较上年减少9.4万元, 原因是严格执行中央八项规定, 厉行节约;

对个人及家庭补助(509)4.99万元, 较上年减少0.55万元, 原因是无补发遗属补助。

(四) 政府性基金预算支出情况

本部门无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

（五）国有资本经营预算拨款收支情况

本部门无当年国有资本经营预算收支，并已公开空表。

第三部分 其他情况

六、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

2023 本部门当年一般公共预算“三公”经费预算支出 3 万元，较上年持平，主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约。其中：公务接待费 1 万元，较上年持平，持平的主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约。本部门当年一般公共预算会议费预算支出 2 万元，较上年持平，持平的主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约；培训费 0 万元，较上年持平，持平的主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约。

2021 年和 2022 年，本部门无因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、培训费费用。

会议费培训费明细

单位：万元

序号	会议/培训名称	时间	人数	金额	备注
1	审计业务培训	2023 年 5 月 8 日-5 月 10 日	50	20000	
2					

七、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止上年底，本部门所属预算单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。当年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

八、政府采购情况说明

本部门当年无政府采购预算，并已公开空表。

九、绩效目标情况说明

本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算当年拨款 576.24 万元，当年政府性基金预算当年拨款 0 万元，当年国有资本经营预算拨款 0 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

十、机关运行经费安排情况说明

本部门当年机关运行经费预算安排 39.18 万元，较上年减少 0.55 万元，主要原因是严格执行中央八项规定，厉行节约。

十一、专业名词解释

1. 机关运行经费：指各部门的公用经费，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。

2. 预算绩效管理：是指根据绩效理念，制定明确的公共

支出绩效目标，建立规范的绩效评价指标体系，对绩效目标的实现程度及其效果进行科学、客观、公正的衡量比较和综合评判，并把评价结果与预算编制紧密结合起来等环节组成的不断循环的综合过程，要求花尽量少的资金、办尽量多的实事，向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务。

3. 工资福利支出：指反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

4. 商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出（不包括购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出，但军事方面的耐用消费品和设备的购置费、军事性建设费以及军事建筑物的购置费等在本科目中反映）。

第四部分 公开报表

（见附表 2 内容）