

柞水县审计局 2023 年度部门综合预算说明

一、部门主要职责及机构设置

（一）部门主要职责

柞水县审计局是县委审计委员会日常办公机构和县政府工作部门。承担着贯彻执行国家审计方针政策；进行国家有关重大政策执行审计，县级财政预算执行和其他财政收支经济效益审计，县管领导干部任期经济责任审计和自然资源资产审计，国家重点建设项目预算执行和竣工决算审计，社保基金、环保资金、社会捐赠资金等审计；组织实施行业审计、专项审计和审计调查；指导和监督县级部门内部审计；实施对发改委的重大项目稽查等职责。

（二）机构设置

依据部门三定方案，本部门内设党政办公室、综合审计股、政府投资项目审计股、法规与审理稽核股 4 个股室。

二、2023 年年度部门工作任务

1. 保证人员工资按时发放，养老、住房公积金、职业年金、医疗等社保缴费按时缴纳；
2. 保证机关正常运转；
3. 持续做好重大政策落实跟踪审计，促进政令畅通；
4. 深化财政审计，促进资金高效使用；
5. 强化民生资金审计，注重防范化解风险；
6. 扎实推进经济领导干部经济责任审计，促进依法行政；
7. 大力开展自然资源资产审计，促进生态环境保护；
8. 加强政府重点投资项目审计，规范项目资金管理，提高资金使用效益；

9. 完成县委、县政府和县委审计委员会及上级审计机关临时交办的审计事项。

三、部门预算单位构成

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。

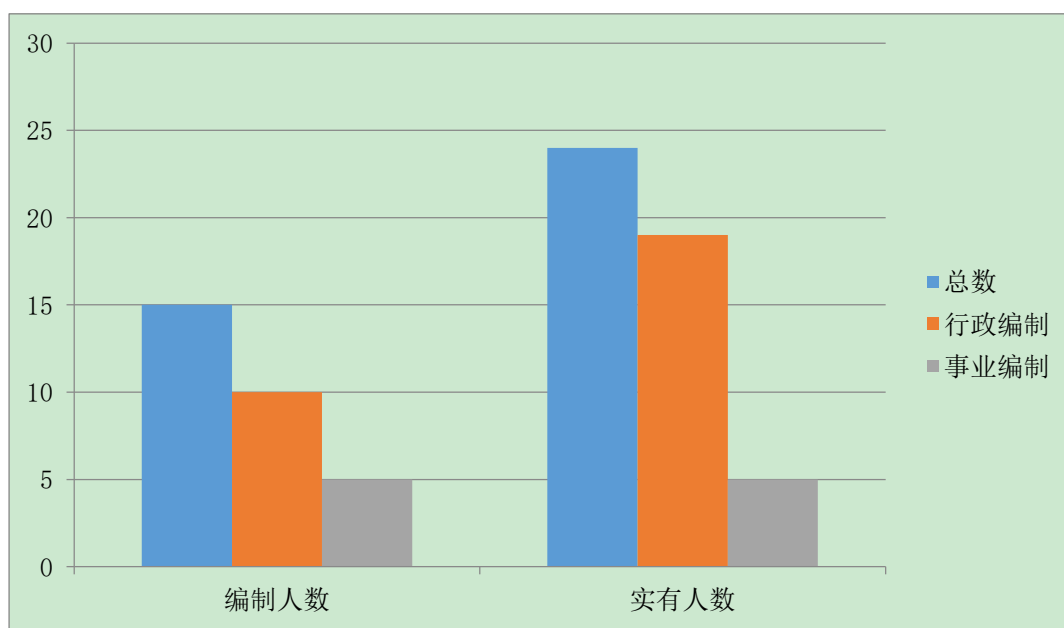
纳入本部门 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位共有 1 个，包括：

序号	单位名称
1	柞水县审计局部门本级（机关）
2	柞水县审计信息中心

四、部门人员情况说明

截止 2022 年底，本部门人员编制 15 人，其中行政编制 10 人、事业编制 5 人；实有人员 24 人，其中行政 19 人、事业 5 人。

（附图表）



五、2023 年部门预算收支说明

（一）收支预算总体情况。

2023 年本部门预算收入 432.59 万元，其中一般公共预算拨款收入 432.59 万元，政府性基金预算拨款收入 0 万元，2023 年本部门预算收入较上年增加 22.28 万元：主要原因是人员经费增长。

2023 年本部门预算支出 432.59 万元，其中一般公共预算拨款支出 432.59 万元，政府性基金预算拨款支出 0 万元，2023 年本部门预算支出较上年增加 22.28 万元：主要原因是人员经费增长。

（二）财政拨款收支情况。

2023 年本部门财政拨款收入 432.59 万元，其中一般公共预算拨款收入 432.59 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，2023 年本部门财政拨款收入较上年增加 22.28 万元，主要原因是人员经费增长；2023 年本部门财政拨款支出 432.59 万元，其中一般公共预算拨款支出 432.59 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，2023 年本部门财政拨款支出较上年增加 22.28 万元，主要原因是人员经费增长。

（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 年本部门一般公共预算拨款支出 432.59 万元，较上年增加 22.28 万元，主要原因是人员经费增长。

2、支出按功能科目分类的明细情况。

本部门 2023 年一般公共预算支出 432.59 万元，其中：

（1）行政运行（2010801）234.96 万元，较上年增加 25.84 万元，原因是工资增长引起人员经费增长；

（2）审计业务（2010804）70.04 万元，较上年减少 18.67 万元，原因是审计业务支出减少；

(3)事业运行(2010850)38.30万元,较上年增加10.24万元,原因是事业人员增加引起人员经费增长;

(4)机关事业单位基本养老保险缴费支出(2080505)32.02万元,较上年增加2.14万元,原因是缴费基数增长;

(5)机关事业单位职业年金缴费支出(2080506)16.01万元,较上年增加1.07万元,原因是缴费基数增长;

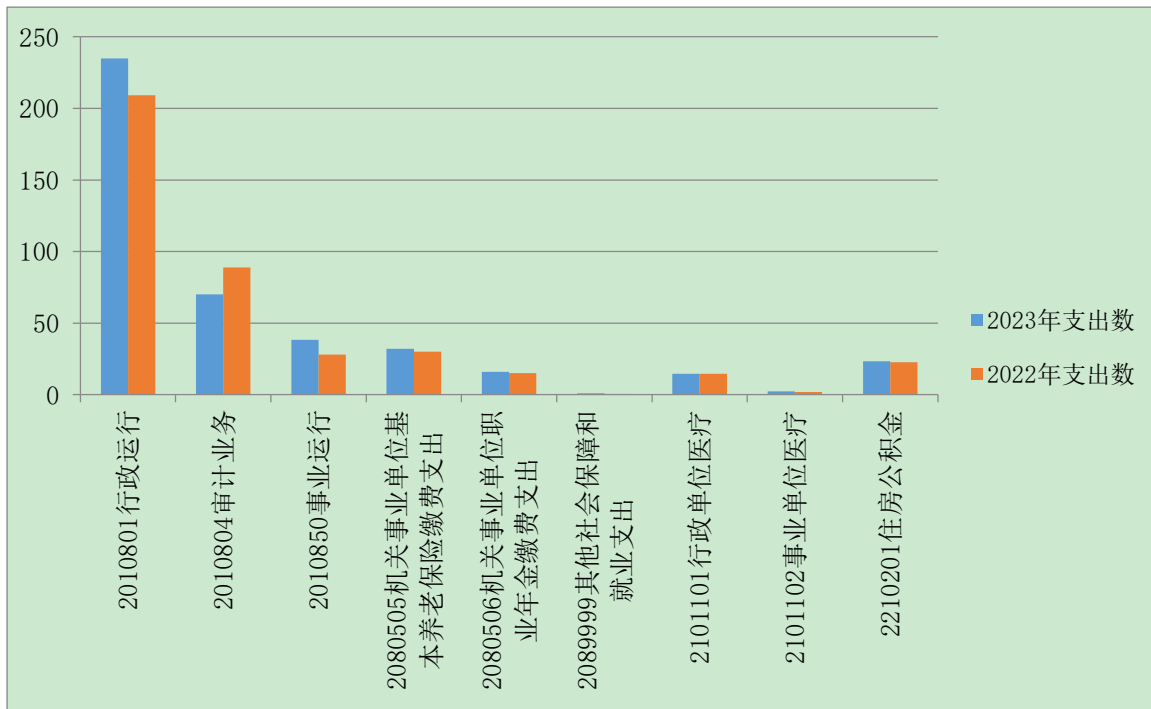
(6)其他社会保障和就业支出(2089999)0.94万元,较上年增加0.41万元,原因是人员增加及工伤保险缴费费率增长;

(7)行政单位医疗(2101101)14.64万元,较上年增加0.06万元,原因是缴费基数增长;

(8)事业单位医疗(2101102)2.36万元,较上年增加0.47万元,原因是事业人员调入引起医疗保险缴费增长;

(9)住房公积金(2210201)23.32万元,较上年增加0.72万元,原因是缴费基数增长。

(附图表)



3、支出按经济科目分类的明细情况

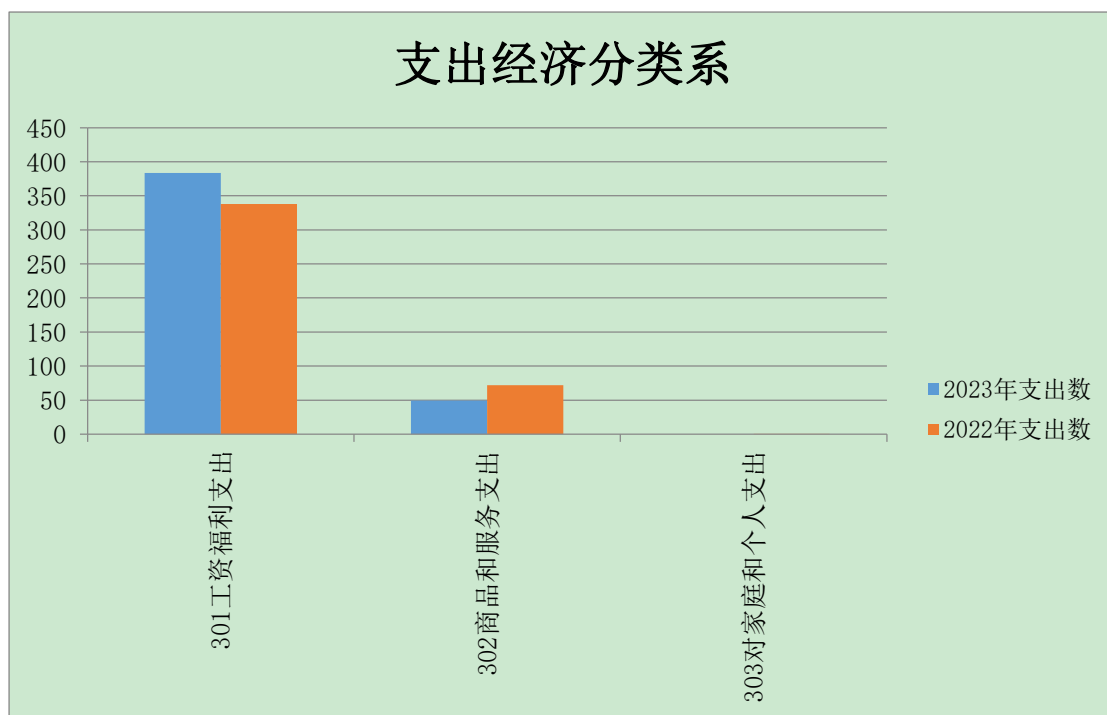
(1) 2023年本部门一般公共预算支出 432.59 万元，其中：

工资福利支出（301）383.49 万元，较上年增加 45.6 万元，原因是人员工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、医疗、住房公积金等增加；

商品和服务支出（302）49.1 万元，较上年减少 22.84 万元，原因是审计专项业务经费支出减少；

对个人和家庭的补助支出（303）0 万元，较上年减少 0.48 万元，原因是遗属生活补助纳入工资福利支出科目预算。

（附图表）

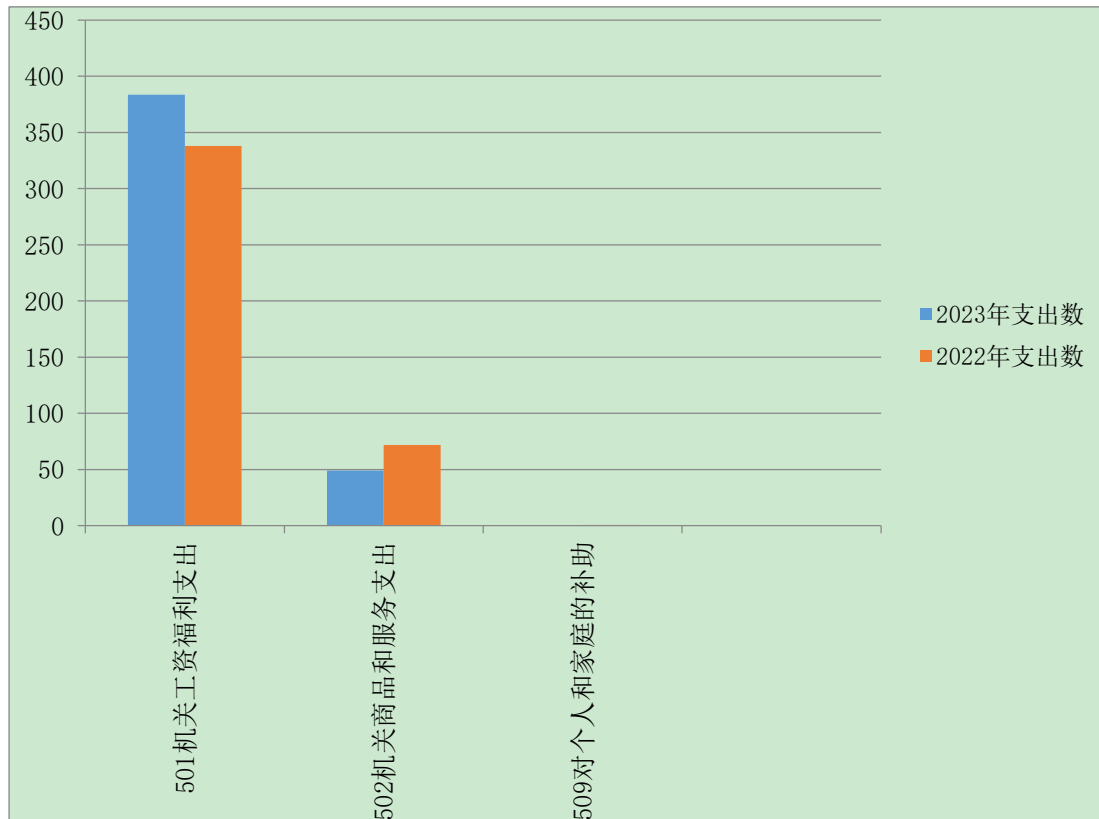


(2) 2023年本部门一般公共预算支出 432.59 万元，其中：

机关工资福利支出（501）383.49 万元，较上年增加 45.6 万元，原因是人员工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、医疗、住房公积金等增加；

机关商品和服务支出（502）49.10 万元，较上年减少 22.84 万元，原因是审计专项业务经费支出减少；

对个人和家庭的补助（509）0 万元，较上年减少 0.48 万元，原因是遗属生活补助纳入机关工资福利支出科目预算。
（附图表）



（四）政府性基金预算支出情况。

本部门 2023 年无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。

2023 年本部门 2023 年无国有资本经营预算拨款收支，并在财政拨款收支总体情况表中列示。

六、部门预算“三公”经费等情况

2023 年本部门一般公共预算“三公”经费预算支出 0.19 万元，与上年持平。其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 0.19 万元，公务用车运行维护费 0 万元，公务用车

购置费 0 万元，均与上年持平。

2023 年会议费预算 0 万元，与上年持平。

2023 年培训费预算 0 万元，与上年持平。

七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止 2022 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）。2023 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、部门政府采购情况

本部门 2023 年无政府采购预算，并已公开空表。

九、部门预算绩效目标说明

2023 年本部门实现了绩效目标管理全覆盖，涉及一般公共预算当年拨款 432.59 万元，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。

十、机关运行经费安排情况

本部门 2023 年机关运行经费预算安排 6.5 万元，与上年持平，主要原因是部门机关运行经费是按编制定员定额计算，本年度人员编制无变化。

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. 外勤经费：是指为保障审计项目外勤经费自理用于购买货物和服务的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、公务用车运行维护费以及其他费用。