

海林市审计局2023年部门预算

目 录

第一部分 海林市审计局部门概况

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门人员构成
- 四、部门预算构成

第二部分 海林市审计局2023年部门预算公开报表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算项目支出表
- 八、一般公共预算“三公”经费支出表
- 九、政府性基金预算支出表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、项目支出表
- 十二、项目支出绩效表
- 十三、部门整体支出绩效目标表

第三部分 海林市审计局2023年部门预算情况说明

- 一、关于收支总表的说明
- 二、关于收入总表的说明
- 三、关于支出总表的说明
- 四、关于财政拨款收支总表的说明
- 五、关于一般公共预算支出表的说明
- 六、关于一般公共预算基本支出表的说明
- 七、关于一般公共预算项目支出表的说明
- 八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明
- 九、关于政府性基金预算支出表的说明
- 十、关于国有资本经营预算支出表的说明
- 十一、机关运行经费安排情况说明
- 十二、政府采购安排情况说明
- 十三、国有资产占有情况说明
- 十四、关于项目支出绩效目标的说明
- 十五、关于部门整体支出绩效目标的说明

第四部分 名词解释

第一部分 海林市审计局部门概况

一、部门职责

海林市隶属于海林市人民政府，主要职责是：

（一）主管全市审计工作。负责对市级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）监督审计规章、国家审计准则和指南的执行。制定并组织实施全市专业领域审计工作规划。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）向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委和市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。向市委和市政府有关部门、下级党委和政府通报审计情况和审计结果。

（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：国家和省委、省政府、牡市委、市政府和市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市委和市政府各部门、直属单位预算执行情况、决算

草案和其他财政收支；下级人民政府的预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市级财政转移支付资金；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；市属国有企业和金融机构、市政府规定的市级国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，市属驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、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）按规定对市委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和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对国家和省、牡丹江市财经法律法规、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市级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、行政诉讼或市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。

（九）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十）职能转变。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、部门机构设置

本单位有内设机构8个，分别为办公室、法制审理股、财政金融审计股、固定资产投资审计股、社会保障审计股、农林经贸审计股、行政事业审计股、经济责任审计办公室。

三、部门人员构成

海林市审计局编制总数为27个，其中：行政编制19个，事业编制8个。实有人员46人，其中：在职人员24人，离退休人员22人。与上年预算相比，实有人数增加0人，其中：在职人数增加0人，离退休人数增加0人。

四、部门预算构成

本部门无所属预算单位，部门预算中仅包含部门本级预算。

第二部分 海林市审计局2023年部门预算公开报表

表1

收支总表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	371.57	一、一般公共服务支出	300.49
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	51.55
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、住房保障支出	19.53
四、财政专户管理资金收入	0.00		
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
本年收入合计	371.57	本年支出合计	371.57
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	371.57	支出总计	371.57

注：本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入总表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	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	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	小计	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
	合计	371.57	371.57	371.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
202	审计局	371.57	371.57	371.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
202001	海林市审计局	371.57	371.57	371.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支 出	上缴上级支出	对附属单位补助 支出
	合计	371.57	307.32	64.25	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	300.49	236.24	64.25	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	300.49	236.24	64.25	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	236.24	236.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	64.25	0.00	64.25	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	51.55	51.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	51.55	51.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	24.27	24.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.28	27.28	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	19.53	19.53	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	371.57	一、本年支出	371.57
（一）一般公共预算拨款	371.57	（一）一般公共服务支出	300.49
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	51.55
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）住房保障支出	19.53
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	371.57	支出总计	371.57

一般公共预算支出表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	371.57	307.32	285.98	21.34	64.25
201	一般公共服务支出	300.49	236.24	214.90	21.34	64.25
20108	审计事务	300.49	236.24	214.90	21.34	64.25
2010801	行政运行	236.24	236.24	214.90	21.34	0.00
2010802	一般行政管理事务	64.25	0.00	0.00	0.00	64.25
208	社会保障和就业支出	51.55	51.55	51.55	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	51.55	51.55	51.55	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	24.27	24.27	24.27	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.28	27.28	27.28	0.00	0.00
221	住房保障支出	19.53	19.53	19.53	0.00	0.00
22102	住房改革支出	19.53	19.53	19.53	0.00	0.00
2210201	住房公积金	19.53	19.53	19.53	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	307.32	285.98	21.34
301	工资福利支出	251.08	251.08	0.00
30101	基本工资	101.50	101.50	0.00
3010101	基本工资	92.97	92.97	0.00
3010102	普调工资	8.53	8.53	0.00
30102	津贴补贴	80.74	80.74	0.00
3010201	津补贴	77.66	77.66	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	3.08	3.08	0.00
30103	奖金	7.96	7.96	0.00
3010301	奖金	7.96	7.96	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.28	27.28	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	12.88	12.88	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	12.79	12.79	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.09	0.09	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.19	1.19	0.00
3011201	工伤保险缴费	0.34	0.34	0.00
3011202	失业保险缴费	0.85	0.85	0.00
30113	住房公积金	19.53	19.53	0.00
302	商品和服务支出	21.34	0.00	21.34
30201	办公费	6.24	0.00	6.24
30217	公务接待费	0.12	0.00	0.12
30229	福利费	0.17	0.00	0.17
3022901	福利费	0.17	0.00	0.17
30239	其他交通费用	14.60	0.00	14.60
30299	其他商品和服务支出	0.21	0.00	0.21

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
3029903	退休人员公用经费	0.21	0.00	0.21
303	对个人和家庭的补助	34.90	34.90	0.00
30302	退休费	24.27	24.27	0.00
3030201	退休工资	21.27	21.27	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	3.00	3.00	0.00
30307	医疗费补助	10.62	10.62	0.00
3030702	基本医疗保险缴费（退休）	10.54	10.54	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.08	0.08	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.01	0.01	0.00

一般公共预算项目支出表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
	合计	64.25
302	商品和服务支出	64.25
30201	办公费	9.82
30205	水费	0.30
3020501	办公水费	0.30
30206	电费	3.57
3020601	办公电费	3.57
30207	邮电费	0.34
3020701	邮电费	0.34
30208	取暖费	13.87
3020801	办公用房取暖费	13.87
30211	差旅费	3.26
30213	维修（护）费	7.80
3021301	一般维修费	7.80
30214	租赁费	2.40
30216	培训费	1.00
30217	公务接待费	1.40
30226	劳务费	20.49

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“三公”经费合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
	合计	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00	1.52
202001	海林市审计局	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00	1.52

政府性基金预算支出表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

项目支出表

单位名称：海林市审计局

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资 金
				一般公共预 算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算		
		合计	64.25	64.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	集中供热办公用房取暖费	海林市审计局	13.87	13.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	政府专用网络费	海林市审计局	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	投资审计中心经费	海林市审计局	17.98	17.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	政府二办公楼公用经费	海林市审计局	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	审计业务费	海林市审计局	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重大改革发 展项目	中央对地方审计专项补助经费- 黑财指行政（2023）59号	海林市审计局	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目支出绩效表

部门/单位：审计局

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	
	工资支出	10	工资支出	182.24	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	
								科目调整次数	
							时效指标	发放及时率	
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	奖励经费	7.96	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	
								科目调整次数	
							时效指标	发放及时率	
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	41.35	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	
								科目调整次数	
							时效指标	发放及时率	
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数
	职工住房公积金	10	住房公积金	19.53	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	
								科目调整次数	
							时效指标	发放及时率	
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数
	退休人员经费	10	退休费	24.27	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	
								科目调整次数	
							时效指标	发放及时率	
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数
	离退休人员医疗	10	离退休医疗	10.62	严格执行相关政策，保障工资及时发	产出指标	数量指标	足额保障率	
								科目调整次数	

海林市审计局

费	10	费	10.02	放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金		时效指标	发放及时率
					效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数
独生子女父母奖励	10	独生子女父母奖励	0.01	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率
						数量指标	科目调整次数
					时效指标	发放及时率	
					效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数
定额公用经费	10	定额公用经费	6.57	保障单位正常运转，提高预算编制质量，严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数
						质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数
					效益指标	经济效益指标	三公经费控制率"=(实际支出数/预算支出数)
							运转保障率
福利经费	10	福利费	0.17	保障单位正常运转，提高预算编制质量，严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数
						质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数
					效益指标	经济效益指标	三公经费控制率"=(实际支出数/预算支出数)
							运转保障率
其他交通补贴	10	其他交通补贴	14.60	保障单位正常运转，提高预算编制质量，严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数
						质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数
					效益指标	经济效益指标	三公经费控制率"=(实际支出数/预算支出数)
							运转保障率
集中供热办公用房取暖费	10	其他运转类	13.87	按部门职能，完成市委、市政府及上级审计机关安排的审计项目	成本指标	经济成本指标	取暖费金额
					产出指标	数量指标	供热面积
						质量指标	按时足额发放
					效益指标	经济效益指标	保证政府二办公楼及时
					满意度指标	服务对象满意度	职工满意度

政府专用网络费	10	其他运转类	2.40	按照市委、市政府及上级审计机关的要求，完成好审计工作。	成本指标	经济成本指标	控制成本支出
					产出指标	数量指标	政府专用网络租赁费
						质量指标	及时足额拨会
					效益指标	经济效益指标	确保网络运行畅通
满意度指标	服务对象满意度指	职工满意度					
投资审计中心经费	10	其他运转类	17.98	按市委、市政府及上级审计机关要求，完成好审计工作。	成本指标	经济成本指标	控制成本支出
					产出指标	数量指标	参加工程决算评审项目
						质量指标	及时足额拨付
					效益指标	经济效益指标	保证投资审计中心正常
满意度指标	服务对象满意度指	服务对象满意度					
政府二办公楼公用经费	10	其他运转类	12.00	按照市委、市政府及上级审计机关要求，做好审计工作。	成本指标	经济成本指标	控制成本支出
					产出指标	数量指标	政府二办公楼运行经费
						质量指标	按时足额发放
					效益指标	经济效益指标	保障政府二办公楼正常
满意度指标	服务对象满意度指	群众满意度					
审计业务费	10	其他运转类	14.00	按照市委、市政府及上级审计机关要求，完成好审计工作	成本指标	经济成本指标	控制成本支出
					产出指标	数量指标	审计项目
						质量指标	按时足额拨付
					效益指标	经济效益指标	确保审计机关各项业务
满意度指标	服务对象满意度指	群众满意度					
中央对地方审计专项补助经费-黑财指行政（2023）59号	10	重大改革发展项目	4.00	按照市委市政府及上级审计机关要求，及时圆满地完成审计项目，为市委市政府上级审计机关提供准确数据	成本指标	经济成本指标	控制成本支出
					产出指标	数量指标	审计项目
						质量指标	按时足额拨付
						时效指标	全年资金支出率
效益指标	经济效益指标	确保审计机关各项业务					

						满意度指 标	服务对象 满意度指	群众满意度
--	--	--	--	--	--	-----------	--------------	-------

单位:万元

绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本权重
等于	100	%	22.50
小于等于	10	次	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	5	%	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	10	次	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	5	%	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	10	次	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	5	%	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	10	次	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	5	%	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	10	次	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	5	%	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	10	次	22.50

等于	100	%	22.50
小于等于	5	%	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	10	次	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	5	%	22.50
小于等于	10	次	22.50
小于等于	5	%	22.50
小于等于	100	%	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	10	次	22.50
小于等于	5	%	22.50
小于等于	100	%	22.50
等于	100	%	22.50
小于等于	10	次	22.50
小于等于	5	%	22.50
小于等于	100	%	22.50
等于	100	%	22.50
等于	138720	元	20.00
等于	3853	平方米	30.00
大于等于	100	%	10.00
大于等于	90	%	20.00
大于等于	90	%	10.00

小于等于	24000	元	20.00
等于	12	月	20.00
小于等于	24000	元	20.00
大于等于	90	%	20.00
大于等于	90	%	10.00
小于等于	179800	元	20.00
大于等于	23	个	20.00
等于	100	%	20.00
等于	179800	元	20.00
大于等于	90	%	10.00
小于等于	120000	元	20.00
小于等于	120000	元	20.00
大于等于	120000	元	20.00
等于	120000	元	20.00
等于	90	%	10.00
小于等于	140000	元	20.00
大于等于	28	个	20.00
大于等于	140000	元	20.00
等于	140000	元	20.00
大于等于	90	%	10.00
小于等于	40000	元	20.00
大于等于	20	个	10.00
大于等于	40000	元	10.00
等于	100	%	20.00
等于	40000	元	20.00

大于等于	95	%	10.00
------	----	---	-------

部门整体绩效表

部门：审计局

年度目标						
年度目标	按照市委市政府及上级审计机关要求，及时完成全年审计计划。					
	年度主要目标名称			年度主要目标内容		
年度主要任	自然资源离任经济责任审计			领导干部离任时，对其任期自然资源管理情况进行审计		
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向性	目标值
绩效指标	产出指标	数量指标	调整科目次数	小于等于	反向	5
		质量指标	及时足额拨付	等于	正向	100
		时效指标	资金支出及时率	等于	正向	100
	效益指标	社会效益指标	提高工作效率	大于等于	正向	95
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	大于等于	正向	95

第三部分 海林市审计局2023年部门预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，海林市审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，海林市审计局收入总预算371.57万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加72.61万元，增长24.28%，主要原因是：人员工资上调，导致人员经费增加。支出总预算371.57万元，包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、住房保障支出，比上年预算增加72.61万元，增长24.28%，主要原因是人员工资上调，导致人员经费增加。

二、关于收入总表的说明

2023年，海林市审计局收入预算371.57万元，其中：一般公共预算拨款收入371.57万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，海林市审计局支出预算371.57万元，其中：基本支出307.32万元，占82.71%；项目支出64.25万元，占17.29%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，海林市审计局财政拨款收入预算371.57万元，其中：一般公共预算拨款371.57万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元。财政拨款支出预算371.57万元，其中，一般公共服务支出300.49万元，社会保障和就业支出51.55万元，住房保障支出19.53万元。比上年预算增加72.61万

元，增长24.28%，主要原因是人员工资上调，导致人员经费增加。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，海林市审计局一般公共预算支出371.57万元，其中：基本支出307.32万元，项目支出64.25万元。

（一）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）236.24万元，比上年预算增加60.07万元，增长34.1%，主要原因是人员工资上调，导致人员经费增加。

（二）一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）64.25万元，比上年预算增加0万元，增长0%。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）24.27万元，比上年预算减少0.58万元，下降2.33%，主要原因是退休人员工资减少0.58万元。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）27.28万元，比上年预算增加7.61万元，增长38.69%，主要原因是人员工资上调，导致机关事业单位养老保险缴费支出增加。

（五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）19.53万元，比上年预算增加5.51万元，增长39.3%，主要原因是人员工资上调，导致住房公积金增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，海林市审计局一般公共预算基本支出307.32万元，其中：人员经费285.98万元，公用经费21.34万元。

（一）工资福利支出（类）基本工资（款）101.50万元，比上年预算增加28.39万元，增长38.83%，主要原因是人员工资上调。

（二）工资福利支出（类）津贴补贴（款）80.74万元，比上年预算增加27.47万元，增长51.56%，主要原因是人员工资上调。

（三）工资福利支出（类）奖金（款）7.96万元，比上年预算减少1.79万元，下降18.35%，主要原因是奖金组成有所减少。

（四）工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）27.28万元，比上年预算增加7.61万元，增长38.68%，主要原因是人员工资上调，导致养老保险缴费增加。

（五）工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）12.88万元，比上年预算增加3.58万元，增长38.49%，主要原因是人员工资上调，导致医疗保险缴费增加。

（六）工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）1.19万元，比上年预算增加0.33万元，增长38.37%，主要原因是人员工资上调，导致其他社会保障缴费增加。

（七）工资福利支出（类）住房公积金（款）19.53万元，比上年预算增加5.51万元，增长39.3%，主要原因是人员工资上调，导致住房公积金增加。

（八）商品和服务支出（类）办公费（款）6.24万元，比上年预算增加0.78万元，增长14.28%，主要原因是在职人数予以调整，导致办公费增加。

（九）商品和服务支出（类）公务接待费（款）0.12万元，比上年预算增加0.02万元，增长20%，主要原因是在职人数予以调整，导致公务接待费增加。

（十）商品和服务支出（类）福利费（款）0.17万元，比上年预算增加0.01万元，增长6.25%，主要原因是在职人数予以调整，导致福利费增加。

（十一）商品和服务支出（类）其他交通费用（款）14.60万元，比上年预算增加1.35万元，增长10.18%，主要原因是在职人员工资调整，导致其他交通费用增加。

（十二）商品和服务支出（类）其他商品和服务支出（款）0.21万元，比上年预算增加0万元，增长0%。

（十三）对个人和家庭的补助（类）退休费（款）24.27万元，比上年预算减少0.58万元，下降2.33%，主要原因是退休工资减少0.58万元。

（十四）对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）10.62万元，比上年预算增加减少0.07万元，下降0.65%，主要原因是退休人员工资减少，导致医疗补助费减少。

（十五）对个人和家庭的补助（类）其他对个人和家庭的补助（款）0.01万元，比上年预算增加0万元，增长0%。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，海林市审计局部门一般公共预算项目支出64.25万元。

（一）商品和服务支出（类）办公费（款）9.82万元，比上年预算增加5.88万元，增长149%，主要原因是在项目支出中增加了办公费及省专项资金增加了地方审计机关工作经费。

（二）商品和服务支出（类）水费（款）0.30万元，比上年预算减少0.2万元，下降40%，主要原因是根据单位水费实际支出情

况，对2023年预算进行了调整。

(三)商品和服务支出(类)电费(款)3.57万元，比上年预算增加0.57万元，增长19%，主要原因是根据单位电费实际支出情况，对2023年预算进行了调整。

(四)商品和服务支出(类)邮电费(款)0.34万元，比上年预算减少0.46万元，下降5.75%，主要原因是节约开支，控制邮电费支出。

(五)商品和服务支出(类)取暖费(款)13.87万元，比上年预算增加0万元，增长0%。

(六)商品和服务支出(类)差旅费(款)3.26万元，比上年预算减少1.22万元，下降27.23%，主要原因是节约开支，减少差旅费支出。

(七)商品和服务支出(类)维修(护)费(款)7.80万元，比上年预算增加0.3万元，增长4%，主要原因是办公楼老旧，需要维修。

(八)商品和服务支出(类)租赁费(款)2.40万元，比上年预算增加0万元，增长0%。

(九)商品和服务支出(类)培训费(款)1.00万元，比上年预算减少2万元，下降67%，主要原因是2023年上级机关培训次数减少。

(十)商品和服务支出(类)公务接待费(款)1.40万元，比上年预算增加0万元，增长0%。

(十一)商品和服务支出(类)劳务费(款)20.49万元，比上年预算减少2.61万元，下降11.15%，主要原因是我单位减少聘用人员一人。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，海林市审计局一般公共预算“三公”经费支出1.52万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元，公务接待费1.52万元。比上年预算增加0.02万元，增长1.33%，主要原因是增加定额公务接待费。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是2023年海林市审计局无因公出国经费。

（二）公务接待费。2023年预算安排1.52万元，比上年预算增加0.02万元，增长1.33%，主要原因是增加定额公务接待费。

（三）公务用车购置及运行维护费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0.00万元。其中：公务用车购置费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是公务用车改革后，海林市审计局无公务用车；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是海林市审计局无公务用车。

九、关于政府性基金预算支出表的说明

2023年，本部门政府性基金支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

2023年，本部门国有资本经营预算支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、机关运行经费安排情况说明

2023年，本部门机关运行经费预算70.99万元，比上年预算增加3.56万元，增长5.28%。主要原因是工程软件进行更新维修费增加。

十二、政府采购安排情况说明

2023年，海林市审计局采购预算总额0万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，海林市审计局固定资产金额70.56万元，其中：房屋271平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

2023年，本部门预算拟安排购置固定资产0万元，其中：房屋0平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

十四、关于项目支出绩效目标的说明

2023年，海林市审计局实行绩效目标管理的项目16个，涉及预算金额371.57万元。

十五、关于部门整体支出绩效目标的说明

根据规定，2023年海林市审计实行整体绩效，包括：部门年度目标、年度主要任务、绩效目标等情况。

部门年度目标：按照市委、市政府及上级审计机关要求，及时完成全年审计项目计划。

年度主要任务：自然资源离任经济责任审计。

绩效目标：产出指标中数量指标中的调整科目级次小于等于15次；质量指标中的及时足额拨付等于100%；时效指标中的资金支出及时率等于100%；效益指标中社会效益指标中的提高工作效率大于等于95%；满意度指标中服务对象满意度指标中的服务对象满意度大于等于95%。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

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辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述“财政拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费

等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十、机关运行经费是指行政单位及参照公务员法管理事业单位的公用经费，包括运转类中的公用经费项目、其他运转类项目和特定目标类中的办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、福利费、一般维修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

十二、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十三、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。