

目 录

第一部分 单位概况

- 1、主要职责
- 2、机构设置
- 3、部门预算单位构成及人员情况

第二部分 2023 部门预算表

- 1、部门收支预算总表
- 2、部门收入预算总表
- 3、部门支出预算总表
- 4、财政拨款收支总表
- 5、一般公共预算支出总表
- 6、一般公共预算基本支出表
- 7、一般公共预算“三公”经费支出表
- 8、政府性基金预算支出表
- 9、项目支出预算明细表
- 10、政府采购预算表
- 11、政府购买服务预算表
- 12、新增资产配置预算表
- 13、非税征收计划表

第三部分 2023 年部门预算情况说明

- 1、收支预算总体情况说明

- 2、财政拨款收支预算总体情况说明
- 3、政府性基金预算支出情况说明
- 4、一般公共预算“三公”经费情况说明
- 5、国有资产经营预算情况说明
- 6、机关运行经费支出情况说明
- 7、政府采购支出情况说明
- 8、国有资产占用使用情况说明

第四部分 预算绩效情况

- 1、部门整体绩效目标编制情况。
- 2、重点项目绩效目标编制情况

第五部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职责

广水市审计局主要职责如下：

1、对本市各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性、合法性和效益进行审计监督，维护本市财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。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；

2、贯彻实施审计法律法规和方针政策，制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划；

3、向市长提交年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出本级预算执行和其他财务收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向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。向市政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4、根据《审计法》的规定，直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定、向有关主管单位机关提出处理处罚的建议或移送有关部门追究相应责任：1.市级各部门（含直属单位）预算的执行情况和决算以及其他财政收支。2.事业单位和使用财政资金的其他组织的财务收支。3.市政府预算的执行情况和其他财政收支，财政转移支付资金。4.市属国有企业、国务院规定的国有资本占控股或主导地位的市属企业和受委托审计的金融机构的资产、负债和损益。5.市投资和以市投资为主的建设项目的预算的执行情况和决算。6.市政府及其部门管理和其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。7.国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。8.其他法律法规规定应由市审计局进行审计的其他事项。

5、依据《审计法》和有关规定,对党政机关和企事业单位领导干部进行经济责任审计监督。

6、组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查，组织实施对市财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与市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，督促纠正和处理审计发现的问题，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重大经济案件。

8、指导和监督内部审计工作。

二、机构设置

广水市审计局内设机构为 9 个：办公室（人事教育股）、财政社保审计股、金融经贸审计股、行政事业审计股、农业农村审计股、法规审理股、电子数据审计股、经济责任审计股、固定资产投资审计股；下设经济责任审计局、政府投资审计局。

三、部门预算单位构成及人员情况

从预算单位构成看，2022 年广水市审计局部门预算包括：广水市审计局汇总预算、广水市审计局本级预算。

从单位人员情况看，2022 年本单位现有编制 31 名，实有 64 人，其中：在编在职 35 名，退休人员 22 名，借调人员 0 名，聘用人员 7 名。

第二部分：2023 部门预算表

[广水市审计局 2023 年部门预算表](#)

第三部分 2023 年部门预算情况说明

一、收支预算总体情况说明

（一）广水市审计局 2023 年收入总预算 890.14 万元，其中：本年收入 713.02 万元，上年结转结余 177.12 万元，较上年预算安排增加 35.54 万元，同比增长 4.16%，主要原因是人员增加以及预计房屋修缮费、资产购置费。

1. 本年收入：一般公共预算拨款收入 673.02 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；纳入专户管理的非税收入 0 万元；单位资金收入 40 万元。

2. 结转结余资金：一般公共预算拨款收入 132.12 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；纳入专户管理的非税收入 0 万元；单位收入 45 万元。

(二) 广水市审计局 2023 年支出总预算 890.14 万元，其中：本年安排支出 890.14 万元，年终结转结余 0 万元，较上年预算安排支出增加 35.54 万元，同比增长 4.16%，主要原因是人员增加以及预计房屋修缮费、资产购置费。

1. 本年安排支出按资金来源分：本年收入安排支出 890.14 万元；上年结转结余安排支出 0 万元。

2. 本年安排支出按资金性质分：一般公共预算拨款支出 805.14 万元；政府性基金预算拨款支出 0 万元；国有资本经营预算拨款支出 0 万元；纳入专户管理的非税支出 0 万元；单位资金支出 85 万元。

3. 本年安排支出按功能分类分：一般公共服务支出 771.46 万元；社会保障和就业支出 61.99 万元；卫生健康支出 19.49 万元；住房保障支出 37.21 万元。

4. 本年安排支出按经济分类分：工资福利支出 671.00 万元；商品和服务支出 91.45 万元；对个人和家庭的补助 23.90 万元。

5. 本年安排支出按支出类别分：基本支出 863.25 万元(其中人员类 744.57 万元、运转类 118.68 万元)；项目支出 26.89 万元。

二、财政拨款收支预算总体情况说明

(一) 广水市审计局 2023 年财政拨款收入预算 673.02 万元，较上年增加 75.5 万元，同比增长 12.64%，主要原因是人员增加以及预计房屋修缮费、资产购置费。

1.财政拨款本年收入：一般公共预算拨款 673.02 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。

2.财政拨款上年结转：一般公共预算拨款 0 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。

(二) 广水市审计局 2023 年财政拨款支出预算 805.14 万元，较上年增加 207.62 万元，同比增长 34.75%，主要原因是人员增加以及预计房屋修缮费、资产购置费。

1.财政拨款本年支出：一般公共服务支出 686.46 万元；社会保障和就业支出 61.99 万元；卫生健康支出 19.49 万元；住房保障支出 37.21 万元；

2.财政拨款年终结转结余 0 元。

三、一般公共预算支出情况说明

2023 年广水市审计局一般公共预算支出 805.14 万元，较上年增加 207.62 万元，同比增加 34.75%，主要原因是人员增加以及预计房屋修缮费、资产购置费。

1.一般公共预算本年支出：人员经费安排支出 694.90 万元，公用经费安排支出 91.45 万元，项目经费安排支出 18.79 万元。

2.一般公共预算上年结转：人员经费支出 0 万元，公用经费支出 0 万元，项目经费支出 0 万元。

四、政府性基金预算支出情况说明

广水市审计局没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，以空表列示。

五、2023 年一般公共预算“三公”经费情况说明

(一) 2023 年一般公共预算“三公”经费情况说明

广水市审计局 2023 年一般公共预算“三公”经费安排预算数为 3.1 万元，较上年增加 3.1 万元，主要原因是：去年公务接待费由单位自有资金列支，今年的三公经费一部分是财政拨款，一部分仍由单位自有资金列支。

其中：公务接待费 3.1 万元，较上年增加 3.1 万元，主要原因是：去年公务接待费由单位自有资金列支，今年的三公经费一部分是财政拨款，一部分仍由单位自有资金列支。

(二) 2023 年“三公”经费情况说明

广水市审计局 2023 年“三公”经费安排预算数为 8.9 万元，较上年减少 3.1 万元，主要原因是：去年公务接待费由单位自有资金列支，今年的三公经费一部分是财政拨款，一部分仍由单位自有资金列支。

其中：公务接待费 3.1 万元，较上年减少 3.1 万元，主要原因是：去年公务接待费由单位自有资金列支，今年的三公经费一部分是财政拨款，一部分仍由单位自有资金列支。

六、国有资本经营预算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

七、机关运行经费支出情况说明

2023 年，广水市审计局机关运行经费支出预算 91.45 万元，较上年减少 21.3 万元，同比下降 18.89%，主要原因是节约单位开支。

其中：办公费 43.60 万元；福利费 0.3 万元；日常维修费 20 万元；办公用房水电费 3.71 万元；工会经费 9 万元；其他交通费用 14.51 万元；其他费用 0.33 万元。

八、政府采购支出情况说明

2023 年，广水市审计局政府采购总预算 18.79 万元。其中：

面向中小企业 18.79 万元，总采购量同比下降 48.93%。

政府采购货物预算 18.79 万元，较上年减少 18 万元，同比下降 48.93%，主要原因是减少了资产配置；政府采购工程预算 0 万元，较上年增加 0 万元，同比增长 0%，政府采购服务预算 0 万元，较上年减少 30 万元，同比下降 100%，主要原因是今年无政府采购服务。

九、国有资产占用使用情况说明

2023 年广水市审计局年初资产总额为 364.07 万元。总体情况为流动资产 220.79 万元，较上年减少 3.85 万元，同比下降 1.72%，主要原因是去年年初对长期挂账金额进行处理；固定资产 143.28 万元，较上年减少 113.35 万元，同比下降 44.17%，主要原因是减少了资产配置。

其中固定资产：房屋 2797.2 平方米，价值 197.88 万元；土地 3839.6 平方米，价值 8 万元；办公家具价值 6.88 万元；其他资产价值 43.87 万元。

十、其他说明事项

本年度没有使用政府购买服务预算、非税收入预算的支出，以空表列示。

第四部分：预算绩效情况

一、部门整体绩效目标编制情况。

长期目标：审计各项工作及时正常开展，通过审计揭露问题，强化整改，通过审计规范财经纪律，规范财经行为，揭露腐败现象等。

年度目标：审计各项工作及时正常开展，完成本年度安排的各项工作任务，通过审计发现问题，促进整改、规范财经纪律和行为，揭露腐败现象。

二、重点项目绩效目标编制情况

2023年广水市审计局预算项目支出全部纳入绩效管理，纳入预算绩效管理项目2个，具体为：审计日常补助、金审工程信息化建设。

1. 审计日常补助项目：项目总预算5.39万元，项目资金用于支付水电费和公务接待费，保障审计日常工作的正常运行。

2. 金审工程信息化建设项目：项目总预算13.4万元，项目资金用于购买新建办公楼的专用设备：国产台式电脑、笔记本电脑和打印机，保障日常审计工作的正常运行。

1.审计日常补助绩效目标申报表

2.金审工程信息化建设项目绩效目标申报表

第五部分：名词解释

一般公共预算：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

政府性基金预算：是国家通过向社会征收以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，并专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展的财政收支预算，是政府预算体系的重要组成部分。

国有资本经营预算：是政府以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算，是政府预算的重要组成部分。

一般公共预算“三公”经费：是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费是反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费是反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

基本支出：是行政事业单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，包括人员经费和日常公用经费两部分。

项目支出：是行政事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本支出以外财政预算专项安排的支出。

机关运行经费：是指为保障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、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。

绩效目标：绩效目标内容主要是指项目中期目标和年度目标，具体的绩效指标，如产出的数量指标、质量指标、时效指标、社会效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标等。绩效目标是整个预算绩效管理的起点、基础和前提，对预算编制、预算执行监控、绩效评价的开展都有非常重要的影响。