

德阳市罗江区审计局
2023 年部门预算编制说明

目录

一、基本职能及主要工作	2
(一) 机构设置及主要职责	2
(二) 2023 年工作计划	3
二、部门预算单位构成	4
三、收支预算增减变化情况说明	4
(一) 收入预算情况	4
(二) 支出预算情况	5
四、财政拨款收支预算情况说明	5
五、一般公共预算当年拨款情况说明	5
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化 情况	5
(二) 一般公共预算当年拨款结构情况	6
(三) 一般公共预算当年拨款具体使用 情况	6
六、一般公共预算基本支出情况说明	7
七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说 明	8

八、政府性基金预算收支情况说明	9
九、国有资本经营预算支出情况说明	9
十、其他重要事项的情况说明	9
(一) 机关运行经费	9
(二) 政府采购情况	9
(三) 国有资产占有使用情况	10
(四) 绩效目标设置情况	10
十一、名词解释	10

一、基本职能及主要工作

(一) 机构设置及主要职责

1. 机构设置。区审计局设有办公室（法规与内审监督股）、农业农村行政社保和经济责任审计股、财政投资金融和国有企业监督审计股共 3 个股室，另有下属全额拨款事业单位德阳市罗江区基本建设投资审计中心。

2. 主要职责。区审计局为区人民政府工作部门，接受区委、区政府领导，业务上接受国家、省、市审计机关指导。主要职责包括：贯彻国家法律法规和方针政策，拟定地方审计规范性文件；向区政府报告和向区相关部门通报审计情况，提出审计建议；依照《审计法》进行审计监督；向区长提交区级财政预算执行情况

及其他财政收支情况的审计结果报告，受政府委托，向区人大常委会提出区级财政预算执行情况及其他财政收支审计工作报告；组织实施行业审计、专项审计和审计调查；指导区级有关部门和乡镇对下属单位负责人的经济责任审计，指导和监督全区各单位内部审计工作；区委、区政府交办的其他工作。

（二）2023 年工作计划

1. 提高政治站位、紧沿正确方向。持续认真学习贯彻习近平总书记关于审计工作的重要讲话和重要指示批示精神，坚持把党的领导落实到审计工作全过程，不断提高审计机关是政治机关的政治站位。认真筹备二届区委审计委员会第三次会议，推动中央、省委、市委和区委重大决策部署落地落实，助力全区经济社会高质量发展。

2. 统筹审计力量，做好全年审计工作。按照审计项目计划，实施好财政收支、政策跟踪、政府投资、经济责任、自然资源等项目，加强对审计项目实施的审前调查，统筹做好项目之间的时间、人员衔接，有效地发挥审计监督作用，提高资金使用绩效。

3. 加强审计自身建设。一是加强审计干部队伍建设。认真贯彻落实习近平总书记关于“以审计精神立身、以创新规范立业、以自身建设立信”的总要求，把政治标准和政治要求贯穿干部队伍建设始终，配齐配强审计人员。二是引进社会审计资源。根据相关规定和工作需要，进一步通过政府购买服务的方式，引进专业社会力量辅助审计工作，不断提高审计的质量和效率。

二、部门预算单位构成

区审计局下属德阳市罗江区基本建设投资审计中心事业单位1个，其经费纳入局机关经费预算。

区审计局总编制24名，其中行政编制7名，事业编制17名，工勤编制0名。在职人员总数13人，其中：行政人员6人，事业人员7人，工勤人员0人；离退休人员4人，其中：退休人员4人。本次公开数据包括下属二级单位数据。

三、收支预算增减变化情况说明

按照综合预算的原则，区审计局收支均包含下属单位数据，全部纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算财政拨款收入296.83万元，比2022年预算数减少112.34万元，主要是行政退休1人和事业调走2人、辞职3人，人员和公用经费有所减少；支出包括：一般公共服务支出226.19万元、社会保障和就业支出42.29万元、卫生健康支出9.50万元、住房保障支出18.85万元，比2022年预算数减少112.34万元，主要是行政退休1人和事业调走2人、辞职3人，相应减少人员和公用经费支出。区审计局2023年收支总预算296.83万元。

（一）收入预算情况

2023年收入预算296.83万元，其中：上年结转0万元，占0%；一般公共预算财政拨款收入296.83万元，占100%；事业收入0

万元，占 0%；事业单位经营收 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

（二）支出预算情况

2023 年支出预算 296.83 万元，其中：基本支出 266.83 万元，占 89.89%；项目支出 30.00 万元，占 10.11%。

四、财政拨款收支预算情况说明

区审计局 2023 年财政拨款收支总预算 296.83 万元，比 2022 年财政拨款收支总预算减少 112.34 万元，主要是行政退休 1 人和事业调走 2 人、辞职 3 人，人员和公用经费有所减少。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 296.83 万元、上年结转一般公共预算拨款收入 0 万元；支出包括：一般公共服务支出 226.19 万元、社会保障和就业支出 42.29 万元、卫生健康支出 9.50 万元、住房保障支出 18.85 万元。

五、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

审计局 2023 年一般公共预算当年拨款 296.83 万元，比 2022 年预算数减少 112.34 万元，具体为一般公共服务支出 226.19 万元、社会保障和就业支出 42.29 万元、卫生健康支出 9.50 万元、住房保障支出 18.85 万元。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共预算服务支出 226.19 万元，占 76.20%；社会保障和就业支出 42.29 万元，占 14.25%；卫生健康支出 9.50 万元，占 3.20%；住房保障支出 18.85 万元，占 6.35%。

(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共预算服务（类）审计事务（款）行政运行（项）2023 年预算数为 102.39 万元，主要用于行政单位的基本支出。

2. 一般公共预算服务（类）审计事务（款）审计业务（项）2023 年预算数为 29.00 万元，主要用于审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

3. 一般公共预算服务（类）审计事务（款）事业运行（项）2023 年预算数为 93.81 万元，主要用于事业单位的基本支出。

4. 一般公共预算服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）2023 年预算数为 1.00 万元，主要用于信息化建设方面的支出。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2023 年预算数为 22.42 万元，主要用于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。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2023 年预算数为 11.21 万元，主要用于机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业

年金支出。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）2023年预算数为8.07万元，主要用于上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

8. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2023年预算数为0.58万元，主要用于上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2023年预算数为4.90万元，主要用于财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2023年预算数为4.60万元，主要用于财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023年预算数为18.85万元，主要用于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。

六、一般公共预算基本支出情况说明

审计局2023年一般公共预算基本支出266.83万元，其中：

人员经费 229.30 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费。

公用经费 37.53 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通工具运行维护费、其他商品和服务支出、其他工资福利支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

区审计局 2023 年“三公”经费财政拨款预算数 0.5 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 0.5 万元，公务用车购置 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元。

（一）因公出国（境）经费与 2022 年预算持平。主要原因是无因公出国（境）事务。

根据区政府安排的出国计划，拟安排出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人次。

（二）公务接待费与 2022 年预算持平。主要原因是按照《党政机关厉行节约反对浪费条例》和《四川省党政机关国内公务接待管理办法》等相关规定，加强公务接待管理，从严控制公务接待支出。

（三）公务用车购置及运行维护费与 2022 年预算持平。主要原因是实行了公务用车改革，取消了公务用车，减少车辆运行费

用。

单位现有公务用车 0 辆。其中：轿车 0 辆。

2023 年安排公务用车运行维护费 0 万元，用于 0 辆公务用车燃油、维修、保险等方面支出。

八、政府性基金预算收支情况说明

区审计局无政府性基金预算收支。

九、国有资本经营预算支出情况说明

区审计局 2023 年使用国有资本经营预算拨款安排 0 万元，其中：基本支出 0 万元，项目支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2023 年，区审计局及下属德阳市罗江区基本建设投资审计中心事业单位的机关运行经费财政拨款预算为 37.53 万元，比 2022 年预算减少 9.97 万元，下降 20.99%，主要原因是行政退休 1 人和事业调走 2 人、辞职 3 人。

（二）政府采购情况

2023 年，区审计局安排政府采购预算 16.00 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2022 年底，区审计局所属各预算单位共有固定资产原值总额 69.24 万元，其中公务用车 0 辆。

2023 年部门预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上大型设备。

（四）绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，按照“费随事定”的原则，2023 年区审计局按要求编制了绩效目标，从产出、效益、满意度方面设置一级指标，从数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续发展、服务对象满意度方面设置二级指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

十一、名词解释

（一）一般公共预算拨款收入：指区级财政当年拨付的资金。

（二）上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

（三）基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的人员经费和日常公用经费。

（四）项目支出：指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

（五）“三公”经费：是指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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

- 附件：1. 德阳市罗江区审计局 2023 年部门预算公开表
2. 德阳市罗江区审计局 2023 年部门预算项目支出绩效目标公开表
3. 德阳市罗江区审计局 2023 年部门整体支出绩效目标公开表