

枣阳市审计局 2023 年预算编报说明 及预算信息公开资料

目 录

- 第一部分 部门承诺
- 第二部分 部门概况
- 第三部分 部门财务收支预算总体安排及增减变化情况
- 第四部分 其他需要说明的事项
- 第五部分 预算绩效信息编制情况
- 第六部分 名词解释
- 第七部分 部门预算公开表

第一部分、部门承诺

本预算草案系根据《中华人民共和国预算法》、我部门“三定”方案规定的职能和 2023 年主要工作任务编制。草案所列内容准确、真实、完整。我部门将根据审查批复的预算做好执行工作，对预算执行结果负责，并依法接受市人大审查监督。

部门法人代表签字：

年 月 日

第二部分、部门概况

一、部门主要工作职责(反映市委、市政府或部门确定的部门工作职责、工作重点和工作目标等。一般以本部门最新的“三定”方案上

的工作职责为准。)

(一) 深入贯彻党的第二十次全国代表大会和习近平总书记系列重要讲话精神，按照市委、市政府和上级审计部门决策部署，紧扣全面从严治党要求和经济工作基调主线，依法全面履行审计监督职责，坚持创新审计方法，大力推进审计全覆盖，着力促进发展、改革、安全、绩效，为我市经济社会发展作出更大贡献。

(二) 根据本市国民经济和社会发展战略，拟定审计计划，制定年度预算草案；执行市人大批准的预算。

(三) 认真落实枣阳市 2023 年审计项目计划，进行政策落实跟踪审计、财政金融审计、行政事业审计、农业和资源环保审计、社保审计、投资审计、经济责任审计等审计项目，依法履行审计监督职责，为人民服务。

(四) 负责审计宣传工作，组织审计信息的搜集、处理和分析。

(五) 管理所属的事业单位。

(六) 完成上级交办的其它事项。

二、部门预算单位构成（包括纳入部门预算管理的单位名称、单位数量情况等）

从预算单位构成情况看，本部门预算包括局机关本级预算和所属单位预算。纳入 2023 年部门预算编制范围的单位情况见下表：

序号	单位名称	预算级次
1	枣阳市审计局机关本级	二级单位
2	XXX 管理中心	二级单位

3	XXX 管理所	二级单位
...

第三部分、部门财务收支预算总体安排及增减变化情况及其原因

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。按照收支平衡的原则，本部门 2023 年收支总预算均为 1098.15 万元。

一、收支预算总体情况：2023 年本部门收入预算总计为 1098.15 万元，较上年 798.41 万元增加 299.74 万元，增幅为 37%，原因是基础绩效和年度考核奖纳入财政保障；本部门支出预算总计为 1098.15 万元，较上年 798.41 万元增加 299.74 万元，增幅为 37%。

二、收入预算方面：本年财政拨款收入为 1052.1 万元，较上年 743.51 万元增加 308.59 万元，增幅为 41%；事业收入为 0 万元，较上年 0 万元增加 0 万元，增幅为 0%；经营收入为 0 万元，较上年 0 万元增加 0 万元，增幅为 0%；其他收入为 46.04 万元，较上年 54.9 万元减少 8.86 万元，减幅为 16%；上年结转结余收入为 0 万元，较上年 0 万元增加 0 万元，增幅为 0%。

三、支出预算方面：本年人员类项目支出 709.09 万元，较上年 394.48 万元增加 314.61 万元，增幅 79%；运转类项目支出为 104.15 万元，较上年 69.6 万元增加 34.55 万元，增幅 49%；特定目标类项目支出为 238.86 万元，较上年 279.44 万元减少 40.58 万元，增幅 14%。

第四部分、其他需要说明的事项

一、部门“三公”经费预算变化情况及其原因：本年“三公”经费预算数为 21.16 万元，较上年 21.81 万元减少 0.65 万元，降幅为 3%。其中，因公出国（境）费 0 万元，较上年 0 万元增加 0 万元，降幅为 0%；公务接待费 21.16 万元，较上年 21.81 万元减少 0.65 万元，降幅

为 3%；公务用车购置及运行维护费 0 万元，较上年 0 万元增加 0 万元，降幅为 0%，（其中：公务车购置费为 0 万元，较上年 0 万元增加 0 万元，增幅为 0%；公务车运行维护费为 0 万元，较上年 0 万元增加 0 万元，降幅为 0%）。

二、机关事业运行经费安排情况：本部门局（办、委）机关本年度运转类项目支出预算 104.15 万元，其中：商品和服务支出 104.15 万元，资本性支出 0 万元；本部门所属预算单位本年度运转类项目支出预算合计 104.15 万元，其中：商品和服务支出 104.15 万元，资本性支出 0 万元。

三、政府采购预算安排情况：本部门 2023 年度政府采购预算安排 197.87 万元，主要用于日常公用经费、办公设备购置、资料印刷、建设工程及不可预见的采购项目等方面。其中：货物类预算安排 77.87 万元，服务类预算安排 120 万元，工程类预算安排 0 万元。政府采购资金来源于财政拨款和单位自筹，其中，财政拨款资金安排 197.87 万元，单位自筹资金安排 0 万元。

四、国有资产占用情况：2022 年 10 月底本部门实有公务用车，其中，局机关公用用车 0 辆，下属单位公务用车 0 辆。2022 年公务用车数量预计与上年持平。2022 年 10 月底单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。2023 年预计新增单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

五、政府购买服务预算安排情况：本部门 2023 年度政府购买服务预算安排 0 万元，主要用于（基本公共服务、社会管理性服务、行业管理与协调性服务、技术性服务、政府履职所需辅助性事项）等方面。政府购买服务资金来源于财政拨款和单位自筹，其中，财政拨款资金安排 0 万元，单位自筹资金安排 0 万元。

第五部分、预算绩效信息编制情况

2023 年对本局其它运转类项目和特定目标类项目全面实施绩效

目标管理,涉及预算拨款 238.86 万元。其中,一般公共预算拨款 238.86 万元,涉及 3 个项目。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。详细情况见附表。

附件 1-1

项目申报表 (绩效部分)

填报单位: 枣阳市审计局

日期: 2022 年 11 月 日

单位: 万元

项目名称: 审计局工作经费					
项目预算金额: 238.86					
项目绩效总目标					
名称		目标说明			
长期绩效目标 1					
.....					
年度绩效目标 1		认真落实 2023 年审计项目计划,依法履行审计监督职责。			
.....					
长期绩效目标表					
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值确定依据
长期绩效目标 1	成本指标	经济成本指标	.....	
		社会成本指标	.....	
		生态环境成本指标	.....	
	产出指标	数量指标	.....	
		质量指标	.....	
		时效指标	.....	
	效益指标	经济效益指标	.....	
		社会效益指标	.....	
		生态效益指标	.....	
	满意度指标	服务对象满意度指标			

						
长期绩效目标 2							
.....							
年度绩效目标表							
目标名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据
				前年	上年	预计当年实现	
年度绩效目标 1	成本指标	经济成本指标	审计成本控制	合理	合理	合理	计划标准
		社会成本指标	.....			
		生态环境成本指标	.....			
	产出指标	数量指标	审计资金覆盖面	100%	100%	100%	计划标准
						
		质量指标	.....			
			时效指标			
	效益指标	经济效益指标	.....			
			社会效益指标	审计监督职能效果	加大	加大	加大	计划标准
						
		可持续影响指标	审计整改率	100%	100%	100%	计划标准
						
	满意度指标	服务对象满意度指标	.....			
	年度绩效目标 2						

.....							
-------	--	--	--	--	--	--	--

附件 2-1

部门整体绩效目标申报表

填报日期： 2022 年 11 月 日

单位：万元

部门（单位）名称	枣阳市审计局					
填报人		联系电话	0710-6232600			
部门总体资金情况	总体资金情况		当年金额	占比	近两年收支金额	
					2021 年	2020 年
	收入构成	财政拨款	743.51		588.98	518
		其他资金	54.9		564.9	60
		合计	798.41	100%	1153.88	578
	支出构成	基本支出	518.97		990.48	877
		项目支出	279.44		163.4	43
合计		798.41	100%	1153.88	920	
部门职能概述	1. <u>审计监督</u> ； 2. <u>政府投资审计</u> ； 3. _____；					
年度工作任务	1. <u>行政事业单位收支情况审计</u> ； 2. <u>政府投资项目审计</u> ； 3. <u>领导干部经济责任审计</u> ；					
项目支出情况	项目名称	项目类型	项目总预算	项目本年度预算	项目主要支出方向和用途	
					
整体绩效总目标	长期目标（截至 2025 年）		年度目标			
	目标 1：提高审计质量 目标 2： 目标 3：		目标 1：加大审计影响力 目标 2： 目标 3：			

长期目标 1:	提高审计质量							
长期绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值		指标值确定依据		
	产出指标	时效指标	审计监督职能	及时		计划标准		
		_____指标						
							
	效益指标	环境效益指标	审计执法力度	加大		计划标准		
		_____指标						
							
	满意度指标	具体指标	审计反馈情况	满意		计划标准		
		_____指标						
							
	长期目标 2:							
							
年度目标 1:	加大审计影响力							
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值			指标值确定依据	
				近两年指标值		预期当年实现值		
				前年	上年			
	产出指标	数量指标	审计资金覆盖面	100%	100%	100%	计划标准	
		数量指标	审计项目数量			≥12个	计划标准	
		数量指标	审计金额			≥78168.08万元	历史数据	
		数量指标	出台办法制度数量			≥3个	历史数据	
	成本指标	经济成本指标	审计成本控制	合理	合理	合理	计划标准	
	效益指标	社会效益指标	审计监督职能效果	加大	加大	加大	计划标准	
		社会效益指标	审计整改率	100%	100%	100%	计划标准	

	满意度	服务对象满意度	审计反馈情况	满意	满意	满意	计划标准
	指标	_____指标					
						
年度目标 2:							
.....							

第六部分、名词解释

一、财政拨款（补助）收入：指财政当年拨付给单位的各类资金收入。

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其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指单位取得的除财政补助收入、上级补助收入、拨入专款、事业收入、经营收入、附属单位上缴款以外的各项收入。主要包括投资收益、利息收入、捐赠收入、赞助收入、收取的违约金等。

五、上年结余收入：指各类资金的上年结余。

六、政府性基金收入：指各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定并经国务院或财政部批准，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理或纳入基金预算、具有特定用途的财政资金。

七、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

八、“三公”经费：特指因公出国（境）费、公务招待费和公务用车购置及运行费。

九、因公出国（境）费：指单位公务出国（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。

十、公务接待费：指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十一、公务用车购置及运行费：指单位公务用车购置及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。

十二、支出功能分类：是按政府主要职能活动分类。目前政府支出功能分类设置一般公共服务、外交、国防等大类，类下再分款、项两极。主要支出功能科目包括：一般公共服务支出、外交支出、国防支出、公共安全支出、教育支出、科学技术支出、文化体育与传媒支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、节能环保支出、城乡社区支出、农林水支出、交通运输支出、资源勘探信息等支出、商业服务等支出、金融支出、援助其他地区支出、国土海洋气象等支出、住房保障支出、粮油物资储备支出、预备费、其他支出、转移性支出、债务还本支出、债务付息支出、债务发行费用支出。

十三、部门预算支出经济分类：是按支出的经济性质和具体用途所作的一种分类。目前支出经济分类科目设工资福利支出、商品和服务支出等 10 大类，具体包括：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助、债务利息及费用支出、资本性支出（基本建设支出）、资本性支出、对企业补助（基本建设）、对企业补助、对社会保障基金补助及其他支出。

十四、政府采购：指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

十五、绩效目标：是绩效评价的对象计划在一定期限内达到的产出和效果。它必须以客观的，可测量的绩效指标来表示项目的绩效水平，包括用量化的标准、数值或比率（指标值）表示公共支出达到的产出和效果。

十六、绩效指标：是绩效目标的细化和量化描述，主要包括产出指标、效益指标和满意度指标等。

十七、中期财政规划管理：是由财政部门会同各部门研究编制三年滚动财政规划，对未来三年重大财政收支情况进行分析预测，对规划内一些重大改革、重要政策和重大项目，研究政策目标，运行机制和评价办法，通过逐年更新滚动管理，强化财政规划对年度预算的约束性，实现财政可持续性发展。

十八、政府购买服务：是政府向社会力量购买公共服务的简称，是指通过发挥市场机制作用，把政府直接提供的一部分公共服务事项以及政府履职所需服务事项，按照一定的方法和程序，交由具备条件的社会力量和事业单位承担，并由政府根据合同约定向其支付费用。

十九、预算管理一体化：是以系统化思维整合预算管理全流程，建立各级财政统一的预算管理一体化规范，将管理规则嵌入信息系统，构建现代信息技术条件下“制度+技术”的管理机制，全面提高各级预算管理规范化、标准化和自动化水平。

二十、项目库：是预算项目的集合；是预算项目实行全生命周期

管理的载体，预算项目前期谋划、项目储备、预算编制、项目实施、项目结束和终止等阶段，都在项目库中管理和反映。

二十一、人员类项目：是指部门和单位有关人员的工资福利支出、对个人和家庭的补助支出项目。所有行政事业单位都要编制人员类项目，编制对象包括财政供养人员和长期聘用人员。

二十二、运转类项目：包括各部门、各单位为保障其机构自身正常运转、完成日常工作任务所发生的公用经费项目和专项用于大型公用设施、大型专用设备、专业信息系统运行维护等的其他运转类项目。

二十三、特定目标类项目：是指部门和单位为完成其特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出项目。除人员类项目和运转类项目外，其他预算项目作为特定目标类项目管理，包括转移支付项目。按照资金性质，特定目标类项目全部对应“项目支出”，属于项目库中项目属性最明显、占比最大的一类项目，是项目库管理的重中之重。

二十四、专项债券：是指地方政府为有一定收益、能实现项目收益与融资自求平衡的公益性事业领域项目所发行的债券。

二十五、“三保”支出：即保基本民生支出、保工资支出、保运转支出。

第七部分、2023 年部门预算公开表

部门预算编制的所有报表，共计 张表 。