

中卫市审计局 2023 年部门预算

目录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2023 年部门预算表

- 一、财政拨款收支预算总表
- 二、一般公共预算财政拨款支出预算表
- 三、一般公共预算财政拨款基本支出预算表
- 四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表
- 五、政府性基金预算财政拨款支出预算表
- 六、部门收支预算总表
- 七、部门收入预算表
- 八、部门支出预算表
- 九、部门项目支出预算绩效目标表

第三部分 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

中卫市审计局 2023 年部门预算——单位概况

一、主要职能

根据《中共中卫市委员会办公室 中卫市人民政府办公室关于印发中卫市司法局等 6 个市人民政府工作部门职能配置、内设机构、人员编制规定的通知》(卫党办发〔2019〕29)，我局主要职能、单位构成属涉密内容，不再详细说明。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，中卫市审计局部门预算包括：中卫市审计局本级预算。

中卫市审计局 2023 年部门预算——预算表

一、财政拨款收支预算总表

财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	项目（按功能分类）	预算数		
一、本年收入		一、本年支出	小计	一般公共预算 财政拨款支出	政府性基金 预算财政拨款支出
（一）一般公共预算财政拨款收入	839.28	（一）一般公共服务支出	648.01	648.01	
（二）政府性基金预算财政拨款收入		（二）外交支出			
		（三）国防支出			
		（四）公共安全支出			
		（五）教育支出			
		（六）科学技术支出			
		（七）文化旅游体育与传媒支出			
		（八）社会保障和就业支出	84.12	84.12	

		(九) 卫生健康支出	37.52	37.52	
		(十) 节能环保支出			
		(十一) 城乡社区支出			
		(十二) 农林水支出			
		(十三) 交通运输支出			
		(十四) 资源勘探工业信息化等支出			
		(十五) 商业服务业等支出			
		(十六) 金融支出			
		(十七) 自然资源海洋气象等支出			
		(十八) 住房保障支出	69.62	69.62	
		(十九) 粮油物资储备支出			
		(二十) 灾害防治及应急管理支出			
		(二十一) 其他支出			
				
本年收入小计	839.28	本年支出小计	839.28	839.28	
二、上年结转结余		二、年末结转结余			
(一) 一般公共预算财政拨款		(一) 一般公共预算财政拨款			
(二) 政府性基金预算财政拨款		(二) 政府性基金预算财政拨款			
收入总计	839.28	支出总计	839.28		

二、一般公共预算财政拨款支出预算表

一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

功能分类科目		2022年执行数 (决算数)	2023年预算数			2023年预算数与2022年 执行数(决算数)	
科目编码	科目名称		合计	基本支出	项目支出	增减额	增减%
2010801	行政运行	408.30	408.01	408.01		-0.20	0.05
2010804	审计业务	85.04	240.00		240.00	154.95	182.22
2080501	行政单位离退休	8.54	13.76	13.76		5.22	61.12
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	48.23	46.91	46.91		-1.32	-2.73
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	33.47	23.45	23.45		-10.02	-29.94
2101101	行政单位医疗	16.44	25.80	25.80		9.36	56.93
2101103	公务员医疗补助	9.46	11.73	11.73		2.27	24.00
2210201	住房公积金	38.91	48.11	48.11		9.20	23.64
2210203	购房补贴	0.00	21.51	21.51		21.51	0.00

三、一般公共预算财政拨款基本支出预算表

一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

经济分类科目		基本支出预算		
科目编码	科目名称	合计	人员支出	日常公用支出
总计		839.28	555.7	283.58
301	一、工资福利支出	581.94	541.94	40.00
30101	基本工资	135.35	135.35	
30102	津贴补贴	144.61	144.61	
30103	奖金	101.46	101.46	
30106	伙食补助费	3.20	3.20	
30107	绩效工资			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	46.90	46.90	
30109	职业年金缴费	23.45	23.45	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.80	25.80	
30111	公务员医疗补助缴费	11.73	11.73	
30112	其他社会保障缴费	0.74	0.74	
30113	住房公积金	48.11	48.11	
30114	医疗费			
30199	其他工资福利支出	0.59	0.59	40.00
302	二、商品和服务支出	243.58	0.00	243.58

30201	办公费	10.68		10.68
30202	印刷费			
30203	咨询费			
30204	手续费			
30205	水费			
30206	电费			
30207	邮电费			
30208	取暖费			
30209	物业管理费			
30211	差旅费			
30212	因公出国（境）费用			
30213	维修（护）费			
30214	租赁费			
30215	会议费			
30216	培训费			
30217	公务接待费	0.60		0.60
30218	专用材料费			
30224	被装购置费			
30225	专用燃料费			
30226	劳务费			
30227	委托业务费	200.00		200
30228	工会经费			
30229	福利费			

30231	公务用车运行维护费			
30239	其他交通费用	26.30		26.30
30240	税金及附加费用			
30299	其他商品和服务支出	6.00		6.00
303	三、对个人和家庭的补助	13.76	13.76	
30301	离休费			
30302	退休费	13.76	13.76	
30303	退职（役）费			
30304	抚恤金			
30305	生活补助			
30306	救济费			
30307	医疗费补助			
30308	助学金			
30309	奖励金			
30310	个人农业生产补贴			
30311	代缴社会保险费			
30399	其他对个人和家庭的补助支出			
310	四、资本性支出			
31002	办公设备购置			
31003	专用设备购置			
31007	信息网络及软件购置更新			
31099	其他资本性支出			

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表

单位：万元

2022 年预算数						2022 年执行数（决算数）						2023 年预算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	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				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.12	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.60

五、政府性基金预算财政拨款支出预算表

政府性基金预算财政拨款支出预算表

单位：万元

功能分类科目		2022年执行数 (决算数)	2023年预算数			2023年预算数与2022年执行数 (决算数)	
科目编码	科目名称		小计	基本支出	项目支出	增减额	增减%

六、部门收支预算总表

部门收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款预算收入	839.28	一、行政支出	868.08
(1) 一般公共预算财政拨款收入	839.28	其中：财政拨款支出	839.28
自治区本级安排		一般公共预算财政拨款支出	839.28
上级转移支付		政府性基金预算财政拨款支出	
(2) 政府性基金预算财政拨款收入		非同级财政拨款支出	
自治区本级安排		本级横向转拨财政款	
上级转移支付		非本级财政拨款	
二、事业预算收入		二、事业支出	
其中：非同级财政拨款（科研及辅助活动）		其中：财政拨款支出	
教育收费		一般公共预算财政拨款支出	
三、上级补助预算收入		政府性基金预算财政拨款支出	
四、附属单位上缴预算收入		非同级财政拨款支出	28.80
五、经营预算收入		本级横向转拨财政款	
六、债务预算收入		非本级财政拨款	
七、非同级财政拨款预算收入	28.80	三、经营支出	
(1) 本级横向转拨财政款		四、上缴上级支出	
(2) 非本级财政拨款	28.80	五、对附属单位补助支出	

八、投资预算收益		六、投资支出	
九、其他预算收入		七、债务还本支出	
		八、其他支出	
本年收入合计	868.08	本年支出合计	868.08
十、上年结转		九、年末结转结余	
(1) 财政拨款结转		(1) 财政拨款结转	
其中：一般公共预算财政拨款收入		其中：一般公共预算财政拨款收入	
政府性基金预算财政拨款收入		政府性基金预算财政拨款收入	
(2) 非财政拨款结转		(2) 财政拨款结余	
其中：本级横向财政拨款		其中：一般公共预算财政拨款收入	
非本级财政拨款		政府性基金预算财政拨款收入	
十一、上年结余		(3) 非财政拨款结转	
(1) 财政拨款结余		其中：本级横向财政拨款	
其中：一般公共预算财政拨款收入		非本级财政拨款	
政府性基金预算财政拨款收入		(4) 非财政拨款结余	
(2) 非财政拨款结余		其中：本级横向财政拨款	
其中：本级横向财政拨款		非本级财政拨款	
非本级财政拨款		(5) 专用结余	
(3) 专用结余		(6) 经营结余	
(4) 经营结余			
收入总计	868.08	支出总计	868.08

七、部门收入预算表

部门收入预算表

单位：万元

本年收入 合计	财政拨款预算收入			事业预算收入			上级 补助 预算 收入	附属 单位 上缴 预算 收入	经营 预算 收入	债务 预算 收入	非同级财政拨款预算收入			投资 预算 收益	其他 预算 收入
	小计	一般 公共 预算 财政 拨款 收入	政府 性基 金预 算财 政拨 款收 入	小计	其中：						小计	非本 级财 政拨 款	本级 横向 财政 拨款		
					非同 级财 政拨 款（科 研及 辅助 活动）	纳入 财政 专户 管理 的非 税收 收入									
868.08	839.28	839.28									28.80	28.80			

八、部门支出预算表

部门支出预算表

单位：万元

本年支出合计	行政支出	事业支出	经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	投资支出	债务还本支出	其他支出
436.81	436.81							
240.00	240.00							
13.76	13.76							
46.91	46.91							
23.45	23.45							
25.80	25.80							
11.73	11.73							
48.11	48.11							
21.51	21.51							

九、部门项目支出预算绩效目标表

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2023 年度)				
项目名称		市本级预算全覆盖审计工作经费		
主管部门及代码		中卫市审计局	实施单位	中卫市审计局
项目属性		经常性项目	项目期	2023 年-2023 年
项目资金(万元)	年度资金总额:		40.00	
	其中:财政拨款		40.00	
	其他资金			
年度总体目标	确保按年初审计计划完成审计项目,开展专项审计调查,聘请社会审计人员。通过审计发现问题督促被审计单位完善管理,促进财政资金节约,提高资金使用效益			
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标(必填硬性指标)	实施审计项目、审计调查、专项审计、跟踪审计期间的审计人员工作经费	以实际聘用的审计人员数为准
		质量指标(必填)	符合审计质量标准、确保审计结果真实、准确	≥95%
		时效指标(必填)	2023 年 1 月至 2023 年 12 月	2023 年整个年度
		成本指标(必填硬性指标)	每个审计人员工作经费控制在 6000 元以内	6000 元以内
		成本指标(必填硬性指标)	每个审计项目的工作经费控制在 10000 元以内	10000 元以内
	效益指标	经济效益指标(选填)	"通过审计监督,严格控制行政成本,提高被审计单位资金使用效益"	规范被审计单位资金使用
		社会效益指标(必填)	拓展审计监督的广度和深度,加大审计力度、查出审计问题、提出审计建议	有提高
		可持续影响指标(必填)	确保审计业务的持续开展,审计工作质量的资金保障	审计质量的有效保障
	满意度指标	服务对象满意度指标(必填)	被审计单位对审计工作的满意度	≥95%

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2023 年度)					
项目名称		委托第三方审计费			
主管部门及代码		中卫市审计局	实施单位	中卫市审计局	
项目属性		经常性项目	项目期	2023 年-2023 年	
项目资金 (万元)	年度资金总额:		200.00		
	其中: 财政拨款		200.00		
	其他资金				
年度总体目标	开展投资项目审计工作, 聘请社会中介公司, 按照年初审计计划完成审计项目。加强政府投资的建设项目管理, 规范建设市场秩序, 节约政府投资, 促进廉政建设, 保证资金安全运行, 促进提高资金使用效益。				
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
绩效指标	产出指标	数量指标 (必填硬性指标)		3 个项目	100%
		质量指标 (必填)		考核合格	100%
		时效指标 (必填)		年底前完成	100%
		成本指标 (必填硬性指标)		市政道路改造项目、中卫中学分校扩建项目、部门预算执行审计、年度专项审计项目	200
	效益指标	经济效益指标 (选填)		降低被审计单位工程造价成本	9%
		社会效益指标 (必填)		促进被审计单位完善管理、节约财政资金、规范市场秩序、促进被审计单位廉政建设	98%
		可持续影响指标 (必填)		降低湖泊水系的污染率、提高城市绿化覆盖率	8%
	满意度指标	服务对象满意度指标 (必填)		被审计单位满意度	95%以上

中卫市审计局 2023 年部门预算——部门预算情况说明

一、关于中卫市审计局 2023 年财政拨款收支预算情况的总体说明

中卫市审计局 2023 年财政拨款收入预算 839.28 万元，其中：本年收入 839.28 万元，包括一般公共预算拨款 839.28 万元，政府性基金预算拨款 0 万元；上年结转结余 0 万元。支出预算 839.28 万元，包括：一般公共服务支出 648.02 万元、社会保障和就业支出 84.12 万元、卫生健康支出 37.52 万元、住房保障支出 69.62 万元。

二、关于中卫市审计局 2023 年一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）基本支出情况说明

中卫市审计局 2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 599.28 万元，其中：本年收入安排支出 599.28 万元，上年结转资金安排支出 0 万元。比 2022 年执行数（决算数）增加 35.94 万元，上升 6.38%，原因一是 2023 年社保、医保、住房公积金缴费基数增高，社保、医保、住房公积金相对应金额增多；原因二是 2022 年我单位调入一名公务员，相应经费增加。

人员经费 555.70 万元，主要包括：基本工资 135.35 万元、津贴补贴 144.61 万元、奖金 101.46 万元、伙食补助费 3.20 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 46.90 万元、城镇职工基本医疗保险

缴费 25.80 万元、职业年金缴费 23.45 万元、公务员医疗补助缴费 11.73 万元、其他社会保障缴费 0.74 万元、住房公积金 48.11 万元、其他工资福利支出 0.59 万元、退休费 13.76 万元。与 2022 年决算数 526.17 万元，增加 29.53 万元，增长 5.61%。原因一是 2022 年职工调资，相应工资预算增加；原因二是 2023 年社保、医保、住房公积金缴费基数增高，社保、医保、住房公积金缴相对应金额增加。

公用经费 43.58 万元，主要包括：办公费 10.68 万元、公务接待费 0.60 万元、其他交通费用 26.30 万元（主要是发放公务交通补贴）、其他商品和服务支出 6.00 万元。与 2022 年决算数 37.17 万元，增加 6.41 万元，增长 17.25%。主要原因是在职人员公务交通补贴按照工资基数的 1.12 倍计算，相应经费预算增加。2022 年我单位调入一名公务员，相应经费增加。

（二）项目支出情况说明

中卫市审计局 2023 年一般公共预算财政拨款项目支出 240 万元，其中：本年收入安排支出 240 万元，上年结转结余资金安排支出 0 万元。包括：一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）2023 年预算 240.00 万元，比 2022 年执行数（决算数）增加 154.96 万元，增长 182.22%。其中委托第三方审计费 2023 年预算 200 万元，比 2022 年执行数（决算数）增加 154.96 万元，上升 344.05%。主要是因为 2022 年审计项目有调整，费用减少。市本级预算全覆盖审计工作经费 2023 年预算 40 万元，比 2022 年

执行数（决算数）增加 0.00 万元，上升 0.00%，2023 年市本级预算全覆盖审计工作经费与 2022 年执行数持平。

三、关于中卫市审计局 2023 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明

中卫市审计局 2023 年“三公”经费财政拨款预算数为 0.60 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行费 0 万元，公务接待费 0.60 万元。

2023 年“三公”经费财政拨款预算比 2022 年增加 0.60 万元。其中：因公出国（境）费增加 0 万元，公务用车购置增加 0 万元，公务用车运行费增加 0 万元，公务接待费增加 0.60 万元，主要原因是根据 2022 年公务接待实际情况，审计厅来卫检查交流次数增多，故公务接待费预算增加。

四、关于中卫市审计局 2023 年政府性基金预算拨款情况说明

中卫市审计局 2023 年没有政府性基金预算拨款收入,也没有使用政府性基金安排的支出。

五、关于中卫市审计局 2023 年收支预算情况的总体说明

中卫市审计局 2023 年收入总预算 868.08 万元，其中：本年收入 868.08 万元，上年结转结余 0 万元；支出总预算 868.08 万元，其中：本年支出 868.08 万元，年末结转结余 0 万元。

本年收入包括：财政拨款预算收入 839.28 万元，占 96.68%；事业预算收入 0 万元，占 0%；上级补助预算收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴预算收入 0 万元，占 0%；经营预算收入 0 万元，占 0%；债务预算收入 0 万元，占 0%；非同级财政拨款预算收入 28.80

万元，占 3.32%；投资预算收益 0 万元，占 0%；其他预算收入 0 万元，占 0%。

本年支出包括：行政支出 868.08 万元，占 100%；事业支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%；投资支出 0 万元，占 0%；债务还本支出 0 万元，占 0%；其他支出 0 万元，占 0%。

六、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费。

2023 年机关运行经费财政拨款预算 43.58 万元，主要包括：办公费 10.68 万元、公务接待费 0.60 万元、其他交通费用 26.30 万元（主要是发放公务交通补贴）、其他商品和服务支出 6.00 万元。与 2022 年决算数 37.17 万元，增加 6.41 万元，增长 17.25%。主要原因是在职人员公务交通补贴按照工资基数的 1.12 倍计算，相应经费预算增加。2022 年我单位调入一名公务员，相应经费增加。

（二）政府采购情况。

2023 年，中卫市审计局政府采购预算 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，中卫市审计局占用使用机关管理事务局房屋 160 平方米；土地 0 平方米，价值 0 万元；车辆 0 辆，价值 0 万元；办公家具价值 13.24 万元；通用设备价值 96.20 万

元:专用设备 0.06 万元;其他资产价值 11.20 万元。国有资产分布情况为:单位各办公室。

所属单位房屋 0 平方米,价值 0 万元;土地 0 平方米,价值 0 万元;车辆 0 辆,价值 0 万元;办公家具价值 0 万元;其他资产价值 0 万元。

(四) 预算绩效情况。

1.中卫市审计局严格落实绩效管理制度。根据《中卫市本级部门预算绩效管理工作综合考评实施方案》,及时进行了传达学习,统一思想,明确责任,认真制定绩效管理工作方案和年度绩效管理指标体系及责任分解表。实行岗位目标责任制,建立绩效目标统计工作台账,认真履行职责。

2.认真梳理申报的项目,抓好绩效目标编制,及时报送绩效目标;探索绩效跟踪监控,加强过程监控;开展支出绩效评价,对专项资金实施绩效自评和项目核查;强化评价结果运用,对发现的问题及时改进。

3.务实重点工作

(1)落实专项审计业务经费。2023 年我局申请了委托第三方审计费 200 万元,用于市政道路改造项目、中卫中学分校扩建项目、部门预算执行审计、年度专项审计的咨询费。我局将按照年初审计计划完成审计项目。加强政府投资的建设项目管理,规范建设市场秩序,节约政府投资,促进廉政建设,保证资金安全运行,促进提高资金使用效益。

(2) 规范管理专项经费。2023 年我局申请市本级预算全覆盖审计工作经费 40 万元，用于实施审计项目、审计调查、专项审计、跟踪审计期间的审计人员工作经费。通过审计监督，严格控制行政成本，提高被审计单位资金使用效益，确保审计业务的持续开展，为审计工作的质量提供了有力的资金保障。

(五) 其他需说明的事项

1.2023 年，政府购买服务预算安排项目资金 200 万元，主要是用于市政道路改造项目、中卫中学分校扩建项目、部门预算执行审计、年度专项审计的咨询费。

中卫市审计局2023年部门预算——名词解释

一、一般公共预算：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的收支预算。

二、一般公共预算收入：指各项税收收入、非税收入。税收收入包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税、资源税、城市维护建设税、房产税、印花税、城镇土地使用税、土地增值税、车船税、耕地占用税、契税、烟叶税、其他税收收入。非税收入包括专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入、其他收入。

三、同口径增长：指剔除政策性、一次性等不可比因素影响后计算的一般预算收入增长比例，按以往的统计方法与统计范围来算，取得了一定程度的增长。

四、上级补助收入：指以各级政府之间存在的财政能力差异为基础，以实现各地基本公共服务均等化为主旨而实行的一种财政资金或财政平衡制度。主要包括一般性转移支付和专项性转移支付。

五、上年结转资金：指当年支出预算已执行但尚未完成，或因故未执行，需由财政部门结转下年按原用途继续使用的财政资金。

六、社会保险基金预算：指对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算应当按照统筹层次的社会保险项目分别编制，做

到收支平衡。

七、项目支出预算：指行政事业单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标确定的年度事业发展项目，并依据具体工作内容编制的年度项目支出计划。