

# 双鸭山市审计局2023年部门预算

# 目 录

## **第一部分 双鸭山市审计局部门概况**

- 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 双鸭山市审计局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 双鸭山市审计局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 双鸭山市审计局部门概况

## 一、部门职责

(一)贯彻实施国家有关审计工作的方针政策和法律法规,拟订地方性审计法规、规章草案并监督执行。参与起草财政经济及其相关的法规草案。制定并组织实施全市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。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价,做出审计决定或提出审计建议。

(二)负责对审计监督范围内的财政收支和财务收支的真实、合法和效益依法进行审计监督,维护财政经济秩序,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。

(三)向市政府和省审计厅提出年度市级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行情况和其他财政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。向市政府和省审计厅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。

(四)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或向有关主管机关提出处理处罚的建议:1.市直各部门(含直属单位)及使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支的预算执行情况、决算和其他财政收支。2.县、区人民政府的预算执行情况、决算和其他财政收支,市级财政转移支付资金。3.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。4. 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地位或者主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。5. 市政府部门、县区人民政府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。6. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。7. 市属驻外非经营性机构的财务收支。依法通过适当方式,组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。8. 市处级领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人的经济责任。9. 法律、法规、规章规定应由市审计局审计的其他事项。

(五)组织实施对国家财经法律、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级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(六)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、行政诉讼事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

(七)指导和监督内部审计工作,核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

(八)与县区级人民政府共同领导县区级审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务,组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查,纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协管县区级审计机关负责人。

(九)指导和推广信息技术在审计领域的应用,组织建设全市审计信息系统。

(十)负责归口事业单位的管理工作。

(十一)完成市政府及上级业务部门交办的其他工作。

## 二、部门机构设置

双鸭山市审计局内设11个机构,分别为:审计局办公室、法规与审理科、审计督察指导科、电子数据审计科、政策落实和财政税收审计科、教科文卫审计科、农业农村和资源环境审计科、固定资产投资审计科、社会保障审计科、企业和金融外资运用审计科、经济责任审计科。

本部门中,行政单位1家,参公单位1家,事业单位1家,名单如下:

序号	单位名称	单位性质
1	双鸭山市审计局	行政
2	双鸭山市经济责任审计服务中心	参公
3	双鸭山市固定资产投资审计中心	事业

## 三、部门人员构成

双鸭山市审计局编制总数为69个,其中:行政编制38个,参公编制人员9人、事业编制22个。实有人员101人,其中:在职人员57人,离退休人员44人。与上年预算相比,实有人数增加4人,其中:在职人数增加2人,退休人数增加2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 双鸭山市审计局2023年部门预算 公开报表

表1

### 收支总表

单位名称：双鸭山市审计局

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	1227.28	一、一般公共服务支出	950.13
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	165.92
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	48.11
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	63.12
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	1227.28	本年支出合计	1227.28
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	1227.28	支出总计	1227.28

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：双鸭山市审计局

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	1227.28	1227.28	1227.28	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
121	审计局	1227.28	1227.28	1227.28	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
121001	双鸭山市审计局	1227.28	1227.28	1227.28	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：双鸭山市审计局

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	1227.28	912.38	314.90	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	950.13	635.23	314.90	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	950.13	635.23	314.90	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	635.23	635.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	314.90	0.00	314.90	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	165.92	165.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	164.87	164.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	80.72	80.72	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	84.15	84.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.05	1.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.05	1.05	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	48.11	48.11	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	48.11	48.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	48.11	48.11	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	63.12	63.12	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	63.12	63.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	63.12	63.12	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收支总表

单位名称：双鸭山市审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1227.28	一、本年支出	1227.28
（一）一般公共预算拨款	1227.28	（一）一般公共服务支出	950.13
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	165.92
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	48.11
		（四）住房保障支出	63.12
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	1227.28	支出总计	1227.28

## 一般公共预算支出表

单位名称：双鸭山市审计局

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	1227.28	912.38	836.21	76.17	314.90
201	一般公共服务支出	950.13	635.23	559.06	76.17	314.90
20108	审计事务	950.13	635.23	559.06	76.17	314.90
2010801	行政运行	635.23	635.23	559.06	76.17	0.00
2010802	一般行政管理事务	314.90	0.00	0.00	0.00	314.90
208	社会保障和就业支出	165.92	165.92	165.92	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	164.87	164.87	164.87	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	80.72	80.72	80.72	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	84.15	84.15	84.15	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.05	1.05	1.05	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.05	1.05	1.05	0.00	0.00
210	卫生健康支出	48.11	48.11	48.11	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	48.11	48.11	48.11	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	48.11	48.11	48.11	0.00	0.00
221	住房保障支出	63.12	63.12	63.12	0.00	0.00
22102	住房改革支出	63.12	63.12	63.12	0.00	0.00
2210201	住房公积金	63.12	63.12	63.12	0.00	0.00

## 一般公共预算基本支出表

单位名称：双鸭山市审计局

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	912.38	836.21	76.17
301	工资福利支出	755.08	755.08	0.00
30101	基本工资	255.91	255.91	0.00
3010101	基本工资	255.91	255.91	0.00
30102	津贴补贴	202.18	202.18	0.00
3010201	津补贴	196.15	196.15	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	6.03	6.03	0.00
30103	奖金	100.89	100.89	0.00
3010301	奖金	21.33	21.33	0.00
3010302	工作人员奖励	26.98	26.98	0.00
3010303	基础绩效奖	52.58	52.58	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	84.15	84.15	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	47.78	47.78	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	47.34	47.34	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.44	0.44	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.05	1.05	0.00
3011201	工伤保险缴费	1.05	1.05	0.00
30113	住房公积金	63.12	63.12	0.00
302	商品和服务支出	76.17	0.00	76.17
30201	办公费	6.61	0.00	6.61
30205	水费	0.65	0.00	0.65
3020501	办公水费	0.65	0.00	0.65
30206	电费	3.50	0.00	3.50
3020601	办公电费	3.50	0.00	3.50
30207	邮电费	1.40	0.00	1.40
3020701	邮电费	1.40	0.00	1.40
30208	取暖费	12.82	0.00	12.82
3020801	办公用房取暖费	12.82	0.00	12.82
30209	物业管理费	0.13	0.00	0.13
30213	维修（护）费	2.50	0.00	2.50
3021301	一般维修费	2.50	0.00	2.50
30228	工会经费	4.52	0.00	4.52
30229	福利费	9.03	0.00	9.03
3022901	福利费	0.87	0.00	0.87
3022902	体检费（在职）	4.64	0.00	4.64
3022903	体检费（离退休）	3.52	0.00	3.52
30239	其他交通费用	34.79	0.00	34.79
30299	其他商品和服务支出	0.22	0.00	0.22
3029903	退休人员公用经费	0.22	0.00	0.22
303	对个人和家庭的补助	81.13	81.13	0.00

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
30302	退休费	80.72	80.72	0.00
3030201	退休工资	75.55	75.55	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	5.17	5.17	0.00
30307	医疗费补助	0.33	0.33	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.33	0.33	0.00
30309	奖励金	0.08	0.08	0.00

## 一般公共预算项目支出表

单位名称：双鸭山市审计局

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	314.91
302	商品和服务支出	307.23
30201	办公费	76.93
30211	差旅费	3.00
30226	劳务费	27.30
30227	委托业务费	200.00
309	资本性支出（基本建设）	7.68
30902	办公设备购置	7.68

## 一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：双鸭山市审计局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有一般公共预算“三公”经费支出，故本表无数据。

## 政府性基金预算支出表

单位名称：双鸭山市审计局

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：双鸭山市审计局

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：双鸭山市审计局

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	314.90	314.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	审计工作经费	双鸭山市审计局	114.90	114.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	审计评审服务费	双鸭山市审计局	200.00	200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表12

## 项目支出绩效表

部门/单位：双鸭山市审计局

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	458.09	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	产出指标	数量指标	足额保障率
							时效指标	科目调整次数
						效益指标	经济效益指标	发放及时率
								结余率=结余数/预算数
	年终一次性奖金	10	奖励经费	100.89	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	产出指标	数量指标	足额保障率
							时效指标	科目调整次数
						效益指标	经济效益指标	发放及时率
								结余率=结余数/预算数
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	132.98	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	产出指标	数量指标	足额保障率
							时效指标	科目调整次数
						效益指标	经济效益指标	发放及时率
								结余率=结余数/预算数
	住房公积金	10	住房公积金	63.12	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	产出指标	数量指标	足额保障率
							时效指标	科目调整次数
						效益指标	经济效益指标	发放及时率
								结余率=结余数/预算数
	退休费	10	退休费	80.72	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	产出指标	数量指标	足额保障率
							时效指标	科目调整次数
						效益指标	经济效益指标	发放及时率
								结余率=结余数/预算数
	离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	0.33	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	产出指标	数量指标	足额保障率
							时效指标	科目调整次数
						效益指标	经济效益指标	发放及时率
								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	0.08	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	产出指标	数量指标	足额保障率	
						时效指标	科目调整次数	
					效益指标	经济效益指标	发放及时率	
							结余率=结余数/预算数	

双鸭山市 审计局	定额公用经费	10	定额公用经费	35.99	保障单位日常运转,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	
							效益指标	质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数
								经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100%
									运转保障率
	福利费	10	福利费	0.87	保障单位日常运转,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	
							效益指标	质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数
								经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100%
									运转保障率
	工会经费	10	工会经费	4.52	保障单位日常运转,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	
							效益指标	质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数
								经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100%
									运转保障率
其他交通补贴	10	其他交通补贴	34.79	保障单位日常运转,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		
						效益指标	质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数	
							经济效益指标	"三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100%	
								运转保障率	

								运转保障率
审计工作经费	10	其他运转类	114.90	保证日常办公及工作正常进行，提高办公及工作效率。	成本指标	社会成本指标	符合财政费用支出管理方法	
					产出指标	数量指标	审计项目数量	
						质量指标	无空台账	
						时效指标	项目完成率	
					效益指标	社会效益指标	履行审计监督职能 1年	
满意度指标	服务对象满意度指标	被审单位满意度						
审计评审服务费	10	其他运转类	200.00	严格依法依规外聘中介机构参与投资审计，履行审计监督职责。	成本指标	社会成本指标	资金支出合格率	
					产出指标	数量指标	审计项目数	
						质量指标	验收合格率	
						时效指标	按合同时间完成	
					效益指标	经济效益指标	资金支出比率	
社会效益指标	审计结论接受率 履行审计监督职能							
满意度指标	服务对象满意度指标	被审单位投诉率						

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
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
大于等于	90	%	20.00
大于等于	36	个	20.00
等于	100	%	10.00
大于等于	85	%	10.00
定性	高中低	/	10.00
定性	增强	/	10.00
大于等于	80	%	10.00
等于	100	%	20.00
大于等于	4	个	10.00
等于	100	%	20.00
等于	100	%	10.00
大于等于	20	%	10.00
大于等于	90	%	5.00
定性	高中低	/	5.00
小于等于	10	%	10.00

# 部门整体绩效表

部门：审计局

年度目标								
年度目标	保证审计工作正常进行，提供工作效率。							
	年度主要目标名称			年度主要目标内容				
年度主要任务	审计项目			审计项目按计划完成				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向性	目标值	计量单位	备注
绩效指标	成本指标	社会成本指标	符合财政费用支出管理方法	大于等于	正向	90	%	
	产出指标	数量指标	项目数	等于	正向	36	个	
		质量指标	验收合格率	等于	正向	100	%	
		时效指标	按照时间完成	大于等于	正向	100	%	
	效益指标	社会效益指标	履行审计监督职能	定性	正向	高中低	/	
	满意度指标	服务对象满意度指标	领导对审理工作的满意率	大于等于	正向	90	%	
			被审单位满意度	大于等于	正向	90	%	

# 第三部分 双鸭山市审计局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，双鸭山市审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，双鸭山市审计局收入总预算1227.28万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加359.95万元，上升41.5%，主要原因是：审计评审服务费列入预算。支出总预算1227.28万元，包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出，比上年预算增加359.95万元，上升41.5%，主要原因是审计评审服务费列入预算支出。

## 二、关于收入总表的说明

2023年，双鸭山市审计局收入预算1227.28万元，其中：一般公共预算拨款收入1227.28万元，占100.00%。

## 三、关于支出总表的说明

2023年，双鸭山市审计局支出预算1227.28万元，其中：基本支出912.38万元，占74.34%；项目支出314.90万元，占25.66%。

## 四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，双鸭山市审计局财政拨款收入预算1227.28万元，其中：一般公共预算拨款1227.28万元，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1227.28万元，其中，一般公共服务支出950.13万元，社会保障和就业支出165.92万元，卫生健康支出48.11万元，住房保障支出63.12万

元。比上年预算增加359.95万元,上升41.5%,主要原因是是审计评审服务费列入预算。

## 五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年,双鸭山市审计局一般公共预算支出1227.28万元,其中:基本支出912.38万元,项目支出314.90万元。

(一)一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)635.23万元,比上年预算增加117.04万元,主要原因是:在职人员涨工资。

(二)一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)314.90万元,比上年预算增加214万元,主要原因是:审计评审服务费列入预算。

(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)80.72万元,比上年预算增加4.19万元,主要原因是:退休人员增加。

(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)84.15万元,比上年预算增加13.83万元,主要原因是:在职人员涨工资。

(五)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)1.05万元,比上年预算增加1.05万元,增长100%,主要原因是2022年没有其他社会保障和就业支出。

(六)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)48.11万元,比上年预算减少0.54万元,主要原因是:退休人员医保不列入预算。

(七)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)63.12万元,比上年预算增加10.38万元,主要原因是:在职人员涨工资。

## 六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年,双鸭山市审计局一般公共预算基本支出912.38万元,其中:人员经费836.21万元,公用经费76.17万元。

(一)工资福利支出(类)基本工资(款)255.91万元,比上年预算增加29.5万元,增长13.03%,主要原因是人员增加。

(二)工资福利支出(类)津贴补贴(款)202.18万元,比上年预算增加2.16万元,增长1.08%,主要原因是人员增加。

(三)工资福利支出(类)奖金(款)100.89万元,比上年预算增加82.02万元,增长434.66%,主要原因是增加基础绩效奖。

(四)工资福利支出(类)机关事业单位基本养老保险缴费(款)84.15万元,比上年预算增加13.83万元,增长19.67%,主要原因是人员增加。

(五)工资福利支出(类)职工基本医疗保险缴费(款)47.78万元,比上年预算增加18.8万元,增长64.87%,主要原因是人员增加。

(六)工资福利支出(类)其他社会保障缴费(款)1.05万元,比上年预算增加1.05万元,增长100%,主要原因是增加工伤保险。

(七)工资福利支出(类)住房公积金(款)63.12万元,比上年预算增加10.38万元,增长19.68%,主要原因是人员增加。

（八）商品和服务支出（类）办公费（款）6.61万元，比上年预算增加0.68万元，增长11.47%，主要原因是人员增加。

（九）商品和服务支出（类）水费（款）0.65万元，比上年预算减少0.05万元，下降7.14%，主要原因是水费减少。

（十）商品和服务支出（类）电费（款）3.50万元，比上年预算减少0.1万元，下降2.78%，主要原因是电费减少。

（十一）商品和服务支出（类）邮电费（款）1.40万元，比上年预算减少0.4万元，下降22.22%，主要原因是邮电费减少。

（十二）商品和服务支出（类）取暖费（款）12.82万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是取暖费无变化。

（十三）商品和服务支出（类）物业管理费（款）0.13万元，比上年预算增加0.13万元，增长100%，主要原因是垃圾处理费列入预算。

（十四）商品和服务支出（类）维修（护）费（款）2.50万元，比上年预算增加0.5万元，增长25%，主要原因是维修（护）费增加。

（十五）商品和服务支出（类）工会经费（款）4.52万元，比上年预算增加0.31万元，增长7.36%，主要原因是人员增加。

（十六）商品和服务支出（类）福利费（款）9.03万元，比上年预算增加0.44万元，增长5.12%，主要原因是人员增加。

（十七）商品和服务支出（类）其他交通费用（款）34.79万元，比上年预算增加1.84万元，增长5.58%，主要原因是人员增加。

（十八）商品和服务支出（类）其他商品和服务支出（款）0.22万元，比上年预算增加0.01万元，增长4.76%，主要原因是退

休人员增加。

（十九）对个人和家庭的补助（类）退休费（款）80.72万元，比上年预算增加4.19万元，增长5.47%，主要原因是退休人员增加。

（二十）对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.33万元，比上年预算减少19.34万元，下降98.32%，主要原因是退休人员医疗费不列入预算。

（二十一）对个人和家庭的补助（类）奖励金（款）0.08万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是奖励金没变化。

## 七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，双鸭山市审计局部门一般公共预算项目支出314.91万元。

（一）商品和服务支出（类）办公费（款）76.93万元，比上年预算增加17.03万元，增长28.4%，主要原因是办公费增加。

（二）商品和服务支出（类）差旅费（款）3.00万元，比上年预算减少9万元，下降75%，主要原因是差旅费下降。

（三）商品和服务支出（类）劳务费（款）27.30万元，比上年预算减少1.7万元，下降5.8%，主要原因是劳务费减少。

（四）商品和服务支出（类）委托业务费（款）200.00万元，比上年预算增加200万元，增加100%，主要原因是审计评审费列入预算。

（五）资本性支出（基本建设）（类）办公设备购置（款）7.68万元，比上年预算增加7.68万元，增长7.68%，主要原因是办公设备购置增加。

## 八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，双鸭山市审计局一般公共预算“三公”经费支出0.00万元，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0.00万元。比上年预算比上年预算减少0万元，下降0%，主要原因是本单位没有一般公共预算“三公”经费支出。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算减少0万元，下降0%，主要原因是本单位没有因公出国（境）经费支出。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算减少0万元，下降0%，主要原因是本单位没有公务接待费支出。

（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，比上年预算减少0万元，下降0%，主要原因是本单位没有公务用车购置费支出；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算减少0万元，下降0%，主要原因是本单位没有公务用车运行维护费支出。

## 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76.17万元，比上年预算增加3.36万元，增长4.6%。主要原因是人员增加。

## 十二、政府采购安排情况说明

2023年，双鸭山市审计局采购预算总额11.99万元，其中：货物类预算7.67万元、工程类预算0万元、服务类预算4.32万元。

## 十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，双鸭山市审计局固定资产金额827.67万元，其中：房屋3362.17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7.67万元，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，双鸭山市审计局部门实行绩效目标管理的项目2个，涉及预算金额314.9万元。

## 十五、关于部门整体支出绩效目标的说明

双鸭山市审计局部门年度绩效目标为保证日常办公及工作正常进行，提高办公及工作效率，完成审计工作经费一项重点工作，主要绩效指标及指标值情况为：产出指标，数量指标审计项目数量大于等于38个、质量指标无空台账等于100%、时效指标项目完成率大于等于85%、成本指标符合财政费用支出管理发放大于等于90%；效益指标，社会效益指标履行审计监督职能定性、可持续影响指标1年定性；满意度指标，服务对象满意度指标被审单位满意度大于等于80%

## 第四部分 名词解释

对收入项目、支出项目、支出科目和绩效目标等进行解释说明，名词解释要全面、准确。收入和支出项目按公开当年部门预算编制手册中定义进行解释，科目名称按公开当年政府收支分类科目中定义进行解释。

**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。