

霍城县审计局
2023 年单位预算公开

目 录

第一部分 霍城县审计局单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2023 年单位预算公开表

- 一、单位收支总体情况表
- 二、单位收入总体情况表
- 三、单位支出总体情况表
- 四、财政拨款收支预算总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算项目支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、财政拨款“三公”经费支出情况表

第三部分 2023 年单位预算情况说明

- 一、关于霍城县审计局 2023 年收支预算情况的总体说明
- 二、关于霍城县审计局 2023 年收入预算情况说明
- 三、关于霍城县审计局 2023 年支出预算情况说明
- 四、关于霍城县审计局 2023 年财政拨款收支预算情况的总体说明
- 五、关于霍城县审计局 2023 年一般公共预算当年拨款情况说明
- 六、关于霍城县审计局 2023 年一般公共预算基本支出情况说明
- 七、关于霍城县审计局 2023 年一般公共预算项目支出情况说明

八、关于霍城县审计局 2023 年政府性基金预算拨款情况说明

九、关于霍城县审计局 2023 年国有资本经营预算拨款情况说明

十、关于霍城县审计局 2023 年财政拨款“三公”经费预算情况说明

十一、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 霍城县审计局单位概况

一、主要职能

霍城县审计局为霍城县人民政府组成部门，是霍城县人民政府的审计机关，主要负责贯彻执行国家有关审计工作的方针政策，审计监督本县财政预算执行情况及其他财政、财务收支工作、对重大投资的预算、决算审计及按规定对党政领导干部和国有企业代表人进行经济责任审计等，向霍城县人民政府报告及有关部门通报审计情况。

二、机构设置及人员情况

霍城县审计局无下属预算单位，下设 5 个科室，分别是：办公室、综合业务科、法制科、经责科、投资科。

霍城县审计局单位编制数 17，实有人数 28 人，其中：在职 14 人，增加 0 人；退休 14 人，增加 0 人；离休 0 人，增加 0 人。

第二部分 2023 年单位预算公开表

表 1

单位收支总体情况表

编制单位：霍城县审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	功能分类	预算数
一、本年收入	296.59	201 一般公共服务支出	157.63
1. 一般公共预算拨款	296.59	202 外交支出	
其中：一般财力	296.59	203 国防支出	
上级一般公共预算安排转移支付		204 公共安全支出	
2. 基金预算拨款		205 教育支出	
其中：政府性基金收入		206 科学技术支出	75.00
上级政府性基金安排转移支付		207 文化旅游体育与传媒支出	
3. 国有资本经营预算拨款		208 社会保障和就业支出	26.6
其中：国有资本经营收入		209 社会保险基金支出	
上级国有资本经营预算安排转移支付		210 卫生健康支出	20.08
4. 财政专户核拨		211 节能环保支出	
5. 单位资金		212 城乡社区支出	
其中：事业收入		213 农林水支出	
上级补助收入		214 交通运输支出	
附属单位上缴收入		215 资源勘探工业信息等支出	
事业单位经营收入		216 商业服务业等支出	
其他收入		217 金融支出	
二、上年结转结余		219 援助其他地区支出	
1. 财政拨款结转		220 自然资源海洋气象等支出	
其中：一般公共预算拨款		221 住房保障支出	17.28
基金预算拨款		222 粮油物资储备支出	
国有资本经营预算拨款		223 国有资本经营预算支出	
2. 非财政拨款结转结余		224 灾害防治及应急管理支出	
其中：财政专户核拨		227 预备费	
单位资金		229 其他支出	
		230 转移性支出	
		231 债务还本支出	
		232 债务付息支出	
		233 债务发行费用支出	
		234 抗疫特别国债安排的支出	
收 入 总 计	296.59	支 出 总 计	296.59

表 3

单位支出总体情况表

编制单位：霍城县审计局

单位：万元

项目			支出预算			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201			一般公共服务支出	157.63	157.63	
201	08		审计事务	157.63	157.63	
201	08	01	行政运行	137.73	137.73	
201	08	50	事业运行	19.9	19.9	
206			科学技术支出	75.00		75.00
206	05		科技条件与服务	75.00		75.00
206	05	99	其他科技条件与服务支出	75.00		75.00
208			社会保障和就业支出	26.60	26.60	
208	05		行政事业单位离退休	26.60	26.60	
208	05	01	行政单位离退休	4.37	4.37	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.23	22.23	
210			卫生健康支出	20.08	20.08	
210	11		行政事业单位医疗	20.08	20.08	
210	11	01	行政单位医疗	17.4	17.4	
210	11	02	事业单位医疗	1.45	1.45	
210	11	03	公务员医疗补助	1.23	1.23	
221			住房保障支出	17.28	17.28	
221	02		住房改革支出	17.28	17.28	
221	02	01	住房公积金	17.28	17.28	
			合 计	296.59	221.59	75.00

表 4

财政拨款收支预算总体情况表

编制单位：霍城县审计局

单位：万元

财政拨款收入		财政拨款支出				
项 目	合 计	功 能 分 类	合 计	一般公共 预算	政府性基金 预算	国有资本经 营预算
一、财政拨款 (补助)	296.59	201 一般公共服务支 出	157.63	157.63		
一般公共预算	296.59	202 外交支出				
政府性基金 预算		203 国防支出				
国有资本经 营预算		204 公共安全支出				
		205 教育支出				
		206 科学技术支出	75.00	75.00		
		207 文化旅游体育与 传媒支出				
		208 社会保障和就业 支出	26.6	26.6		
		209 社会保险基金支 出				
		210 卫生健康支出	20.08	20.08		
		211 节能环保支出				
		212 城乡社区支出				
		213 农林水支出				
		214 交通运输支出				
		215 资源勘探工业信 息等支出				
		216 商业服务业等支 出				
		217 金融支出				
		219 援助其他地区支 出				
		220 自然资源海洋气 象等支出				
		221 住房保障支出	17.28	17.28		
		222 粮油物资储备支 出				
		223 国有资本经营预 算支出				
		224 灾害防治及应急 管理支出				

		227 预备费				
		229 其他支出				
		230 转移性支出				
		231 债务还本支出				
		232 债务付息支出				
		233 债务发行费用支出				
		234 抗疫特别国债安排的支出				
收 入 总 计	296.59	支 出 总 计	296.59	296.59		

表 5

一般公共预算支出情况表

编制单位：霍城县审计局

单位：万元

项目			一般公共预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合 计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201			一般公共服务支出	157.63	157.63	
201	08		审计事务	157.63	157.63	
201	08	01	行政运行	137.73	137.73	
201	08	50	事业运行	19.9	19.9	
206			科学技术支出	75.00		75.00
206	05		科技条件与服务	75.00		75.00
206	05	99	其他科技条件与服务支出	75.00		75.00
208			社会保障和就业支出	26.60	26.60	
208	05		行政事业单位离退休	26.60	26.60	
208	05	01	行政单位离退休	4.37	4.37	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.23	22.23	
210			卫生健康支出	20.08	20.08	
210	11		行政事业单位医疗	20.08	20.08	
210	11	01	行政单位医疗	17.4	17.4	
210	11	02	事业单位医疗	1.45	1.45	
210	11	03	公务员医疗补助	1.23	1.23	
221			住房保障支出	17.28	17.28	
221	02		住房改革支出	17.28	17.28	
221	02	01	住房公积金	17.28	17.28	
			合 计	296.59	221.59	75.00

表 6

一般公共预算基本支出情况表

编制单位：霍城县审计局

单位：万元

项目		一般公共预算基本支出			
经济分类科目编码		经济分类科目名称	合 计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	210.96	210.96	
301	01	基本工资	61.16	61.16	
301	02	津贴补贴	60.83	60.83	
301	03	奖金	23.9	23.9	
301	07	绩效工资	4.78	4.78	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	22.23	22.23	
301	10	城镇职工基本医疗保险缴费	18.85	18.85	
301	11	公务员医疗补助缴费	1.23	1.23	
301	12	其他社会保障缴费	0.7	0.7	
301	13	住房公积金	17.28	17.28	
302		商品和服务支出	6.42		6.42
302	01	办公费	3.1		3.1
302	02	印刷费	0.3		0.3
302	11	差旅费	0.3		0.3
302	16	培训费	0.5		0.5
302	28	工会经费	0.49		0.49
302	29	福利费	0.73		0.73
302	31	公务用车运行维护费	1.00		1.00
303		对个人和家庭的补助支出	4.21	4.21	
303	02	退休费	4.2	4.2	
303	09	奖励金	0.01	0.01	
		合 计	221.59	215.17	6.42

表 8

政府性基金预算支出情况表

编制单位：霍城县审计局

单位：万元

项目			政府性基金预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合 计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合 计			

霍城县审计局 2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，政府性基金预算支出情况表为空表。

表 9

国有资本经营预算支出情况表

编制单位：霍城县审计局

单位：万元

项目			国有资本经营预算支出			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合 计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合 计			

霍城县审计局 2023 年没有安排国有资本经营预算的支出，国有资本经营预算支出情况表为空表。

表 10

财政拨款“三公”经费支出情况表

编制单位：霍城县审计局

单位：万元

三公支出内容	合计	资金来源		
		一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算
合计	1.00	1.00		
因公出国(境)费用				
公务接待费				
公务用车购置及运行费(小计)	1.00	1.00		
其中：公务用车购置费				
公务用车运行费	1.00	1.00		

第三部分 2023 年单位预算情况说明

一、关于霍城县审计局 2023 年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，霍城县审计局 2023 年所有收入和支出均纳入单位预算管理。收支总预算 296.59 万元。

收入预算包括：一般公共预算。

支出预算包括：一般公共服务支出、科学技术支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

二、关于霍城县审计局 2023 年收入预算情况说明

霍城县审计局收入预算 296.59 万元，其中：

一般公共预算 296.59 万元，占 100.00%，比上年预算增加 38.22 万元，增长 14.79%，主要原因是职级晋升、调资等原因人员应发工资增加，相应人员社保、住房公积金经费增加。

上级一般公共预算安排的转移支付资金未安排。

政府性基金预算未安排。

上级政府性基金安排的转移支付资金未安排。

国有资本经营预算未安排。

上级国有资本经营预算安排的转移支付资金未安排。

三、关于霍城县审计局 2023 年支出预算情况说明

霍城县审计局 2023 年支出预算 296.59 万元，其中：基本支出 221.59 万元，占 74.71%，比上年预算增加 38.35 万元，增长 20.93%，主要原因是职级晋升、调资等原因人员应发工资增加，相应人员社保、住房公积金经费增加。

项目支出 75 万元，占 25.29%，比上年预算减少 0.13 万元，下降 0.17%，主要原因是审计项目委托服务费节约支出，项目经费减少。

四、关于霍城县审计局 2023 年财政拨款收支预算情况的总体说明

2023 年财政拨款收支总预算 296.59 万元。

收入全部为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款和国有资本经营预算。

收入预算包括：一般公共预算拨款 296.59 万元。

一般公共预算支出包括：一般公共服务支出 157.63 万元，主要用于审计事务行政运行 137.74 万元，事业运行 19.89 万元。

科学技术支出 75 万元，主要用于审计业务支出，审计项目第三方委托服务费。

社会保障和就业支出 26.6 万元，主要用于行政单位离退休 4.37 万元，机关事业单位基本养老保险缴费支出 22.23 万元。

卫生健康支出 20.08 万元，主要用于行政单位医疗 17.4 万元，事业单位医疗 1.46 万元，公务员医疗补助 1.22 万元。

住房保障支出 17.28 万元，主要用于住房公积金缴费支出 17.28 万元。

五、关于霍城县审计局 2023 年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

霍城县审计局 2023 年一般公共预算拨款合计 296.59 万元，其中：

基本支出 221.59 万元，比上年预算增加 38.35 万元，增长 20.93%。主要原因是：职级晋升、调资等原因，人员经费增加。

项目支出 75 万元，比上年预算减少 0.13 万元，下降 0.17%。主要原因是：审计项目委托经费节约支出，项目经费减少。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

1. 一般公共服务支出（类）157.63 万元，占 53.15%。
2. 科学技术支出（类）75 万元，占 25.29%。
3. 社会保障和就业支出（类）26.60 万元，占 8.97%。
4. 卫生健康支出（类）20.08 万元，占 6.77%。
5. 住房保障支出（类）17.28 万元，占 5.83%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：2023 年预算数为 137.73 万元，比上年预算增加 32.90 万元，增长 31.38%，主要原因是：审计行政运行人员经费增加。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：2023 年预算数为 19.9 万元，比上年预算减少 5.66 万元，下降 22.14%，主要原因是：审计事业运行人员经费增加。

3. 科学技术支出（类）科技条件与服务（款）其他科技条件与服务支出（项）：2023 年预算数为 75 万元，比上年预算减少 0.13 万元，下降 0.17%，主要原因是：审计业务经费节约支出，项目经费减少。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）行政单位离退休（项）：2023 年预算数为 4.37 万元，比上年预算增加 2.01 万元，增长 85.17%，主要

原因是：单位退休人员医疗保险增加。

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22.23万元，比上年预算增加0.97万元，增长4.56%，主要原因是：人员工资增加，基本养老保险缴费基数增加，机关事业单位养老保险增加。

6. 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17.4万元，比上年预算增加1.94万元，增长12.55%，主要原因是：人员工资增加，医疗保险基数增加，行政基本医疗费增加。

7. 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1.45万元，比上年预算减少0.52万元，下降26.4%，主要原因是：人员工资增加，医疗保险基数增加，事业基本医疗费增加。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：2023年预算数为1.23万元，比上年预算增加1.23万元，增长100.00%，主要原因是：公务员医疗补助纳入单位预算，上年社保统一做预算。

9. 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17.28万元，比上年预算增加3.11万元，增长21.95%，主要原因是：人员工资增加，住房公积金缴费基数增加。

六、关于霍城县审计局2023年一般公共预算基本支出情况说明

霍城县审计局2023年一般公共预算基本支出221.59万元，其中：

人员经费215.17万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴

费、城镇职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金。

公用经费 6.42 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、培训费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

七、关于霍城县审计局 2023 年一般公共预算项目支出情况说明

1. 项目名称：审计委托服务费

设立的政策依据：根据《霍城县政府投资建设项目委托社会中介组织审计管理办法》（霍政办【2016】25号）政府投资审计办法第三条“政府投资项目审计，审计局可根据项目情况和审计力量要求，采取直接审计、聘请外部人员参与审计，委托中介审计、授权项目主管部门审计、授权项目主管部门委托中介机构审计等方式”等相关要求，县审计局有效利用社会中介专业审计力量，解决政府审计力量不足矛盾，加大政府投资项目的审计力度。

预算安排规模：75 万元

项目承担单位：霍城县审计局

资金分配情况：审计委托服务费合计 75 万元，其中用于政府投资项目结算审核委托审计费 50 万元，重大项目跟踪审计费 15 万元，重大政策贯彻落实跟踪审计费 10 万元。

资金执行时间：2023 年

八、关于霍城县审计局 2023 年政府性基金预算拨款情况说明

霍城县审计局 2023 年没有使用政府性基金预算拨款

安排的支出，政府性基金预算支出情况表为空表。

九、关于霍城县审计局 2023 年国有资本经营预算拨款情况说明

霍城县审计局 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出，国有资本经营预算支出情况表为空表。

十、关于霍城县审计局 2023 年财政拨款“三公”经费预算情况说明

霍城县审计局 2023 年财政拨款“三公”经费数为 1 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 1 万元，公务接待费 0 万元。

2023 年财政拨款“三公”经费比上年预算增加 0 万元，增长 0%，其中：

因公出国（境）费增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2023 年审计局因公出国（境）费无预算。公务用车购置费增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2023 年审计局公务用车购置费无预算。公务用车运行费增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2023 年审计局公务用车运行费 1 万元，比上年无变动。公务接待费增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2023 年审计局公务接待费无预算。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2023 年，霍城县审计局本级及下属 0 家行政单位和 0 家事业单位的机关运行经费财政拨款预算 6.42 万元，比上年预算增加 0.14 万元，增长 2.23%。主要原因是 2023 年审计局自加压力，增加审计任务，机关运行经费增加。

（二）政府采购情况

2023 年，霍城县审计局政府采购预算 76.1 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 76.1 万元。

2023 年度本单位面向中小企业预留政府采购项目预算金额 76.1 万元，其中：面向小微企业预留政府采购项目预算金额 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2022 年底，霍城县审计局及下属各预算单位占用使用国有资产总体情况为

1. 房屋 0 平方米，价值 0 万元。
2. 车辆 4 辆，价值 87.94 万元；其中：一般公务用车 2 辆，价值 43.97 万元；执法执勤用车 0 辆，价值 0 万元；其他车辆 2 辆，价值 43.97 万元。
3. 办公家具价值 6.92 万元。
4. 其他资产价值 26.91 万元。

单位价值 50 万元以上大型设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上大型设备 0 台（套）。

2023 年单位预算安排购置车辆经费 0 万元，安排购置 50 万元以上大型设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上大型设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况

2023 年，本年度预算绩效管理的财政拨款项目 1 个，涉及预算金额 75 万元；非财政拨款项目 0 个，涉及预算金额 0 万元。

具体情况见下表（按项目分别填报）：

项目支出绩效目标表
(2023 年)

预算单位	霍城县审计局							
项目名称	审计委托服务费				项目负责人		冯建华	
项目资金(万元)	年度预算总额:	75	其中:财政拨款	75	其他资金:	0		
项目总体目标	根据霍城县审计委员会工作要求,为了按期完成霍城县政府固定资产投资项目审计任务,依法全面履行审计监督职责,加强项目管理,防范国有资产流失,提升财政资金使用效益,克服审计力量有限的困难,需要向社会购买审计服务,委托有资质的第三方审计中介公司对霍城县政府固定资产投资项目进行审计,对建设项目实行监督,防止“跑、冒、滴、漏”,提高政府投资固定资产项目资金使用效益。							
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值设置依据	上年完成值	指标分值权重	指标赋分规则	佐证资料
产出指标	数量指标	审计项目数	>=15个	计划标准	无	13	按照正常比例赋分	说明材料
	质量指标	审计报告完成率	=100%	计划标准	无	13	按照正常比例赋分	工作资料
	时效指标	审计任务完成及时率	=100%	计划标准	无	14	按照正常比例赋分	工作资料
成本指标	经济成本指标	政府投资项目结算审核委托审计费	=50万元	计划标准	无	6	按照正常比例赋分	工作资料
		重大项目跟踪审计费	=15万元	计划标准	无	7	按照正常比例赋分	工作资料
		重大政策贯彻落实跟踪审计费	=10万元	计划标准	无	7	按照正常比例赋分	工作资料
效益指标	社会效益指标	促进廉洁政府建设	有效促进	计划标准	无	20	按评判等级赋分	工作资料
满意度指标	满意度指标	被审计单位满意度	>=92%	计划标准	无	10	满意度赋分	工作资料

（五）其他需说明的事项

无其他需要说明的事项。

第四部分 名词解释

一、财政拨款：指由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算安排的财政拨款数。

二、一般公共预算：包括公共财政拨款（补助）资金、专项收入。

三、财政专户管理资金：包括专户管理行政事业性收费（主要是教育收费）、其他非税收入。

四、其他资金：包括事业收入、事业经营收入、其他收入等。

五、基本支出：包括人员经费、公用经费（定额）。其中，人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

六、项目支出：部门（单位）支出预算的组成部分，是各部门（单位）为完成其特定的行政任务或事业发展目标，在基本支出预算之外编制的年度项目支出计划。

七、“三公”经费：指因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车租用费、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（含外宾接待）支出。

八、机关运行经费：指各部门（单位）的公用经费，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及其他费用。

霍城县审计局
2023年03月15日