



**法库县审计局**  
**2023 年部门预算**

*Handwritten signature or initials*

# 目 录

## 第一部分 法库县审计局概况

一、主要职责

二、机构设置

## 第二部分 法库县审计局 2023 年部门预算公开表

表 1. 收支预算总表

表 2. 收入预算总表

表 3. 支出预算总表

表 4. 财政拨款收支预算总表

表 5. 一般公共预算支出表

表 6. 一般公共预算基本支出表

表 7. 一般公共预算“三公”经费支出表

表 8. 政府性基金预算支出表

表 9. 项目支出预算表

表 10. 支出功能分类预算表

表 11. 支出经济分类预算表（政府预算）

表 12. 支出经济分类预算表（部门预算）

表 13. 债务支出预算表

表 14. 政府采购支出预算表

表 15. 政府购买服务支出预算表

表 16. 部门（单位）整体绩效目标表

表 17. 部门预算项目（政策）绩效目标表

第三部分 法库县审计局 2023 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

## 第一部分 法库县审计局概况

### 一、主要职责

法库县审计局是正科级建制的县政府工作部门，承担如下工作职责：

（一）主管全县审计工作。负责对县财政收支和法律、法规、规章规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督。参与上级审计机关组织的行业审计项目。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。

（二）制定并组织实施全县审计工作规划；制定并组织实施全县年度审计计划。

（三）向县政府提交年度县级预算执行和其他财政财务收支情况的审计结果报告。受县政府委托向人大常委会提交县级预算执行和其他财政财务收支情况的审计工作报告、审计发现问题纠正和结果报告。依法向社会公布审计结果。向县政府有关部门通报审计情况和审计结果。

（四）贯彻执行国家、省、市审计法规，制定审计工作的制度、办法，组织实施审计调查和审计科研工作。

(五) 对审计事项出具审计报告, 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。

(六) 对会计师事务所依法承办在审计监督范围以内的审计业务进行检查监督。

(七) 管理指导全县内部审计工作。

(八) 完成县政府和省、市审计部门交办的其他审计工作。

(九) 承办县政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

纳入法库县审计局 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位包括:

1. 法库县审计局本级

## 第二部分 法库县审计局 2023 年部门预算公开表

# 收支预算总表

表 1

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	258.51	一、一般公共服务支出	196.82
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	28.48
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	14.63
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	18.58
五、单位资金收入			
（一）事业收入			
（二）事业单位经营收入			
（三）上级补助收入			
（四）附属单位上缴收入			
（五）其他收入			
本年收入合计	258.51	本年支出合计	258.51
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	258.51	支 出 总 计	258.51

# 收入预算总表

表 2

单位:万元

单位名称	本年收入										上年结转结余						
	合计	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	小计	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	合计	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
总计	258 .51	258 .51										258 .51					
合计	258 .51	258 .51										258 .51					
013001 法库县审计局(本级)	258 .51	258 .51										258 .51					



# 支出预算汇总表

表 3

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	258.51	258.51	237.58	20.93	
201	一般公共服务支出	258.51	258.51	237.58	20.93	
20106	审计事务	196.82	196.82	177.03	19.79	
2010601	行政运行	196.82	196.82	177.03	19.79	
2010650	事业运行					
2010699	其他财政事务支出					
208	社会保障和就业支出	28.48	28.48	27.34	1.14	
20805	行政事业单位养老支出	28.48	28.48	27.34	1.14	
2080501	行政单位离退休	4.56	4.56	3.42	1.14	
2080502	事业单位离退休					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.92	23.92	23.92		
210	卫生健康支出	14.63	14.63	14.63		
21011	行政事业单位医疗	14.63	14.63	14.63		
2101101	行政单位医疗	14.63	14.63	14.63		
2101102	事业单位医疗					
221	住房保障支出	18.58	18.58	18.58		
22102	住房改革支出	18.58	18.58	18.58		
2210201	住房公积金	18.58	18.58	18.58		

# 财政拨款收支预算总表

表 4

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、本年收入	258.51	一、本年支出	258.51
（一）一般公共预算拨款收入	258.51	（一）一般公共服务支出	196.82
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）社会保障和就业支出	28.48
（三）国有资本经营预算拨款收入		（三）卫生健康支出	14.63
二、上年结转		（四）住房保障支出	18.58
（一）一般公共预算拨款收入			
（二）政府性基金预算拨款收入			
（三）国有资本经营预算拨款收入			
		二、年终结转结余	
收 入 总 计	258.51	支 出 总 计	258.51

# 一般公共预算支出表

表 5

单位：万元

科目编码	科目名称	本年一般公共预算支出					项目支出
		合计	基本支出			公用经费	
			小计	人员经费			
	合计	258.51	258.51	237.58	20.93		
201	一般公共服务支出	258.51	258.51	237.58	20.93		
20106	审计事务	196.82	196.82	177.03	19.79		
2010601	行政运行	196.82	196.82	177.03	19.79		
2010650	事业运行						
2010699	其他财政事务支出						
208	社会保障和就业支出	28.48	28.48	27.34	1.14		
20805	行政事业单位养老支出	28.48	28.48	27.34	1.14		
2080501	行政单位离退休	4.56	4.56	3.42	1.14		
2080502	事业单位离退休						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.92	23.92	23.92			
210	卫生健康支出	14.63	14.63	14.63			
21011	行政事业单位医疗	14.63	14.63	14.63			
2101101	行政单位医疗	14.63	14.63	14.63			
2101102	事业单位医疗						

221	住房保障支出	18.58	18.58	18.58	18.58	
22102	住房改革支出	18.58	18.58	18.58	18.58	
2210201	住房公积金	18.58	18.58	18.58	18.58	

## 一般公共预算基本支出表

表 6

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		本年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	258.51	237.58	20.93		
301	工资福利支出	219.60	219.60			
30101	基本工资	89.09	89.09			
30102	津贴补贴	62.85	62.85			
30103	奖金	7.43	7.43			
30107	绩效工资					
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.92	23.92			
30110	职工基本医疗保险缴费	14.63	14.63			
30112	其他社会保障缴费	0.60	0.60			
30113	住房公积金	18.58	18.58			
30199	其他工资福利支出	2.50	2.50			

302	商品和服务支出		35.49	14.56	20.93
30201	办公费		6.62		6.62
30205	水费				
30206	电费				
30207	邮电费		1.32		1.32
30208	取暖费				
30209	物业管理费				
30211	差旅费				
30213	维修(护)费				
30214	租赁费				
30215	会议费				
30216	培训费				
30217	公务接待费		2.50		2.50
30228	工会经费		2.95		2.95
30229	福利费				
30231	公务用车运行维护费		5.00		5.00
30239	其他交通费用		14.56	14.56	
30299	其他商品和服务支出		2.54		2.54
303	对个人和家庭的补助		3.42	3.42	
30301	离休费				

30302	退休费	3.42	3.42	
30305	生活补助			
310	资本性支出			
31002	办公设备购置			

## 一般公共预算“三公”经费支出表

表 7

单位：万元

		2022 预算数			2023 预算数		
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费		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		公务用车运行费	小计	
9		6			5		3
							7.5
							5
							5
							2.5

# 政府性基金预算支出表

表 8

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			

备注：如此表为空表，则表示部门无政府性基金预算安排的支出。

**本项无支出**

# 项目支出预算表

表 9

单位：万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余															
			合计	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	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																								

本项无支出



# 支出功能分类预算表

表 10

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余								
			合计	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	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	258.5 1	258.5 1	258.5 1													
201	一般公共服务支出	196.82	196.82	196.82													
20106	审计事务	196.82	196.82	196.82													
2010601	行政运行	196.82	196.82	196.82													
2010650	事业运行																
2010699	其他财政事务支出																
208	社会保障和就业支出	28.48	28.48	28.48													
20805	行政事业单位养老支出	28.48	28.48	28.48													
2080501	行政单位离退休	4.56	4.56	4.56													
2080502	事业单位离退休																
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.92	23.92	23.92													

2080506	机关事业单位职业年金缴费支出																			
20808	抚恤																			
2080801	死亡抚恤																			
2080802	伤残抚恤																			
210	卫生健康支出																			
21011	行政事业单位医疗																			
2101101	行政单位医疗	14.63	14.63	14.63	14.63															
2101102	事业单位医疗																			
221	住房保障支出																			
22102	住房改革支出	18.58	18.58	18.58	18.58															
2210201	住房公积金	18.58	18.58	18.58	18.58															

# 支出经济分类预算表（政府预算）

表 11

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入						上年结转结余								
			合计	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	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	258.51	258.51	258.51													
501	机关工资福利支出	219.60	219.60	219.60													
50101	工资奖金津补贴	159.37	159.37	159.37													
50102	社会保障缴费	39.15	39.15	39.15													
50103	住房公积金	18.58	18.58	18.58													
50199	其他工资福利支出	2.50	2.50	2.50													
502	机关商品和服务支出	35.49	35.49	35.49													
50201	办公经费	25.45	25.45	25.45													
50202	会议费																
50203	培训费																
50204	专用材料购置费																

50205	委托业务费																		
50206	公务接待费	2.50	2.50	2.50						2.50									
50207	因公出国(境)费用																		
50208	公务用车运行维护费	5.00	5.00	5.00						5.00									
50209	维修(护)费																		
50299	其他商品和服务支出	2.54	2.54	2.54						2.54									
503	机关资本性支出(一)																		
50306	设备购置																		
505	对事业单位经常性补助																		
50501	工资福利支出																		
50502	商品和服务支出																		
506	对事业单位资本性补助																		
50601	资本性支出(一)																		
509	对个人和家庭的补助	3.42	3.42	3.42						3.42									
50901	社会福利和救助																		
50905	离退休费	3.42	3.42	3.42						3.42									
50999	其他对个人和家庭补助																		

# 支出经济分类预算表（部门预算）

表 12

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	本年收入					上年结转结余						
			合计	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	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													
310	资本性支出													
31002	办公设备购置													
302	商品和服务支出	35.49	35.49	35.49										
30239	其他交通费用	14.56	14.56	14.56										
30212	因公出国（境）费用													
30211	差旅费													
30201	办公费	6.62	6.62	6.62										
30229	福利费													
30209	物业管理费													
30202	印刷费													
30226	劳务费													
30227	委托业务费													
30213	维修（护）费													



30102	津贴补贴	62.85	62.85	62.85																
30103	奖金	7.43	7.43	7.43																
30113	住房公积金	18.58	18.58	18.58																
30112	其他社会保障缴费	0.60	0.60	0.60																
30199	其他工资福利支出	2.50	2.50	2.50																
30109	职业年金缴费																			
30110	职工基本医疗保险缴费	14.63	14.63	14.63																
30107	绩效工资																			
303	对个人和家庭的补助	3.42	3.42	3.42																
30304	抚恤金																			
30302	退休费	3.42	3.42	3.42																
30305	生活补助																			
30301	离休费																			
30399	其他对个人和家庭的补助支出																			

# 债务支出预算表

表 13

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余													
			合计	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	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																						

本项无支出



# 政府采购支出预算表

表 14

单位:万元

单位名称	项目名称	总计	本年收入						上年结转结余											
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户资金	单位资金						
合计																				

本项无支出

# 政府购买服务支出预算表

表 15

单位:万元

单位名称	支出功能分类(类级)	购买服务项目名称	购买服务指导目录对应项目(三级目录代码及名称)	总计	本年收入						上年结转结余								
					合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资产经营预算	财政专户管理资金	单位资金	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资产经营预算	财政专户管理资金	单位资金			
合计																			

本项无支出

# 部门（单位）整体绩效目标表

表 16

法库县审计局					
部门（单位）名称	258.51				
年度预算收入	258.51				
年度预算支出	258.51				
人员类项目	223.02				
公用经费类项目	35.49				
其他运转类项目					
特定目标类项目					
预算资金情况（万元）					
年度主要任务	35.49				
部门预算基本支出公用经费	223.02				
部门预算基本支出人员经费	35.49				
对应项目					
一级指标	二级指标				
履职效能	重点工作履行情况				
	重点工作办结率	= 100 %	2023-12		
	工作完成及时率	= 100 %	2023-12		
	工作质量达标率	= 100 %	2023-12		
	整体工作完成情况				
	总体工作完成率	= 100 %	2023-12		
	依法行政能力	管理规范	2023-12		
	综合管理水平	管理规范	2023-12		
	结转结余变动率	<= 0 %	2023-12		
	预算调整率	<= 5 %	2023-12		
一级指标	二级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
预算执行	重点工作履行情况				
	重点工作办结率	=	100	%	2023-12
	工作完成及时率	=	100	%	2023-12
	工作质量达标率	=	100	%	2023-12
	整体工作完成情况				
	总体工作完成率	=	100	%	2023-12
	依法行政能力		管理规范		2023-12
	综合管理水平		管理规范		2023-12
	结转结余变动率	<=	0	%	2023-12
	预算调整率	<=	5	%	2023-12

		预算执行率	=	100	%	2023-12
	预算编制管理	预算绩效目标覆盖率	=	100	%	2023-12
	预算监督管理	预决算公开情况		全部公开		2023-12
	预算收支管理	预算收入管理规范性		管理规范		2023-12
		预算支出管理规范性		管理规范		2023-12
	财务管理	内部控制度有效性		制度有效		2023-12
	资产管理	固定资产利用率	=	100	%	2023-12
	业务管理	政府采购管理违法违规行为发生次数	=	0	次	2023-12
	成本控制成效	“三公”经费变动率	<=	0	%	2023-12
		在职人员控制率	<=	100	%	2023-12
	社会效益	计算机中级培训考试合格率	>=	100	%	2023-12
	服务对象满意度	审计人员被投诉率	>=	100	件	2023-12
	主管部门满意度	对审计信息平台运行的评价和满意度	>=	100	%	2023-12
	体制机制改革	建立内控管理长效机制		制度有效		2023-12
管理效率						
运行成本						
社会效益						
可持续性						

# 部门预算项目（政策）绩效目标表

2023 年

表 17

单位：万元

项目(政策)名称	实施单位		一级指标	二级指标	三级指标	运算符号	指标值	度量单位	完成时限
主管部门									
预算资金情况									
总体目标									
绩效指标									

本项无支出

## 第三部分 法库县审计局 2023 年部门预算情况说明

### 一、关于法库县审计局 2023 年收支预算的总体说明

按照综合预算的原则，法库县审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、纳入专户管理的预算外资金安排的拨款收入、上级补助及附属单位上缴收入、财政结转资金、单位上年净结余、单位事业收入、单位其他收入；支出包括：一般公共服务支出、财政事务、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。法库县审计局 2023 年收支总预算 258.51 万元，比 2022 年收支总预算 266.42 万元减少 7.91 万元，主要是由于压缩经费开支。

### 二、关于法库县审计局一般公共预算 2022 年“三公”经费预算支出情况说明

2023 年一般公共预算“三公”经费预算数 7.5 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 5 万元；公务接待费 2.5 万元。2023 年预算数比 2022 年预算数减少 1.5 万元，其中：因公出国（境）费比 2022 年预算数减少 0 万元；公务用车购置及运行费比 2022 年预算数减少 1 万元，主要是由于压缩经费；公务接待费比 2022 年预算数减少 0.5 万元，主要是由于压缩经费。

### 三、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费安排情况。

2023 年局本级机关运行经费财政拨款预算 35.49 万元，比 2022 年预算减少 23.09 万元，下降 39.42%。

(二) 政府采购预算安排情况。

2023 年法库县审计局各单位政府采购预算总额 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) 国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 8 月 31 日，法库县审计局所属各预算单位共有车辆 1 辆（仅保留使用权），其中：省部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 1 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

2023 年部门预算安排购置车辆 0 台，安排单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

(四) 绩效目标设置情况。

根据预算绩效管理要求，法库县审计局在 2023 年应编制部门整体绩效目标 6 个，实际编制 6 个，编制部门整体绩效目标覆盖率为 100%。2023 年应编制绩效目标的特定目标类项目共 0 个，实际编制绩效目标的特定目标类项目共 0 个，编制特定目标类项目绩效目标覆盖率为 0%。

## 第四部分 名词解释

1. **财政拨款收入**：指市级财政当年拨付的资金。
2. **上级补助收入**：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。
3. **附属单位上缴收入**：指已纳入部门预算管理的独立核算的附属单位按照有关规定上缴的收入。
4. **其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“纳入专户管理的预算外资金拨款”、“上级补助、附属单位上缴收入”以外的收入。
5. **一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）**：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。
6. **一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）**：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。
7. **一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）**：反映财政部门用于预算改革方面的支出。
8. **一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）**：反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。
9. **一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）**：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务



员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**10. 一般公共服务(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项):**反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

**11. 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项):**反映实行归口管理的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

**12. 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)事业单位离退休(项):**反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

**13. 医疗卫生与计划生育(类)医疗保障(款)行政单位医疗(项):**反映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,按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

**14. 医疗卫生与计划生育(类)医疗保障(款)事业单位医疗(项):**反映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,按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

**15. 住房保障(类)住房改革(款)住房公积金(项):**反映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。

**16. 基本支出：**指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**17. 项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**18. “三公”经费：**指用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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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（含外宾接待）支出。

**19. 机关运行经费：**为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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以及其他费用。