

伊春市友好区审计局2023年部门预算

目 录

第一部分 伊春市友好区审计局部门概况

- 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 伊春市友好区审计局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 伊春市友好区审计局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 伊春市友好区审计局部门概况

一、部门职责

主管全区审计工作。负责对区级财政收支和法律法规，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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计。对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；监督审计规章、国家审计准则和指南的执行，制定并组织实施全区专业领域审计工作规划；向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况报告。按规定对区委管理的党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任和自然资源资产离任审计；组织实施对国家和省、市财经法律法规、规章政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查；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；组织开展全区审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

二、部门机构设置

友好区审计局决算是包括友好区审计局本级以及所属1家决算单位的汇总决算。本部门中，行政单位1家，参公事业单位0家，事业单位1家，纳入财政部门决算编制范围的预算单位具体情况如下：

序号	单位名称	单位性质
1	友好区审计局	行政
2	友好区政府投资审计中心	事业

三、部门人员构成

2022年末实有人数14人，其中：行政人员7人、事业人员7人、离退休人员0人、退休人员20人。与2020年度决算相比，没有变化。

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 伊春市友好区审计局2023年部门 预算公开报表

表1

收支总表

单位名称：伊春市友好区审计局

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	152.11	一、一般公共服务支出	79.70
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	65.70
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、住房保障支出	6.71
四、财政专户管理资金收入	0.00		
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	152.11	本年支出合计	152.11
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	152.11	支出总计	152.11

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：伊春市友好区审计局

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	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	152.11	152.11	152.11	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
025	审计局	152.11	152.11	152.11	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
025001	伊春市友好区审计局	124.81	124.81	124.81	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
025002	友好区政府投资审计中心	27.30	27.30	27.30	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：伊春市友好区审计局

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	152.11	152.11	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	79.70	79.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	79.70	79.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	53.65	53.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	26.05	26.05	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	65.70	65.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	65.70	65.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	65.70	65.70	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	6.71	6.71	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6.71	6.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6.71	6.71	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：伊春市友好区审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	152.11	一、本年支出	152.11
（一）一般公共预算拨款	152.11	（一）一般公共服务支出	79.70
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	65.70
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）住房保障支出	6.71
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	152.11	支出总计	152.11

一般公共预算支出表

单位名称：伊春市友好区审计局

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	152.11	152.11	142.94	9.17	0.00
201	一般公共服务支出	79.70	79.70	70.53	9.17	0.00
20108	审计事务	79.70	79.70	70.53	9.17	0.00
2010801	行政运行	53.65	53.65	45.52	8.13	0.00
2010850	事业运行	26.05	26.05	25.01	1.04	0.00
208	社会保障和就业支出	65.70	65.70	65.70	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	65.70	65.70	65.70	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	65.70	65.70	65.70	0.00	0.00
221	住房保障支出	6.71	6.71	6.71	0.00	0.00
22102	住房改革支出	6.71	6.71	6.71	0.00	0.00
2210201	住房公积金	6.71	6.71	6.71	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：伊春市友好区审计局

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	152.11	142.94	9.17
301	工资福利支出	77.24	77.24	0.00
30101	基本工资	43.29	43.29	0.00
3010101	基本工资	43.29	43.29	0.00
30102	津贴补贴	27.24	27.24	0.00
3010201	津补贴	27.24	27.24	0.00
30113	住房公积金	6.71	6.71	0.00
302	商品和服务支出	9.17	0.00	9.17
30201	办公费	0.60	0.00	0.60
30207	邮电费	0.88	0.00	0.88
3020701	邮电费	0.10	0.00	0.10
3020702	电话通讯费	0.78	0.00	0.78
30211	差旅费	1.76	0.00	1.76
30229	福利费	0.29	0.00	0.29
3022901	福利费	0.29	0.00	0.29
30239	其他交通费用	5.64	0.00	5.64
303	对个人和家庭的补助	65.70	65.70	0.00
30302	退休费	65.70	65.70	0.00
3030201	退休工资	65.70	65.70	0.00

一般公共预算项目支出表

单位名称：伊春市友好区审计局

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	0.00

注：本部门没有一般公共预算项目支出，故本表无数据。

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：伊春市友好区审计局

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：伊春市友好区审计局

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：伊春市友好区审计局

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：伊春市友好区审计局

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有项目支出，故本表无数据。

2023年项目绩效目标表
(2023年)

项目编码						
项目名称						
主管部门						
实施单位						
投入目标 （万元）	资金来源		年初安排金额（万元）			
	资金总额					
	其中： 财政拨款数					
	其他资金					
年度目标	2023年中央对地方审计机关专项补助资金，保障审计工作顺利					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向	目标值
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
	效益指标	社会效益指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标				

引开展。

计量单位	分值	备注

部门整体绩效表

部门：审计局

	年度目标							
年度目标	完成审计指标 加大审计力度，调高审计质量							
	年度主要目标名称			年度主要目标内容				
年度主要任务	审计专项资金审计			对每年的审计专项资金审计				
	离任经济审计			对各单位部门领导离任经济责任审计				
	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	产出指标	数量指标	审计项目数量	大于等于	正向	10	个	
		质量指标	项目完成率	大于等于	正向	100	%	
	效益指标	社会效益指标	保障审计经济监督，经济鉴证，	定性		优良中低差	/	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	大于等于	正向	90	%	

第三部分 伊春市友好区审计局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，伊春市友好区审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，伊春市友好区审计局收入总预算152.11万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加10.51万元，增长7.42%，主要原因是：工资调资。支出总预算152.11万元，包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、住房保障支出，比上年预算增加10.51万元，增长7.42%，主要原因是工资调资。

二、关于收入总表的说明

2023年，伊春市友好区审计局收入预算152.11万元，其中：一般公共预算拨款收入152.11万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，伊春市友好区审计局支出预算152.11万元，其中：基本支出152.11万元，占100.00%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，伊春市友好区审计局财政拨款收入预算152.11万元，其中：一般公共预算拨款152.11万元，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

152.11万元，其中，一般公共服务支出79.70万元，社会保障和就业支出65.70万元，住房保障支出6.71万元。比上年预算增加10.51万元，增长7.42%，主要原因是工资调资。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，伊春市友好区审计局一般公共预算支出152.11万元，其中：基本支出152.11万元，项目支出0.00万元。

（一）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）53.65万元，比上年预算增加14.02万元，增长35.38%，主要原因是工资调整。

（二）一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）26.05万元，比上年预算增加1.01万元，增长4%，主要原因是工资调整。

（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）65.70万元，比上年预算减少11.23万元，下降14.6%，主要原因是人员调减。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）6.71万元，比上年预算增加6.71万元，主要原因是2022年此项列入工资福利支出未单独体现。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，伊春市友好区审计局一般公共预算基本支出152.11万元，其中：人员经费142.94万元，公用经费9.17万元。

（一）工资福利支出（类）基本工资（款）43.29万元，比上年预算增加12.57万元，增长19.44%，主要原因是工资调资。

（二）工资福利支出（类）津贴补贴（款）27.24万元，比上

年预算增加8.67万元，增长46.69%，主要原因是工资调资。

（三）工资福利支出（类）住房公积金（款）6.71万元，比上年预算增加6.71万元，主要原因是2022年此项列入工资福利支出未单独体现。

（四）商品和服务支出（类）办公费（款）0.60万元，比上年预算增加0.6万元，主要原因是2022年财政紧张，未列入2022年年初预算。

（五）商品和服务支出（类）邮电费（款）0.88万元，比上年预算增加0.88万元，主要原因是2022年财政紧张，未列入2022年年初预算。

（六）商品和服务支出（类）差旅费（款）1.76万元，比上年预算增加1.76万元，主要原因是2022年财政紧张，未列入2022年年初预算。

（七）商品和服务支出（类）福利费（款）0.29万元，比上年预算增加0.29万元，主要原因是2022年财政紧张，未列入2022年年初预算。

（八）商品和服务支出（类）其他交通费用（款）5.64万元，比上年预算增加5.64万元，主要原因是2022年财政紧张，未列入2022年年初预算。

（九）对个人和家庭的补助（类）退休费（款）65.70万元，比上年预算减少11.23万元，下降14.6%，主要原因是人员调减。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，伊春市友好区审计局部门一般公共预算项目支出0.00万元。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，伊春市友好区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。比上年预算无变化，主要原因是本单位无“三公”经费。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算无变化，主要原因是本单位无“三公”经费。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算无变化，主要原因是本单位无“三公”经费。

（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，比上年预算无变化，主要原因是本单位无“三公”经费；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算无变化，主要原因是本单位无“三公”经费。

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9.17万元。主要原因是2022年财政紧张，未列入2022年年初预算。

十二、政府采购安排情况说明

2023年，伊春市友好区审计局采购预算总额0万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，伊春市友好区审计局固定资产金额6.87万元，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）。

2023年，本部门预算拟安排购置固定资产1万元，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，友好区审计局无实行绩效目标管理的项目。

十五、关于部门整体支出绩效目标的说明

2023年，友好区审计局部门年度绩效目标为完成审计指标，加大审计力度，提高审计质量等二项重点工作，主要绩效指标及指标值情况为产出指标中数量指标为审计项目数量大于等于10个；质量指标为项目完成率大于等于100%；效益指标其中社会效益指标为保障审计经济监督，经济鉴证，经济评价工作顺利开展；满意度指标中服务对象满意度指标受益人员满意度大于等于90%。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

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辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述“财政拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

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

八、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。

九、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费

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。

十、机关运行经费是指行政单位及参照公务员法管理事业单位的公用经费，包括运转类中的公用经费项目、其他运转类项目和特定目标类中的办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、福利费、一般维修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、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。

十二、一般公共服务支出（类）审计事务（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。

十三、一般公共服务支出（类）审计事务（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。

十四、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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十五、住房保障支出（类）住房改革支出（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。