

西华县审计局
2023年部门预算公开

二〇二三年四月

目 录

第一部分 西华县审计局概况

- 一、主要职责
- 二、部门预算单位构成情况

第二部分 西华县审计局2023年部门预算情况说明

第三部分 名词解释

附件： 西华县审计局2023年部门预算表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 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、支出经济分类汇总表
- 八、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 九、政府性基金预算支出情况表
- 十、项目支出预算表
- 十一、部门（单位）整体绩效目标表
- 十二、部门预算项目绩效目标汇总表

第一部分

西华县审计局概况

一、西华县审计局主要职责

（一）部门职责

1. 贯彻执行国家审计法律、法规和方针政策；制定审计规章制度并监督执行；制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划及年度审计计划；对审计、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。

2. 负责全县审计工作。负责对县级财政收支和法律法规规定属于审计范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益；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。

3. 向县政府报告和向县政府有关部门通报审计情况和结果，提出制定和完善政策、改进工作的建议。

4. 依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计：

（1）县级财政预算执行情况和乡镇街道办事处财政决算以及其他财政收支情况；

（2）县级各部门、事业单位和使用财政资金的其他组织的财务收支；

（3）县属国有企业、国有资产占控股地位或主导地位企业的资产、负债、损益以及财务收支和经济效益及相关绩效审计；

(4) 政府投资和以政府投资为主的建设项目预算执行和决算；

(5) 部门管理的和其他单位受政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支；

(6) 其他法律法规规定应由县审计局进行的审计。

5. 按照干部管理权限和组织部门委托，对县科级党政机关和事业单位及国有控股企业领导干部实施经济责任审计。

6. 组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控情况的行业审计、专项审计和审计调查。

7. 依法受理被审计单位对县审计机关审计决定及行政处罚的复议申请；依法检查审计决定执行情况，监督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、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 指导全县部门单位内审机构的业务工作；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。

9. 组织审计专业培训和审计理论研讨、审计学术研究与信息交流。

(二) 机构设置情况

西华县审计局为县政府组成部门，局机关共设行政股室8个，局属二级机构1个。西华县审计局共有编制36人，其中：行政编制12人，事业编制24人。目前，审计局在职人员43人，退休人员19人，遗属人员1人。

二、西华县审计局所属预算单位构成情况

本级预算包括：办公室、经济责任审计办公室、人事股、财政金融审计股、行政事业审计股、经济贸易审计股、固定资产投资审计股、综合审计股等科室的预算。

所属单位包括：西华县基本建设项目审计中心的预算。

1. 西华县审计局本级。
2. 西华县基本建设项目审计中心。

第二部分

西华县审计局2023年部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

西华县审计局2023年收入总计787.60万元，支出总计787.60万元，与2022年预算相比，收入减少209.21万元，下降20.99%，主要原因：政府投资项目减少，委托业务费用也相应减少；支出减少209.21万元，下降20.99%，主要原因：政府投资项目减少，委托业务费用也相应减少。

二、收入预算总体情况说明

西华县审计局2023年收入合计787.60万元，其中：一般公共预算787.60万元；政府性基金收入0万元；国有资本经营收入0万元；财政专户管理资金收入0万元；事业收入0万元；事业单位经营收入0万元；上级补助收入0万元；附属单位上缴收入0万元；其他收入0万元；上年结转结余0万元。

三、支出预算总体情况说明

西华县审计局2023年支出合计787.60万元，其中：基本支出495.42万元，占62.90%；项目支出292.18万元，占37.10%。

四、财政拨款收入支出总体情况说明

西华县审计局2023年一般公共预算收支预算787.60万元，政府性基金收支预算0万元，国有资本经营收支预算0万元。与2022年预算相比，一般公共预算收支预算减少209.21万元，下降

20.99%，主要原因：政府投资项目减少，委托业务费用也相应减少。

五、一般公共预算支出情况说明

西华县审计局2023年一般公共预算支出年初预算为787.60万元。其中：基本支出495.42万元，占62.90%；项目支出292.18万元，占37.10%。

六、一般公共预算基本支出情况说明

西华县审计局2023年一般公共预算基本支出年初预算为495.42万元。其中：人员经费支出351.57万元，占70.96%；公用经费支出143.85万元，占29.04%。

七、“三公”经费支出情况说明

西华县审计局2023年“三公”经费预算为0万元。2023年“三公”经费支出预算数与2022年持平，无增减变动。

具体支出情况如下：

（一）因公出国（境）费 0万元，主要用于单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。预算数与2022年持平，无增减变动。

（二）公务接待费 0万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。预算数与2022年持平，无增减变动。

（三）公务用车购置及运行费 0万元，其中，公务用车运行维护费 0万元，主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修

费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。与2022年持平，无增减变动；**公务用车购置费** 0万元，与2022年持平，无增减变动。

八、政府性基金预算支出情况说明

我部门2023年无使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）行政（事业）单位机构运转经费

西华县审计局2023机构运转经费支出预算143.85万元，主要保障机构正常运转及正常履职需要的办公费、水电费、物业费、维修费、差旅费等支出。比上年增加114.95万元，增长80%，主要原因：由于对明细科目的调整，同时对房屋维修及机房维护维修，费用也略有增加。

（二）政府采购支出情况

2023年政府采购预算安排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）预算绩效情况说明

2023年西华县审计局按要求编制了绩效目标，包括部门整体绩效目标和项目支出绩效目标，综合反映了部门整体投入管理、产出、效益指标及各项目预期完成的成本指标、产出指标、效益指标和满意度指标等情况。2023年，我部门纳入预算绩效管理的支出总额为787.60万元。其中：基本支出495.42万元；项目支出292.18万元，涉及项目6个。

我部门无重点项目预算的绩效目标。

（四）国有资产占用情况

2022年期末，本部门共有车辆0辆，其中：一般公务用车0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；单价50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

（五）专项转移支付项目情况

我部门负责管理的专项转移支付项目共有0项，主要是：0项目0万元、0项目0万元、0项目0万元等；我部门将按照《预算法》等有关规定，积极做好项目分配前期准备工作，在规定的时间内向财政部门提出资金分配意见，根据有关要求做好项目申报公开等相关工作。

第三部分

名词解释

一、财政拨款收入：是指市（区、县）级财政当年拨付的资金；包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：是指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、事业收入：是指事业单位开展专业活动及辅助活动所取得的收入，不包括教育收费。

四、事业单位经营收入：是指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、其他收入：是指部门取得的除“财政拨款”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

六、用事业基金弥补收支差额：是指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位以前各年度收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

七、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

八、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

九、“三公”经费：是指纳入市（区、县）级财政预算管理，部门使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。

十、行政（事业）单位机构运转经费情况：是指为保障单位（包括行政单位和事业单位）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。

附件：

西华县审计局2023年部门预算表

部门收支总体情况表

部门名称：西华县审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、一般公共预算	787.60	一、一般公共服务	704.05
其中：财政拨款	787.60	二、外交	
二、政府性基金预算拨款收入		三、国防	
三、国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全	
四、财政专户管理资金收入		五、教育	
五、事业收入		六、科学技术	
六、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒	
七、上级补助收入		八、社会保障和就业	42.09
八、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
九、其他收入		十、卫生健康	21.33
		十一、节能环保	
		十二、城乡社区事务	
		十三、农林水事务	
		十四、交通运输	
		十五、资源勘探信息等	
		十六、商业服务业等	
		十七、金融支出	
		十九、援助其他地区支出	
		二十、自然资源海洋气象等支出	
		二十一、住房保障支出	20.13
		二十二、粮油物资储备支出	
		二十三、国有资本经营预算	
		二十四、灾害防治及应急管理	
		二十七、预备费	
		二十九、其他支出	
		三十、转移性支出	
		三十一、债务还本支出	
		三十二、债务付息支出	
		三十三、债务发行费用支出	
		三十四、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	787.60	本年支出合计	787.60
上年结转结余		年终结转结余	
收入总计	787.60	支出总计	787.60

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

部门收入总体情况表

部门名称：西华县审计局

单位：万元

部门代码	部门名称	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	国有资 本经营 预算	财政专户 管理资金 收入	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	国有资 本经营 预算	财政专 户管理 资金	单 位 资 金
				小计	其中： 财政拨 款														
	合计	787.60	787.60	787.60	787.60														
228	西华县审计局	787.60	787.60	787.60	787.60														
228001	西华县审计局	587.60	587.60	587.60	587.60														
228002	西华县基本建设投资项目审计中心	200.00	200.00	200.00	200.00														

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

部门支出总体情况表

部门名称：西华县审计局

单位：万元

科目编码			单位代码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
类	款	项				小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类	特定目标类
							工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	资本性支出			
				合计	787.60	495.42	350.74	0.83	143.85		292.18	292.18	
			228	西华县审计局	787.60	495.42	350.74	0.83	143.85		292.18	292.18	
201	08	01		行政运行	541.21	249.03	113.24	0.83	134.96		292.18	292.18	
201	08	50		事业运行	157.80	157.80	153.95		3.85				
201	29	06		工会事务	5.04	5.04			5.04				
208	05	05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.24	40.24	40.24						
208	99	99		其他社会保障和就业支出	1.85	1.85	1.85						
210	11	01		行政单位医疗	6.25	6.25	6.25						
210	11	02		事业单位医疗	9.86	9.86	9.86						
210	11	99		其他行政事业单位医疗支出	5.22	5.22	5.22						
221	02	01		住房公积金	20.13	20.13	20.13						

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

财政拨款收支总体情况表

部门名称：西华县审计局

单位：万元

收入		支出					
项目	金额	项目	合计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营预算
				小计	其中：财政拨款		
一、本年收入	787.60	一、本年支出	787.60	787.60	787.60		
（一）一般公共预算拨款	787.60	（一）一般公共服务支出	704.05	704.05	704.05		
其中：财政拨款	787.60	（二）外交支出					
（二）政府性基金预算拨款		（三）国防支出					
（三）国有资本经营预算拨款		（四）公共安全支出					
二、上年结转		（五）教育支出					
（一）一般公共预算拨款		（六）科学技术支出					
（二）政府性基金预算拨款		（七）文化体育旅游与传媒支出					
（三）国有资本经营预算拨款		（八）社会保障和就业支出	42.09	42.09	42.09		
		（九）医疗卫生与计划生育支出					
		（十）卫生健康支出	21.33	21.33	21.33		
		（十一）节能环保支出					
		（十二）城乡社区事务支出					
		（十三）农林水事务支出					
		（十四）交通运输支出					
		（十五）资源勘探信息等支出					
		（十六）商业服务业等支出					
		（十七）金融支出					
		（十九）援助其他地区支出					
		（二十）自然资源海洋气象等支出					
		（二十一）住房保障支出	20.13	20.13	20.13		
		（二十二）粮油物资储备支出					
		（二十三）国有资本经营预算					

收入		支出					
项目	金额	项目	合计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营预算
				小计	其中：财政拨款		
		(二十四) 灾害防治及应急管理					
		(二十七) 预备费					
		(二十九) 其他支出					
		(三十) 转移性支出					
		(三十一) 债务还本支出					
		(三十二) 债务付息支出					
		(三十三) 债务发行费用支出					
		(三十四) 抗疫特别国债安排的支出					
		二、年终结转结余					
收入合计	787.60	支出合计	787.60	787.60	787.60		

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算支出情况表

部门名称：西华县审计局

单位：万元

科目编码			单位代码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
类	款	项				小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类	特定目标类
							工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	资本性支出			
				合计	787.60	495.42	350.74	0.83	143.85		292.18	292.18	
			228	西华县审计局	787.60	495.42	350.74	0.83	143.85		292.18	292.18	
201	08	01		行政运行	541.21	249.03	113.24	0.83	134.96		292.18	292.18	
201	08	50		事业运行	157.80	157.80	153.95		3.85				
201	29	06		工会事务	5.04	5.04			5.04				
208	05	05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.24	40.24	40.24						
208	99	99		其他社会保障和就业支出	1.85	1.85	1.85						
210	11	01		行政单位医疗	6.25	6.25	6.25						
210	11	02		事业单位医疗	9.86	9.86	9.86						
210	11	99		其他行政事业单位医疗支出	5.22	5.22	5.22						
221	02	01		住房公积金	20.13	20.13	20.13						

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。
本表仅含当年财政拨款安排的支出。

一般公共预算基本支出情况表

部门名称：西华县审计局

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		政府预算支出经济分类科目编码		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
			合计	495.42	351.57	143.85
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	25.71	25.71	
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	79.40	79.40	
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	8.13	8.13	
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭补助	0.83	0.83	
30239	其他交通费用	50201	办公经费	12.52		12.52
30206	电费	50201	办公经费	5.00		5.00
30207	邮电费	50201	办公经费	18.00		18.00
30213	维修(护)费	50209	维修(护)费	25.00		25.00
30201	办公费	50201	办公经费	35.80		35.80
30211	差旅费	50201	办公经费	5.00		5.00
30205	水费	50201	办公经费	0.60		0.60
30209	物业管理费	50201	办公经费	3.60		3.60
30299	其他商品和服务支出	50299	其他商品和服务支出	27.00		27.00
30229	福利费	50201	办公经费	2.44		2.44
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	33.73	33.73	
30102	津贴补贴	50501	工资福利支出	54.07	54.07	
30101	基本工资	50501	工资福利支出	66.15	66.15	
30229	福利费	50502	商品和服务支出	3.85		3.85
30228	工会经费	50201	办公经费	1.96		1.96
30228	工会经费	50502	商品和服务支出	3.08		3.08
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	24.63	24.63	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	15.61	15.61	
30112	其他社会保障缴费	50501	工资福利支出	1.55	1.55	

部门预算支出经济分类科目		政府预算支出经济分类科目编码		本年一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	0.30	0.30	
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	11.25	11.25	
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	10.08	10.08	
30113	住房公积金	50103	住房公积金	7.81	7.81	
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	12.32	12.32	

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

支出经济分类汇总表

部门名称：西华县审计局

单位：万元

部门预算经济分类		政府预算经济分类			总计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营预算	上年结转结余	财政专户管理资金收入	事业收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	事业单位经营收入	其他收入	
科目编码		科目编码		科目名称		小计	其中：财政拨款										
类	款	类	款														
				合计	787.60	787.60	787.60										
228		西华县审计局			787.60	787.60	787.60										
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	25.71	25.71	25.71									
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	79.40	79.40	79.40									
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	46.98	46.98	46.98									
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	0.83	0.83	0.83									
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	12.52	12.52	12.52									
302	06	电费	502	01	办公经费	6.50	6.50	6.50									
302	07	邮电费	502	01	办公经费	18.00	18.00	18.00									
302	13	维修(护)费	502	09	维修(护)费	32.49	32.49	32.49									
302	01	办公费	502	01	办公经费	45.80	45.80	45.80									
302	11	差旅费	502	01	办公经费	6.00	6.00	6.00									
302	05	水费	502	01	办公经费	0.84	0.84	0.84									
302	09	物业管理费	502	01	办公经费	3.60	3.60	3.60									
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	37.00	37.00	37.00									
302	29	福利费	502	01	办公经费	2.44	2.44	2.44									
301	99	其他工资福利支出	501	99	其他工资福利支出	16.10	16.10	16.10									

部门预算经济分类			政府预算经济分类			总计	一般公共预算		政府性基金	国有资本经营预算	上年结转结余	财政专户管理资金收入	事业收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	事业单位经营收入	其他收入
科目编码		科目名称	科目编码		科目名称		小计	其中：财政拨款									
类	款		类	款													
303	06	救济费	509	01	社会福利和救助	7.00	7.00	7.00									
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	33.73	33.73	33.73									
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	54.07	54.07	54.07									
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	66.15	66.15	66.15									
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	3.85	3.85	3.85									
302	28	工会经费	502	01	办公经费	1.96	1.96	1.96									
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	3.08	3.08	3.08									
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	24.63	24.63	24.63									
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	15.61	15.61	15.61									
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	1.55	1.55	1.55									
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.30	0.30	0.30									
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	11.25	11.25	11.25									
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	10.08	10.08	10.08									
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	7.81	7.81	7.81									
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	12.32	12.32	12.32									
302	27	委托业务费	502	05	委托业务费	200.00	200.00	200.00									

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门名称：西华县审计局

单位：万元

“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	公务用车运行费	

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。
 本部门2023年度没有一般公共预算“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算支出情况表

部门名称：西华县审计局

单位：万元

科目编码			单位代码	单位（科目名称）	合计	基本支出				项目支出			
类	款	项				小计	人员经费		公用经费		小计	其他运转类	特定目标类
							工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	资本性支出			
				合计									

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。
 本部门2023年度没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

项目支出预算表

部门名称：西华县审计局

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	292.18	292.18							
	228	西华县审计局	292.18	292.18							
其他运 转类	罚没收费	西华县审计局	71.88	71.88							
其他运 转类	运转经费*	西华县审计局	4.27	4.27							
其他运 转类	人员经费	西华县审计局	0.79	0.79							
其他运 转类	2023年审计经费	西华县审计局	15.00	15.00							
其他运 转类	豫财行（2021）271号设计 专项资金*	西华县审计局	0.24	0.24							
其他运 转类	委托业务费	西华县基本建设投资项目 审计中心	200.00	200.00							

注：报表金额单位转换时可能存在四舍五入尾数误差。

部门（单位）整体绩效目标表

（2023年度）

部门（单位）名称		西华县审计局		
年度履职目标	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神 and 中央、省、市、县委经济工作会议、审计委员会会议精神、审计工作会议精神，深入践行习近平总书记对审计工作的重要论述，围绕县委县政府中心工作，依法独立行使审计监督权，大力推进审计全覆盖，更好地发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用；以政治建设为统领，切实加强审计机关能力建设、作风建设、廉政建设，努力建设信念坚定、业务精通、作风务实、清正廉洁的高素质专业化审计干部队伍，为推西华经济高质量发展保驾护航。			
年度主要任务	任务名称	主要内容		
	1. 财政审计。	拟计划对县财政局组织实施本级预算执行情况，部分乡镇财政决算情况及部分部门预算执行情况进行审计。		
	2. 民生审计。	拟按照审计署、审计厅统一部署，对乡村振兴资金、社会保障资金进行审计。		
	3. 经济责任审计。	拟结合乡镇财政决算审计、部门预算执行审计对有关单位主要领导干部开展经济责任审计。		
	4. 重大政策落实跟踪审计。	拟按照审计署的统一部署，组织实施好一至四季度国家重大政策措施落实情况跟踪审计工作。		
	5. 深入做好党建工作，以党建工作为引领，全面完成年度目标任务。	加强业务技能建设，强化学习和培训，出台激励机制，促进审计干部不断提升自己。		
6. 狠抓机关作风建设，做新时代最美审计人。	针对审计项目实施中存在的薄弱环节，坚持以制度倒逼落实，把执行审计“四严禁”工作要求和“审计八不准”工作纪律情况，纳入“两个责任”检查落实考核范围，让党风廉政建设始终贯彻到审计工作中。			
预算情况	部门预算总额（万元）	787.60		
	1、资金来源：（1）政府预算资金	787.60		
	（2）财政专户管理资金			
	（3）单位资金			
	2、资金结构：（1）基本支出	495.42		
（2）项目支出	292.18			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值说明
工作目标管理	年度履职目标相关性	年度履职目标相关性	相关	1. 年度履职目标是否符合国家、省委省政府战略部署和发展规划，与国家、省宏观政策、行业政策一致；2. 年度履职目标是否与部门职责、工作规划和重点工作相关；3. 确定的预算项目是否合理，是否与工作目标密切相关；4. 工作任务和项目预算安排是否合理。
		工作任务科学性	科学	1. 工作任务是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果；2. 工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、工作任务目标一致，是否能体现预算项目的产出和效果
		绩效指标合理性	合理	1. 工作任务、预算项目绩效指标设置是否准确反映部门绩效完成情况；2. 工作任务、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；3. 工作任务、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；4. 是否与部门年度的任务数或计划数相对应。
预算编制完整性	预算编制完整性	预算编制完整性	完整	1. 部门所有收入是否全部纳入部门预算；2. 部门支出预算是否统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理。
		专项资金细化率	≥98%	专项资金细化率=（已细化到具体市县和承担单位的资金数/部门参与分配资金总数）×100%。
		预算执行率	≥98%	预算执行率=（预算完成数/预算数）×100%。预算完成数指部门实际执行的预算数；预算数指财政部门批复的本年度部门的（调整）预算数。

投入管理指标	预算和财务管理	预算调整率	≤5%	预算调整率=(预算调整数-年初预算数)/年初预算数×100%。预算调整数:部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。
		结转结余率	≤3%	结转结余率=结转结余总额/预算数*100%。结转结余总额是指部门本年度的结转结余资金之和。预算数是指财政部门批复的本年度部门的(调整)预算数。
		“三公经费”控制率	≤100%	“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数*100%
		政府采购执行率	100%	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%。政府采购预算:采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。
		决算真实性	真实	反映本部门决算工作情况。决算编制数据是否账表一致,即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。
		资金使用合规性	合规	部门(单位)是否按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。1.是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定;2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;3.项目的重大开支是否经过评估论证;4.是否符合部门预算批复的用途;5.是否存在截留支出情况;6.是否存在挤占支出情况;7.是否存在挪用支出情况;8.是否存在虚列支出情况。
		管理制度健全性	健全	部门(单位)为加强预算管理,规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)预算管理制度为完成主要职责或促成事业发展的保障情况。1.是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度;2.相关管理制度是否得到有效执行。
		预决算信息公开性	公开	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息,用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。1.是否按规定内容公开预决算信息;2.是否按规定时限公开预决算信息。
		资产管理规范性	规范	部门(单位)的资产配置、使用是否合规,处置是否规范,收入是否及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产管理的规范程度。1.资产是否及时规范入账,资产报表数据与会计账簿数据是否相符,资产实物与财务账、资产账是否相符;2.新增资产是否符合规定程序和规定标准,新增资产是否考虑闲置存量资产;3.资产对外有偿使用(出租出借等)、对外投资、担保、资产处置等事项是否按规定报批;4.资产收益是否及时足额上交财政。
		绩效目标编制完成率	100%	部门(单位)按要求编制绩效目标的项目数量占应编制绩效目标项目总数的比重。部门目标编制完成率=已完成绩效目标编制项目数量/部门应编制绩效目标项目总数*100%

	绩效管理	绩效监控完成率	100%	部门（单位）按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控项目总数的比重。部门绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/部门项目总数*100%
		绩效自评完成率	100%	部门（单位）按要求实施绩效自评的项目数量占应实施绩效自评项目总数的比重。部门绩效自评完成率=已完成评价项目数量/部门项目总数*100%
		部门绩效评价完成率	100%	部门重点绩效评价项目评价完成情况。部门绩效评价完成率=已完成评价项目数量/部门重点绩效评价项目数*100%
		评价结果应用率	100%	绩效监控、单位自评、部门绩效评价、财政重点绩效评价结果应用情况。评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数*100%
产出指标	重点工作任务完成	财政审计工作完成率	100%	
		民生审计工作完成率	100%	
		经济责任审计工作完成率	100%	
		重大政策落实跟踪审计工作完成率	100%	
		深入做好党建工作，以党建工作为引领，全面完成年度目标任务完成	100%	
		狠抓机关作风建设，做新时代最美审计人工作完成率	100%	
	履职目标实现	履职目标完成率	100%	
效益指标	履职效益	提高财政资金使用效率	提高	
		保障单位正常履职	保障	
	满意度	上级部门满意度	≥90%	
		工作人员满意度	≥90%	

2023年部门预算项目绩效目标汇总表

部门名称：西华县审计局

单位编码（项目编码）	项目单位（项目名称）	项目金额（万元）				绩效目标							
		资金总额	政府预算资金	财政专户管理资金	单位资金	成本指标		产出指标		效益指标		满意度指标	
						三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值	三级指标	指标值
228		292.18	292.18										
228001	西华县审计局	92.18	92.18										
41162223000000021171	人员经费	0.79	0.79		人员经费	≤0.79元	经费保障率	100%	保障单位正常履职	保障	工作人员满意度	≥90%	
							保障时长	≥1年					
							经费发放完成率	100%					
41162223000000023130	罚没收费	71.88	71.88		罚没经费	≤71.88万元	保障运转科室	10个	保障单位履职能力	保障	职工满意度	≥90%	
							保障时长	≤1年					
							政策贯彻执行率	100%					
41162223000000023195	豫财行（2021）271号设计专项资金*	0.24	0.24		返还经费	≤0.24万元	经费保障科室数	10个	保障单位正常履职	保障	工作人员满意度	≥90%	
							经费保障率	100%					
							保障时长	≥1年					
41162223000000023197	运转经费*	4.27	4.27		运转经费	≤4.28万元	办公用品采购及时率	100%	保障单位正常履职	保障	工作人员满意度	≥90%	
							办公用品采购完成率	100%					
							办公用品采购合格率	100%					
41162223000000034364	2023年审计经费	15.00	15.00		办公经费	≤15万元	运转经费保障科室数	10个	保障单位正常履职	保障	工作人员满意度	≥90%	
							保障时长	≥1年					
							运转经费保障率	100%					
228002	西华县基本建设投资项目审计中心	200.00	200.00										
41162223000000034404	委托业务费	200.00	200.00		委托业务费	≤200万元	审计项目数	100个	提高建设项目管理水平	提高	上级部门满意度	≥90%	
							审计项目完成及时性	及时					
							审计项目完成率	100%					