

# 孝义市审计局

2023年度部门决算公开

# 目 录

第一部分 概况.....	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	2
第二部分 2023年部门决算表.....	3
第三部分 情况说明.....	3
一、收入支出决算总体情况说明.....	3
二、收入决算情况说明.....	3
三、支出决算情况说明.....	3
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	4
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	4
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	5
十、其他重要事项情况说明.....	5
第四部分 名词解释.....	7
第五部分 附件.....	7

## 第一部分 概况

### 一、本部门（单位）职责

根据《中共孝义市委、孝义市人民政府关于印发〈孝义市机构改革方案〉的通知》

（孝发〔2019〕1号），孝义市审计局是市政府的工作部门，为正科级建制。

其主要职责：（1）主管全市审计工作。负责对市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，对市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。（2）贯彻执行审计法律法规，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。（3）向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委、市人民政府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。向市委和市人民政府有关部门、县（市、区）党委和人民政府通报审计情况和审计结果。（4）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，包括国家、省、吕梁和我市有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市委和市人民政府机关各部门

（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；市属国有企业和金融机构、市人民政府规定的市国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，市驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；上级审计机关授权审计的其他审计事项；法律法规规定的其他事项。（5）按规定对市管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。承担国有企业领导干部经济责任审计和市属国有企业监事会职责。（6）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、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。（7）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，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

市人民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。（9）组织开展对重大建设项目的稽查，跟踪检查相关行业贯彻执行国家投资政策和规定情况；组织开展对中央、省、市级财政性建设资金投资项目实施情况的监督检查；对违规问题，按国家有关规定提出处理意见。（10）所属事业单位承担的行政职能全部划归行政机关。（11）承担法律法规规定的其他职责。完成市委、市政府交办的其他任务。（12）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

## 二、机构设置情况

我单位设有办公室、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、经济责任审计股、法制审理股、社会保障审计股、农业与资源环保审计股9个内设机构。

## 第二部分 2023年部门决算表



## 第三部分 情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计561.86万元，支出总计561.86万元。与上年相比，收入总计增加34.38万元，增长6.52%，支出总计增加34.38万元，增长6.52%。主要原因是2023年度新增政府购买服务项目，项目金额39.6万元。导致2023年度收支比上年收支增长6.52%。。

### 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计561.86万元，其中：

财政拨款收入561.86万元，占比100.00%；

上级补助收入0万元，占比0%；

事业收入0万元，占比0%；

经营收入0万元，占比0%；

附属单位上缴收入0万元，占比0%；

其他收入0万元，占比0%。

### 三、支出决算情况说明

2023年度支出合计561.86万元，其中：

基本支出491.96万元，占比87.56%；

项目支出69.91万元，占比12.44%；

上缴上级支出0万元，占比0%；

经营支出0万元，占比0%；

对附属单位补助支出0万元，占比0%。

### 四、财政拨款收支决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计561.86万元，支出总计561.86万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加34.38万元，增长6.52%；财政拨款支出总计增加34.38万元，增长6.52%。主要原因是2023年度相比2022年度新增政府购买服务项目，项目金额

39.6万元，导致2023年度收支比上年增长6.52%。。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年一般公共预算财政拨款决算支出561.86万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加34.38万元，增长6.52%。主要原因是2023年度相比2022年度新增政府购买服务项目，项目金额39.6万元，导致2023年度收支比上年增长6.52%。。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出561.86万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)441.13万元，占比78.51%；

社会保障和就业支出(类)61.80万元，占比11.00%；

卫生健康支出(类)19.33万元，占比3.44%；

住房保障支出(类)39.60万元，占比7.05%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算561.86万元，支出决算561.86万元，完成年初预算的100.00%。其中：

一般公共服务支出年初预算441.13万元，支出决算441.13万元，完成年初预算100%，用于人员和项目支出，较上年的决算396.87万元增加44.26万元，上涨11.15%，原因是2023年度新增政府购买服务支出项目，项目金额39.6万元。此外2023年度新增2名公务员人员经费。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出491.96万元，其中：

人员经费469.75万元，主要包括工资福利支出399.35万元（其中基本工资155.72万元，津贴补贴52.52万元，奖金12.96万元，绩效工资73.93万元，机关事业单位基本养老保险缴费42.89万元，住房公积金39.6万元等），对个人和家庭的补助支出70.39万元（退休费18.91万元，抚恤金51.48万元）。；

公用经费22.21万元，主要包括商品和服务支出22.21万元。其中办公费1.45万元，印刷费0.64万元，邮电费0.80万元，维修费2.63万元，福利费5.20万元，公务用车运行维护费1.20万元，其他交通费用9.18万元，其他商品和服务支出1.11万元。。

## 七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

## 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出全年预算1.20万元，支出决算1.20万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加0.16万元，增长15.38%，主要原因是：2023年度公车使用次数多，加油量增加。其中：

因公出国（境）费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无因公出国（境）支出。；

公务用车购置费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车购置支出。；

公务用车运行维护费支出1.20万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加0.16万元，增长15.38%，主要原因是：2023年度公车使用次数多，加油量增加。；

公务接待费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务接待费支出。。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国团组共0个，0人次。主要用于：本单位无因公出国（境）支出。。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于本单位无公务用车购置支出。。

3、公务用车运行维护费支出1.20万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共1辆车，主要用于：市内外公务活动所需的燃料费、维修（护）费及公车保险。。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待本单位无公务接待费。；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位无国（境）外接待费。。

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

2023年机关运行经费支出22.21万元，比2022年增加0.24万元，增长1.09%，主要原因2023年办公设备购置新增0.5万元。。

### （二）政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额42.34万元，其中：政府采购货物支出0.50万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出41.84万元。政府采购授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

### （三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门（单位）共有车辆1辆。其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆，其他用车1辆，其他用车主要是单位市内外公务用车。；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

#### （四）预算绩效情况说明

##### 1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2023年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目1个，资金39.6万元，其中一般公共预算项目支出39.6万元、政府性基金预算项目支出0万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：1个项目自评等级为“良”。无自评结果为“中”和“差”的项目。

##### 2、其他需要说明的事项

无



## 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财政预算资金。
- 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、经营收入：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。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。
- 六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
- 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 九、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经费支出。
- 十、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。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。
- 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

无

## 第五部分 附件

(2023年度)

项目名称	聘请外部人员参与审计项目						
主管部门及代码	015-孝义市审计局			实施单位(发包方)及项目实施单位(承包方)中标单位	孝义市审计局		
项目属性	一次性项目(1年结束)			项目期	1年		
项目分类	A	<input type="checkbox"/> 政府工作报告承诺的实事 <input type="checkbox"/> 我市中心工作和重点项目		<input type="checkbox"/> 吕梁市考核办对我市年度目标责任考核任务 <input type="checkbox"/> 市委、市政府主要领导批示的重点工作			
	B	<input type="checkbox"/> 法律、法规要求安排的支出 <input type="checkbox"/> 中央、省和吕梁市有关政策要求的刚性配套资金 <input type="checkbox"/> 上级对口部门要求的重点考核项目					
	C	<input type="checkbox"/> 市委、市政府各种决定、决议和纪要确定的项目 <input type="checkbox"/> 部门围绕自身事业发展规划和年度目标任务安排的项目 <input type="checkbox"/> 正常业务活动项目和一般性项目					
项目资金(万元)	中期资金总额:		年度资金总额:	39.6			
	其中:一般公共预算资金		其中:一般公共预算资金	39.6			
	政府性基金		政府性基金				
	上级转移支付资金(中央)		上级转移支付资金(中央)				
	上级转移支付资金(省)		上级转移支付资金(省)				
	上级转移支付资金(吕梁市)		上级转移支付资金(吕梁市)				
	其他资金		其他资金				
项目概况	为进一步加强政府审计工作,促进项目规范管理,通过购买社会服务的方式解决目前我局审计力量不足的问题,确保政府审计工作顺利开展						
立项依据	上级领导签署报告						
项目设立必妥性	确保政府审计工作顺利开展						
保障项目实施的制度、措施	将费用用到实处、及时发放						
项目实施计划	根据项目推进进度拨付						
总体目标	中期目标(20xx年-20xx年)				年度目标		
	目标1: 目标2: 目标3:				目标1: 目标2: 目标3:		
绩效指标	中期指标				年度指标		
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	项目经费	39.6万	数量指标	项目经费	39.6万
			指标2:			指标2:	
.....				.....			

	质量指标	资金质量	使用率 100%	质量指标	资金质量	使用率 100%		
		指标 2:			指标 2:			
		.....			.....			
		时效指标	资金到位率		100%	时效指标	资金到位率	100%
			指标 2:				指标 2:	
			.....				.....	
		成本指标	指标 1:			成本指标	项目金额	20 万元
			指标 2:				指标 2:	
			.....				.....	
		.....			.....			
	效益指标	经济效益指标	经济效益	提高效率	经济效益指标	经济效益	提高效率	
			指标 2:			指标 2:		
			.....			.....		
		社会效益指标	社会效益	提高效率	社会效益指标	社会效益	提高效率	
			指标 2:			指标 2:		
			.....			.....		
		生态效益指标	生态可持续	可持续	生态效益指标	生态可持续	可持续	
			指标 2:			指标 2:		
			.....			.....		
		可持续影响指标	居民生活可持续	可持续	可持续影响指标	居民生活可持续	可持续	
指标 2:				指标 2:				
.....				.....				
.....		.....						
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	满意	服务对象满意度指标	服务对象满意度	满意		
		指标 2:			指标 2:			
		.....			.....			
	.....		.....					

项目负责人：蔚晓华 填表人：于凤梅 联系电话：13653589770 填报日期：2023.7.4