

兴国县审计局 2022 年部门预算 编制说明

目 录

第一部分 兴国县审计局部门概况

一、部门主要职责

二、部门基本情况

第二部分 兴国县审计局 2022 年部门预算情况说明

一、2022 年部门预算收支情况说明

二、2022 年“三公”经费预算情况说明

第三部分 兴国县审计局 2022 年部门预算表

一、《收支预算总表》

二、《部门收入总表》

三、《部门支出总表》

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“三公”经费支出表》

八、《政府性基金预算支出表》

九、《部门整体支出绩效目标表》

十、《项目支出绩效目标表》

第四部分 名词解释

第一部分 兴国县审计局部门概况

一、部门主要职责

审计局是县政府组成部门（直属机构），主要职责是：

（一）组织、领导全县的审计工作，贯彻执行《中华人民共和国审计法》等相关审计工作的方针、政策和法律法规；参与制定全县地方性审计、财经方面的法规制度；制定审计规章制度并监督执行情况。

（二）向县政府、市审计局、省审计厅报告和向县政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议。

（三）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其他财政收支；
- 2、县直各部门、事业单位及其下属单位的预算执行情况和财政财务收支；
- 3、乡镇政府财政预算的执行情况和决算；
- 4、县属国有企业和国有控股企业的财务收支及资产、负债、损益状况；
- 5、县属国有金融机构的资产、负债和损益状况，以及非银行金融机构的财务收支及资产、负债、损益状况；

6、县政府部门管理的和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；

7、 国家的事业组织和使用财政资金的其他事业组织的财务收支；

8、 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；

9、以财政资金、政府设立的专项建设资金、政府统一借贷的资金等主要资金来源，或者以政府及其部门为投资主体的建设项目工程决算；

10、省审计厅、市审计局授权的中央、省、市驻县部门及其企业、事业单位财务收支；

11、其他法律法规规定应由县审计局进行的审计；

（四）向县长提交县级财政预算执行情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提出县级财政预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

（五）组织实施对党政领导干部和国有企业及国有控股企业的法定代表人进行任期经济责任审计。

（六）组织实施对贯彻执行财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查；

（七）指导与监督内部审计；监督社会审计组织的审计业务质量。

（八）承办省审计厅、市审计局、县政府交办的其他事

项。

二、部门基本情况

兴国县审计局是县政府组成部门,局内设办公室、综合股、经济责任审计股、法规审理电子数据股、财政金融经贸涉外审计股、固定资产投资股。编制数 28 人,其中:行政编制 16 人、全额事业编制 12 人;实有人数 39 人,其中:在职人数 25 人,包括行政人员 13 人、全额事业 12 人;退休人员 13 人。

第二部分 兴国县审计局 2022 年部门预算情况说明

一、2022 年部门预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2022 年审计局收入预算总额为 1052.65 万元,其中:财政拨款收入 586.35 万元,占收入预算总额的 55.7%;其他收入 411.8 万元,占收入预算总额的 39.12%;上年结转结余 54.5 万元,占收入预算总额的 5.18%。较上年预算安排增加 581.05 万元,增加率 123.21%。主要原因一是今年增加了编制人员,二是将其他收入纳入了预算。

(二) 支出预算情况

2022 年审计局支出预算总额为 1052.65 万元,其中:

按资金性质类别划分:财政拨款支出 586.35 万元,占支出预算总额的 55.7%;其他收入支出 411.8 万元,占支出预算总额的 39.12%;上年结转支出 54.5 万元,占支出预算

总额的 5.18%。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 619.35 万元，占支出预算总额的 58.84%；社会保障和就业支出 37.19 万元，占支出预算总额的 3.53%；住房保障支出 26.96 万元，占支出预算总额的 2.56%；医疗卫生与计划生育支出 27.15 万元，占支出预算总额的 2.58%；其他支出 342 万元，占支出预算总额的 32.49%。

较上年预算安排增加 581.05 万元，增加率 123.21%。主要原因一是今年增加了编制人员，二是将其他支出纳入了预算。

（三）财政拨款支出情况

2022 年审计局财政拨款支出预算 586.35 万元，具体为：一般公共服务支出 237.02 万元，占财政拨款支出的 40.42%；社会保障和就业支出 35.58 万元，占财政拨款支出的 6.07%；住房公积金 26.79 万元，占财政拨款支出的 4.57%；医疗卫生与计划生育支出 26.96 万元，占财政拨款支出的 4.6%；其他支出 260 万元，占财政拨款支出的 44.34%。

较上年预算安排增加 114.75 万元，增加 24.33%。

（四）政府性基金情况

无政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）机关运行经费等重要事项的说明

2022 年机关运行费预算 198.53 万元，比 2021 年预算增加 1.23 万元，增长 0.62%。

（六）政府采购情况

2022 年部门或单位所属各单位政府采购总额 44 万元，其中：政府采购货物预算 36 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 8 万元。

（七）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日、部门共有车辆 0 辆、其中、一般公务用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆。

2022 年部门或单位预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备具体为：0。

（八）绩效目标设置情况

2022 年实行绩效目标管理的项目 1 个，涉及资金 6 万元：
项目名称：业务费

1. 项目概述：开展审计项目业务费用
2. 立项依据：历年安排
3. 实施主体：兴国县审计局
4. 实施周期：1
5. 年度预算安排：6 万元
6. 年度绩效目标：保障审计项目业务正常开展。

二、2022 年“三公”经费预算情况说明

说明部门或单位“三公”经费一般公共预算总额和结构，及各项增（减）变化原因。

2022 年兴国县审计局“三公”经费一般公共预算安排 30 万元。其中：

因公出国（境）费 0 万元，比上年增（减）0 万元。

公务接待费 30 万元，比上年增 10 万元，主要原因是：
增加招商引资任务。

公务用车运行维护费 0 万元，比上年增（减）0 万元。

公务用车购置费 0 万元，比上年增（减）0 万元。

第三部分 兴国县审计局 2022 年部门预算表

部门收入总表

[120]兴国县审计局，[120001]兴国县审计局

单位：万元

[illegible]

部门支出总表

填报单位[120]兴国县审计局 ， [120001]兴国县审计局

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	1, 052. 65	660. 45	392. 20
201	一般公共服务支出	619. 35	569. 15	50. 20
08	审计事务	619. 35	569. 15	50. 20
2010801	行政运行	528. 15	528. 15	
2010804	审计业务	71. 75	41. 00	30. 75
2010899	其他审计事务支出	19. 45		19. 45
208	社会保障和就业支出	37. 19	37. 19	
05	行政事业单位养老支出	37. 19	37. 19	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30. 89	30. 89	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6. 30	6. 30	
210	卫生健康支出	27. 15	27. 15	
11	行政事业单位医疗	27. 15	27. 15	
2101101	行政单位医疗	13. 77	13. 77	
2101103	公务员医疗补助	13. 38	13. 38	
221	住房保障支出	26. 96	26. 96	
02	住房改革支出	26. 96	26. 96	
2210201	住房公积金	26. 96	26. 96	
229	其他支出	342. 00		342. 00
99	其他支出	342. 00		342. 00
2299999	其他支出	342. 00		342. 00

财政拨款收支总表

[120]兴国县审计局, [120001]兴国县审计局

单位：万元

[illegible]

一般公共预算支出表

[120]兴国县审计局，[120001]兴国县审计局

单位：万元

支出功能分类科目		2022年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	586.35	320.35	266.00
201	一般公共服务支出	237.02	231.02	6.00
08	审计事务	237.02	231.02	6.00
2010801	行政运行	231.02	231.02	
2010804	审计业务	6.00		6.00
208	社会保障和就业支出	35.58	35.58	
05	行政事业单位养老支出	35.58	35.58	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.28	29.28	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.30	6.30	
210	卫生健康支出	26.79	26.79	
11	行政事业单位医疗	26.79	26.79	
2101101	行政单位医疗	13.77	13.77	
2101103	公务员医疗补助	13.02	13.02	
221	住房保障支出	26.96	26.96	
02	住房改革支出	26.96	26.96	
2210201	住房公积金	26.96	26.96	
229	其他支出	260.00		260.00
99	其他支出	260.00		260.00
2299999	其他支出	260.00		260.00

一般公共预算基本支出表

[120]兴国县审计局，[120001]兴国县审计局

单位：万元

支出经济分类科目		2022年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	320.35	288.62	31.73
301	工资福利支出	287.12	287.12	
30101	基本工资	109.53	109.53	
30102	津贴补贴	64.33	64.33	
30103	奖金	9.13	9.13	
30106	伙食补助费	7.60	7.60	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.28	29.28	
30109	职业年金缴费	6.30	6.30	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.77	13.77	
30111	公务员医疗补助缴费	13.02	13.02	
30113	住房公积金	26.96	26.96	
30199	其他工资福利支出	7.20	7.20	
302	商品和服务支出	31.73		31.73
30201	办公费	12.00		12.00
30202	印刷费	4.20		4.20
30204	手续费	1.00		1.00
30207	邮电费	2.00		2.00
30239	其他交通费用	12.53		12.53
303	对个人和家庭的补助	1.50	1.50	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.50	1.50	

一般公共预算“三公”经费支出表

填报单位[120]兴国县审计局， [120001]兴国县审计局

单位：万元

部门编码	部门名称	合计	因公出国(境)费	公务接待费	公务用车运行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	5	6	7
		30		30		

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2022年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

2022年部门整体支出绩效目标表

部门名称	兴宁县审计局		
联系人	李美芳	联系电话	19907971760
部门基本信息			
部门所属领域	审计	直属单位包括	无
内设职能部门	财务审计，固定资产投资审计	编制控制数	28
在职人员总数	34	其中：行政编制人数	12
事业编制人数	12	编外人数	10
当年预算情况（万元）			
收入预算合计	998.15	其中：上级财政拨款	0
本级财政安排	326.35	其他资金	571.8
支出预算合计	998.15	其中：人员经费	383.62
公用经费	266.53	项目经费	6
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	审计项目数	50
	质量指标	审计项目应审尽审率（%）	95
	时效指标	审计工作开展及时率	95
	成本指标	项目成本控制数（万）	1000
效益指标	经济效益指标	财政资金支付效率提升促进程度	90
	社会效益指标	审计发现问题整改率（%）	95
	生态效益指标		
	可持续影响指标	促进建章立制，建立长效机制	促进被审计单位建章立制，建立
满意度指标	满意度指标	审计复审率（%）	5

项目支出绩效目标表			
(2022年度)			
兴国县审计局			
基本信息			
项目名称：	审计事业费	项目编码：	360732228888030000494
项目类别：	当年项目	资金用途：	业务类
开始日期：	2022-01-01	结束日期：	2022-12-31
项目负责人：	黄山凌	联系人：	财务部
联系电话：	19970969958	是否重点项目：	否
项目总金额：	6	本年度预算金额：	6
基本情况			
立项必要性：	审计事业发展需要		
实施可行性：	审计项目工作的需要		
项目实施内容：	审计项目实施中的人员经费		
中长期目标：	提高审计工作质量		
年度绩效目标：	提高审计质量，完成上级审计机关及县委县政府交办的工作任务		
立项依据			
政策依据：			
其他依据：			
需要说明的其他问题：			
年度绩效目标			
完成审计工作任务，提高审计质量。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	项目计划完成率 (%)	≥96个
	质量	提高审计质量	≥100个
	时效	审计效率提高	≥100次
	成本	审计人员成本	≥1万元
效益指标	经济效益	审计收入	≥100万元
	社会效益	服务对象满意度 (%)	≥100次
	生态效益	总体提高	提高
	可持续影响	综合影响力	提高
满意度	满意度	服务投诉率 (%)	=0次

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指县本级财政当年拨付的资金。

（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）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）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2022 年收支差额的数额。

（八）上年结转和结余：填列 2022 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

对部门或单位预算中涉及的支出功能分类科目（明细到项级），结合部门实际，参照《2022 年政府收支分类科目》的规范说明行解释。

（一）行政运行：反映行政单位（事业单位）的基本支

出。

（二）一般行政管理事务：反映行政单位（包括事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费的支出。

（四）行政单位医疗：反映行政事业单位基本医疗保险缴费经费。

（五）事业单位医疗：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。

（六）死亡抚恤：反映单位遗属人员生活补助。