

# 达州市达川区审计局

## 2022 年部门预算

## 目录

### 第一部分 达州市达川区审计局概况

一、基本职能及主要工作

二、部门单位构成

### 第二部分 达川区审计局 2022 年部门预算情况说明

### 第三部分 达川区审计局 2022 年部门预算表

一、部门收支总表

二、部门收入总表

三、部门支出总表

四、财政拨款收支预算总表

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

六、一般公共预算支出预算表

七、一般公共预算基本支出预算表

八、一般公共预算项目支出预算表

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

十、政府性基金预算支出表

十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表

十二、国有资本经营预算支出表

十三、部门预算项目支出绩效目标表

十四、部门整体支出绩效目标表

### 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 达州市达川区审计局概况

（正文内容简称区审计局）

## 一、基本职能及主要工作

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，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会事业健康发展；对审计、专项审计调查和核查社会中介机构相关审计报告的结果承担指导责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

贯彻执行国家有关审计工作的法律、法规和方针政策；起草我区地方性审计制度；制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划；组织对全区性重大投资项目、重大突发性公共事项、重要专项资金及国家、省、市重大政策措施执行情况的审计和专项审计调查；对直接审计、审计调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

向区政府区长提出本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受区政府委托向市人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向区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。

2022年认真落实区委关于审计改革的部署，健全区委审计委员会工作制度，加强区人大对审计工作的监督，加强区政府对审计工作的组织领导，认真做好以下重点工作：开展重大政策措施落实情况跟踪审计、易地扶贫搬迁和社保资金审计、土地整理项目审计调查、区级预算执行和其它财政支出审计、开展重点政府投资项目审计、经济责任和自然资源资产离任审计、审计信息化建设、审计整改等工作，推进审计监督全覆盖，扎实履行审计监督职责。

## **二、部门预算单位构成**

区审计局下属单位2个，其中参照公务员法管理的事业单位1个，其他事业单位1个，均不是独立核算单位。

**第二部分**  
**达州市达川区审计局**  
**2022 年部门预算情况说明**

## 一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，区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；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。区审计局 2022 年收支总预算 1426.39 万元，比 2021 年收支预算总数增加 277.43 万元，主要原因是职工人数增加。

### （一）收入预算情况

区审计局 2022 年收入预算 1426.39 万元，其中：一般公共预算拨款收入 626.39 万元，占 43.92%；政府性基金预算拨款收入 800 万元，占 56.08%。

### （二）支出预算情况

区审计局 2022 年支出预算 1426.39 万元，其中：基本支出 591.39 万元，占 41.47%；项目支出 835 万元，占 58.53%。

## 二、财政拨款收支预算情况说明

区审计局 2022 年财政拨款收支预算总数 1426.39 万元，比 2021 年财政拨款收支预算总数增加 277.43 万元，主要原因是审计项目增加，购买社会审计服务项目增多，支付审计业务费相应增多。

收入包括：一般公共预算拨款收入 626.39 万元、政府性基金预算拨款收入 800 万元。支出包括：一般公共服务支出 488.16 万元、社会保障和就业支出 58.55 万元、卫生健康支出 36.16 万元、住房保障支出 43.52 万元、项目支出 835 万元（含一般公共服务专项支出 35 万元）。

### 三、一般公共预算当年拨款情况说明

#### （一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

区审计局 2022 年一般公共预算当年拨款 626.39 万元，比 2021 年预算数减少 22.57 万元，主要原因是厉行节约，严格控制支出。

#### （二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 488.16 万元，占 77.93%；社会保障和就业支出 58.55 万元，占 9.35%；卫生健康支出 36.16 万元，占 5.77%；住房保障支出 43.52 万元，占 6.95%。

#### （三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）2022 年预算数为 488.16 万元，主要用于：局机关及下属事业单位正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费，保障部门正常运转。

2.一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）2022 年预算数为 35 万元，主要用于：局机关及下属事业单位开展审计业务、审计信息化建设等的项目支出。

3.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2022年预算数为58.55万元，主要用于：实施养老保险制度后由单位缴纳的基本养老保险费支出。

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2022年预算数为36.16万元，主要用于：局机关及下属事业单位用于缴纳单位基本医疗保险支出

5.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2022年预算数为43.52万元，主要用于：部门按规定为职工缴纳的住房公积金支出。

#### **四、一般公共预算基本支出情况说明**

区审计局2022年一般公共预算基本支出591.39万元，其中：人员经费524.02万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费等。

公用经费67.37万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费。

#### **五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明**

区审计局2022年“三公”经费财政拨款预算数7.6万元，其中：公务接待费4.6万元，公务用车购置及运行维护费3万元。受新冠肺炎疫情影响，2022年市级年初部门预算暂不编列因公出国（境）经费。执行中，市级部门确需执行出国（境）任务和计划的，按照“一事一议”的方式按程序报批后安排经费。

**（一）公务接待费较 2021 年预算下降 4.17%。**主要原因是减少公务接待。

2022 年公务接待费计划用于接待考察调研、检查指导等公务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。

**（二）公务用车购置及运行维护费较 2021 年预算持平。**

单位现有公务用车 1 辆，其中：轿车 1 辆。

2022 年未安排公务用车购置费。

2022 年安排公务用车运行维护费 3 万元，用于 1 辆公务用车用于燃油、维修、保险等方面支出，主要保障审计业务等工作开展。

## **六、政府性基金预算支出情况说明**

区审计局 2022 年政府性基金预算支出 800 万元，其中：项目支出 800 万元，比 2021 年预算数增加 300 万元，主要原因是购买社会审计服务项目增多，支付审计业务费相应增多。

## **七、国有资本经营预算情况说明**

区审计局 2022 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## **八、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费情况**

2022 年，区审计局机关运行经费财政拨款预算为 67.37 万元，比 2021 年预算增加 10.94 万元。主要原因是审计事务繁杂、业务增多，办公经费支出增加。

## **（二）政府采购情况**

区审计局 2022 年无政府采购项目，未安排政府采购预算。

## **（三）国有资产占有使用情况**

截至 2021 年底，区审计局共有车辆 1 辆，其中定向保障用车 1 辆、执法执勤用车 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

2022 年部门预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上大型设备。

## **（四）预算绩效情况**

绩效目标是预算编制的前提和基础，2022 年区审计局所有项目按要求编制了绩效目标，从项目完成、项目效益、满意度等方面设置了绩效指标，综合反映项目预期完成的数量、成本、时效、质量，预期达到的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。2022 年区审计局开展绩效目标管理的项目 4 个，涉及预算 835 万元。其中：特定目标类项目 4 个，涉及预算 835 万元。

**第三部分**  
**达州市达川区审计局**  
**2022 年部门预算表**

## 单位收支总表

单位：达川区审计局

金额单位：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	626.39	一、一般公共服务支出	488.16
二、政府性基金预算拨款收入	800.00	二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	58.55
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	36.16
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	800.00
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	43.52

		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务付息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
		三十、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计		本年支出合计	
七、用事业基金弥补收支差额		三十一、事业单位结余分配	
八、上年结转		其中：转入事业基金	
		三十二、结转下年	
收入总计	1,426.39	支出总计	1,426.39

表 2

表 1-1

### 单位收入总表

单位：

金额单位：万元

合计	上年结转	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	事业收入	事业单位经营收入	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
1,426.39		626.39	800.00							

表 3

表 1-2

## 单位支出总表

单位：

金额单位：万元

项 目			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
科目编码								
类	款	项						
			合 计	1,426.39	591.39	835.00		
201	20108	20108	审计事务	488.16	488.16			
		2010801	行政运行	385.79	385.79			
		2010802	一般行政管理事务	35.00		35.00		
		2010850	事业运行	67.37	67.37			
208	20805	208	社会保障和就业支出	58.55	58.55			
	20805	20805	行政事业单位养老支出	58.03	58.03			
	20805	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.03	58.03			
	20899	20899	其他社会保障和就业支出	0.52	0.52			
	20899	2089999	其他社会保障和就业支出	0.52	0.52			
210	210	210	卫生健康支出	36.16	36.16			
	21011	21011	行政事业单位医疗	36.16	36.16			
		2101101	行政单位医疗	22.46	22.46			
		2101102	事业单位医疗	4.78	4.78			
		2101103	公务员医疗补助	8.92	8.92			
212	212	212	城乡社区支出	800.00		800.00		
	21208	21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	800.00		800.00		

	2120899	2120899	其他国有土地使用权出让 收入安排的支出	800.00		800.00		
221	221	221	住房保障支出	43.52	43.52			
	22102	22102	住房改革支出	43.52	43.52			
	2210201	2210201	住房公积金	43.52	43.52			

表 4

表 2

## 财政拨款收支预算总表

单位：

金额单位：万  
元

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	合计	一般公 共预算	政府性 基金预 算	国有资本经营 预算
一、本年收入		一、本年支出	1,426.39	626.39	800.00	
一般公共预算 拨款收入	626.39	一般公共服务支 出	488.16	488.16		
政府性基金 预算拨款收 入	800.00	外交支出				
国有资本经 营预算拨款 收入		国防支出				
一、上年结转		公共安全支出				
一般公共预 算拨款收入		教育支出				
政府性基金 预算拨款收 入		科学技术支出				
国有资本经 营预算拨款 收入		文化旅游体育与 传媒支出				
		社会保障和就业 支出	58.55	58.55		
		社会保险基金支 出				
		卫生健康支出	36.16	36.16		
		节能环保支出				
		城乡社区支出	800.00		800.00	
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信 息等支出				

		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	43.52	43.52		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		其他支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				









表 6

表 3

## 一般公共预算支出预算表

单位:

金额单位: 万元

科目编码			项 目	合计	当年财政拨款安排	上年结转安排
类	款	项	科目名称			
			合 计	<b>626.39</b>	<b>626.39</b>	
201	20108	20108	审计事务	488.16	488.16	
		2010801	行政运行	385.79	385.79	
		2010802	一般行政管理事务	35.00	35.00	
		2010850	事业运行	67.37	67.37	
208	20805	208	社会保障和就业支出	58.55	58.55	
	20805	20805	行政事业单位养老支出	58.03	58.03	
	20805	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.03	58.03	
	20899	20899	其他社会保障和就业支出	0.52	0.52	
	20899	2089999	其他社会保障和就业支出	0.52	0.52	
210	210	210	卫生健康支出	36.16	36.16	
	21011	21011	行政事业单位医疗	36.16	36.16	
		2101101	行政单位医疗	22.46	22.46	
		2101102	事业单位医疗	4.78	4.78	
		2101103	公务员医疗补助	8.92	8.92	
221	221	221	住房保障支出	43.52	43.52	
	22102	22102	住房改革支出	43.52	43.52	
	2210201	2210201	住房公积金	43.52	43.52	

## 一般公共预算基本支出预算表

单位：

金额单位：万元

项 目			基本支出		
科目编码		科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
		合 计	<b>591.39</b>	524.02	67.37
201	20108	20108 审计事务	488.16		67.37
		2010801 行政运行	385.79	283.42	
		2010850 事业运行	67.37		67.37
208	20805	208 社会保障和就业支出	58.55	58.55	
	20805	20805 行政事业单位养老支出	58.03	58.03	
	20805	2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.03	58.03	
	20899	20899 其他社会保障和就业支出	0.52	0.52	
	20899	2089999 其他社会保障和就业支出	0.52	0.52	
210	210	210 卫生健康支出	36.16	36.16	
	21011	21011 行政事业单位医疗	36.16	36.16	

		2101101	行政单位医疗	22.46	22.46	
		2101102	事业单位医疗	4.78	4.78	
		2101103	公务员医疗补助	8.92	8.92	
221	221	221	住房保障支出	43.52	43.52	
	22102	22102	住房改革支出	43.52	43.52	
	2210201	2210201	住房公积金	43.52	43.52	





## 政府性基金支出预算表

单位：

金额单位：万元

科目编码			科目名称	本年政府性基金预算支出		
类	款	项		合计	基本支出	项目支出
			合 计	800.00		800.00
212	212	212	城乡社区支出	800.00		800.00
	21208	21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	800.00		800.00
	2120899	2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	800.00		800.00





## 单位预算项目绩效目标表（2022 年度）

金额单位：万元

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
148-达州市达川区审计局本级		835.00									
148001-达州市达川区审计局	专项审计业务经费	800.00	购买社会审计服务，落实投资审计“三个转变”，帮助完成审计任务。	效益指标	可持续影响指标	保持可持续发展。	定性	优良中低差		10	正向指标
				效益指标	经济效益指标	以少的投入，大力推进审计工作的开展。	定性	优良中低差		10	正向指标
				产出指标	成本指标	厉行节约，减少开支。	<	500	万元	10	正向指标
				产出指标	质量指标	严控审计质量，提升审计效率。	定性	好坏		10	正向指标
				产出指标	时效指标	根据实际情况购买社会审计服务。	≥	200	个	10	正向指标
				效益指标	社会效益指标	产生良好的社会效益。	定性	优良中低差		10	正向指标
				效益指标	生态效益指标	推进生态效益发展。	定性	优良中低差		10	正向指标
				产出指标	数量指标	政府投资项目审减 5000 万元以上。	≥	5000	万元	10	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	提升审计满意度。	≥	90	%	10	正向指标

	外聘人员和专家经费	10.00	预计聘请10名熟悉审计业务人员和专家,参与帮助审计,推进审计工作顺利完成。	满意度指标	服务对象满意度指标	提上审计工作满意度。	≥	90	%	10	正向指标
				产出指标	成本指标	立足实际,节约为上,减少成本。	≤	10	万元	10	正向指标
				效益指标	生态效益指标	注意发挥生态效益。	定性	优良中低差		10	正向指标
				效益指标	经济效益指标	加强审计监督,减少财政支出。	定性	优良中低差		10	正向指标
				产出指标	质量指标	帮助解决审计困难,帮助审计。	定性	优良中低差		10	正向指标
				效益指标	可持续影响指标	帮助审计推进可持续发展。	定性	优良中低差		10	正向指标
				效益指标	社会效益指标	帮助审计监督,产生社会效益。	定性	优良中低差		10	正向指标
				产出指标	数量指标	聘请10名熟悉审计人员和专家帮助审计工作。	≤	10	人次	10	正向指标
				产出指标	时效指标	根据审计项目实效和实效,推进审计工作开展。	≥	100	个工作日	10	正向指标
	领导干部经济责任审计	15.00	审计5个以上的科级领导干部经济责任,促进领导干部依法行政。	产出指标	成本指标	理性节约,减少开支。	≤	15	万元	10	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	提升对审计的满意度。	≥	90	%	10	正向指标
				产出指标	质量指标	精准审计,科学评价,依法处理处罚。	≥	6	万元	10	正向指标
				效益指标	生态效益指标	推进生态效益发展。	定性	优良中低差		10	正向指标
				效益指标	经济效益指标	监督领导干部科学决策,发挥经济效益。	定性	优良中低差		10	正向指标

				效益指标	社会效益指标	通过监督,引起社会效应。	定性	优良中低差		10	正向指标	
				效益指标	可持续影响指标	产生可持续发展影响。	定性	优良中低差		10	正向指标	
				产出指标	时效指标	按照年初审计计划,科学有序推进。	≥	330	个	10	正向指标	
				产出指标	数量指标	全年审计5个以上的科级领导干部。	≥	5	人	10	正向指标	
	审计信息运行维护费	10.00		加快审计信息化建设,提升审计质量和效率。	产出指标	质量指标	运用大数据审计,提升审计质量。	定性	好坏		10	正向指标
					效益指标	生态效益指标	促进生态效益。	定性	优良中低差		10	正向指标
					效益指标	经济效益指标	以少的投入,做更多的工作。	定性	优良中低差		10	正向指标
					产出指标	时效指标	根据新进人员、软件更新情况,实时购置或更换。	≥	5	台/套	10	正向指标
					产出指标	数量指标	保障审计人员运用大数据审计,人手一台电脑或办公软件。	≥	46	台/套	10	正向指标
					产出指标	成本指标	根据实际,例行节约。	≤	10	万元	10	正向指标
					效益指标	社会效益指标	产生更好的社会效益。	定性	优良中低差		10	正向指标
					效益指标	可持续影响指标	促进审计可持续发展。	定性	优良中低差		10	正向指标
					满意度指标	服务对象满意度指标	提升审计工作满意度。	≥	90	%	10	正向指标

## 第四部分 名词解释

（一）一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

（二）上年结转：指以前年度尚未完成，结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

（三）一般公共服务（类）XX 事务（款）行政运行（项）：指局机关及下属事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

（四）一般公共服务（类）XX 事务（款）一般行政管理事务（项）：指局机关及下属事业单位开展 XXX 的项目支出。

（五）社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

（六）社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金的支出。

（七）社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业支出（项）：指除上述项目外，其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

（八）卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指局机关及参公管理事业单位用于单位应缴纳基本医疗保险支出。

（九）卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医

疗（项）：指事业单位用于单位应缴纳基本医疗保险支出。

（十）卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指局机关及参公管理事业单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

（十一）住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。

（十二）基本支出：指为保证机构正常运转，完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

（十三）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。

（十四）“三公”经费：区审计局预算管理的“三公”经费，是指部门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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

（十五）机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理事业单位）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、日常维护费、

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、公务用车运行维护以及其他费用。