

2022 年方城县审计局部门预算说明

目 录

第一部分 方城县审计局概况

一、主要职责

二、部门所属预算单位构成情况

第二部分 方城县审计局 2022 年部门预算情况说明

第三部分 名词解释

附件：方城县审计局 2022 年部门预算表

一、部门收支预算表

二、部门收入预算表

三、部门支出预算表

四、财政拨款收支预算表

五、一般公共预算支出预算表

六、一般公共预算基本支出预算表

七、支出经济分类汇总表

八、一般公共预算“三公”经费支出预算表

九、政府性基金支出预算表

十、项目支出预算表

十一、本级部门整体绩效目标表

十二、本级部门预算项目绩效目标表

第一部分

方城县审计局概况

一、方城县审计局主要职责

根据中共方城县委办公室 方城县人民政府办公室关于印发《方城县审计局职能配置、内设机构和人员编制规定》的通知(方办〔2019〕27号)文件规定，方城县审计局为我县政府组成部门，贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策、决策部署和省委、市委、县委有关工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）主管全县审计工作。负责对党中央、国务院和省委省政府及市委市政府、县委县政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全县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及任中审计。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。

（二）参与起草审计、经济社会发展等方面的规范性文件草案，拟订审计管理制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订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，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向中共方城县委审计委员会提出年度县级预算执

行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告。受县政府委托向人大常委会提出县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。向中共方城县委审计委员会和县政府报告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。向县委、县政府有关部门和各乡镇（街道）党（工）委、政府（办事处）通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出有关处理处罚建议：

1、党中央、国务院和省委省政府、市委市政府有关重大政策措施及县委县政府重大工作部署的贯彻落实情况。

2、县级预算执行情况和其他财政收支，县委、县政府各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。

3、各乡镇（街道）政府（办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支，县级以上财政转移支付资金。

4、使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5、县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

6、自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7、县属国有企业和金融机构、县政府规定的县属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益，县委、县政府驻外非经营性机构的财务收支。

8、各乡镇（街道）政府（办事处）和县政府工作部门管理，其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

9、按照要求开展国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支审计。

10、法律、行政法规和地方性法规规定应由县级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的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及任中审计。

（六）组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与县级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）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、行政诉讼或县政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关案件。

（八）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单位出具的相关审计报告。

(九) 组织实施信息技术在审计领域应用的相关工作。

(十) 完成县委、县政府交办的其他任务。

二、方城县审计局预算单位构成情况

方城县审计局部门预算包括局机关本级预算和下属单位预算。

局机关本级预算包括：审计局机关本级的预算。

下属单位预算包括：方城县乡村审计服务中心

第二部分

方城县审计局 2022 年部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

方城县审计局 2022 年收入总计 788.50 万元，支出总计 788.50 万元，与 2021 年预算相比，收、支总计各减少 35.27 万元，下降 4%。主要原因：厉行节约，压减开支。

二、收入预算总体情况说明

方城县审计局 2022 年收入合计 788.50 万元，其中：一般公共预算 788.50 万元；政府性基金 0 万元；国有资本经营预算 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

方城县审计局 2022 年支出合计 788.50 万元，其中：基本支出 583 万元，占 74%；项目支出 205.40 万元，占 26%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

方城县审计局 2022 年财政拨款收支预算 788.50 万元，与 2021 年相比，财政拨款收支预算收支各减少 38.27 万元，下降 4%。主要原因：厉行节约，压减开支。

五、一般公共预算支出预算情况说明

方城县审计局 2022 年一般公共预算支出年初预算为 788.50 万元。其中：基本支出 583 万元，占 74%；项目支出 205.50 万元，占 26%。

六、一般公共预算基本支出预算情况说明

方城县审计局 2022 年一般公共预算基本支出年初预算为 583 万元。其中：人员经费支出 573.6 万元，占 98%；公用经费支出 9.4 万元，占 2%。

七、一般公共预算“三公”经费支出预算情况说明

方城县审计局 2022 年“三公”经费支出预算为 10 万元。2022 年“三公”经费支出预算数与 2021 年保持一致。

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 2021 年保持一致。

（二）公务接待费 10 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 2021 年保持一致。

（三）公务用车购置及运行费 0 万元，公务用车购置费 0 万元，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。公务用车运行维护费预算数与 2021 年保持一致。

八、政府性基金支出预算情况说明

方城县审计局 2022 年使用政府性基金预算拨款安排的支出共 0 个 0 万元。

九、其他重要事项情况说明

(一)行政(事业)单位机构运转经费

方城县审计局 2022 年机构运转经费支出预算 9.4 万元，主要保障机构正常运转及正常履职需要所需支出，包含公用经费、公务交通补贴、工会经费、职工福利费等。

(二)政府采购支出预算情况

2022 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，政府采购服务预算 0 万元。

(三)绩效目标设置情况

方城县审计局 2022 年预算项目均按要求编制了绩效目标，从项目产出、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、实效、质量，预期达到的社会经济效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

2022 年部门预算金额共计 788.5 万元，其中项目共 5 个，金额为 205.5 万元。

(四)国有资产占用情况

2021 年期末，方城县审计局共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 套，单位价值 100 万元以上专用

设备 0 套。

(五) 专项转移支付项目情况

方城县审计局 2022 年负责管理的专项转移支付项目共 0 个 0 万元。我单位将按照《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：是指省级财政拨付的资金；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、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、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。

七、“三公”经费：是指纳入省级财政预算管理，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。

八、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：方城县审计局 2022 年部门预算表

2022年部门收支预算表

部门名称：方城县审计局

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、一般公共预算	788.5	一、一般公共服务	758.9
其中：财政拨款	788.5	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	
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	29.5
		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	
		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	788.5	本年支出合计	788.5
上年结转结余		年终结转结余	
收入总计	788.5	支出总计	788.5

2022年部门支出预算表

部门名称：方城县审计局

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		其他运转类		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	788.5	583.0	573.0	0.6	9.4		205.5	205.5	
			108	方城县审计局	788.5	583.0	573.0	0.6	9.4		205.5	205.5	
201	08	01		行政运行	551.35	385.85	375.93	0.56	9.36		165.5	165.5	
201	08	02		一般行政管理事务	207.59	167.59	167.59				40	40	
210	11	01		行政单位医疗	19.84	19.84	19.84						
210	11	02		事业单位医疗	9.68	9.68	9.68						

2022年财政拨款收支总体情况表

部门名称：方城县审计局

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	788.5	一、本年支出	788.5	788.5	788.5		
（一）一般公共预算拨款	788.5	（一）一般公共服务支出	758.9	758.9	758.9		
其中：财政拨款	788.5	（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					
		（九）医疗卫生与计划生育支出					
		（十）卫生健康支出	29.5	29.5	29.5		
		（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					
		（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					
		二、年终结转结余					
收入合计：	788.5	支出合计	788.5	788.5	788.5		

2022年一般公共预算支出预算表

部门名称：方城县审计局

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		其他运转类		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	788.5	583.0	573.0	0.6	9.4		205.5	205.5	
			108	方城县审计局	788.5	583.0	573.0	0.6	9.4		205.5	205.5	
201	08	01		行政运行	551.4	385.9	375.9	0.6	9.4		165.5	165.5	
201	08	02		一般行政管理事务	207.6	167.6	167.6				40.0	40.0	
210	11	01		行政单位医疗	19.8	19.8	19.8						
210	11	02		事业单位医疗	9.7	9.7	9.7						

备注：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表

部门名称：方城县审计局

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	其他运转类
合计				583.0	573.6	9.4
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	215.89	215.89	
30101	基本工资	50501	工资福利支出	123.85	123.85	
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	51.39	51.39	
30107	绩效工资	50501	工资福利支出	31.45	31.45	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	36.9	36.9	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50501	工资福利支出	19.45	19.45	
30109	职业年金缴费	50501	工资福利支出	10.23	10.23	
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	19.84	19.84	
30110	职工基本医疗保险缴费	50501	工资福利支出	9.68	9.68	
30112	其他社会保险缴费	50102	社会保障缴费	2.53	2.53	
30112	其他社会保险缴费	50501	工资福利支出	1.27	1.27	
30113	住房公积金	50103	住房公积金	26.5	26.5	
30113	住房公积金	50501	工资福利支出	12.79	12.79	
30201	办公费	50201	办公经费	3.24		3.24
30208	取暖费	50201	办公经费	0.16		0.16
30228	工会经费	50201	办公经费	2.1		2.1
30229	福利费	50201	办公经费	3.86		3.86
30239	其他交通费用	50201	办公经费	11.27	11.27	
30305	生活补助	50901	社会福利和救助	0.56	0.56	

2022年一般公共预算“三公”经费预算表

部门名称:

方城县审计局

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	
10.0					10.0

注: 按照党中央、国务院有关规定及部门预算管理有关规定, “三公”经费包括因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。(1)因公出国(境)费, 指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。(2)公务用车购置及运行费, 指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, 公务用车指用于履行公务的机动车辆, 包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。(3)公务接待费, 指单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

2022年政府性基金支出预算表

部门名称： 方城县审计局

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		
						小计	人员经费		其他运转类		小计	其他运转类
类	款	项	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								

备注： 本单位无政府性基金预算支出。

项目支出预算表

部门名称：方城县审计局

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		
			205.5	205.5							
	108	方城县审计局	205.5	205.5							
其他运转类	办公费	方城县审计局	131.5	131.5							
其他运转类	办公费	方城县乡村审计服务中心	40.0	40.0							
其他运转类	会议费	方城县审计局	6.0	6.0							
其他运转类	培训费	方城县审计局	10.0	10.0							
其他运转类	维修费	方城县审计局	18.0	18.0							

本级部门(单位)整体绩效目标表

(2022年度)

部门(单位)名称		方城县审计局		
年度履职目标	维护全县财政经济秩序, 促进政府宏观调控, 保障经济健康发展, 加强廉政建设的综合经济监督职能。			
年度主要任务	任务名称		主要内容	
	任务1	对全县乡镇人民政府及行政事业单位审计监督		
	任务2	对全县村级集体经济资金资产资源情况审计监督		
预算情况	部门预算总额(万元)		788.5	
	1、资金来源: (1) 政府预算资金		788.5	
	(2) 财政专户管理资金			
	(3) 单位资金			
	2、资金结构: (1) 基本支出		583.0	
	(2) 项目支出		205.5	
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值说明
投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	
		工作任务科学性	科学	
		绩效指标合理性	合理	
	预算和财务管理	预算编制完整性	100%	
		专项资金细化率	100%	
		预算执行率	100%	
		预算调整率	≤10%	
		结转结余率	≤10%	
		“三公经费”控制率	100%	
		政府采购执行率	100%	
		决算真实性	真实	
		资金使用合规性	合规	
		管理制度健全性	健全	
		预决算信息公开性	100%	
		资产管理规范性	规范	
	绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	
		绩效监控完成率	100%	
		绩效自评完成率	100%	
部门绩效评价完成率		100%		
评价结果应用率		≥90%		
产出指标	重点工作任务完成	审计工作完成率	100%	
	履职目标实现	履职目标实现情况	100%	
效益指标	履职效益	综合经济监督效益	100%	
	满意度	被审计单位满意度	100%	

2022年度部门预算项目绩效目标表

部门名称： 本级

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							
						成本指标		产出指标		效益指标		满意度指标	
		资金总额	政府预算资金	财政专户管理资金	单位资金	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
108		205.5	205.5										
108001	方城县审计局	205.5	205.5										
411322220000000019232	办公费	131.5	131.5		三公经费减少	2万-5万	项目完成率	100%	增加财政收入	≥5%	被审计单位满意率	100%	
					社会成本降低率	≥10%	项目质量达标率	100%	违规资金持续下降	≥3%			
					持续好转	≥99%	重点工作办结率	100%	生态效益	好			
411322220000000019233	会议费	6.0	6.0		费会议金额	60000元	会议次数	2次	经济效益	好	参会人员满意率	≥98%	
					社会成本	好	会议成功率	≥98%	参会单位及人员满意度	≥98%			
					生态环境成本	好	会议及时性	及时					
411322220000000019234	培训费	10.0	10.0		培训费用	≤10万元	人员培训率	≥98%	经济效益	好	培新人员满意率	≥98%	
					社会成本	好	培训人员达标率	≥98%	社会效益	好			
					生态环境成本	好	培训完结率	100%	生态效益	好			
411322220000000020058	维修费	18.0	18.0		经济成本	18	维修次数	1-3次	经济	好			
							维修完成度	≥98%					
	乡村审计服务中心	40	40										
	办公费	40.0	40.0		三公经费减少	1万	项目完成率	100%	增加财政收入	≥5%	被审计单位满意率	100%	
					社会成本降低率	≥10%	项目质量达标率	100%	违规资金持续下降	≥3%			
					持续好转	≥99%	重点工作办结率	100%	生态效益	好			