

# 赣州市审计局 2022 年部门预算

## 目录

### 第一部分赣州市审计局（部门）概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

### 第二部分赣州市审计局 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、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《部门整体支出绩效目标表》
- 十一、《重点项目绩效目标表》

### 第三部分赣州市审计局 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

### 第四部分名词解释

## 第一部分 赣州市审计局（部门）概况

### 一、部门主要职责

赣州市审计局是市政府组成部门，根据《中共赣州市委办公室 中共赣州市政府办公室关于调整赣州市审计局职责机构编制事项的通知》（赣市办字〔2019〕53号）和《关于调整市审计局机构编制事项的通知》（赣市编办〔2019〕49号）有关规定，赣州市审计局主要职责是：

（一）贯彻执行审计工作的方针、政策和法律法规；组织领导、协调监督各级审计机关的业务，与县（市、区）共同领导县（市、区）审计机关，协助管理县（市、区）审计机关负责人；

（二）向市政府、省审计厅报告审计工作和向市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，进行各项审计；

（四）向市长提交市级预算执行情况的审计结果报告，受市政府委托向市人大常委会提出市级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任期经济责任审计，依法受理被审计单位对审计机关审计决定的复议申请；

(六) 指导与监督内部审计;

(七) 承办市政府和审计署、省审计厅交办的其他事项。

## 二、机构设置及人员情况

赣州市审计局共有预算单位 1 个,非独立核算单位 1 个,包括审计局机关和赣州市审计技术保障中心。

编制人数小计 74 人,其中:行政编制人数 48 人,工勤编制 1 名,参照公务员管理的事业编制人数 0 人,全部补助事业编制人数 25 人,自收自支编制人数 0 人。实有人数小计 108 人,其中:在职人数小计 62 人,行政在职人数 41 人,参照公务员管理的事业单位在职人数 0 人,全部补助事业在职人数 21 人。离休人数小计 0 人,退休人数小计 46 人,辞职人员 0 人,遗属人数 1 人。

## 第二部分 赣州市审计局 2022 年部门预算表

(详见附表)



### 部门收入总表

[107]赣州市审计局， [107001]赣州市审计局

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	上年结转	财政拨款				教育收费 资金收入	事业 收入	事业单位经 营收入	附属单位 上缴收入	上级补助 收入	其他收入	使用非财政拨 款结余
				小计	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 预算收入							
**	**	1	2	3	4	5	2	3	4	5	6	7	8	9
	合计	5,995.84	2,695.25	2,800.59	2,800.59								500.00	
201	一般公共服务支出	5,282.03	2,686.27	2,595.77	2,595.77									
08	审计事务	5,282.03	2,686.27	2,595.77	2,595.77									
2010801	行政运行	640.11	165.60	474.52	474.52									
2010802	一般行政管理事务	4,499.99	2,516.44	1,983.55	1,983.55									
2010850	事业运行	141.93	4.22	137.70	137.70									
208	社会保障和就业支出	74.85	8.99	65.86	65.86									
05	行政事业单位养老支出	74.85	8.99	65.86	65.86									
2080501	行政单位离退休	10.15	8.99	1.16	1.16									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.70		64.70	64.70									
210	卫生健康支出	88.63		88.63	88.63									
11	行政事业单位医疗	88.63		88.63	88.63									
2101101	行政单位医疗	61.76		61.76	61.76									
2101102	事业单位医疗	13.29		13.29	13.29									
2101103	公务员医疗补助	13.58		13.58	13.58									
221	住房保障支出	50.33		50.33	50.33									
02	住房改革支出	50.33		50.33	50.33									
2210201	住房公积金	50.33		50.33	50.33									
229	其他支出	500.00											500.00	
99	其他支出	500.00											500.00	
2299999	其他支出	500.00											500.00	

# 部门支出总表

填报单位[107]赣州市审计局， [107001]赣州市审计局

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	5,995.84	2,796.43	3,199.42
201	一般公共服务支出	5,282.03	2,582.62	2,699.42
08	审计事务	5,282.03	2,582.62	2,699.42
2010801	行政运行	640.11	640.11	
2010802	一般行政管理事务	4,499.99	1,800.58	2,699.42
2010850	事业运行	141.93	141.93	
208	社会保障和就业支出	74.85	74.85	
05	行政事业单位养老支出	74.85	74.85	
2080501	行政单位离退休	10.15	10.15	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.70	64.70	
210	卫生健康支出	88.63	88.63	
11	行政事业单位医疗	88.63	88.63	
2101101	行政单位医疗	61.76	61.76	
2101102	事业单位医疗	13.29	13.29	
2101103	公务员医疗补助	13.58	13.58	
221	住房保障支出	50.33	50.33	
02	住房改革支出	50.33	50.33	
2210201	住房公积金	50.33	50.33	
229	其他支出	500.00		500.00
99	其他支出	500.00		500.00
2299999	其他支出	500.00		500.00

## 财政拨款收支总表

[107]赣州市审计局, [107001]赣州市审计局

单位: 万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	2,800.59	一、本年支出	2,800.59	2,800.59		
一般公共预算拨款收入	2,800.59	一般公共服务支出	2595.7676	2,595.77		
政府性基金预算拨款收入		社会保障和就业支出	65.86	65.86		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	88.63	88.63		
		住房保障支出	50.33	50.33		
二、上年结转		二、结转下年				
一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
收入总计	2,800.59	支出总计	2,800.59	2,800.59		

# 一般公共预算支出表

[107]赣州市审计局, [107001]赣州市审计局

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	2,800.59	817.04	1,983.55
201	一般公共服务支出	2,595.77	612.22	1,983.55
08	审计事务	2,595.77	612.22	1,983.55
2010801	行政运行	474.52	474.52	
2010802	一般行政管理事务	1,983.55		1,983.55
2010850	事业运行	137.70	137.70	
208	社会保障和就业支出	65.86	65.86	
05	行政事业单位养老支出	65.86	65.86	
2080501	行政单位离退休	1.16	1.16	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.70	64.70	
210	卫生健康支出	88.63	88.63	
11	行政事业单位医疗	88.63	88.63	
2101101	行政单位医疗	61.76	61.76	
2101102	事业单位医疗	13.29	13.29	
2101103	公务员医疗补助	13.58	13.58	
221	住房保障支出	50.33	50.33	
02	住房改革支出	50.33	50.33	
2210201	住房公积金	50.33	50.33	

# 一般公共预算基本支出表

[107]赣州市审计局, [107001]赣州市审计局

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	817.04	679.20	137.84
301	工资福利支出	672.67	672.67	
30101	基本工资	233.91	233.91	
30102	津贴补贴	130.42	130.42	
30103	奖金	13.64	13.64	
30106	伙食补助费	39.12	39.12	
30107	绩效工资	41.48	41.48	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.70	64.70	
30110	职工基本医疗保险缴费	75.05	75.05	
30111	公务员医疗补助缴费	13.58	13.58	
30112	其他社会保障缴费	0.39	0.39	
30113	住房公积金	50.33	50.33	
30199	其他工资福利支出	10.04	10.04	
302	商品和服务支出	137.84		137.84
30201	办公费	26.62		26.62
30205	水费	4.00		4.00
30206	电费	19.90		19.90
30207	邮电费	10.00		10.00
30208	取暖费	2.50		2.50
30213	维修(护)费	1.00		1.00
30215	会议费	6.00		6.00
30216	培训费	4.19		4.19
30217	公务接待费	10.00		10.00
30228	工会经费	4.69		4.69
30229	福利费	15.16		15.16
30239	其他交通费用	33.79		33.79
303	对个人和家庭的补助	6.54	6.54	
30302	退休费	1.16	1.16	
30305	生活补助	1.01	1.01	
30309	奖励金	4.37	4.37	

## 一般公共预算“三公”经费支出表

填报单位[107]赣州市审计局，[107001]赣州市审计局

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
107	赣州市审计局	29.09	6.52	22.57		

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

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

## 国有资本经营预算支出表

填报单位：[107]赣州市审计局，[107001]赣州市审计局

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

## 2022 年部门整体支出绩效目标表

部门名称:赣州市审计局

联系人	王慧	联系电话	8406013
<b>部门基本情况</b>			
部门所属领域	审计	直属单位包括	
内设职能部门	办公室、秘书科、办公室、法规科、信息科、整改科、党总支、内审科、固投科、社保科、财金科、农外科、平台科、行事科、经贸科、经责科。	编制控制数	
在职人员总数	60	其中：行政编制人数	42
事业编制人数	18	编外人数	
<b>当年预算情况（万元）</b>			
收入预算合计	5995.84	其中：上级财政拨款	
本级财政安排	5495.84	其他资金	500
支出预算合计	5995.84	其中：人员经费	853.78
公用经费	1942.64	项目经费	3199.42

### 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	参加审计的人数	>=748 人
		审计天数	>=490 天
		召开相关会议次数	>=27 次
		完成审计报告篇数	>=87 篇
		完成审计结果报告篇数	>=9 篇
		完成审计决定篇数	>=64 篇

		荣获优秀设计项目个数	>=4 个
	质量指标	审计成果被有关单位利用	>=245 条
		促进完善制度	>=97 条
		查处违法违纪违规问题	>=527 条
		移送审计线索	>=13 条
	时效指标	项目完成时间	2022.12.31
		报告上报时间	2022.12.31
	成本指标	租车费	>=30 万
		审计差旅费	>=700 万
		相关会议费	>=6 万
		相关培训费	>=1 万
效益指标	经济效益指标	查处违规资金	>=12750 万
		管理不规范金额	>=75300 万
		其他不规范资金	>=34760 万

	社会效益指标	提高财政资金的使用效率	长期
		完善监管体制机制	长期
		揭示违法违纪违规问题	长期
		发挥审计监督职能	长期
	可持续影响指标	促进完善监管体制机制	长期
满意度指标	满意度指标	审计人员行为规范投诉	≤1次

## 绩效目标申报表

单位名称:赣州市审计局

### 基本信息

项目名称*：	审计专项	项目编码*：	360700218888030000709
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*：	肖作信	联系人*：	赣州市审计局
联系电话*：	1804666858	是否重点项目：	否
项目总金额*：	300	本年度预算金额*：	300

### 基本情况

立项必要性：	<p>文字说明：1.《中华人民共和国审计法》第二十七条“审计机关有权对与国家财政收支有关的特定事项，向有关地方、部门、单位进行专项审计调查，并向本级人民政府和上一级审计机关报告审计调查结果。”2.根据中共中央办公厅、国务院办公厅《开展领导干部自然资源资产离任审计试点工作方案》的有关要求3. 根据《中华人民共和国审计法》第二十四条：“审计机关对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支,进行审计监督。”4.《中华人民共和国审计法》第二十三条“审计机关对政府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，进行审计监督”。5.《中华人民共和国审计法》第二十二条“审计机关对政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，进行审计监督。”6.根据审计署项目计划安排，拟于2022对江西省部分地区开展税收和非税收入征管及部门预算执行审计，省厅派出审计组市本级税务局进行审计，市审计局负责组织对辖区内县区级税务局进行审计，并汇总辖区内县区级税务局审计结果。</p>
实施可行性：	<p>项目实施的依据：《中华人民共和国审计法实施条例》实施的组织：赣州市审计局人员配备：具有审计执法资格的人员</p>
项目实施内容：	<p>具体工作：1.对全市职业教育政策落实情况及专项资金管理使用情况实施专项审计。2.开展5个县领导干部自然资源资产离任（任中）审计工作，贯彻落实党的十八大和党中央、国务院关于生态文明建设一系列决策和省、市生态文明试验区建设各项具体部署，围绕保障地区生态安全目标，推动生态文明体制改革落实到位，促进自然资源资产节约集约利用和生态环境保护，开展审计工作。3.对龙南和会昌的外资项目实施专项审计。4.对全市困难群众救助政策落实，专项资金筹集、管理、运行情况实施审计。5.重点关注失业保险和职业技能提升相关政策落实情况，基金的征缴、管理使用和运行情况。重点包括：6.基金筹集情况。财政补助资金到位情况、重点人群参保（参加职业培训）情况、缴费单位缴费情况等。2.资金管理使用情况。专项资金是否实行收支两条线管理；资金审核拨付情况，是否向不符合条件人员（企业）支付事业保险费或职业技能提升补助资金，审核手续是齐全，是否存在虚列支出、挤占挪用、虚报冒领等影响资金安全问题；经办机构岗位设置、人员管理、信息管理系统权限管理是否合规等。3.资金绩效情况。失业保险扩面征缴方面存在的阻力和问题，基金支撑能力分析评价，失业保险基金和职业技能提升资金使用效益情况等。</p> <p>7.对全市政府投资重点项目实施专项审计。</p> <p>8.组织对辖区内县区级税务局税收和非税收入征管以及预算执行情况开展现场审计。主要审计税务部门2020年至2021年减税降费政策措施落实情况、收入征管情况、预算执行及决算草案编制情况等内容，必要时延伸其他部门和单位，重要事项延伸到以前年度。</p>
中长期目标：	<p>1.推动党中央、国务院关于投资方面决策部署的贯彻实施；保障资金安全，规范工程建</p>

	<p>设，促进提高投资工程资金绩效；揭示重大违纪违法、经济犯罪和腐败问题，促进反腐倡廉。2.以领导干部任职期间履行自然资源资产管理和生态环境保护责任为主线，通过审计，摸清任职前后主要自然资源资产实物量（含数量和质量，下同）和生态环境质量状况变化情况；揭示资源环境领域存在的重大违法违纪违规问题、严重损毁自然资源资产和重大生态破坏环境污染典型问题，依法界定领导干部审计发现问题应承担的责任，推动领导干部在履行自然资源资产管理和生态环境保护责任中守法、守纪、守规、尽责，促进自然资源资产节约集约利用和生态环境安全。3.通过审计，客观评价县党政主要领导经济责任履行情况，揭示问题，强化监督，促进领导干部履职尽责、担当作为，促进经济高质量发展，促进全面深化改革，促进权力规范运行，促进反腐倡廉，推进国家治理体系和治理能力现代化。</p>
年度绩效目标：	<p>1.推动党中央、国务院关于投资方面决策部署的贯彻实施；保障资金安全，规范工程建设，促进提高投资工程资金绩效；揭示重大违纪违法、经济犯罪和腐败问题，促进反腐倡廉。2.以领导干部任职期间履行自然资源资产管理和生态环境保护责任为主线，通过审计，摸清任职前后主要自然资源资产实物量（含数量和质量，下同）和生态环境质量状况变化情况；揭示资源环境领域存在的重大违法违纪违规问题、严重损毁自然资源资产和重大生态破坏环境污染典型问题，依法界定领导干部审计发现问题应承担的责任，推动领导干部在履行自然资源资产管理和生态环境保护责任中守法、守纪、守规、尽责，促进自然资源资产节约集约利用和生态环境安全。3.通过审计，客观评价县党政主要领导经济责任履行情况，揭示问题，强化监督，促进领导干部履职尽责、担当作为，促进经济高质量发展，促进全面深化改革，促进权力规范运行，促进反腐倡廉，推进国家治理体系和治理能力现代化。</p>
<b>立项依据</b>	
政策依据	<p>1.《中华人民共和国审计法》第二十七条“审计机关有权对与国家财政收支有关的特定事项，向有关地方、部门、单位进行专项审计调查，并向本级人民政府和上一级审计机关报告审计调查结果。”2.根据中共中央办公厅、国务院办公厅《开展领导干部自然资源资产离任审计试点工作方案》的有关要求3. 根据《中华人民共和国审计法》第二十四条：“审计机关对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支,进行审计监督。”4.《中华人民共和国审计法》第二十三条“审计机关对政府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，进行审计监督”。5.《中华人民共和国审计法》第二十二条“审计机关对政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，进行审计监督。”6.根据审计署项目计划安排，拟于2022对江西省部分地区开展税收和非税收入征管及部门预算执行审计，省厅派出审计组市本级税务局进行审计，市审计局负责组织对辖区内县区级税务局进行审计，并汇总辖区内县区级税务局审计结果。</p>
其他依据	《中华人民共和国审计法实施条例》
需要说明的其他问题：	
<b>绩效目标</b>	
2022年绩效目标：	<p>1.推动党中央、国务院关于职业教育方面决策部署的贯彻实施，揭示职业教育政策落实和专项资金管理使用中存在的问题，揭示影响职业教育政策落实和发展的体制机制问题，保障资金安全，推动职业教育快速健康。</p> <p>2.以领导干部任职期间履行自然资源资产管理和生态环境保护责任为主线，通过审计，摸清任职前后主要自然资源资产实物量（含数量和质量，下同）和生态环境质量状况变化情况；揭示资源环境领域存在的重大违法违纪违规问题、严重损毁自然资源资产和重大</p>

	<p>生态破坏环境污染典型问题，依法界定领导干部审计发现问题应承担的责任，推动领导干部在履行自然资源资产管理和生态环境保护责任中守法、守纪、守规、尽责，促进自然资源资产节约集约利用和生态环境安全。</p> <p>3.通过对项目执行情况的审计，揭示资产损失浪费、项目进度缓慢、资金使用效益低下，以及“稳外资”等重大政策措施落实不到位等问题，从体制机制制度方面分析原因、提出建议，促进项目管理水平的提高和绩效目标的实现，推动国家重大政策措施有效落实。</p> <p>4.以促进惠民政策贯彻落实，保障特殊困难群体权益为目标，重点关注困难群众救助补助资金投入分配、下达拨付、管理使用、资金绩效和政策目标实现等情况。</p> <p>5.通过开展全市失业保险基金和职业技能提升资金专项审计调查，查找我市失业保险基金和职业技能提升资金管理存在的问题和缺陷，评价失业保险政策作用的发挥情况，促进失业保险和职业技能提升相关政策的有效落实和资金的规范管理，维护资金的安全性、完整性和有效性，为2023年失业保险省级统收统支做好准备。</p> <p>6.推动党中央、国务院关于投资方面决策部署的贯彻实施；保障资金安全，规范工程建设，促进提高投资工程资金绩效；揭示重大违纪违法、经济犯罪和腐败问题，促进反腐倡廉。</p> <p>7.一是促进减税降费各项政策措施落实落细。跟踪重大减税政策、清理规范涉企非税收入和降低社会保险费率等减税降费政策措施落实情况，揭示重大政策措施贯彻落实中存在的突出问题，深入分析问题根源，促进完善相关政策制度，切实减轻企业负担，激发微观主体活力，助力经济高质量发展。二是促进税务部门依法治税和深化税收征管制度改革。以税务部门征管责任为导向，揭示税收征管、执法、服务中存在的问题，深入分析产生问题的体制障碍、机制缺陷、制度漏洞，促进健全税收征管机制，堵塞漏洞，推动提升税收征管质效。</p> <p>三是促进提高部门预算管理水平。聚焦税务部门落实中央八项规定精神，机构改革后预决算管理、国有资产划转、重大项目支出绩效等情况，推动落实真正过“紧日子”要求，强化部门预算管理，提高预算绩效管理水平。</p>
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

绩效目标						
序号	一级指标	二级指标	三级指标	2022年目标值		
				计算符号	目标值	单位
1	产出指标	数量	参加审计的人数	>=	748	人
2			审计天数	>=	490	天
3			召开相关会议次数	>=	27	次
4			完成审计报告篇数	>=	87	篇
5			完成审计结果报告篇数	>=	9	篇
6			完成审计决定篇数	>=	64	篇
7			荣获优秀设计项目个数	>=	4	个
8		质量	审计成果被有关单位利用	>=	245	条
9			促进完善制度	>=	97	条

10			查处违法违规问题	>=	527	个	
11			移送审计线索	>=	13	个	
12			项目完成率	定性值	100%		
13		时效	项目完成时间	定性值	2022年12月底		
14			报告最迟上报时间	定性值	2020年12月底		
15		成本	审计人员差旅费	>=	700	万元	
16			审计执法租车费	>=	30	万元	
17			举行相关审计会议费	>=	6	万元	
18			举行审计相关培训费	>=	1	万元	
19		效益指标	经济效益	管理不规范金额	>=	75300	万元
20				查处违规资金	>=	12750	万元
21				其他不规范资金	>=	34760	万元
22			社会效益	提高财政资金的使用效率	定性值	长期	
23				完善监管体制机制	定性值	长期	
24				揭示违法违规问题	定性值	长期	
25				发挥审计监督职能	定性值	长期	
26			可持续影响	促进完善监管体制机制	定性值	长期	
27			满意度	满意度	审计人员行为规范投诉	<=	1

### 第三部分 赣州市审计局 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 年赣州市审计局收入预算总额为 5995.84 万元,较上年预算安排增加 3356.95 万元;财政拨款收入 2800.59 万元,较上年预算安排增加 1653.90 万元;其他收入预算总额为 500 万元,国库集中支付网上结转 2695.25 万元,较上年预算安排增加 1203.05 万元。

##### (二) 支出预算情况

2022 年赣州市审计局部门支出预算总额为 5995.84 元,较上一年预算安排增加 3201.72 万元,其中:

按支出项目类别划分:基本支出 2796.43 万元,较上年增加 1778.85 万元;项目支出 3199.42 万元,较上年增加 1422.87 万元;

按支出功能科目划分:一般公共服务支出 5282.03 万元,较上年支出增加 2726.10 万元,社会保障和就业支出 74.85 万元,较上年支出减少 11.43 万元,卫生健康支出 88.63 万元,较上年支出增加 3.61 万元,住房保障支出 50.33 万元,较上年支出减少 16.56 万元,其他支出 500 万,较上一年支出增加 500 万;

按支出经济分类划分:一般公共预算基本支出 817.04 万元,较上年支出减少 134.88 万元,其中工资福利支出 672.67 万元,较上年支出增加 10.75 万元,商品和服务支出 137.84 万元,较上年支出减少 131.94 元,对个人和家

庭的补助支出 6.54 万元，较上年支出减少 13.69 万元。

### （三）财政拨款支出情况

2022 年赣州市审计局财政拨款支出预算总额为 2800.59 万元，较上年预算安排增加 1498.67 万元；

**按支出功能科目划分：**一般公共服务支出 2595.77 万元，社会保障和就业支出 65.86 万元，卫生健康支出 88.63 万元，住房保障支出 50.33 万元。

**按支出项目类别划分：**基本支出 817.04 万元，较上年预算安排减少 134.88 万元；其中：工资福利支出 672.67 万元，商品和服务支出 137.84 万元，对个人和家庭的补助 6.54 万元。项目支出 1983.55 万元，较上年预算安排增加 1633.55 万元。

### （四）政府性基金情况

2022 年赣州市审计局无政府性基金支出预算。

### （五）国有资本经营情况

2022 年赣州市审计局无国有资本经营支出预算。

### （六）机关运行经费等重要事项的说明

2022 年部门机关运行费预算 137.84 万元，比 2021 年预算减少 131.94 万元，下降 48.90%。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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、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、公务用车运行维护费以及其他费用。

## (七) 政府采购情况

2022 年部门所属各单位政府采购总额 494.50 万元,其中:政府采购货物预算 194.50 万元,政府采购服务预算 300 万元。

## (八) 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:一般公务用车实有数 0 辆,执法执勤用车实有数 0 辆。2022 年部门预算安排购置车辆 0 辆,安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

## (九) 审计专项项目情况说明(部门本级)

(1) 项目概述: 审计专项

(2) 立项依据: 《中华人民共和国审计法》第二十七条“审计机关有权对与国家财政收支有关的特定事项,向有关地方、部门、单位进行专项审计调查,并向本级人民政府和上一级审计机关报告审计调查结果。”

(3) 实施主体: 赣州市审计局

(4) 实施方案: 1. 对全市职业教育政策落实情况及专项资金管理使用情况实施专项审计; 2. 开展 5 个县领导干部自然资源资产离任(任中)审计工作; 3. 对龙南和会昌的外资项目实施专项审计; 4. 对全市困难群众救助政策落实,专项资金筹集、管理、运行情况实施审计; 5. 重点关注失业保险和职业技能提升相关政策落实情况,基金的征缴、管理使用和运行情况; 6. 对全市政府投资重点项目实施专项审

计；7.组织对辖区内县区级税务局税收和非税收入征管以及预算执行情况开展现场审计。

(5) 实施周期：经常性项目

(6) 年度预算安排：2022 年安排财政拨款 300 万元

(7) 绩效目标和指标：

数量指标：参加审计的人数 $\geq$ 748 人

审计天数 $\geq$ 490 天

召开相关会议次数 $\geq$ 27 次

完成审计报告篇数 $\geq$ 87 篇

完成审计结果报告篇数 $\geq$ 9 篇

完成审计决定篇数 $\geq$ 64 篇

荣获优秀设计项目个数 $\geq$ 4 个

质量指标：审计成果被有关单位利用 $\geq$ 245 条

促进完善制度 $\geq$ 97 条

查处违法违纪违规问题 $\geq$ 527 个

移送审计线索 $\geq$ 13 个

项目完成率=100%

时效指标：项目完成时间：2022.12.31

报告上报时间：2022.12.31

成本指标：审计差旅费约 263 万元

租车费约 30 万元

相关会议费约 6 万元

相关培训费约 1 万元

社会效益指标：提高财政资金的使用效率 长期

完善监管体制机制 长期

揭示违法违纪违规问题 长期

发挥审计监督职能 长期

可持续影响指标：促进完善监管体制机制 长期

服务对象满意度指标：审计人员行为规范投诉≤1 次

## 二、2022 年“三公”经费预算情况说明

2022 年赣州市审计局（部门）“三公”经费年初预算安排 29.09 万元，较上一年减少 0.2 万元，其中：

1. 因公出国（境）支出预算 6.52 万元，较上一年减少 0.1 万元，主要原因是预计因公出国（境）费用减少。

2. 公务接待费 22.57 万元，较上一年减少 0.1 万元，主要原因是预计公务接待费用减少。

3. 公务用车购置及运行维护费 0 万元，原因是已经实施例公务用车改革，本部门未保留公务用车。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

（一）财政拨款：指市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）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。

（五）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。

（六）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。

（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 2021 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

（一）行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（二）一般行政管理事务：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）信息化建设：反映审计部门用于信息化建设方面的支出。

（四）事业运行：反映事业单位的基本支出。

（五）其他审计事务支出：反映除上述项目以外的其他审计事务方面的支出。

（六）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。

（七）其他社会保障和就业支出：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（八）行政单位医疗：反映审计部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

（九）事业单位医疗：反映审计部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

（十）公务员医疗补助：反映审计部门安排的公务员医疗补助经费。

（十一）住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、审计署规定的基本工资和津补贴、特岗津贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

### 三、部门涉及的专业名词

（一）“三公”经费：纳入预算管理的“三公”经费，是指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。

（二）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、日常维修费、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、公务用车运行维护费以及其他费用。