

新疆维吾尔自治区巴音郭楞蒙古自治州

若羌县审计局

2022 年部门预算公开

目 录

第一部分 若羌县审计局部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2022 年若羌县审计局部门预算公开表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算项目支出情况表
- 八、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 九、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2022 年若羌县审计局部门预算情况说明

- 一、关于若羌县审计局部门 2022 年收支预算情况的总体说明
- 二、关于若羌县审计局部门 2022 年收入预算情况说明
- 三、关于若羌县审计局部门 2022 年支出预算情况说明
- 四、关于若羌县审计局部门 2022 年财政拨款收支预算情况的总体说明
- 五、关于若羌县审计局部门 2022 年一般公共预算当年拨款情况说明
- 六、关于若羌县审计局部门 2022 年一般公共预算基本支出情况说明
- 七、关于若羌县审计局部门 2022 年一般公共预算项目支出情况说明

八、关于若羌县审计局部门 2022 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

九、关于若羌县审计局部门 2022 年政府性基金预算拨款情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 若羌县审计局部门概况

一、主要职能

(一) 主管全县审计工作。负责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，维护财政经济秩序，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健康发展。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) 贯彻执行国家有关审计法律、法规和方针政策；拟订并组织实施审计工作发展规划和年度审计计划；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。

(三) 向若羌县人民政府和自治州审计局提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县人民政府委托向县人大常委会提出县本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。向县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。向若羌县人民政府有关部门通报审计情况的审计结果。

(四) 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议。

(五) 按规定对乡镇、部门党政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经济责任审计。

(六) 承担对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与县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，督促纠正和处理审计发现的问题，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。

(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的单位出具的相关审计报告。

(九) 配合上级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查。

(十) 承担自治州审计局授权的审计事项。

(十一) 承办若羌县人民政府交办的其他事项

二、机构设置及人员情况

若羌县审计局部门无下属预算单位，下设 1 个科室，分别为：经济责任审计中心。

若羌县审计局单位编制数 12，实有人数 17 人，其中：在职 8 人，减少 3 人； 退休 9 人，增加 0 人；离休 0 人，增加 0 人。

第二部分 2022年部门预算公开表

表一：

部门收支总体情况表

编制部门：若羌县审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	功能分类	预算数
财政拨款（补助）	407.64	201 一般公共服务支出	356.12
一般公共预算	407.64	202 外交支出	
政府性基金预算		203 国防支出	
国有资本经营预算		204 公共安全支出	
财政专户（教育收费）		205 教育支出	
事业收入		206 科学技术支出	
事业单位经营收入		207 文化旅游体育与传媒支出	
单位其他资金收入		208 社会保障和就业支出	31.14
		209 社会保险基金支出	
		210 卫生健康支出	9.41
		211 节能环保支出	
		212 城乡社区支出	
		213 农林水支出	
		214 交通运输支出	
		215 资源勘探工业信息等支出	
		216 商业服务业等支出	
		217 金融支出	
		219 援助其他地区支出	
		220 自然资源海洋气象等支出	
		221 住房保障支出	10.97
		222 粮油物资储备支出	
		223 国有资本经营预算支出	
		224 灾害防治及应急管理支出	
		227 预备费	
		229 其他支出	
		230 转移性支出	
		231 债务还本支出	
		232 债务付息支出	
		233 债务发行费用支出	
		234 抗疫特别国债安排的支出	
收入总计	407.64	支出总计	407.64

表二：

部门收入总体情况表

编制部门：若羌县审计局

单位：万元

功能分类科目编码			功能分类科目名称	总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户（教育收费）	事业收入	事业单位经营收入	单位其他资金收入
类	款	项									
201			一般公共服务支出	356.12	356.12						
201	08		审计事务	356.12	356.12						
201	08	01	行政运行	95.81	95.81						
201	08	04	审计业务	216.00	216.00						
201	08	50	事业运行	38.85	38.85						
201	08	99	其他审计事务支出	5.46	5.46						
208			社会保障和就业支出	31.14	31.14						
208	05		行政事业单位养老支出	31.14	31.14						
208	05	01	行政单位离退休	10.79	10.79						
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.57	13.57						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	6.78	6.78						
210			卫生健康支出	9.41	9.41						
210	11		行政事业单位医疗	9.41	9.41						
210	11	01	行政单位医疗	4.24	4.24						
210	11	02	事业单位医疗	0.64	0.64						
210	11	03	公务员医疗补助	4.34	4.34						
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	0.19	0.19						
221			住房保障支出	10.97	10.97						
221	02		住房改革支出	10.97	10.97						
221	02	01	住房公积金	10.97	10.97						
			合计	407.64	407.64						

表三：

部门支出总体情况表

编制部门：若羌县审计局

单位：万元

项 目			支出预算			
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201			一般公共服务支出	356.12	105.80	250.32
201	08		审计事务	356.12	105.80	250.32
201	08	01	行政运行	95.81	95.81	
201	08	04	审计业务	216.00		216.00
201	08	50	事业运行	38.85	9.99	28.86
201	08	99	其他审计事务支出	5.46		5.46
208			社会保障和就业支出	31.14	31.14	
208	05		行政事业单位养老支出	31.14	31.14	
208	05	01	行政单位离退休	10.79	10.79	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.57	13.57	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	6.78	6.78	
210			卫生健康支出	9.41	9.41	
210	11		行政事业单位医疗	9.41	9.41	
210	11	01	行政单位医疗	4.24	4.24	
210	11	02	事业单位医疗	0.64	0.64	
210	11	03	公务员医疗补助	4.34	4.34	
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	0.19	0.19	
221			住房保障支出	10.97	10.97	
221	02		住房改革支出	10.97	10.97	
221	02	01	住房公积金	10.97	10.97	
			合计	407.64	157.32	250.32

表四：

财政拨款收支预算总体情况表

编制部门：若羌县审计局

单位：万元

财政拨款收入		财政拨款支出				
项 目	合计	功 能 分 类	合计	一般公共预 算	政府性基金 预算	国有资本 经营预算
财政拨款（补助）	407.64	201 一般公共服务支出	356.12	356.12		
一般公共预算	407.64	202 外交支出				
政府性基金预算		203 国防支出				
国有资本经营预算		204 公共安全支出				
		205 教育支出				
		206 科学技术支出				
		207 文化旅游体育与传媒支出				
		208 社会保障和就业支出	31.14	31.14		
		209 社会保险基金支出				
		210 卫生健康支出	9.41	9.41		
		211 节能环保支出				
		212 城乡社区支出				
		213 农林水支出				
		214 交通运输支出				
		215 资源勘探工业信息等支出				
		216 商业服务业等支出				
		217 金融支出				
		219 援助其他地区支出				
		220 自然资源海洋气象等支出				
		221 住房保障支出	10.97	10.97		
		222 粮油物资储备支出				
		223 国有资本经营预算支出				
		224 灾害防治及应急管理支出				
		227 预备费				
		229 其他支出				
		230 转移性支出				
		231 债务还本支出				
		232 债务付息支出				
		233 债务发行费用支出				
		234 抗疫特别国债安排的支出				
收入总计	407.64	支出总计	407.64	407.64		

表五：

一般公共预算支出情况表

编制部门：若羌县审计局

单位：万元

项 目			一般公共预算支出		
功能分类科目编码			合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
201			356.12	105.80	250.32
201	08		356.12	105.80	250.32
201	08	01	95.81	95.81	
201	08	04	216.00		216.00
201	08	50	38.85	9.99	28.86
201	08	99	5.46		5.46
208			31.14	31.14	
208	05		31.14	31.14	
208	05	01	10.79	10.79	
208	05	05	13.57	13.57	
208	05	06	6.78	6.78	
210			9.41	9.41	
210	11		9.41	9.41	
210	11	01	4.24	4.24	
210	11	02	0.64	0.64	
210	11	03	4.34	4.34	
210	11	99	0.19	0.19	
221			10.97	10.97	
221	02		10.97	10.97	
221	02	01	10.97	10.97	
			407.64	157.32	250.32

表六：

一般公共预算基本支出情况表

编制部门：若羌县审计局

单位：万元

项 目		一般公共预算基本支出			
经济分类科目编码		经济分类科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
301		工资福利支出	140.71	140.71	
301	01	基本工资	32.68	32.68	
301	02	津贴补贴	36.62	36.62	
301	03	奖金	16.46	16.46	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	13.57	13.57	
301	09	职业年金缴费	6.78	6.78	
301	10	城镇职工基本医疗保险缴费	5.07	5.07	
301	11	公务员医疗补助缴费	4.34	4.34	
301	12	其他社会保障缴费	1.11	1.11	
301	13	住房公积金	10.97	10.97	
301	99	其他工资福利支出	13.11	13.11	
302		商品和服务支出	5.82		5.82
302	01	办公费	2.10		2.10
302	02	印刷费	0.40		0.40
302	11	差旅费	0.66		0.66
302	16	培训费	0.48		0.48
302	17	公务接待费	0.12		0.12
302	28	工会经费	0.64		0.64
302	29	福利费	0.58		0.58
302	31	公务用车运行维护费	0.84		0.84
303		对个人和家庭的补助	10.79	10.79	
303	02	退休费	10.79	10.79	
		合 计	157.32	151.50	5.82

表八：

一般公共预算“三公”经费支出情况表

编制部门：若羌县审计局

单位：万元

合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		合计	公务用车购置费	公务用车运行费	
0.96		0.84		0.84	0.12

第三部分 2022 年部门预算情况说明

一、关于若羌县审计局部门 2022 年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，若羌县审计局部门 2022 年所有收入和支出均纳入若羌县审计局部门预算管理。收支总预算 407.64 万元。

收入预算包括：一般公共预算。

支出预算包括：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。

二、关于若羌县审计局部门 2022 年收入预算情况说明

若羌县审计局部门收入预算 407.64 万元，其中：

一般公共预算 407.64 万元，占 100%，比上年预算减少 10.80 万元，下降 2.58%，主要原因是本年度人员减少 3 人，相对经费减少。

政府性基金预算未安排。

国有资本经营预算未安排。

三、关于若羌县审计局部门 2022 年支出预算情况说明

若羌县审计局部门 2022 年支出预算 407.64 万元，其中：

基本支出 157.32 万元，占 38.59%，比上年预算减少 52.12 万元，下降 24.89%，主要原因是本年度人员减少 3 人，相对经费减少。

项目支出 250.32 万元，占 61.41%，比上年预算增加 37.32 万元，增长 17.52%，主要原因是因工作开展需要，本

年度审计专项业务费增加。

四、关于若羌县审计局部门 2022 年财政拨款收支预算情况的总体说明

2022 年财政拨款收支总预算 407.64 万元。

收入全部为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款和国有资本经营预算。

收入预算包括：一般公共预算拨款 407.64 万元。

一般公共预算支出包括：一般公共服务支出 356.12 万元，主要用于：工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出、其他资本性支出等。社会保障和就业支出 31.14 万元，主要用于：退休费、养老保险、职业年金等。卫生健康支出 9.41 万元，主要用于：干部职工医疗保险、大病互助金。住房保障支出 10.97 万元，主要用于：干部职工住房公积金。

五、关于若羌县审计局部门 2022 年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

若羌县审计局部门 2022 年一般公共预算拨款合计 407.64 万元，其中：

基本支出 157.32 万元，比上年预算减少 52.12 万元，下降 24.89%。主要原因是：本年度人员减少 3 人，相对经费减少。

项目支出 250.32 万元，比上年预算增加 41.32 万元，增长 19.77%。主要原因是：因工作开展需要，本年度审计专

项业务费增加。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

1. 一般公共服务支出(201类)356.12万元,占87.36%。
2. 社会保障和就业支出(208类)31.14万元,占7.64%。
3. 卫生健康支出(210类)9.41万元,占2.31%。
4. 住房保障支出(221类)10.97万元,占2.69%。

(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务支出(201类)审计事务(08款)行政运行(01项):2022年预算数为95.81万元,比上年预算减少45.21万元,下降32.06%,主要原因是:人员减少3人,相对经费减少。

2. 一般公共服务支出(201类)审计事务(08款)审计业务(04项):2022年预算数为216万元,比上年预算增加9万元,增长4.35%,主要原因是:因工作需要,本年度审计专项业务费增加。

3. 一般公共服务支出(201类)审计事务(08款)事业运行(50项):2022年预算数为38.85万元,比上年预算增加38.85万元,增长100%,主要原因是:3名自聘人员工资、社保、公积金等支出。

4. 一般公共服务支出(201类)审计事务(08款)其他审计事务支出(99项):2022年预算数为5.46万元,比上年预算增加1.91万元,增长53.80%,主要原因是:因工作需要,本年度新增办公设备购置费。

5. 社会保障和就业支出(208类)行政事业单位养老支

出(05款)行政单位离退休(01项):2022年预算数为10.79万元,比上年预算减少4.3万元,下降28.50%,主要原因是:本年度人员减少3人,人员经费预算减少。

6. 社会保障和就业支出(208类)行政事业单位养老支出(05款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(05项):2022年预算数为13.57万元,比上年预算减少2.63万元,下降16.23%,主要原因是:本年度人员减少3人,人员经费预算减少。

7. 社会保障和就业支出(208类)行政事业单位养老支出(05款)机关事业单位职业年金缴费支出(06项):2022年预算数为6.78万元,比上年预算减少1.05万元,下降13.41%,主要原因是:本年度人员减少3人,人员经费预算减少。

8. 卫生健康支出(210类)行政事业单位医疗(11款)行政单位医疗(01项):2022年预算数为4.24万元,比上年预算减少6.65万元,下降61.07%,主要原因是:本年度人员减少3人,人员经费预算减少。

9. 卫生健康支出(210类)行政事业单位医疗(11款)事业单位医疗(02项):2022年预算数为0.64万元,比上年预算增加0.64万元,增长100%,主要原因是:自聘人员增加,经费增加。

10. 卫生健康支出(210类)行政事业单位医疗(11款)公务员医疗补助(03项):2022年预算数为4.34万元,比上年预算减少0.37万元,下降7.86%,主要原因是:本年度人员减少3人,人员经费预算减少。

11. 卫生健康支出(210类)行政事业单位医疗(11款)其他行政事业单位医疗支出(99项):2022年预算数为0.19万元,比上年预算增加0.19万元,增长100%,主要原因是:自聘人员增加,经费增加。

12. 住房保障支出(221类)住房改革支出(02款)住房公积金(01项):2022年预算数为10.97万元,比上年预算减少1.18万元,下降9.71%,主要原因是:人员减少3人,人员经费预算减少。

六、关于若羌县审计局部门2022年一般公共预算基本支出情况说明

若羌县审计局部门2022年一般公共预算基本支出157.32万元,其中:

人员经费151.5万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、城镇职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费。

公用经费5.82万元,主要包括:办公费、印刷费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费。

七、关于若羌县审计局部门2022年一般公共预算项目支出情况说明

项目名称:审计专项业务费

设立的政策依据:《中华人民共和国审计法》

预算安排规模:250.32万元

项目承担单位：若羌县审计局

资金分配情况：财政承担经费人员工资报酬 28.86 万元、聘请中介咨询服务费 200 万元、办公设备采购 5.46 万元、专项审计业务费 16 万元。

资金执行时间：2022 年 1 月-2022 年 12 月

八、关于若羌县审计局部门 2022 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

若羌县审计局部门 2022 年一般公共预算“三公”经费数为 0.96 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置 0 万元，公务用车运行费 0.84 万元，公务接待费 0.12 万元。

2022 年一般公共预算“三公”经费比上年增加 0 万元，增长 0%，其中：因公出国（境）费增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：未安排预算；公务用车购置费增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：未安排预算；公务用车运行费增加 0 万元，增长 0%，主要原因是严格执行中央八项规定，预算安排与上年持平；公务接待费增加 0 万元，增长 0%，主要原因是严格执行中央八项规定，预算安排与上年持平。

九、关于若羌县审计局部门 2022 年政府性基金预算拨款情况说明

若羌县审计局部门 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，政府性基金预算支出情况表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2022年，若羌县审计局本级及下属0家行政单位和0家事业单位的机关运行经费财政拨款预算5.82万元，比上年减少3.62万元，下降38.35%。主要原因是本年度人员减少3人，人员经费预算减少。

(二) 政府采购情况

2022年，若羌县审计局部门政府采购预算106.30万元，其中：政府采购货物预算5.46万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算100.84万元。

2022年度本若羌县审计局部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额106.30万元，其中：面向小微企业预留政府采购项目预算金额5.46万元。

(三) 国有资产占用使用情况

截至2021年底，若羌县审计局部门及下属各预算单位占用使用国有资产总体情况为：

1. 房屋0平方米，价值0万元。
2. 车辆0辆，价值0万元；其中：一般公务用车0辆，价值0万元；执法执勤用车0辆，价值0万元；其他车辆0辆，价值0万元。
3. 办公家具价值8.89万元。
4. 其他资产价值52.82万元。

单位价值50万元以上大型设备0台，单位价值100万元以上大型设备0台。

2022年若羌县审计局部门预算未安排购置车辆经费，安排购置50万元以上大型设备0台，单位价值100万元以上

大型设备 0 台。

(四) 预算绩效情况

2022 年度，本年度预算绩效管理的财政拨款项目 1 个，涉及预算金额 250.32 万元。具体情况见下表（按项目分别填报）：

项目支出绩效目标表

(2022年)

预算单位	若羌县审计局			项目名称	审计专项业务费	
项目资金(万元)	年度资金总额:	250.32	其中:财政拨款	250.32	其他资金	
项目总体目标	1、2022年执行审计项目数量不少于7个,至少完成7个审计报告,维护财政经济秩序,提高财政资金使用效益,促进廉政建设,保障若羌县经济和社会健康发展。2、采购办公设备至少5个,保障部门业务能够正常开展。					
一级指标	二级指标	三级指标		指标值(包含数字及文字描述)		
产出指标	数量指标	执行政府投资审计项目数量		≥4个		
		执行财政预算审计项目数量		≥3个		
		完成审计报告数量		≥7个		
		采购办公设备数量		≥5个		
	质量指标	项目审计覆盖率		≥20%		
		审计任务完成合格率		=100%		
		出具审计报告合格率		=100%		
		办公设备质量合格率		=100%		
	时效指标	年度审计任务按时完成率		≥95%		
		审计报告出具及时率		≥95%		
		办公设备采购及时率		≥95%		
	成本指标	审计业务工作支出费用		≤16万元		
		出具审计报告费用		≤200万元		
采购办公设备费用		≤5.50万元				
效益指标	经济效益指标	推进审计工作,促进全县经济发展		有效促进		
	社会效益指标	维护财政经济秩序		有效维护		
	可持续影响指标	推进反腐倡廉		持续推进		
满意度指标	满意度指标	群众对审计工作的满意率		≥95%		

(五) 其他需说明的事项

本部门无其他需说明的事项。

第四部分 名词解释

名词解释：

一、财政拨款：指由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算安排的财政拨款数。

二、一般公共预算：包括公共财政拨款（补助）资金、专项收入。

三、其他资金：包括事业收入、事业经营收入、其他收入等。

四、基本支出：包括人员经费、公用经费（定额）。其中，人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

五、项目支出：部门支出预算的组成部分，是若羌县本级部门为完成其特定的行政任务或事业发展目标，在基本支出预算之外编制的年度项目支出计划。

六、“三公”经费：指若羌县本级部门用一般公共预算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）费指单位公务出国（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。

七、机关运行经费：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及其他费用。

若羌县审计局

2022年1月27日