

德阳市罗江区审计局

2022 年部门预算编制说明

目录

一、基本职能及主要工作.....	2
(一) 审计局机构设置及主要职责.....	2
(二) 审计局 2022 年工作计划.....	2
二、部门预算单位构成.....	4
三、收支预算增减变化情况说明.....	4
(一) 收入预算情况.....	4
(二) 支出预算情况.....	5
四、财政拨款收支预算情况说明.....	5
五、一般公共预算当年拨款情况说明.....	5
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况.....	5
(二) 一般公共预算当年拨款结构情况.....	5
(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况.....	6
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	7
七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明.....	7
八、政府性基金预算收支情况说明.....	8
九、国有资本经营预算支出情况说明.....	8
十、其他重要事项的情况说明.....	8
(一) 机关运行经费.....	9
(二) 政府采购情况.....	9
(三) 国有资产占有使用情况.....	9
(四) 绩效目标设置情况.....	9
十一、名词解释.....	9

一、基本职能及主要工作

（一）审计局机构设置及主要职责

1. 机构设置。区审计局设有办公室（法规与内审监督股）、农业农村行政社保和经济责任审计股、财政投资金融和国有企业监督审计股共 3 个股室，另有下属全额拨款事业单位德阳市罗江区基本建设投资审计中心。

2. 主要职责。德阳市罗江区审计局为德阳市罗江区人民政府工作部门，接受区委、区政府领导，业务上接受国家、省、市审计机关指导。主要职责包括：贯彻国家法律法规和方针政策，拟定地方审计规范性文件；向区政府报告和向区相关部门通报审计情况，提出审计建议；依照《审计法》进行审计监督；向区长提交区级财政预算执行情况及其他财政收支情况的审计结果报告，受政府委托，向区人大常委会提出区级财政预算执行情况及其他财政收支审计工作报告；组织实施行业审计、专项审计和审计调查；指导区级有关部门和乡镇对下属单位负责人的经济责任审计，指导和监督全区各单位内部审计工作；区委、区政府交办的其他工作。

（二）审计局 2022 年工作计划

1. 坚持党对审计工作的集中统一领导。认真学习贯彻习近平总书记关于审计工作的重要讲话和重要指示批示精神，坚持把党的领导落实到审计工作全过程，不断提高审计机关是政治机关的政治站位。引导党员干部主动从政治上提高认识，推动中央、省委、市委和区委重大决策部署落地落实，助力全区经济社会高质量发展。认真筹备区委审计委员会第四次会议。

2. 合理分配力量，做好全年审计工作。按照审计项目计划，实施好政策跟踪、政府投资、经济责任、自然资源等项目，加强对审计项目实施的审前调查，统筹做好项目之间的时间、人员衔接，有效地发挥审计监督作用，提高资金使用绩效。

3. 督促整改销号，强化审计结果运用。一是全力做好审计查出问题整改。建立健全审计查出问题整改长效机制，全面梳理建立审计查出问题未整改台账，逐件交办相关责任单位，确保审计整改责任落到实处。二是加强审计查出问题整改协同联动。探索建立审计整改督查协作机制，推动审计监督与纪检监察监督、人大监督、司法监督、党委和政府监督协调配合，形成更有效的审计整改合力。三是强化结果运用提升审计质效。推动审计监督与党管干部、纪律检查、追责问责相结合，加强信息沟通、线索移送、协作配合和成果共享。四是认真筹备2022年整改工作推进会。

4. 加强审计自身建设。一是加强审计信息化建设。积极推进“金审工程”三期和数据分析室建设，通过运用信息化技术能力，促进大数据审计工作规范开展，提升网络安全防护和保障能力。探索运用租购工程类行业软件方式，聘请专业人员培训，不断提高审计工作的科技含量和审计质量。二是加强审计干部队伍建设。认真贯彻落实习近平总书记关于“以审计精神立身、以创新规范立业、以自身建设立信”的总要求，把政治标准和政治要求贯穿干部队伍建设始终，配齐配强审计人员，加强分层分类开展培训，组织学习新修订的《审计法》，确保依法依规开展审计。三是引进社会审计资源。根据相关规定和工作需要，探索通过政府购买服

务的方式，引进专业社会力量辅助审计工作，不断提高审计的质量和效率。四是修订完善相关制度。根据区政府《德阳市罗江区政府投资建设项目管理办法（试行）》，拟对《德阳市罗江区政府投资建设项目审计管理办法》进行修订，进一步规范政府投资项目审计行为，提升政府投资审计质量和成效。

二、部门预算单位构成

审计局下属德阳市罗江区基本建设投资审计中心事业单位 1 个，其经费纳入局机关经费预算。

审计局总编制 20 名，其中行政编制 7 名，事业编制 13 名，工勤编制 0 名。在职人员总数 19 人，其中：行政人员 7 人，事业人员 12 人，工勤人员 0 人；离退休人员 3 人，其中：退休人员 3 人。本次公开数据包括下属二级单位数据。

三、收支预算增减变化情况说明

按照综合预算的原则，审计局收支均包含下属单位数据，全部纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算财政拨款收入 409.17 万元，比 2021 年预算数增加 155.63 万元，主要是新调入 2 名行政人员和新进 2 名事业人员，人员和公用经费有所增加；支出包括：一般公共服务支出 335.57 万元、社会保障和就业支出 37.49 万元、卫生健康支出 9.27 万元、住房保障支出 26.84 万元，比 2021 年预算数增加 155.63 万元，主要是新调入 2 名行政人员和新进 2 名事业人员，相应增加人员和公用经费支出。审计局 2022 年收支总预算 409.17 万元。

（一）收入预算情况

2022 年收入预算 409.17 万元，其中：上年结转 0 万元，占 0%；一般公共预算拨款收入 409.17 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；事业单位经营收 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

（二）支出预算情况

2022 年支出预算 409.17 万元，其中：基本支出 321.17 万元，占 78.49%；项目支出 88.00 万元，占 21.51%。

四、财政拨款收支预算情况说明

审计局 2022 年财政拨款收支总预算 409.17 万元，比 2021 年财政拨款收支总预算增加 155.63 万元，主要是由于新调入 2 名行政人员和新进 2 名事业人员，人员和公用经费有所增加。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 409.17 万元、上年结转一般公共预算拨款收入 0 万元；支出包括：一般公共服务支出 335.57 万元、社会保障和就业支出 37.49 万元、卫生健康支出 9.27 万元、住房保障支出 26.84 万元。

五、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

审计局 2022 年一般公共预算当年拨款 409.17 万元，比 2021 年预算数增加 155.63 万元，主要是一般公共服务支出 335.57 万元、社会保障和就业支出 37.49 万元、卫生健康支出 9.27 万元、住房保障支出 26.84 万元。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 335.57 万元，占 82.01%；社会保障和就业

支出 37.49 万元，占 9.16%；卫生健康支出 9.27 万元，占 2.27%；住房保障支出 26.84 万元，占 6.56%。

（三）一般公共预算当年拨款具体情况

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）2022 年预算数为 105.03 万元，主要用于行政单位的基本支出。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）2022 年预算数为 88.00 万元，主要用于审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）2022 年预算数为 142.54 万元，主要用于事业单位的基本支出。

4. 社会保障和就业支出（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 20.60 万元，主要用于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支出。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2022 年预算数为 10.30 万元，主要用于机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）2022 年预算数为 6.00 万元，主要用于上述项目以外其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

7. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2022 年预算数为 0.59 万元，主要

用于上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

8. 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3.96万元，主要用于财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2022年预算数为5.31万元，主要用于财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2022年预算数为26.84万元，主要用于行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

六、一般公共预算基本支出情况说明

审计局2022年一般公共预算基本支出321.17万元，其中：

人员经费266.46万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费。

公用经费54.71万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通工具运行维护费、其他商品和服务支出、其他工资福利支出。

七、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

审计局 2022 年“三公”经费财政拨款预算数 0.6 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 0.6 万元，公务用车购置 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元。

（一）因公出国（境）经费与 2021 年预算持平。主要原因是无因公出国（境）事务。

根据区政府安排的出国计划，拟安排出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人次。

（二）公务接待费与 2021 年预算持平。主要原因是按照《党政机关厉行节约反对浪费条例》和《四川省党政机关国内公务接待管理办法》等相关规定，加强公务管理，从严控制公务接待支出，同时公务接待次数无法准确预估，每年仍须预算。

（三）公务用车购置及运行维护费与 2021 年预算持平。主要原因是实行了公务用车改革，取消了公务用车，减少车辆运行费用。

单位现有公务用车 0 辆。其中：轿车 0 辆。

2022 年安排公务用车运行维护费 0 万元，用于 0 辆公务用车燃油、维修、保险等方面支出。

八、政府性基金预算收支情况说明

审计局无政府性基金预算收支。

九、国有资本经营预算支出情况说明

审计局 2022 年使用国有资本经营预算拨款安排 0 万元，其中：基本支出 0 万元，项目支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2022年，审计局及下属德阳市罗江区基本建设投资审计中心事业单位的机关运行经费财政拨款预算为47.50万元，比2021年预算增加26.50万元，上升126.19%，主要原因是新调入2名行政人员和新进2名事业人员，且公用经费标准有所上调。

（二）政府采购情况

2022年，审计局安排政府采购预算4.80万元、政府购买服务预算45.20万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年底，审计局所属各预算单位共有固定资产原值总额53.74万元，其中公务用车0辆。

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）绩效目标设置情况

绩效目标是预算编制的前提和基础，按照“费随事定”的原则，2022年审计局按要求编制了绩效目标，从产出、效益、满意度方面设置一级指标，从数量、质量、时效、成本、社会效益、可持续发展、服务对象满意度方面设置二级指标，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、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

十一、名词解释

（一）一般公共预算拨款收入：指区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）基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的人员经费和日常公用经费。

（四）项目支出：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。

（五）“三公”经费：是指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、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支出。

附件：1. 2022 年部门预算公开表

2. 2022 年部门项目绩效目标公开表

3. 2022 年部门整体绩效目标公开表

2022 年部门预算公开表目录

1. 部门收支总表

1-1. 部门收入总表

1-2. 部门支出总表

2. 财政拨款收支预算总表

- 2-1. 财政拨款支出预算表
- 3. 一般公共预算支出预算表
 - 3-1. 一般公共预算基本支出预算表
 - 3-2. 一般公共预算项目支出预算表
 - 3-3. 一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 4. 政府性基金支出预算表
 - 4-1. 政府性基金预算“三公”经费支出预算表
- 5. 国有资本经营预算支出预算表