

2022 年开封市审计局单位预算说明

目 录

第一部分 开封市审计局概况

- 一、主要职责
- 二、预算单位构成

第二部分 开封市审计局 2022 年单位预算情况说明

第三部分 名词解释

附件：开封市审计局 2022 年单位预算表

- 一、单位收支预算表
- 二、单位收入预算表
- 三、单位支出预算表
- 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、市级单位预算项目绩效目标表

第一部分 开封市审计局概况

一、主要职责

按照市委办公室、市政府办公室《关于印发开封市审计局职能配置、内设机构和人员编制规定的通知》(汴办文〔2019〕44号)的规定,开封市审计局的主要职责是:

1. 主管全市审计工作。负责对党中央、国务院及省委、省政府,市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计,对全市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。

2. 拟定审计制度并监督执行;拟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,拟定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,做出审计决定或提出审计建议。

3. 向中共开封市委审计委员会提出年度实际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;向市政府提出年度市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；受市政府委托向市人大常委会提出市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；向中共开封市委审计委员会和市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；向市委、市政府有关部门和县（区）党委、政府通报审计情况和审计结果。

4. 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处理处罚的建议：

（1）. 党中央、国务院及省委、省政府，市委、市政府有关重大政策措施贯彻落实情况；

（2）. 市级预算执行情况和其他财政收支，市委、市政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；

（3）. 县（区）政府预算执行情况、决算和其他财政收支，财政转移支付资金。

（4）. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（5）. 市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市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). 市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，市委、市政府驻外非经营性机构的财务收支；

(8) 县（区）政府和市政府部门管理，其他单位受市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) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(10) 法律、行政法规和地方性法规规定应由市级审计机构审计的其他事项。

5. 按规定对市管领导干部及依法属于开封市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。

6. 负责实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 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、行政诉讼或市政府裁决的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 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。

9. 与县（区）党委、政府共同领导县（区）审计机关。依法领导和监督县（区）审计机关的业务，组织县（区）审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正县（区）审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县（区）审计机关负责人。

10. 指导全市审计机关推广信息技术在审计领域应用的相关工作。

11. 完成市委、市政府交办的其他任务。

二、预算单位构成

开封市审计局单位预算包括局机关本级预算。

第二部分 开封市审计局 2022 年单位预算情况说明

一、收支预算总体情况说明

开封市审计局 2022 年收入总计 1615.5 万元，支出总计 1615.5 万元，与 2021 年相比，收、支总计增加 160.38 万元，增加 10%。主要原因：编制增加，人员增多。

二、收入预算总体情况说明

开封市审计局 2022 年收入合计 1615.5 万元，其中：一般公共预算收入 1615.5 万元；政府性基金收入 0 万元；专户管理的资金收入 0 万元。

三、支出预算总体情况说明

开封市审计局 2022 年支出合计 1615.5 万元，其中：基本支出 1529.5 万元，占 94.7%；项目支出 86 万元，占 5.3%。

四、财政拨款收入支出预算总体情况说明

开封市审计局 2022 年一般公共预算收支预算 1615.5 万元，政府性基金收支预算 0 万元。与 2021 年相比，一般公共预算收支预算增加 160.38 万元，增加 10%。主要原因：编制增加，人员增多。

五、一般公共预算支出预算情况说明

开封市审计局 2022 年一般公共预算支出年初预算为 1615.5 万元。其中：基本支出 1529.5 万元，占 94.7%；项目支出 86 万元，占 5.3%。

六、一般公共预算基本支出预算情况说明

开封市审计局 2022 年一般公共预算基本支出年初预算为 1529.5 万元。其中：人员经费支出 1493 万元，占 97.6%；公用经费支出 36.5 万元，占 2.4%。

七、一般公共预算“三公”经费支出预算情况说明

开封市审计局 2022 年“三公”经费预算为 45 万元。2022 年“三公”经费支出预算数比 2021 年减少 10 万元。

具体支出情况如下：

（一）因公出国（境）费 8 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）公务用车购置及运行费 30 万元，其中，公务用车购置费 0 万元；公务用车运行维护费 30 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比 2021 年减少 5 万元，主要原因：厉行勤俭节约，压减公务用车运行维护费。

（三）公务接待费 7 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。预算数比 2021 年减少 5 万元。主要原因：厉行勤俭节约，压减公务接待费。

八、政府性资金支出预算情况说明

开封市审计局 2022 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）行政（事业）单位机构运转经费

开封市审计局2022年机关运行经费支出预算97.3万元，主要保障机构正常运转及正常履职需要，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

开封市审计局2022年无政府采购预算安排。

（三）绩效目标设置情况

2022年，开封市审计局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，预期达到的社会效益、可持续影响以及服务对象满意度等情况。

（四）国有资产占用情况

2021年期末，开封市审计局共有车辆4辆，其中一般公务用车2辆，机要通信车1辆，老干部用车1辆。无单价50万元以上通用设备，无单位价值100万元以上专用设备。

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：是指为保障行政单位（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：

开封市审计局 2022 年单位预算表

2022年单位收支预算表

单位名称： 开封市审计局机关

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、一般公共预算	1,615.5	一、一般公共服务	1,157.8
其中：财政拨款	1,615.5	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	315.7
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	76.3
		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	65.7
		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	1,615.5	本年支出合计	1,615.5
上年结转结余		年终结转结余	
收入总计	1,615.5	支出总计	1,615.5

2022年单位支出预算表

单位名称： 开封市审计局机关

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		公用经费		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	1,615.5	1,529.5	1,207.0	224.8	97.7		86.0	86.0
			107001	开封市审计局机关	1,615.5	1,529.5	1,207.0	224.8	97.7		86.0	86.0
201	08	01		行政运行	1,071.8		977.4	1.7	92.7			
201	08	02		一般行政管理事务	76.0						76.0	76.0
201	11	02		一般行政管理事务	10.0						10.0	10.0
208	05	01		行政单位离退休	225.0			220.1	5.0			
208	05	02		事业单位离退休	3.1			3.0	0.1			
208	05	05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.6		87.6					
210	11	01		行政单位医疗	31.5		31.5					
210	11	02		事业单位医疗	6.9		6.9					
210	11	03		公务员医疗补助	37.9		37.9					
221	02	01		住房公积金	65.7		65.7					

2022年财政拨款收支总体情况表

单位名称： 开封市审计局机关

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	1,615.5	一、本年支出	1,615.5	1,615.5	1,615.5		
(一) 一般公共预算拨款	1,615.5	(一) 一般公共服务支出	1,157.8	1,157.8	1,157.8		
其中：财政拨款	1,615.5	(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	315.7	315.7	315.7		
		(九) 医疗卫生与计划生育支出					
		(十) 卫生健康支出	76.3	76.3	76.3		
		(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	65.7	65.7	65.7		
		(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：	1,615.5	支出合计	1,615.5	1,615.5	1,615.5		

2022年一般公共预算支出预算表

单位名称： 开封市审计局机关

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		公用经费		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	1,615.5	1,529.5	1,207.0	224.8	97.7	86.0		86.0
			107001	开封市审计局机关	1,615.5	1,529.5	1,207.0	224.8	97.7	86.0		86.0
201	08	01		行政运行	1,071.8	1,071.8	977.4	1.7	92.7			
201	08	02		一般行政管理事务	76.0					76.0		76.0
201	11	02		一般行政管理事务	10.0					10.0		10.0
208	05	01		行政单位离退休	225.0	225.0		220.1	5.0			
208	05	02		事业单位离退休	3.1	3.1		3.0	0.1			
208	05	05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.6	87.6	87.6					
210	11	01		行政单位医疗	31.5	31.5	31.5					
210	11	02		事业单位医疗	6.9	6.9	6.9					
210	11	03		公务员医疗补助	37.9	37.9	37.9					
221	02	01		住房公积金	65.7	65.7	65.7					

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

单位名称：开封市审计局机关

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				1,529.5
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	250.5
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	177.8
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	1.8
30239	其他交通费用	50201	办公经费	59.4
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	547.4
30216	培训费	50203	培训费	0.5
30229	福利费	50201	办公经费	1.4
30399	其他对个人和家庭的补助	50999	其他对个人和家庭补助	1.7
30299	其他商品和服务支出	50299	其他商品和服务支出	36.5
30302	退休费	50905	离退休费	223.1
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	87.6
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	38.5
30111	公务员医疗补助缴费	50102	社会保障缴费	37.9
30113	住房公积金	50103	住房公积金	65.7

2022年一般公共预算“三公”经费预算表

部门名称： 开封市审计局

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	
45.0	8.0	30.0		30.0	7.0

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。

项目支出预算表

单位名称： 开封市审计局机关

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		
			86.0	86.0							
	107001	开封市审计局机关	86.0	86.0							
特定目标类	国有企业改革攻坚工作经费	开封市审计局机关	15.0	15.0							
特定目标类	审计培训经费	开封市审计局机关	5.0	5.0							
特定目标类	经济责任审计专项经费	开封市审计局机关	13.0	13.0							
特定目标类	基建投资项目审计经费	开封市审计局机关	10.0	10.0							
特定目标类	审计工作经费	开封市审计局机关	30.0	30.0							
特定目标类	经济责任审计联席会议费	开封市审计局机关	3.0	3.0							
特定目标类	纪委监委委派机构工作经费	开封市审计局机关	10.0	10.0							

2022年度单位预算项目绩效目标表

单位名称： 开封市审计局机关

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							
		资金总额	政府预算资金	财政专户管理资金	单位资金	成本指标		产出指标		效益指标		满意度指标	
						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
107		86.0	86.0										
107001	开封市审计局机关	86.0	86.0										
4102002100000Z1070001	基建投资项目审计经费	10.0	10.0				项目数量	≥3个	项目	≥3个	服务对象满意度	≥90%	
4102002100000Z1070002	经济责任审计联席会议费	3.0	3.0				质量	高	保障	100%	联席会议参与单位满意度	100%	
4102002100000Z1070003	经济责任审计专项经费	13.0	13.0				数量	≥3场					
4102002100000Z1070004	审计工作经费	30.0	30.0				质量	高					
4102002100000Z1070005	纪委监委委派机构工作经费	10.0	10.0				项目数量	>3个	经责审计项目数量	>3个	经济责任审计对象满意度	>90%	
4102002100000Z1070006	审计培训经费	5.0	5.0				质量	高					
4102002100000Z1070007	国有企业改革攻坚工作经费	15.0	15.0				合格率	≥95%	工作保障	100%	审计对象满意度	≥90%	
107		595.0	595.0				数量	≥10个					
107001	开封市审计局机关	595.0	595.0				项目数量	>1个	项目	>1个	服务对象满意度	>90%	
410200210000000010403	审计公务接待经费	7.0	7.0				质量	高					
410200210000000010811	审计办公经费	200.0	200.0				数量	≥3场	保障	100%	培训对象满意度	100%	
410200210000000010815	机关后勤运行维护费	100.0	100.0				质量	好					
410200210000000010817	审计劳务费	80.0	80.0				项目数量	≥3个	项目	≥3个	服务对象满意度	100%	
410200210000000010819	审计信息化建设与服务费	55.0	55.0				优秀项目	≥1个					
410200210000000012001	审计公车运行经费	30.0	30.0				接待人数	≤200人	接待次数	≤20次	满意度	≥95%	
410200210000000012007	审计培训费	30.0	30.0				质量指标	安全可靠					
410200210000000012801	审计会议费	5.0	5.0				数量	≥5次	社会效益	安定、协调、健康	满意度	100%	
410200210000000012803	审计-差旅费	80.0	80.0				质量指标	安全					
4102002100000Z1070017	因公出国(境)费	8.0	8.0				数量	≥5次	社会效益	安定	满意度	100%	
							质量指标	安全可靠					
							数量	≥5次	社会效益	安定、健康	满意度	100%	
							质量指标	安全可靠					
							数量	≥5台	社会效益	安定、健康	满意度	100%	
							质量指标	安全可靠					
							运行保障	安全	社会效益	健康	满意度	100%	
							数量	≥5次					
							质量指标	全员覆盖	社会效益	可靠	满意度	100%	
							数量	≥5次					
							组织会议场次	≤6场	社会效益	健康	满意度	100%	
							质量指标	安全可靠					
							数量	≥5次	社会效益	健康	满意度	100%	
							质量指标	安全可靠					
							数量	≥5次	社会效益	健康	满意度	100%	
							质量指标	安全可靠					
							外出学习次数	1次	社会效益	健康	满意度	100%	
							质量指标	安全可靠					