

佳木斯市前进区审计局

2022 年度部门预算

目 录

第一部分 佳木斯市前进区审计局部门概况

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门人员构成
- 四、部门预算构成

第二部分 佳木斯市前进区审计局 2022 年部门预算报表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、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、项目支出表
- 十、项目支出绩效表
- 十一、部门整体支出绩效目标表
- 十二、国有资本经营预算支出表

第三部分 佳木斯市前进区审计局 2022 年部门预算情况 说明

第四部分 名词解释

第一部分 佳木斯市前进区审计局部门概况

一、部门职责

（一）佳木斯市前进区审计局职责

贯彻执行国家、省和市有关审计工作的方针政策和法律法规，参与起草区财政经济及其相关的规章制度。制定并组织实
施区审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织
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。

1. 负责对审计监督范围内的财政收支和财务收支的真实、
合法和效益，依法进行审计监督，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. 向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审
计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行
情况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。向区政府报告对其他事项的审计和专项审
计调查情况及结果，并提出制定和完善有关政策、宏观调控措
施的建议。

3. 依法审计区级财政拨款的各单位和部门的预算执行情

况、决算和其他财政收支，区政府各部门和其他单位受区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，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。

4. 依法审计区属各行政、事业单位负有经济责任的主要领导干部和区属企事业单位法定代表人的经济责任，依法对区属行政事业单位重点项目的预算执行情况和决算进行审计，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。

5. 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，依法处理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

6. 组织实施对贯彻执行国家和省、市、区政府财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

7. 承办区政府交办的其他事项。

（二）佳木斯市前进区政府投资审计服务中心职责

佳木斯市前进区政府投资审计服务中心贯彻落实省委、市、区委的各项政策和决策部署。

1. 为政府投资和以政府投资为主的建设项目审计提供技术支持。

2. 承担对委托社会审计机构审计项目管理和指导工作。

3. 负责审计机关计算机应用技术支撑工作。

4. 完成区审计局交办的其他业务。

二、部门机构设置

部门本级无内设机构。

佳木斯市前进区审计局为合并公开单位，合并范围除机关本级以外包括：佳木斯市前进区政府投资审计服务中心，此单位未独立核算，故与佳木斯市前进区审计局合并公开。

三、部门人员构成

佳木斯市前进区审计局编制总数为 4 个，其中：行政编制 4 个，事业编制 0 个。实有人员 6 人，其中：在职人员 3 人，离退休人员 3 人。与上年预算相比，实有人数增加 0 人，其中：在职人数增加 0 人，离退休人数增加 0 人。

佳木斯市前进区政府投资审计服务中心编制总数为 4 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 4 个。实有人员 3 人，其中：在职人员 3 人，离退休人员 0 人。与上年预算相比，实有人数增加 2 人，其中：在职人数增加 2 人，离退休人数增加 0 人。

四、部门预算构成

本部门除合并单位外，无所属预算单位，部门预算中仅包含部门本级及合并公开单位预算。

第二部分 佳木斯市前进区审计局 2022 年部门预算公开报 表

一、收支总表

表 1

收支总表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 收 入 | | 支 出 | |
|----------------|-------|----------------|-------|
| 项目 | 预算数 | 项目 | 预算数 |
| 一、一般公共预算拨款收入 | 50.72 | 一、一般公共服务支出 | 43.31 |
| 二、政府性基金预算拨款收入 | | 二、社会保障和就业支出 | 4.22 |
| 三、国有资本经营预算拨款收入 | | 三、卫生健康支出 | 0.08 |
| 四、财政专户管理资金收入 | | 四、住房保障支出 | 3.11 |
| 五、上级补助收入 | | | |
| 六、附属单位上缴收入 | | | |
| 七、事业收入 | | | |
| 八、事业单位经营收入 | | | |
| 九、其他收入 | | | |
| 本年收入合计 | 50.72 | 本年支出合计 | 50.72 |
| 上年结转结余 | | 年终结转结余 | |
| 收 入 总 计 | 50.72 | 支 出 总 计 | 50.72 |

二、收入总表

表2

收入总表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 部门(单位)代码 | 部门(单位名称) | 合计 | 本年收入 | | | | | | | | | 上年结转结余 | | | | | | |
|-----------|------------|-------|-------|--------|---------|----------|----------|------|----------|--------|----------|--------|----|--------|---------|----------|----------|------|
| | | | 小计 | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 | 财政专户管理资金 | 事业收入 | 事业单位经营收入 | 上级补助收入 | 附属单位上缴收入 | 其他收入 | 小计 | 一般公共预算 | 政府性基金预算 | 国有资本经营预算 | 财政专户管理资金 | 单位资金 |
| 223 | 前进区审计局 | 50.72 | 50.72 | 50.72 | | | | | | | | | | | | | | |
| 223001 | 佳木斯市前进区审计局 | 50.72 | 50.72 | 50.72 | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | 50.72 | 50.72 | 50.72 | | | | | | | | | | | | | | |

三、支出总表

表 3

支出总表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 | 事业单位经营支出 | 上缴上级支出 | 对附属单位补助支出 |
|------------|------------------|-------|-------|------|----------|--------|-----------|
| 201 | 一般公共服务支出 | 43.31 | 38.81 | 4.50 | | | |
| 20108 | 审计事务 | 43.31 | 38.81 | 4.50 | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 38.81 | 38.81 | | | | |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 4.50 | | 4.50 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 4.22 | 4.22 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 4.22 | 4.22 | | | | |
| 2080502 | 事业单位离休退休 | 0.02 | 0.02 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 4.20 | 4.20 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 0.08 | 0.08 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 0.08 | 0.08 | | | | |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.08 | 0.08 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 3.11 | 3.11 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 3.11 | 3.11 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 3.11 | 3.11 | | | | |
| 合 计 | | 50.72 | 46.22 | 4.50 | | | |

四、财政拨款收支总表

表 4

财政拨款收支总表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 收 入 | | 支 出 | |
|----------------|-------|-----------------|-------|
| 项目 | 预算数 | 项目 | 预算数 |
| 一、本年收入 | 50.72 | 一、本年支出 | 50.72 |
| (一) 一般公共预算拨款 | 50.72 | (一) 一般公共服务支出 | 43.31 |
| (二) 政府性基金预算拨款 | | (二) 社会保障和就业支出 | 4.22 |
| (三) 国有资本经营预算拨款 | | (三) 卫生健康支出 | 0.08 |
| | | (四) 住房保障支出 | 3.11 |
| 二、上年结转 | | 二、年终结转结余 | |
| (一) 一般公共预算拨款 | | | |
| (二) 政府性基金预算拨款 | | | |
| (三) 国有资本经营预算拨款 | | | |
| 收 入 总 计 | 50.72 | 支 出 总 计 | 50.72 |

五、一般公共预算支出表

表 5

一般公共预算支出表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | | | 项目支出 |
|---------|------------------|-------|-------|-------|------|------|
| | | | 小计 | 人员经费 | 公用经费 | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 43.31 | 38.81 | 34.55 | 4.26 | 4.50 |
| 20108 | 审计事务 | 43.31 | 38.81 | 34.55 | 4.26 | 4.50 |
| 2010801 | 行政运行 | 38.81 | 38.81 | 34.55 | 4.26 | |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 4.50 | | | | 4.50 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 4.22 | 4.22 | 4.22 | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 4.22 | 4.22 | 4.22 | | |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 0.02 | 0.02 | 0.02 | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 4.20 | 4.20 | 4.20 | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 0.08 | 0.08 | 0.08 | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 0.08 | 0.08 | 0.08 | | |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.08 | 0.08 | 0.08 | | |
| 221 | 住房保障支出 | 3.11 | 3.11 | 3.11 | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 3.11 | 3.11 | 3.11 | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 3.11 | 3.11 | 3.11 | | |
| 合 计 | | 50.72 | 46.22 | 41.96 | 4.26 | 4.50 |

六、一般公共预算基本支出表

表 6

一般公共预算基本支出表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 部门预算支出经济分类科目 | | 一般公共预算基本支出 | | |
|--------------|----------------|------------|-------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | 合计 | 人员经费 | 公用经费 |
| 301 | 工资福利支出 | 36.12 | 36.12 | |
| 30101 | 基本工资 | 13.87 | 13.87 | |
| 3010101 | 基本工资 | 13.87 | 13.87 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 12.70 | 12.70 | |
| 3010201 | 津补贴 | 12.05 | 12.05 | |
| 3010202 | 采暖补贴（在职） | 0.65 | 0.65 | |
| 30103 | 奖金 | 2.16 | 2.16 | |
| 3010301 | 奖金 | 2.16 | 2.16 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 4.20 | 4.20 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 0.03 | 0.03 | |
| 3011002 | 大额医疗费用补助（在职） | 0.03 | 0.03 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.05 | 0.05 | |
| 3011201 | 工伤保险缴费 | 0.05 | 0.05 | |
| 30113 | 住房公积金 | 3.11 | 3.11 | |
| 302 | 商品和服务支出 | 4.26 | | 4.26 |
| 30201 | 办公费 | 1.65 | | 1.65 |
| 30239 | 其他交通费用 | 2.61 | | 2.61 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 5.84 | 5.84 | |
| 30302 | 退休费 | 5.80 | 5.80 | |
| 3030201 | 退休工资 | 5.28 | 5.28 | |
| 3030202 | 采暖补贴（退休） | 0.52 | 0.52 | |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.02 | 0.02 | |
| 3030702 | 基本医疗保险缴费（退休） | 0.02 | 0.02 | |
| 30309 | 奖励金 | 0.02 | 0.02 | |
| 合 计 | | 46.22 | 41.96 | 4.26 |

七、一般公共预算“三公”经费支出表

表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 部门 (单位) 代码 | 部门(单位)名 称 | “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 运行维护 费 | |
| | | | | | | | |

注：本部门没有一般公共预算“三公”经费支出，故本表无数据。

八、政府性基金预算支出表

表 8

政府性基金预算支出表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 本年政府性基金预算支出 | | |
|------|------|-------------|------|------|
| | | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| | | | | |

注：本部门没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

九、项目支出表

表 9

项目支出表

部门：佳木斯市前进区审计局

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 | | |
| 其他运转类 | 审计办公经费 | 佳木斯市前进区审计局 | 0.50 | 0.50 | | | | | | | |
| | 中央对地方审计机关专项 | 佳木斯市前进区审计局 | 4.00 | 4.00 | | | | | | | |
| 合 计 | | | 4.50 | 4.50 | | | | | | | |

十、项目支出绩效表

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 单位名称 | 项目名称 | 预算执行率权重 (%) | 项目类别 | 预算数 | 绩效目标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标性质 | 本年绩效指标值 | 绩效度量单位 | 本年权重 |
|------------|------|-------------|------|-------|--------------------------------------|------|------|--------|--------|---------|--------|-------|
| 佳木斯市前进区审计局 | 工资支出 | 10 | 工资支出 | 26.57 | 严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余 | 产出指标 | 数量指标 | 足额保障率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |
| | | | | | | | | 科目调整次数 | 小于等于 | 10 | 次 | 22.50 |
| | | | | | | | 时效指标 | 发放及时率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 单位名称 | 项目名称 | 预算执行率权重 (%) | 项目类别 | 预算数 | 绩效目标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标性质 | 本年绩效指标值 | 绩效度量单位 | 本年权重 |
|------|----------------|-------------|----------------|------|----------------------------------------|--------|-------------|-------------|--------|---------|--------|-------|
| | | | | | 资金 | 效益指标 | 经济效益指标 | 结余率=结余数/预算数 | 小于等于 | 5 | % | 22.50 |
| | 年终一次性奖金和工作人员奖励 | 10 | 年终一次性奖金和工作人员奖励 | 2.16 | 严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金 | 产出指标 | 数量指标 | 足额保障率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |
| 数量指标 | | | | | | | 科目调整次数 | 小于等于 | 10 | 次 | 22.50 | |
| 时效指标 | | | | | | | 发放及时率 | 等于 | 100 | % | 22.50 | |
| 效益指标 | | | | | | 经济效益指标 | 结余率=结余数/预算数 | 小于等于 | 5 | % | 22.50 | |
| | 社会保障缴费 | 10 | 社会保障缴费 | 4.28 | 严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金 | 产出指标 | 数量指标 | 足额保障率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |
| 数量指标 | | | | | | | 科目调整次数 | 小于等于 | 10 | 次 | 22.50 | |
| 时效指标 | | | | | | | 发放及时率 | 等于 | 100 | % | 22.50 | |
| 效益指标 | | | | | | 经济效益指 | 结余率=结余数/预算数 | 小于等于 | 5 | % | 22.50 | |

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 单位名称 | 项目名称 | 预算执行率权重 (%) | 项目类别 | 预算数 | 绩效目标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标性质 | 本年绩效指标值 | 绩效度量单位 | 本年权重 |
|------|--------|-------------|-------|------|----------------------------------------|------|--------|-------------|--------|---------|--------|-------|
| | | | | | | | 标 | | | | | |
| | 住房公积金 | 10 | 住房公积金 | 3.11 | 严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金 | 产出指标 | 数量指标 | 足额保障率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |
| 数量指标 | | | | | | | 科目调整次数 | 小于等于 | 10 | 次 | 22.50 | |
| 时效指标 | | | | | | | 发放及时率 | 等于 | 100 | % | 22.50 | |
| 效益指标 | | | | | | | 经济效益指标 | 结余率=结余数/预算数 | 小于等于 | 5 | % | 22.50 |
| | 退休费 | 10 | 退休费 | 5.80 | 严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金 | 产出指标 | 数量指标 | 足额保障率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |
| 数量指标 | | | | | | | 科目调整次数 | 小于等于 | 10 | 次 | 22.50 | |
| 时效指标 | | | | | | | 发放及时率 | 等于 | 100 | % | 22.50 | |
| 效益指标 | | | | | | | 经济效益指标 | 结余率=结余数/预算数 | 小于等于 | 5 | % | 22.50 |
| | 离退休医疗费 | 10 | 离退 | 0.02 | 严格执行 | 产 | 数 | 足额保障率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 单位名称 | 项目名称 | 预算执行率权重 (%) | 项目类别 | 预算数 | 绩效目标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标性质 | 本年绩效指标值 | 绩效度量单位 | 本年权重 |
|------|----------|-------------|----------|------|----------------------------------------|------|------|--------|-------------|---------|--------|-------|
| | | | 休医疗费 | | 相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金 | 出指标 | 量指标 | 科目调整次数 | 小于等于 | 10 | 次 | 22.50 |
| | | | | | | | 时效指标 | 发放及时率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |
| | | | | | | | 效益指标 | 经济效益指标 | 结余率=结余数/预算数 | 小于等于 | 5 | % |
| | 独生子女父母奖励 | 10 | 独生子女父母奖励 | 0.02 | 严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金 | 产出指标 | 数量指标 | 足额保障率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |
| | | | | | | | 数量指标 | 科目调整次数 | 小于等于 | 10 | 次 | 22.50 |
| | | | | | | | 时效指标 | 发放及时率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |
| | | | | | | | 效益指标 | 经济效益指标 | 结余率=结余数/预算数 | 小于等于 | 5 | % |
| | 定额公用经费 | 10 | 定额公用经费 | 1.65 | 保障单位正常运转,提高预算编制质量,严格执行预算 | 产出指标 | 数量指标 | 科目调整次数 | 小于等于 | 10 | 次 | 22.50 |
| | | | | | | | 质量指标 | 预算编制质量 | 小于等于 | 5 | % | 22.50 |

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 单位名称 | 项目名称 | 预算执行率权重 (%) | 项目类别 | 预算数 | 绩效目标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标性质 | 本年绩效指标值 | 绩效度量单位 | 本年权重 | |
|------|--------|-------------|--------|------|--------------------------|------|------|-----------------------|------------------------------|---------|--------|-------|-------|
| | 其他交通补贴 | 10 | 其他交通补贴 | 2.61 | 保障单位日常运转,提高预算编制质量,严格执行预算 | | 指标 | = (执行数-预算数)/预算数 | | | | | |
| | | | | | | | 效益指标 | 经济效益指标 | "三公经费控制率"=(实际支出数/预算安排数)×100% | 小于等于 | 100 | % | 22.50 |
| | | | | | | | | 运转保障率 | | 等于 | 100 | % | 22.50 |
| | | | | | | 产出指标 | 数量指标 | 科目调整次数 | 小于等于 | 10 | 次 | 22.50 | |
| | | | | | | | 质量指标 | 预算编制质量= (执行数-预算数)/预算数 | 小于等于 | 5 | % | 22.50 | |
| | | | | | | | 效益指标 | 经济效益指标 | "三公经费控制率"=(实际支出数/预算 | 小于等于 | 100 | % | 22.50 |

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 单位名称 | 项目名称 | 预算执行率权重 (%) | 项目类别 | 预算数 | 绩效目标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标性质 | 本年绩效指标值 | 绩效度量单位 | 本年权重 |
|-------|--------|-------------|-------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|-------------|--------|---------|--------|-------|
| | | | | | | | | 安排数) × 100% | | | | |
| | | | | | | | | 运转保障率 | 等于 | 100 | % | 22.50 |
| | 审计办公经费 | 10 | 其他运转类 | 0.50 | 目标 1:深入开展预算执行审计,发挥财政资金的最大效益。目标 2:有序推进经济责任审计有针对性的提出审计建议有效促进审计结果的运用;目标 3:积极开展固定资产投资审计促进财政资金的有效使用;目标 4:严格落实区政府和上级交办审计;目标 5:全程跟踪大额 | 产出指标 | 数量指标 | 离任审计 | 大于 | 100 | % | 20.00 |
| 质量指标 | | | | | | | 完成前进区本级预算执行及其他财政收支审计 | 大于 | 100 | % | 30.00 | |
| 效益指标 | | | | | | 经济效益指标 | 跟踪审计 | 大于 | 100 | % | 30.00 | |
| 满意度指标 | | | | | | 服务对象满意度指标 | 满意度 | 定性 | 高中低 | / | 10.00 | |

表 10

项目支出绩效表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 单位名称 | 项目名称 | 预算执行率权重 (%) | 项目类别 | 预算数 | 绩效目标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 绩效指标性质 | 本年绩效指标值 | 绩效度量单位 | 本年权重 |
|-------|-------------|-------------|-------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|--------|---------|--------|-------|
| | | | | | 资金审计, 确保专项资金的合理使用。 | | | | | | | |
| | 中央对地方审计机关专项 | 10 | 其他运转类 | 4.00 | 有序推进经济责任审计有针对性的提出审计建议有效促进审计结果的运用; 目标 3: 积极开展固定资产投资审计促进财政资金的有效使用 ; 目标 4: 严格落实区政府和上级交办审计; 目标 5: 全程跟踪大额资金审计, 确保专项资金的合理使用。 | 产出指标 | 质量指标 | 提高财政资金使用绩效、保障公共资金安全。 | 大于 | 90 | % | 50.00 |
| 效益指标 | | | | | | 经济效益指标 | 开展政府采购政策执行及效率效果情况审计。 | 大于 | 90 | % | 30.00 | |
| 满意度指标 | | | | | | 服务对象满意度指标 | 满意度 | 定性 | 优良中低差 | / | 10.00 | |

十一、部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效表

部门：佳木斯市前进区审计局

| 年度目标 | | | | | | | | |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------|----------------------------------|-------|-----|------|----|
| 年度目标 | 目标 1:深入开展预算执行审计,发挥财政资金的最大效益。 目标 2:有序推进经济责任审计有针对性的提出审计建议有效促进审计结果的运用;目标 3:积极开展固定资产投资审计促进财政资金的有效使用 ;目标 4:严格落实区政府和上级交办审计;目标 5: 全程跟踪大额资金审计,确保专项资金的合理使用。 | | | | | | | |
| | 年度主要目标名称 | | | 年度主要目标内容 | | | | |
| 年度主要任务 | 2022 年审计工作 | | | 完成财政预算和其他财政资金审计、经济责任审计、项目资金跟踪审计。 | | | | |
| | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标方向性 | 目标值 | 计量单位 | 备注 |
| 绩效指标 | 产出指标 | 质量指标 | 1:提高财政资金使用绩效、保障公共资金安全。 | 大于 | 正向 | 80 | % | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 完成前进区本级预算执行及其他财政收支审计 | 大于 | 正向 | 80 | % | |
| | | 社会效益指标 | 规范财政收支行为、推动财政体制改革。 | 大于 | 正向 | 80 | % | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 满意 | 定性 | 正向 | 高中低 | / | |

十二、国有资本经营预算支出表

表 12

国有资本经营预算支出表

部门：佳木斯市前进区审计局

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 本年国有资本经营预算支出 | | |
|------|------|--------------|------|------|
| | | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| | | | | |

注：本部门没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 佳木斯市前进区审计局 2022 年部门预算情况说明

一、关于预算收支增减变化的说明

按照综合预算的原则，佳木斯市前进区审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，佳木斯市前进区审计局收入总预算 50.72 万元，包括：一般公共预算收入，比上年预算增加 1.42 万元，主要原因是人员增加。支出总预算 50.72 万元，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，比上年预算增加 1.42 万元，主要原因是人员增加。

二、关于收入总表的说明

2022 年，佳木斯市前进区审计局收入预算 50.72 万元，其中：一般公共预算收入 50.72 万元，占 100.0%。

三、关于支出总表的说明

2022 年，佳木斯市前进区审计局支出预算 50.72 万元，其中：基本支出 46.22 万元，占 91.1%；项目支出 4.5 万元，占 8.9%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022 年，佳木斯市前进区审计局财政拨款收入预算 50.72 万元，其中，一般公共预算拨款 50.72 万元。财政拨款支出预算 50.72 万元，其中，一般公共服务支出 43.31 万元、社会保

障和就业支出 4.22 万元、卫生健康支出 0.08 万元、住房保障支出 3.11 万元。比上年预算增加 1.42 万元，主要原因是人员增加。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022 年，佳木斯市前进区审计局一般公共预算支出 50.72 万元，其中：基本支出 46.22 万元，项目支出 4.5 万元。

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）2022 年预算数为 43.31 万元，比上年预算增加 3.26 万元，增长 9.0%，主要原因是人员增加。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）2022 年预算数为 4.22 万元，比上年预算数减少 2.53 万元，下降 36.6%，主要原因是缩减支出。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）2022 年预算数为 0.08 万元，比上年增加 0.08 万元，增长 100.0%，主要原因是去年未纳入预算。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）2022 年预算为 3.11 万元，比上年增加 0.61 万元，增长 24.4%，主要原因是人员增加。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022 年，佳木斯市前进区审计局一般公共预算基本支出 46.22 万元，其中：人员经费 41.96 万元，公用经费 4.26 万元。

1、工资福利支出（类）基本工资（款）2022 年预算数 13.87

万元，比上年预算增加 2.37 万元，增长 7.0%，主要原因是人员工资普调。

2、工资福利支出(类)津贴补贴(款)2022 年预算数 12.70 万元，比上年预算增加 7.10 万元，增长 126.0%，主要原因是人员工资普调。

3、工资福利支出(类)奖金(款)2022 年预算数 2.16 万元，比上年预算增加 0.13 万元，增长 6.0%，主要原因是人员增加。

4、工资福利支出(类)机关事业单位基本养老保险缴费(款)2022 年预算数 4.20 万元，比上年预算增加 1.34 万元，增长 46.8%，主要原因是人员工资普调。

5、工资福利支出(类)职工基本医疗保险缴费(款)2022 年预算数 0.03 万元，比上年预算增加 0.03 万元，增长 100.0%，主要原因是去年在职人员大额医疗费用补助未纳入预算。

6、工资福利支出(类)其他社会保障缴费(款)2022 年预算数 0.05 万元，比上年预算增加 0.05 万元，增长 100.0%，主要原因是去年未纳入预算。

7、工资福利支出(类)住房公积金(款)2022 年预算数 3.11 万元，比上年预算增加 0.50 万元，增长 21.0%，主要原因是人员增加。

8、商品和服务支出(类)办公费(款)2022 年预算数 1.65 万元，比上年预算减少 0.30 万元，下降 23.0%，主要原因是节

省开支。

9、商品和服务支出（类）其他交通费用（款）2022年预算数 2.61 万元，比上年预算减少 0.87 万元，下降 25.0%，主要原因是行政人员减少。

10、对个人和家庭的补助（类）退休费（款）2022年预算数 5.80 万元，比上年预算减少 2.80 万元，下降 17.0%，主要原因是退休人员工资有变动。

11、对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）2022年预算数 0.02 万元，比上年预算增加 0.02 万元，增长 100.0%，主要原因是退休职工基本医疗保险缴费去年未纳入预算。

12、对个人和家庭的补助（类）奖励金（款）2022年预算数 0.02 万元，比上年预算增加 0.02 万元，增长 100.0%，主要原因是独生子女费去年未纳入预算。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022年，佳木斯市前进区审计局一般公共预算“三公”经费支出 0 万元，其中：因公出国（境）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，公务接待费 0 万元。比上年预算增加 0 万元，主要原因是本部门本年度和上年度均无“三公”经费预算支出。

（一）因公出国（境）经费。2022年预算安排 0 万元，比上年预算增加 0 万元，增长 0.0%，主要原因是本部门本年度和上年度均无“三公”经费预算支出。

(二) 公务接待费。2022年预算安排0万元，比上年预算增加0万元，增长0.0%，主要原因是本部门本年度和上年度均无“三公”经费预算支出。

(三) 公务用车购置及运行费。2022年预算安排0万元，比上年预算增加0万元，增长0.0%。其中：公务用车购置费0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是本部门本年度和上年度均无“三公”经费预算支出；公务用车运行维护费0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是本部门本年度和上年度均无“三公”经费预算支出。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、机关运行经费情况说明

2022年，本部门机关运行经费预算4.26万元，比上年预算减少1.30万元，下降23.4%，主要原因是缩减支出。

十、关于政府采购预算情况说明

2022年，佳木斯市前进区审计局采购预算总额1.5万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算0万元、服务类预算1.5万元。

十一、关于国有资产占有使用情况说明

截止2021年末，佳木斯市前进区审计局共有房屋0平方米，车辆0台，单价50万元（含）以上设备0台。

十二、关于项目支出绩效目标的说明

2022年，佳木斯市前进区审计局实行绩效目标管理的项目11个，涉及预算金额50.72万元，其中：重点项目绩效目标0个，涉及预算金额0万元。

2022年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

| 项目名称 | 预算数(单位:万元) | 绩效目标 |
|------|------------|------|
| | | |

注：本部门本年度无重点项目。

十三、关于部门整体支出绩效目标的说明

2022年，佳木斯市前进区审计局年度绩效目标为深入开展预算执行审计，发挥财政资金的最大效益；有序推进经济责任审计有针对性的提出审计建议有效促进审计结果的运用；积极开展固定资产投资审计促进财政资金的有效使用；严格落实区政府和上级交办审计；全程跟踪大额资金审计，确保专项资金的合理使用。完成前进区本级预算执行及其他财政收支审计项重点工作，·

十四、关于国有资本经营预算支出表的说明

本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款资金，含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。

二、一般公共预算拨款收入：反映财政部门用公共财政预算收入安排的预算单位资金。

三、政府性基金收入：指纳入预算管理的政府性基金收入。

四、国有资本经营收入：指政府及其部门、机构履行出资人职责的企业上交的国有资本收益。

五、专项收入：指纳入一般公共预算管理的专项用途的非部收入。

六、行政事业性收费：指国家机关、事业单位等依照法律法规规定，按照国务院规定的程序批准，在实施社会公共管理以及在向公民、特选定对象收取费用形成的收入。其中，缴入国库的为纳入预算管理的行政事业性收费，缴入专户的为财政专户资金。

七、罚没收入：指执法机关依法收缴的罚款（罚金）、没收款、赃款，没收物资、赃物的变价款收入。

八、国有资源（资产）有偿使用收入：指矿藏、水流、海域、无居民海岛以及法律规定属于国家所有的森林、草原等国有资源有偿使用收入，按照规定纳入一般公共预算管理的国有

资产收入等。

九、政府住房基金收入：指按《住房公积金管理条例》等规定收取的政府住房基金收入。

十、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入，不含事业单位获得的由财政专户资金核拨的资金。

十一、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

十二、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

十三、其他收入：指行政事业单位取得的除上述规定以外的各项收入。

十四、基本支出：反映为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十五、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

十六、工资福利支出（类）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十七、按定额管理的商品服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出）。

十八、对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十九、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。

二十、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。

二十一、事业运行：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十二、行政事业单位养老支出：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

（一）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

（二）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休费。

（三）机关事业单位养老保险缴费支出（项）：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支出。

（四）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

二十三、医疗卫生（类）医疗保障（款）：指用于行政事业单位医疗保障方面的支出。

（一）行政单位医疗（项）：反映财政部门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，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（二）事业单位医疗（项）：反映财政部门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，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

（三）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

（一）住房公积金（项）：反映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。

（二）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

（三）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

二十五、一般公共预算“三公”经费：是指用一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接

待费。

（一）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（三）公务用车购置及运行费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

二十六、机关运行经费：为保障单位运行，用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、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。

二十七、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

二十八、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。