

海林市审计局  
2022 年部门预算及有关  
情况说明

# 目 录

## 第一部分 海林市审计局概况

- 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 海林市审计局 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、国有资本经营预算支出表
- 十、项目支出表
- 十一、项目支出绩效表

## 十二、部门整体绩效表

### 第三部分 海林市审计局 2022 年部门预算情况说明

一、关于收支总表的说明

二、关于收入总表的说明

三、关于支出总表的说明

四、关于财政拨款收支总表的说明

五、一般公共预算支出表的说明

六、一般公共预算基本支出表的说明

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

八、关于政府性基金预算支出表的说明

九、关于国有资本经营预算支出表的说明

十、关于项目支出表的说明

十一、机关运行经费安排情况说明

十二、关于政府采购预算支出情况说明

十三、关于国有资产占有使用情况说明

十四、关于重点项目预算绩效目标的说明

十五、关于部门整体绩效表的说明

### 第四部分 名词解释

# 第一部分 海林市审计局概况

## 一、部门职责

按照《海林市机构编制委员会关于印发〈海林市审计局主要职责、内设机构和人员编制规定〉的通知》（海编发〔2011〕17号），海林市审计局主要职责为：

（一）负责对审计监督范围内的财政收支、财务收支的真实、合法和效益依法进行审计监督，维护财经经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保护国民经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查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）向市政府提出年度本级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告；受市政府委托向市人大常委会提出市本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；向市政府和上级审计机关报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；向市政府有关部门和下级人民政府通报审计情况和审计结果。依法向社会公布审计结果。

（三）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。

(四) 组织实施对国家财经法律、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市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(五) 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、行政诉讼事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

(六) 指导和监督内部审计工作。

(七) 指导和推广信息技术在审计领域的应用。

(八) 完成市委、市政府和上级审计机关交办的其他工作任务等。

## 二、部门机构设置

海林市审计局内设机构共 8 个，包括：办公室、法制审理股、财政金融审计股、固定资产投资审计股、社会保障审计股、农林经贸审计股、行政事业审计股、经济责任审计办公室。

本部门无所属单位。

## 三、部门人员构成

海林市审计局总编制人数 27 人，在职实有人数 24 人，其中：行政编制 18 人、事业编制 6 人；退休人员 23 人。与 2021 年对比，退休人员减少 2 人。

## 四、部门预算构成

本部门无所属预算单位，部门预算中仅包含部门本级预算。

## 第二部分 海林市审计局 2022 年 部门预算公开报表

### 一、收支总表

表 1

### 收支总表

部门/单位：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	298.96	一、一般公共服务支出	240.42
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	44.52
三、国有资本经营预算拨款收入		三、住房保障支出	14.02
四、财政专户管理资金收入			
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			
<b>本年收入合计</b>	298.96	<b>本年支出合计</b>	298.96
上年结转结余		年终结转结余	
<b>收 入 总 计</b>	298.96	<b>支 出 总 计</b>	298.96

### 二、收入总表

表 2

### 收入总表

部门/单位：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	
202	审计局	298.96	298.96	298.96															
202001	海林市审计局	298.96	298.96	298.96															
<b>合 计</b>		298.96	298.96	298.96															

### 三、支出总表

表 3

## 支出总表

部门/单位：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	240.42	175.86	64.56			
20108	审计事务	240.42	175.86	64.56			
2010801	行政运行	176.17	175.86	0.31			
2010802	一般行政管理事务	64.25		64.25			
208	社会保障和就业支出	44.52	44.52				
20805	行政事业单位养老支出	44.52	44.52				

2080501	行政单位离退休	24.85	24.85				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.67	19.67				
221	住房保障支出	14.02	14.02				
22102	住房改革支出	14.02	14.02				
2210201	住房公积金	14.02	14.02				
<b>合 计</b>		298.96	234.40	64.56			

#### 四、财政拨款收支总表

表 4

### 财政拨款收支总表

部门/单位：审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
<b>一、本年收入</b>	298.96	<b>一、本年支出</b>	298.96
(一)一般公共预算拨款	298.96	(一)一般公共服务支出	240.42
(二)政府性基金预算拨款		(二)社会保障和就业支出	44.52
(三)国有资本经营预算拨款		(三)住房保障支出	14.02
<b>二、上年结转</b>		<b>二、年终结转结余</b>	
(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			
<b>收 入 总 计</b>	298.96	<b>支 出 总 计</b>	298.96

#### 五、一般公共预算支出表

表 5

## 一般公共预算支出表

部门/单位：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	240.42	175.86	156.99	18.87	64.56
20108	审计事务	240.42	175.86	156.99	18.87	64.56
2010801	行政运行	176.17	175.86	156.99	18.87	0.31
2010802	一般行政管理事务	64.25				64.25
208	社会保障和就业支出	44.52	44.52	44.52		
20805	行政事业单位养老支出	44.52	44.52	44.52		
2080501	行政单位离退休	24.85	24.85	24.85		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.67	19.67	19.67		
221	住房保障支出	14.02	14.02	14.02		
22102	住房改革支出	14.02	14.02	14.02		
2210201	住房公积金	14.02	14.02	14.02		
<b>合 计</b>		298.96	234.40	215.53	18.87	64.56

### 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/单位：审计局

单位：万元

<b>部门预算支出经济分类科目</b>	<b>一般公共预算基本支出</b>
---------------------	-------------------

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	179.98	179.98	
30101	基本工资	73.11	73.11	
3010101	基本工资	73.11	73.11	
30102	津贴补贴	53.27	53.27	
3010201	津补贴	50.55	50.55	
3010202	采暖补贴（在职）	2.72	2.72	
30103	奖金	9.75	9.75	
3010301	奖金	9.75	9.75	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.67	19.67	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.30	9.30	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	9.22	9.22	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.08	0.08	
30112	其他社会保障缴费	0.86	0.86	
3011201	工伤保险缴费	0.25	0.25	
3011202	失业保险缴费	0.61	0.61	
30113	住房公积金	14.02	14.02	
302	商品和服务支出	18.87		18.87
30201	办公费	5.46		5.46
30229	福利费	0.16		0.16
3022901	福利费	0.16		0.16
30239	其他交通费用	13.25		13.25

303	对个人和家庭的补助	35.55	35.55	
30302	退休费	24.85	24.85	
3030201	退休工资	21.85	21.85	
3030202	采暖补贴(退休)	3.00	3.00	
30307	医疗费补助	10.69	10.69	
3030702	基本医疗保险缴费(退休)	10.61	10.61	
3030703	大额医疗费用补助(退休)	0.08	0.08	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.01	0.01	
合 计		234.40	215.53	18.87

## 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/单位：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	
202001	海林市审计局	1.48					1.48
合 计		1.48	0.00	0.00	0.00	0.00	1.48

## 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/单位：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

备注：本部门没能使用政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

## 九、国有资本经营预算支出表

表 9

### 国有资本经营预算支出表

部门/单位：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

备注：本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

## 十、项目支出表

表 9

# 项目支出表

部门/单位：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	投资审计中心经费公用经费	海林市审计局	17.98	17.98							
	审计业务经费	海林市审计局	14.00	14.00							
	政府二办楼办公费用	海林市审计局	12.00	12.00							
	政府专用网络费	海林市审计局	2.40	2.40							
	取暖费	海林市审计局	13.87	13.87							
	公务接待费用	海林市审计局	0.10	0.10							
	退休公用支出	海林市审计局	0.21	0.21							
重大改革发展项目	黑财指行政[2022]63号审计专项补助经费	海林市审计局	4.00	4.00							
合 计			64.56	64.56							

## 十一、项目支出绩效表

表

10

# 项目支出绩效表

部门/单位：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
海林市审计局	工资支出	10	工资支出	126.38	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
								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
	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	9.75	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
								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	29.83	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
								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

								数					
职工住房公积金	10	住房公积金	14.02	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		
							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		
退休人员经费	10	退休费	24.85	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		
							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		
离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	10.69	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		
							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		
独生子女父母奖励	10	独生子女父母奖励	0.01	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		
							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		

定额公用经费	10	定额公用经费	5.46	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 =  (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/预算安排数) × 100%	小于等于	100	%	22.50					
								运转保障率	等于	100	%	22.50					
						福利经费	10	福利费	0.16	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 =  (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/预算安排数) × 100%	小于等于	100	%							22.50					
		运转保障率	等于	100	%							22.50					
其他交通补贴	10	其他交通	13.25	保障单位正常运转，提高预算编制质量，严格	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						

		补贴		执行预算			$=  (\text{执行数} - \text{预算数}) / \text{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
	投资审计中心经费公用经费	10	其他运转类	17.98	按照部门职能, 完成市委、上级及本单位制定的工作计划和交待的工作任务。	产出指标	数量指标	保障投资评审中心办公正常运行	大于	90	%	50.00
						效益指标	经济效益指标	为政府投资项目审计, 节约财政资金	定性	优良中低差	/	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	定性	优良中低差	/	10.00
	审计业务经费	10	其他运转类	14.00	按照部门职能, 完成市委、上级及本单位制定的工作计划和交待的工作任务。	产出指标	数量指标	保障审计机关各项业务及时准确的开展工作	大于	90	%	50.00
						效益指标	经济效益指标	及时完成审计工作	定性	优良中低差	/	30.00

					满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	定性	优良中低差	/	10.00
政府二办公楼办公费用	10	其他运转类	12.00	按照部门职能，完成市委、上级及本单位制定的工作计划和交待的工作任务。	产出指标	数量指标	保证政府二办公楼正常支出	大于	90	%	50.00
					效益指标	经济效益指标	节约支出，保证正常运行	定性	优良中低差	/	30.00
					满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	定性	优良中低差	/	10.00
政府专用网络费	10	其他运转类	2.40	按照部门职能，完成市委、上级及本单位制定的工作计划和交待的工作任务。	产出指标	数量指标	保障网络运行畅通	大于	90	%	50.00
					效益指标	经济效益指标	确保数据网络稳定性	定性	优良中低差	/	30.00
					满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	定性	优良中低差	/	10.00
取暖费	10	其他运转类	13.87	按照部门职能，完成市委、上级及本单位制定的工作计划和交待的工作任务。	产出指标	数量指标	保障政府第二政府办公楼冬季正常供暖	大于	90	%	50.00
					效益指标	经济效益指标	保障政府第二政府办公楼冬季正常供暖，保障办	定性	优良中低差	/	30.00

								公正开展				
						满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	定性	优良中低差	/	10.00
公务接待费用	10	其他运转类	0.10	按照部门职能，完成市委、上级及本单位制定的工作计划和交待的工作任务。	产出指标	数量指标	3.00	大于	90	%	50.00	
					效益指标	经济效益指标	控制费用支出	定性	优良中低差	/	30.00	
					满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	定性	优良中低差	/	10.00	
退休公用支出	10	其他运转类	0.21	按照部门职能，完成市委、上级及本单位制定的工作计划和交待的工作任务。	产出指标	数量指标	退休人员办公费	大于	90	%	50.00	
					效益指标	经济效益指标	让退休人员发挥作用	定性	优良中低差	/	30.00	
					满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	定性	优良中低差	/	10.00	
黑财指行政[2022]63号审计专项补助经费	10	重大改革发展项目	4.00	充分发挥审计机关的作用，为海林市经济发展提供服务	产出指标	数量指标	加强审计机关管理，为市委政府考核干部提供依据	大于等于	95	%	50.00	
					效益指标	经济效益指标	充分发挥审计机关作用，为海林经济发展	大于等于	95	%	30.00	

								服务				
						满意度指标	服务对象满意度指标	认真完成上级审计机关及市委、市政府交办的审计任务	大于等于	95	%	10.00

## 十二、 部门整体绩效表

### 部门整体绩效表

部门：审计局

年度目标								
年度目标	及时完成上级各级部门和市委、市政府安排部署的各项工作任务							
	年度主要目标名称			年度主要目标内容				
年度主要任务	完成全局各项工作任务			及时完成上级各级部门和市委、市政府安排部署的各项工作任务				
	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	数量指标	及时完成各项工作任务	大于等于	正向	90	%	50.00
	效益指标	经济效益指标	提高工作效率	大于等于	正向	90	%	30.00
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	大于等于	正向	90	%	10.00

## 第三部分 海林市审计局 2022 年 部门预算情况说明

### 一、 关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，海林市审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。海林市审计局 2022 年收支总预算 298.96 万元。其中：一般公共预算拨款收入 298.96 万元，比上年预算数增加 18.14 万元，主要原因是我局参照上年人员基数，导致人员经费、日常公用经费增加；支出总预算为 298.96 万元，支出包括：一般公共服务支出 240.42 万元、社会保障和就业支出 44.52 万元、住房保障支出 14.02 万元。比上年预算数增加 18.14 万元，主要原因是我局参照上年人员基数，导致人员经费、日常公用经费增加。

## 二、关于收入总表的说明

海林市审计局 2022 年收入预算 298.96 万元，比上年预算数增加 18.14 万元，主要原因是参照上年人员基数，导致人员经费、日常公用经费增加。其中：一般公共预算收入 298.96 万元，占 100%。

## 三、关于支出总表的说明

海林市审计局 2022 年支出预算 298.96 万元，比上年预算数增加 18.14 万元，主要原因是参照上年人员基数，导致人员经费、日常公用经费增加。其中：基本支出 234.4 万元，占 78.41%；项目支出 64.56 万元，占 21.59%。

## 四、关于财政拨款收支总表的说明

2022 年，海林市审计局财政拨款收入预算 298.96 万元，全部为一般公共预算拨款收入。财政拨款支出 298.96 万元，其中：

一般公共服务支出 240.42 万元、社会保障和就业支出 44.52 万元、住房保障支出 14.02 万元。比上年预算数增加 18.14 万元。比上年预算增加 18.14 万元，主要原因是：我局参照上年人员基数，导致人员经费、日常公用经费增加。

## 五、关于一般公共预算支出表的说明

海林市审计局 2022 年一般公共预算支出 298.96 万元，其中：基本支出 234.4 万元，项目支出 64.56 万元。

1、2010801 行政运行 2022 年预算数为 176.17 万元，比上年预算数减少 1.21 万元，下降 0.68%，主要原因是 2022 年我局退休人员有所减少。

2、2000802 一般行政管理 2022 年预算数为 64.25 万元，比上年预算数增加 22.85 万元，增长 55.19%，增加的主要原因是我局聘用了 3 位专家及投资评审中心软件更新等。

3、2080501 行政单位离退休 2022 年预算数为 24.85 万元，比上年预算数增加 9.31 万元，增长 60%，增长的主要原因是 2022 年将退休人员医疗补助纳入行政单位离退休中核算。

4、2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 2022 年预算数为 19.67 万元，比上年预算数增加 2.16 万元，增长 12.33%，增加的主要原因是养老保险计提基数增加。

5. 2210201 住房公积金 2022 年预算数为 14.02 万元，比上年预算数增加 1.53 万元，增长 12.25%，增长的主要原因是由于住房公积金计提的基数增加。

## 六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022年，海林市审计局一般公共预算基本支出234.4万元，其中：人员经费215.53万元、公用经费18.87万元。

（一）301工资福利支出179.98万元，比上年预算数减少6.55万元，减少3.64万元。主要原因如下：

1、30101基本工资73.11万元，比上年预算减少6.37万元，减少8.71%。主要原因是：在职人员调整，导致基本工资减少。

2、30102津贴补贴53.27万元，比上年预算减少4.18万元，减少7.84%。主要原因是：在职人员调整，导致以此为测算基数的津贴补贴减少。

3、30103奖金9.75万元，比上年预算增加1.25万元，增加12.82%。主要原因是：以上年工资为标准，在职人员工资有所增加，导致奖金增加。

4、30108机关事业单位基本养老保险缴费19.67万元，比上年预算增加2.16万元，增加10.98%。主要原因是：参照上年工资标准，在职人员工资有所增加，导致以此为测算基数的职工养老保险缴费增加。

5、30110职工基本医疗保险缴费9.3万元，比上年预算增加0.73万元，增加7.85%。主要原因是：参照上年工资标准，在职人员工资有所增加，导致以此为测算基数的职工基本医疗保险缴费增加。

6、30112其他社会保障缴费0.86万元，比上年预算增加

0.86 万元，增加 100%。主要原因是：事业编制在职人员基数增加，导致以此为测算基数的其他社会保障缴费增加。

7、30113 住房公积金 14.02 万元，比上年预算增加 1.53 万元，增加 10.91%。主要原因是：一是在职人员基数增加；二是与上年相比，在职人员公积金缴存基数增加，导致公积金缴费提高。

（二）302 商品和服务支出 18.87 万元，比上年预算增加 1.39 万元，增加 7.36%。主要原因如下：

1、30201 办公费 5.46 万元，比上年预算增加 4.1 万元，增加 75.09%。主要原因是：在职人员基数增加。

2、30229 福利费 0.16 万元，比上年预算增加 0.01 万元，增加 6.25%。主要原因是：在职人员基数增加，导致福利费较上年有所增加。

3、30239 其他交通费 13.25 万元，比上年预算增加 0.64 万元，增加 4.83%。主要原因是：调整在职人员职级，导致以此为测算基数的其他交通费增加。

（三）303 对个人和家庭的补助 35.55 万元，比上年预算增加 22.99 万元，增加 64.67%。主要原因如下：

1、30302 退休费 24.85 万元，比上年预算增加 12.31 万元，增加 49.53%。主要原因是：退休人员工资调整，导致退休人员的退休费增加。

2、30307 医疗费补助 10.69 万元，比上年预算增加 10.69 万

元。主要原因是：政策调整，将 2022 年医疗补助纳入部门预算。

4、30399 其他对个人和家庭补助 0.01 万元，比上年预算增加 0.01 万元，主要原因是：将 2022 年独生子女费在其他对个人和家庭补助中填报。

### **七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明**

2022 年，海林市审计局单位一般公共预算“三公”经费支出 1.48 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 1.48 万元。比上年预算减少 0.01 万元，主要原因是控制“三公”经费支出。

（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，主要原因是无因公出国（境）。

（二）公务接待费。2022 年预算安排 1.48 万元，比上年预算减少 0.01 万元，主要原因是控制“三公”经费支出。

（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。其中：公务用车购置费 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是无公务用车购置；公务用车运行维护费 0 万元，比上年预算增加 0 万元，主要原因是无公务用车。

### **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、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算拨款安排的支出。

## 十、关于项目支出表的说明

海林市审计局 2022 年项目支出 64.56 万元，比上年预算数增加 23.16 万元，主要原因是我局将聘用专家人员费用支出调入本科目中进行核算。其中：其他运转类 60.56 万元、重大发展改革项目支出 4 万元。

## 十一、机关运行经费安排情况说明

2022 年本部门机关运行经费预算安排 67.43 万元，比上年预算数增加 14.46 万元，增长 27.29%。主要原因是：由于工程项目软件更新维护费增加等。

## 十二、关于政府采购预算支出情况说明

海林市审计局 2022 年采购预算总额 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。

## 十三、关于国有资产占有使用情况说明

截止 2021 年末，海林市审计局共占用其他单位房屋 271 平方米，其中：办公用房 271 平方米，业务用房 0 平方米，其他用房 0 平方米。共有车辆 0 台。共有单位价值 50 万元以上设备 0 台，其中：单位价值 100 万元以上设备 0 台。其他资产 149 个。

## 十四、关于重点项目预算绩效目标的说明

2022 年，海林市审计局绩效管理的项目 18 个，涉及预

算金额298.96万元，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。

### 十五、关于部门整体绩效目标的说明

根据规定，2022年海林市审计实行整体绩效，包括：部门年度目标、年度主要任务、绩效目标等情况。

部门年度目标：按照部门职能，保证正常运转，发挥审计监督职能，确保资金安全有效使用。

年度主要任务：人员经费、项目经费保障落实到位。

绩效目标：产出指标中数量指标中的足额保障率等于100%；质量指标中的资金支出合规率等于100%；时效指标中的资金支出及时率等于100%；效益指标中的经济效益指标大于等于95%；满意度指标中的服务对象满意度大于等于95%。

## 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，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、**事业收入**：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、**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。

五、**附属单位上缴收入**：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入。

六、**其他收入**：指行政事业单位取得的除上述“财政拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、**支出功能分类**：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；**支出经济分类**：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

八、**一般公共服务支出**：反映政府提供一般公共服务的支出。

**九、财政事务：**反映财政事务方面的支出。

**十、行政运行支出：**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。

**十一、一般行政管理事务支出：**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。

**十二、其他财政事务支出：**反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

**十三、事业运行支出：**反映事业单位的基本支出。

**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。

**十五、住房公积金支出：**反映行政事业单位按人事部和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。

**十六、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。

**十七、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。

**十八、工资福利支出：**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。

**十九、商品和服务支出：**反映单位购买商品和服务的支出。

**二十、对个人和家庭补助支出：**反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

**二十一、“三公”经费：**是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务接待费和公务用车购置及运行维护费。

（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支出。

（三）公务用车购置及运行维护费：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。

**二十二、机关运行经费：**是指各部门的公用经费，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、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、办公用房物业费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**二十三、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。

**二十四、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，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。