

株洲市审计局 2022 年部门预算

目 录

第一部分 部门预算公开说明

一、部门职能职责

二、机构设置

三、部门预算单位构成

四、部门收支总体情况

(一) 收入预算

(二) 支出预算

五、一般公共预算拨款支出预算

(一) 基本支出

(二) 项目支出

六、政府性基金预算支出

七、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费

(二) 政府采购预算

(三) 国有资产占有情况

(四) 预算绩效目标说明

(五) “三公”经费预算

(六)一般性支出情况

八、名词解释

第二部分 部门预算公开表格

(一)部门收支总表

(二)部门收入总表

(三)部门支出总表

(四)支出分类(政府预算)

(五)支出分类(部门预算)

(六)财政拨款收支总表

(七)一般预算支出表

(八)一般公共预算基本支出情况表(总表)

(九)工资福利

(十)个人家庭(政府预算)

(十一)个人家庭

(十二)商品服务(政府预算)

(十三)商品服务

(十四)三公经费

(十五)政府性基金

(十六)政府性基金(政府预算)

(十七)政府性基金(部门预算)

(十八)国有资本经营预算

(十九)财政专户管理资金

(二十) 专项清单

(二十一) 项目支出绩效目标表

(二十二) 整体支出绩效目标表

注：以上部门预算报表中，空表表示本部门无相关收支情况

第一部分：

株洲市审计局 2022 年部门预算说明

一、 部门职能职责

根据株办〔2019〕47号文件规定，市审计局的主要职责是：

(一) 主管全市审计工作。负责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审计，对中央、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) 贯彻执行中央、省委关于审计工作的方针、政策和法律法规，制定审计规章制度并监督执行。制定并组织实施全市专业领域审计工作规划。参与起草审计、财政经济相关地方性法规、规章草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

(三) 向市委审计委员会提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向市人民政府市长提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市

人大常委会提出市本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。向市委、市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。向市直有关部门、县市区党委和政府通报审计情况和审计结果。

(四) 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处罚建议：

1. 中央、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. 市本级财政预算执行情况和其他财政收支，市直部门及其所属单位预算执行情况、决算和其他财政收支。
3. 县市区人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，中央和省级财政转移支付资金。
4. 使用市财政资金的事业单位和社会团体财务收支。
5. 市属国有企业和金融机构、市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益情况。
6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。
7. 市政府部门管理的和其他单位受市政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。
8. 市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；市重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

9. 中央和省、市财政性建设投资计划安排及实施情况。

10. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

11. 法律法规规定的其他事项。

(五)按规定对市管党政主要领导干部及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审计。

(六)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、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(七)负责上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

(八)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。

(九)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。

(十)与各县市区党委政府共同领导县市区审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协同办理县市区审计机关负责人的任免事项。

(十一)指导和推广信息技术在全市审计系统的应用。

(十二) 承办市委市政府交办的其他工作。

二、机构设置

(一) 部门设置。根据编办核定,我单位内设科室 21 个(含 1 个副处级单位),分别是:株洲市投资审计中心(副处级未独立核算)、办公室、人事科、法制审理科、审计技术科、内部审计管理科、财政审计一科、财政审计二科、金融与社会保障审计科、行政事业审计科、农业农村审计科、资源环境审计科、政策落实审计科、投资审计科、企业审计科、经济责任审计一科、经济责任审计二科、重大项目稽查审计科、市委审计委员会办公室秘书科、机关党委、离退休人员管理服务科。

(二) 人员情况。本部门编制数 88 人,在职人数 74 人,其中在岗人数 74 人;离退休人数 49 人,其中离休人员 1 人,退休人员 48 人。

三、部门预算单位构成

我部门所属事业单位株洲市投资审计中心未独立核算,因此纳入 2022 年度部门预算编制范围的为株洲市审计局。

四、部门收支总体情况

(一) 收入预算

2022 年年初部门收入预算 2176.55 万元,其中,一般公共预算拨款 2176.55 万元;政府性基金拨款 0 万元;财政专户管理的非税收入拨款 0 万元;其他收入 0 万元。收入预算较上年增加 32.99 万元,主要原因是办公楼搬迁造成物业费、取暖费增加以

及增人增资。

（二）支出预算

2022年年初部门支出预算 2176.55 万元，其中，一般公共服务支出 1781.81 万元，社会保障和就业支出 234.85 万元，卫生健康支出 56.92 万元，住房保障支出 102.96 万元。支出预算较上年增加 32.99 万元，主要原因是办公楼搬迁造成物业费、取暖费增加以及增人增资。

五、一般公共预算拨款支出预算

2022 年本部门一般公共预算拨款支出 2176.55 万元，具体安排如下：

（一）基本支出：2022 年年初预算为 1898.55 万元，占总支出比重为 87.2%；主要是为保障部门正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费。

（二）项目支出：2022 年年初预算为 278 万元，占总支出比重为 12.8%；是指部门为完成特定行政工作任务或事业发展目标而发生的支出。主要包括：（1）国家投资审计项目 200 万元，主要用于政府投资项目结算审计的费用；（2）金审工程信息化建设项目项 72 万元，主要用于完善“金审”工程进行网络和设备添置及更新费用；（3）运转项目经费 6 万元，主要用于补充保障机关正常行运。

六、政府性基金预算支出

2022 年本部门无政府性基金安排的支出。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

本部门 2022 年年初预算机关运行经费共安排 624.44 万元，比上一年度预算增加 55.84 万元，上升 9.8%，主要原因是：办公楼搬迁造成物业费、取暖费增加以及增人增资。

（二）政府采购预算

2022 年部门政府采购预算为 598.60 万元，其中：政府采购货物预算 358.6 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 240 万元。

（三）国有资产占有情况

截止 2021 年 12 月底，本部门共有公务用车 5 辆，其中，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，其他按照规定配备的公务用车 5 辆；2022 年拟新增配置公务用车 0 辆，其中，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，其他按照规定配备的公务用车 0 辆；新增配备单位价值 50 万以上通用设备 0 台，单位价值 100 万以上专用设备 0 台。

（四）预算绩效目标说明

本部门所有支出实行绩效目标管理。纳入 2022 年部门整体支出绩效目标的金额为 2176.55 万元，其中，基本支出 1898.55 万元，项目支出 278 万元，具体绩效目标详见报表。

（五）“三公”经费预算

2022年“三公”经费预算数30万元，其中：“因公出国（境）费”0万元、“公务用车购置及运行费”25万元（其中，公务用车购置费0万元、公务用车运行费25万元），“公务接待费”5万元。2022年“三公”经费预算数比2021年减少5万元，主要原因是：我单位严格执行中央八项规定和地方党委政府要求，控制公务接待，对因公接待确需开支的，严格核定标准和人员数量，缩减公务接待费用支出。

（六）一般性支出情况

2022年预算安排会议费5万元，主要是（1）用于召开全市审计工作会议，参会人员100人左右，预计经费3元；（2）全市审计工作务虚会议，参会人员50人左右，包含住宿费、伙食费、会议室租金、文件印刷费等，预计经费2元；培训费5万元，主要包括（1）参加审计署、省审计厅组织的计算机中级培训，培训人数3-4人左右，预计经费4元；（2）各类审计业务培训，培训人数80人左右，包含师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费等，预计经费1元。2022年本单位未计划举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

八、名词解释

（一）一般公共预算：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。一般公共预算收入即通常

所指的“财政收入”，按照 2015 年 1 月 1 日起施行的新《预算法》，改称“一般公共预算收入”。全市一般公共预算收入由地方收入、上划中央收入、上划省级收入三部分构成。

(二)政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

(三)国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

(四)社会保险基金预算：是对社会保险缴费、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

(五)“三公”经费：是指商品和服务支出中的因公出国(境)费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。

(六)机关运行经费：机关运行经费指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)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、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、公务用车运行维护费及其他费用。