

2021

目 录

第一部分 赣县区审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 赣县区审计局 2021 年部门预算情况说明

- 一、2021 年部门预算收支情况说明
- 二、2021 年“三公”经费预算情况说明

第三部分 赣县区审计局 2021 年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 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、《政府性基金收支预算表》
- 九、《部门整体支出绩效目标表》
- 十、《项目绩效目标表》

第四部分 名词解释

第一部分 赣县区审计局概况

一、部门主要职责

赣州市赣县区审计局是负责全区审计监督工作的区政府组成部门，主要职责是：开展财务收支审计、财经法纪审计、经济责任审计、专项审计、基建预结算审计等工作。

二、部门基本情况

要求：赣州市赣县区审计局共有预算单位1个。编制数40人，其中：行政编制14人、全额拨款事业编制26人；实有在职人数45人，其中：行政编制9人、全额事业编制24人、临时聘用人员10人、见习人员2人；退休人员16人。

第二部分 赣县区审计局 2021 年部门预算情况说明

一、2021 年部门预算收支情况说明

（一）收入预算情况

2021 年赣州市赣县区审计局收入预算总额为 568.02 万元，较上年预算安排增加 10.7%，主要原因是一般非税收入增加 40 万元，较上年增加 33.33%。其中：财政拨款收入 408.02 万元，非税收入成本 160 万元。

（二）支出预算情况

2021 年赣州市赣县区审计局支出预算总额为 568.02 万元，较上年预算安排增加 10.7%，主要原因一是新增加 1 个

行政编人员及 3 个事业编人员导致人员经费及公用经费增加；二是本年度固定资产采购计划较上年度有所增加。

按支出项目类别划分：基本支出 549.02 万元，占支出预算总额的 96.6%，包括工资福利支出 463.4 万元、商品和服务支出 55.64 万元、对个人和家庭的补助 12.98 万元、资本性支出 17 万元；项目支出 19 万元，占支出预算总额的 3.4%。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 465.98 万元，较上年预算增加 40.75 万元，占支出预算总额的 82.04%；社会保障和就业支出 46.13 万元，较上年预算增加 2.85 万元，占支出预算总额的 8.12%；住房保障支出 36.45 万元，较上年预算增加 11.85 万元，占支出预算总额的 6.42%。卫生健康支出 19.46，占支出预算总额的 3.42%。

按支出经济分类划分：工资福利支出 470.6 万元，商品和服务支出 57.94 万元，对个人和家庭的补助 12.98 万元，资本性支出 26.5 万元。

（三）财政拨款支出情况

2021 年赣州市赣县区审计局财政拨款支出预算 549.02 万元，占支出预算总额的 96.65%，较上年预算安排增加 55.91 万元，增加了 15.8%，主要原因是新增加 4 名员工导致工资福利支出增加，以及本年度固定资产采购导致资本性支出增加。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 465.98 万元，社会保障和就业支出 46.13 万元，卫生健康支出 19.46 万元，住房保障支出 36.45 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 463.4 万元，占财政拨款支出预算的 84.4%；商品服务支出 55.64 万元，占财政拨款支出预算的 10.13%；对个人和家庭的补助支出 12.98 万元，占财政拨款支出预算的 2.36%；资本性支出 17 万元，占财政拨款支出预算的 3.11%。

（四）政府性基金情况

2021 年本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）机关运行经费等重要事项的说明

2021 年部门机关运行费预算 55.64 万元，比 2020 年预算增加 5.02 万元，增长 9.92%，主要原因是本年设备购置计划增加 8.43 万元以及新增加 4 名职工导致公用经费增加。其中办公费 12.18 万元，邮电费 2 万元，差旅费 9 万元，公务接待费 5.5 万元，福利费 3.06 万元，其他交通费用 6.9 万元，办公设备购置 17 万元。

（六）政府采购情况

2021 年部门所属各单位政府采购总额 26.8 万元，其中：政府采购货物预算 26.8 万元。

（七）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，部门共有车辆 0 辆，其中，一般公务用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆。

2021 年部门预算安排购置车辆 0 辆，无计划安排购置单位价值 200 万元以上大型设备。

（八）审计局一级项目中各二级项目情况说明（部门本级）

1. 金审工程建设费

1) 项目概述：审计部门用于信息化建设方面的支出，包括维修计算机等专用设备及购买电脑、审计专用软件。

2) 立项依据：审计署 财政部《关于切实保证地方审计机关经费问题的意见》（审办发【2007】41 号）。

3) 实施主体：赣县区审计局

4) 实施方案：用于购买专用设备、软件以及设备维修等信息化建设维护工作。

5) 实施周期：2021 年 1 月至 2021 年 12 月

6) 年度预算安排：9.5 万元

7) 绩效目标和指标

绩效目标：确保专项资金专款专用，提高审计效率和质量。

指标：保证资金使用有效性，设备维修及时性，提高计算机辅助审计覆盖率，有力推进金审工程建设进度。

2. 外勤补贴及聘请专家审计费

1) 项目概述：审计部门用于专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出

2) 立项依据：审计署 财政部《关于切实保证地方审计机关经费问题的意见》（审办发【2007】41号）。

3) 实施主体：赣县区审计局

4) 实施方案：用于专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

5) 实施周期：2021年1月至2021年12月

6) 年度预算安排：9.5万元

7) 绩效目标和指标

绩效目标：及时拨付保证专项资金使用及时有效，确保各项审计任务圆满完成。

指标：保证资金使用有效性，资金发放及时性，有力保障政府资金安全性。

二、2021年“三公”经费预算情况说明

2021年区审计局“三公”经费一般公共预算安排5.5万元。比上年减少0.2万元，其中：

因公出国（境）费0万元，与上年持平。

公务接待费5.5万元，比上年减少0.2万元，主要原因是：严格控制公务接待支出。

公务用车购置费及运行维护费0万元，与上年持平。

第三部分 赣县区审计局 2021 年部门预算表

十张表（详见附表）

第四部分 名词解释

（一）财政拨款：指财政当年拨付的资金。

（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）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2021 年收支差额的数额。

（八）上年结转和结余：填列 2020 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一)基本支出：指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。

(二)项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

(三)“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门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(含外宾接待)支出。