**2021年度审计局部门预算说明**

**目 录**

第一部分 审计局概况

一、主要职能

二、机构设置

二、部门预算单位构成

第二部分 审计局2021年度部门预算情况说明

第三部分 名词解释

附件：审计局2021年度部门预算表

一、部门收支总体情况表

二、部门收入总体情况表

三、部门支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、支出经济分类汇总表

七、一般公共预算基本支出情况表

八、一般公共预算“三公”经费支出情况表

九、政府性基金预算支出情况表

十、其他重要事项的情况说明

第一部分

审计局概况

一、审计局主要职能

审计局的主要职责是：罗山县审计局是依法独立行使审计监督权的综合经济监督部门，在县人民政府和信阳市审计局的领导下，负责本县审计工作。

二、审计局的机构设置

审计局机关内设办公室、法制室、财金股、基建股等7个股室，下设经济责任审计办公室、投资审计中心两个二级机构，无二级预算单位。

三、审计局预算单位构成

根据部门预算管理有关规定，本预算为汇总预算，包括局机关本级预算和0个局属单位预算，具体是：

审计局机关本级；

第二部分

罗山县审计局2021年度部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

审计局2021年收入总计331.82万元，支出总计331.82万元，与2020年相比，收、支总计各减少34.23万元，减少9.35%。主要原因：在职人员减少。

二、收入预算总体情况说明

审计局2021年收入合计331.82万元，其中：一般公共预算收入331.82万元；政府性基金收入0万元；国有资本经营预算收入0万元；专户管理的教育收费0万元；专户管理的教育收费结余0万元；部门结转资金0万元。

三、支出预算总体情况说明

审计局2021年支出合计331.82万元，其中：基本支出221.82万元，占66.85%；项目支出110万元，占33.15%。

四、财政拨款收入支出预算总体情况说明

审计局2021年一般公共预算收支预算331.82万元，政府性基金收支预算0万元，国有资本经营预算收支预算0万元。与2020年相比，一般公共预算收支预算减少34.23万元，减少9.35%，主要原因是：在职人员减少；政府性基金收支预算增加0万元，增长0%，国有资本经营预算收支预算增加0万元，增长0%。

五、一般公共预算支出预算情况说明

罗山县审计局2021年一般公共预算支出年初预算为331.82万元。主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出289.70万元，占87.31%；社会保障和就业（类）支出18.62万元，占5.62%；医疗卫生与计划生育（类）支出9.54万元，占2.87%；住房保障（类）支出13.96万元，占4.21%。

罗山县审计局2021 年一般公共预算支出年初预算为331.82万元。主要用于以下方面：行政运行支出289.70万元，占87.31%；社会保障和就业支出18.62万元，占5.61%；医疗卫生支出9.54万元，占2.87%；住房保障（类）支出13.96万元，占4.21%。

六、支出预算经济分类情况说明

按照《财政部关于印发<支出经济分类科目改革方案>的通知》（财预〔2017〕98号）要求，从2018年起全面实施支出经济分类科目改革，根据政府预算管理和部门预算管理的不同特点，分设部门预算支出经济分类科目和政府预算支出经济分类科目，两套科目之间保持对应关系。为适应改革要求，我单位《支出经济分类汇总表》按两套经济分类科目分别反映不同资金来源的全部预算支出。

**七、一般公共预算基本支出预算情况说明**

2021年一般公共预算基本支出221.82万元，其中：人员经费214.46万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费7.36万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、大型修缮、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

八、“三公”经费支出预算情况说明

罗山县审计局2021年“三公”经费预算为5.0万元。2021年“三公”经费支出预算数比2020年减少0.18万元，下降3.47%。

具体支出情况如下：

**（一）因公出国（境）费**0万元。预算数比2020年减少0万元，下降0%。主要原因是：本单位没有因公出国费。

**（二）公务接待费5**万元，主要用于按规定开支的各类国内公务接待支出，比2020年减少0.18万元，下降3.47%，主要原因是：勤俭节约、拒绝铺张浪费。

**（三）公务用车购置及运行费**0万元，**其中，公务用车运行维护费0万元，**比2020年减少0万元，下降0%；**公务用车购置费0万元，**，比2020年减少0万元，下降0%，主要原因是：本单位本年度没有公车购置。

九、政府性基金预算支出预算情况说明

罗山县审计局2021年无政府性基金预算支出。

十、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

审计局2021年机关运行经费支出预算331.82万元，主要保障机构正常运转及正常履职需要，比2020年减少34.23万元，下降9.35%，主要原因：在职人员减少。

审计局2021年机关运行经费支出预算331.82万元，包括保障机构正常运转及正常履职，完成预算年度主要工作任务需要。

**（二）政府采购支出情况**

2021年政府采购预算安排5万元，其中：政府采购货物预算5万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

**（三）绩效目标设置情况**

我单位2021年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目标，综合反映项目预期完成的数量、实效、质量，预期达到的社会经济效益、可持续影响以及对象满意度等情况。

**（四）国有资产占用情况**

2020年期末，审计局共有车辆0辆，其中：一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、其他用车0辆；单价50万元以上通用设备0套，单位价值100万元以上专用设备0套。

**（五）专项转移支付项目情况**

审计局负责管理的专项转移支付项目共有0项，我单位将按照《预算法》等有关规定，积极做好项目分配前期准备工作，在规定的时间内向财政部门提出资金分配意见，根据有关要求做好项目申报公开等相关工作。

第三部分

名词解释

**一、财政拨款收入：**是指市级财政当年拨付的资金。

**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：**是指纳入市级财政预算管理，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、机关运行经费：**是指为保障行政单位（含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：[审计局2021年部门预算表](http://www.haedu.gov.cn/UserFiles/File/201803/20180309144718540.doc)