

海南州审计局
2022年部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、部门预算单位构成

第二部分 部门预算表

- 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情况表

第三部分 部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

海南州审计局是州政府的组成部门，在州长和省审计厅的领导下，负责全州审计工作，履行法律、法规和州人民政府规定的职责。

（一）贯彻执行国家和省州有关审计工作的方针政策和法律法规，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。（二）主管全州审计工作。负责对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。（三）向州政府提出年度地方预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。草拟州政府向州人大常委会提出地方预算执行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。向州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。向州政府有关部门和县人民政府通报审计情况和审计结果。（四）依照《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计，出具审计报告：1. 州级财政预算执行情况和其他财政收支。2. 州级各部门、事业单位及国有、国有控股企业的财务收支。3. 县级人民政府预算的执行情况和决算。4. 政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。5. 州政府部门管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基

金、资金的财务收支。6. 国际组织和外国政府、国内政府援助、贷款项目的财务收支。7. 负责对地方金融机构和非金融机构的财务收支审计。8. 省审计厅授权的审计。（五）按规定对党政领导干部和属于审计局审计监督对象的其他单位负责人实施任期经济责任审计。（六）与县人民政府共同领导县级审计机关，依法领导和监督各县审计机关的业务，组织县级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正县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管县级审计机关负责人。（七）组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的审计专项调查。（八）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。依法办理行政复议、行政诉讼等有关事项。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）开展计算机辅助审计工作，实施“金审工程”，推进审计信息化建设。（十一）负责对财政投资的工程进行预决算评审，评审结果是财政支付资金的主要依据。（十二）承办州政府交办的其他事项。

二、机构设置

2022年度预算编制范围包括预算单位1个，即海南州审计局，内设办公室、行政事业审计科、财税金融审计科、经济责任审计科、农牧环保审计科等科室。

三、部门预算单位构成

纳入审计局2022年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

第二部分 部门预算表

部门公开表1

收支总表

部门名称：海南州审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	598.10	一. 一般公共服务支出	446.42
二. 政府性基金预算拨款收入		二. 外交支出	
三. 国有资本经营预算拨款收入		三. 国防支出	
四. 财政专户管理资金收入		四. 公共安全支出	
五. 事业收入		五. 教育支出	
六. 上级补助收入		六. 科学技术支出	
七. 附属单位上缴收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	
八. 事业单位经营收入		八. 社会保障和就业支出	79.54
九. 其他收入		九. 社会保险基金支出	
		十. 卫生健康支出	40.38
		十一. 节能环保支出	
		十二. 城乡社区支出	
		十三. 农林水支出	
		十四. 交通运输支出	
		十五. 资源勘探工业信息等支出	
		十六. 商业服务业等支出	
		十七. 金融支出	
		十八. 援助其他地区支出	
		十九. 自然资源海洋气象等支出	
		二十. 住房保障支出	34.29
		二十一. 粮油物资储备支出	
		二十二. 国有资本经营预算支出	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		二十三. 灾害防治及应急管理支出	
		二十四. 预备费	
		二十五. 其他支出	
		二十六. 转移性支出	
		二十七. 债务还本支出	
		二十八. 债务付息支出	
		二十九. 债务发行费用支出	
		三十. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	598. 10	本年支出合计	600. 63
上年结转	2. 53	结转下年	
收入总计	600. 63	支出总计	600. 63

收入总表

部门名称：海南州审计局

单位：万元

预算单位	小计	上年结 转	一般公共预算拨 款收入	政府性基金预算拨 款收入	国有资本经营预算拨 款收入	财政专户管理资 金收入	事业收 入	上级补助 收入	附属单位上缴 收入	事业单位经营 收入	其他收 入
合计	600.63	2.53	598.10								
海南藏族自治州审计局	600.63	2.53	598.10								
海南藏族自治州审计局 (本级)	600.63	2.53	598.10								

支出总表

部门名称：海南州审计局

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
	合计	600.63	489.10	111.53			
201	一般公共服务支出	446.42	334.89	111.53			
20108	审计事务	446.42	334.89	111.53			
2010801	行政运行	334.83	334.83				
2010804	审计业务	97.00		97.00			
2010850	事业运行	0.06	0.06				
2010899	其他审计事务支出	14.53		14.53			
208	社会保障和就业支出	79.54	79.54				
20805	行政事业单位养老支出	79.54	79.54				
2080501	行政单位离退休	35.45	35.45				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.86	28.86				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.43	14.43				
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.80	0.80				
210	卫生健康支出	40.38	40.38				
21011	行政事业单位医疗	40.38	40.38				
2101101	行政单位医疗	14.25	14.25				
2101103	公务员医疗补助	26.13	26.13				
221	住房保障支出	34.29	34.29				
22102	住房改革支出	34.29	34.29				
2210201	住房公积金	34.29	34.29				

财政拨款收支总表

部门名称：海南州审计局

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	598.10	一、本年支出	600.63	600.63		
一般公共预算拨款收入	598.10	（一）一般公共服务支出	446.42	446.42		
政府性基金预算拨款收入		（二）外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		（三）国防支出				
		（四）公共安全支出				
		（五）教育支出				
		（六）科学技术支出				
		（七）文化旅游体育与传媒支出				
		（八）社会保障和就业支出	79.54	79.54		
		（九）社会保险基金支出				
		（十）卫生健康支出	40.38	40.38		
		（十一）节能环保支出				
		（十二）城乡社区支出				
		（十三）农林水支出				
		（十四）交通运输支出				
		（十五）资源勘探工业信息等支出				
		（十六）商业服务业等支出				
		（十七）金融支出				
		（十八）援助其他地区支出				
		（十九）自然资源海洋气象等支出				
		（二十）住房保障支出	34.29	34.29		
		（二十一）粮油物资储备支出				
		（二十二）国有资本经营预算支出				
		（二十三）灾害防治及应急管理支出				
		（二十四）预备费				

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		(二十五) 其他支出				
		(二十六) 转移性支出				
		(二十七) 债务还本支出				
		(二十八) 债务付息支出				
		(二十九) 债务发行费用支出				
		(三十) 抗疫特别国债安排的支出				
二、上年结转	2.53	二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款	2.53					
(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	600.63	支出总计	600.63	600.63		

一般公共预算支出表

部门名称：海南州审计局

单位：万元

支出功能分类科目		2022年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	598.10	489.10	109.00
201	一般公共服务支出	443.89	334.89	109.00
20108	审计事务	443.89	334.89	109.00
2010801	行政运行	334.83	334.83	
2010804	审计业务	97.00		97.00
2010850	事业运行	0.06	0.06	
2010899	其他审计事务支出	12.00		12.00
208	社会保障和就业支出	79.54	79.54	
20805	行政事业单位养老支出	79.54	79.54	
2080501	行政单位离退休	35.45	35.45	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	28.86	28.86	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.43	14.43	
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.80	0.80	
210	卫生健康支出	40.38	40.38	
21011	行政事业单位医疗	40.38	40.38	
2101101	行政单位医疗	14.25	14.25	
2101103	公务员医疗补助	26.13	26.13	
221	住房保障支出	34.29	34.29	
22102	住房改革支出	34.29	34.29	
2210201	住房公积金	34.29	34.29	

一般公共预算基本支出表

部门名称：海南州审计局

单位：万元

支出经济分类科目		2022年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	489.10	443.69	45.41
301	工资福利支出	398.86	398.86	
30101	基本工资	79.42	79.42	
30102	津贴补贴	132.16	132.16	
30103	奖金	69.16	69.16	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.86	28.86	
30109	职业年金缴费	14.43	14.43	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.25	14.25	
30111	公务员医疗补助缴费	17.54	17.54	
30112	其他社会保障缴费	0.50	0.50	
30113	住房公积金	34.29	34.29	
30199	其他工资福利支出	8.24	8.24	
302	商品和服务支出	45.41		45.41
30201	办公费	6.26		6.26
30202	印刷费	0.22		0.22
30205	水费	0.65		0.65
30206	电费	1.30		1.30
30207	邮电费	0.22		0.22
30208	取暖费	6.70		6.70
30211	差旅费	1.94		1.94
30212	因公出国（境）费用	0.02		0.02
30215	会议费	0.86		0.86
30216	培训费	1.30		1.30
30217	公务接待费	0.77		0.77
30226	劳务费			

支出经济分类科目		2022年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30227	委托业务费			
30228	工会经费	4.38		4.38
30229	福利费	0.06		0.06
30231	公务用车运行维护费	3.80		3.80
30239	其他交通费用	14.89		14.89
30299	其他商品和服务支出	2.05		2.05
303	对个人和家庭的补助	44.84	44.84	
30302	退休费	35.45	35.45	
30305	生活补助	0.80	0.80	
30307	医疗费补助	8.59	8.59	

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：海南州审计局

单位：万元

上年预算数						2022年预算数					
合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
3.84		3.60		3.60	0.24	4.59	0.02	3.80		3.80	0.77

政府性基金预算支出表

部门名称：海南州审计局

单位：万元

支出功能分类科目		2022年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2022年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

部门名称：海南州审计局

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2022年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 部门预算情况说明

一、关于海南州审计局2022年部门收支预算情况的总体说明

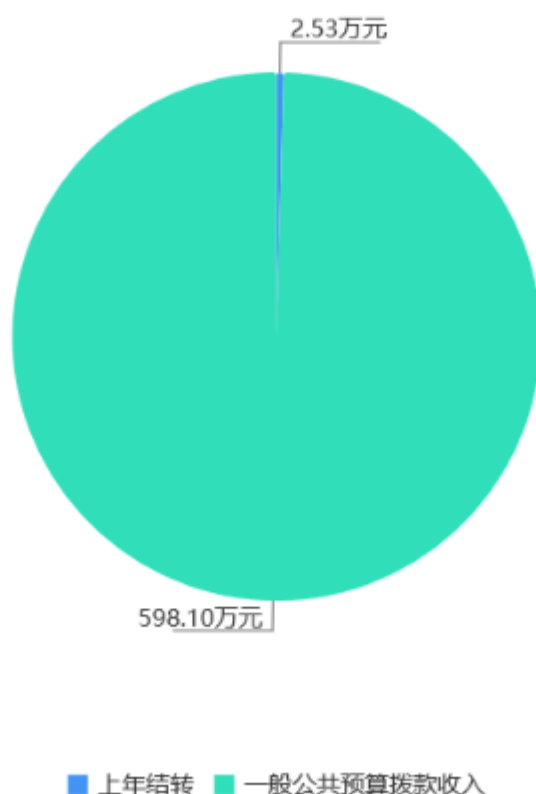
按照综合预算的原则，海南州审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入598.10万元、上年结转2.53万元；支出包括：一般公共服务支出446.42万元、社会保障和就业支出79.54万元、卫生健康支出40.38万元、住房保障支出34.29万元。

海南州审计局2022年收支总预算600.63万元。

二、关于海南州审计局2022年部门收入预算情况说明

海南州审计局2022年收入预算600.63万元，其中：上年结转2.53万元，占0.42%；一般公共预算拨款收入598.10万元，占99.58%。

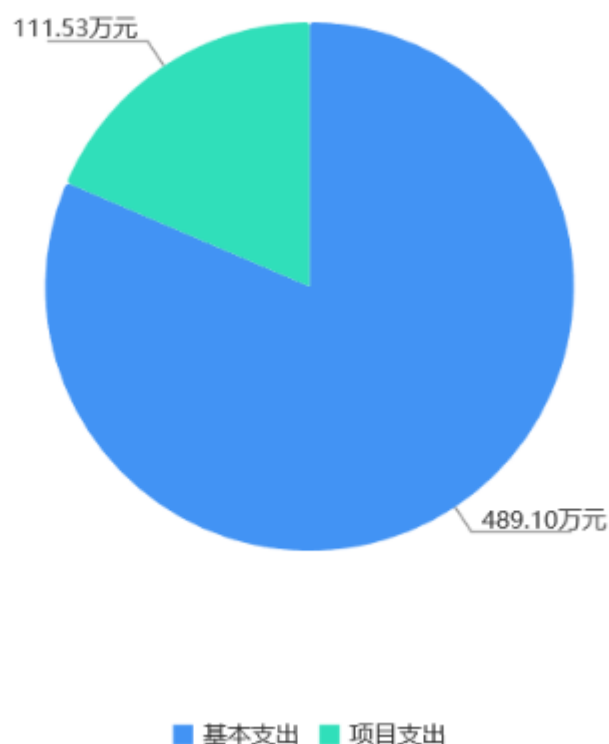
2022年收入预算构成图



三、关于海南州审计局2022年部门支出预算情况说明

海南州审计局2022年支出预算600.63万元，其中：基本支出489.10万元，占81.43%；项目支出111.53万元，占18.57%。

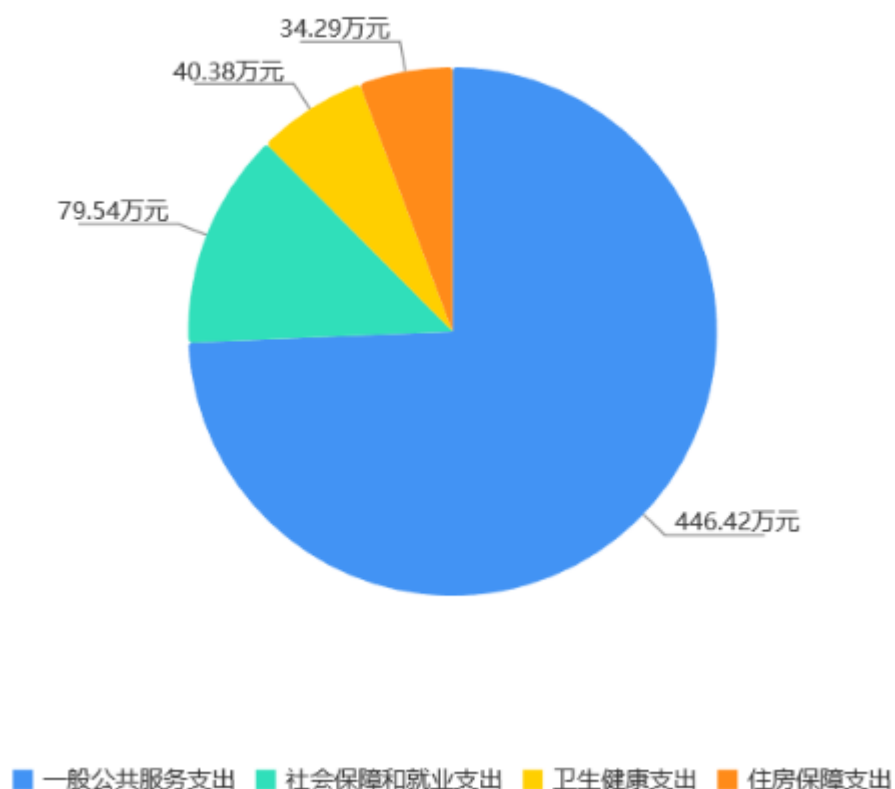
2022年支出预算构成图



四、关于海南州审计局2022年财政拨款收支预算情况的总体说明

海南州审计局2022年财政拨款收支总预算600.63万元，比上年减少116.02万元，主要是退休人员增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入598.10万元，上年结转2.53万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：一般公共服务支出446.42万元，社会保障和就业支出79.54万元，卫生健康支出40.38万元，住房保障支出34.29万元。

2022年财政拨款预算支出



五、关于海南州审计局2022年一般公共预算当年拨款情况说明

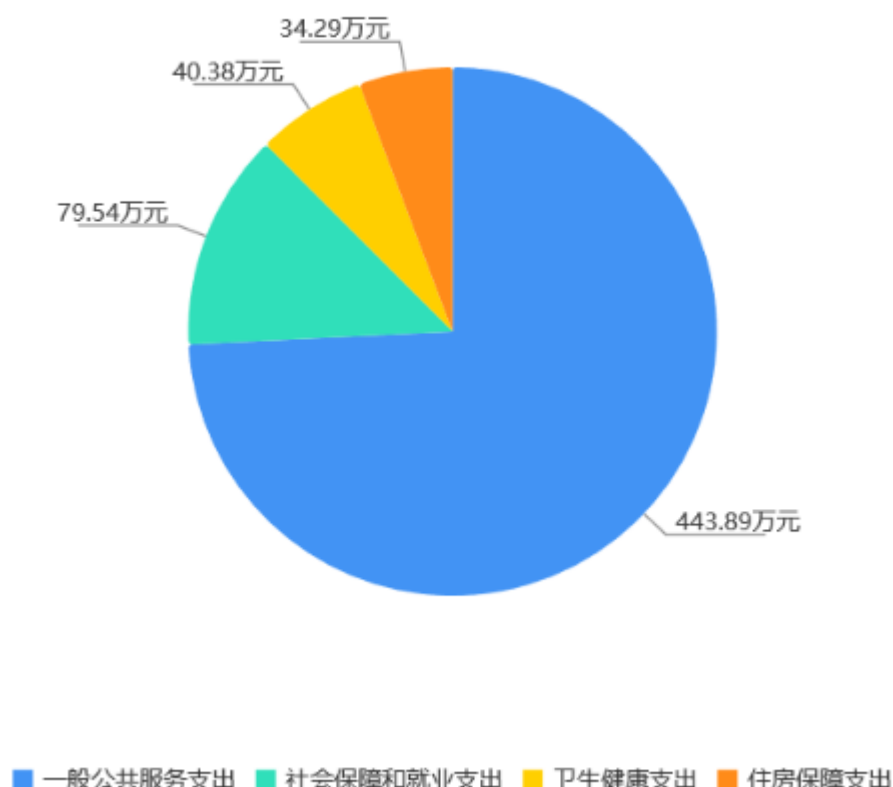
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海南州审计局2022年一般公共预算当年拨款598.10万元，比上年减少116.02万元，主要是退休人员增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出443.89万元，占74.22%；社会保障和就业（类）支出79.54万元，占13.30%；卫生健康（类）支出40.38万元，占6.75%；住房保障（类）支出34.29万元，占5.73%。

2022年财政拨款预算支出构成



(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）2022年预算数为334.83万元，比上年减少30.49万元，下降8.35%。主要是退休人员增加及人员经费、公用经费预算细化。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）2022年预算数为97.00万元，比上年减少33.00万元，下降25.38%。主要是购买第三方审计服务费用控制。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）2022年预算数为0.06万元，比上年增加0.06万元，增长100%。主要是事业运行增加。

4、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）2022年预算数为12.00万元，比上年增加12.00万元，增长100%。主要是其他审计事务增加。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）2022年预算数为35.45万元，比上年增加5.01万元，增长16.46%。主要是退休人员增加。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2022年预算数为28.86万元，比上年减少13.49万元，下降31.85%。主要是退休人员增加。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2022年预算数为14.43万元，比上年减少6.37万元，下降30.62%。主要是退休人员增加。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）2022年预算数为0.80万元，比上年增加0.80万元，增长100%。主要是增长遗属补助。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2022年预算数为14.25万元，比上年减少2.88万元，下降16.81%。主要是退休人员增加。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2022年预算数为26.13万元，比上年减少4.69万元，下降15.21%。主要是退休人员增加。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2022年预算数为34.29万元，比上年增加3.13万元，增长10.04%。主要是住房公积金基数增加。

六、关于海南州审计局2022年一般公共预算基本支出情况说明

海南州审计局2022年一般公共预算基本支出489.10万元，其中：

人员经费 443.69万元，主要包括：基本工资79.42万元，津贴补贴132.16万元，奖金69.16万元，机关事业单位基本养老保险缴费28.86万元，职业年金缴费14.43万元，职工基本医疗保险缴费14.25万元，公务员医疗补助缴费17.54万元，其他社会保障缴费0.50万元，住房公积金34.29万元，其他工资福利支出8.24万元，退休费35.45万元，生活补助0.80万元，医疗费补助8.59万元；

公用经费 45.41万元，主要包括：办公费6.26万元，印刷费0.22万元，水费0.65万元，电费1.30万元，邮电费0.22万元，取暖费6.70万元，差旅费1.94万元，因公出国（境）费用0.02万元，会议费0.86万元，培训费1.30万元，公务接待费0.77万元，工会经费4.38万元，福利费0.06万元，公务用车运行维护费3.80万元，其他交通费用14.89万元，其他商品和服务支出2.05万元。

七、关于海南州审计局2022年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海南州审计局2022年一般公共预算“三公”经费预算数为4.59万元，比上年增加0.75万元，其中：因公出国（境）费0.02万元，增加0.02万元；公务用车购置及运行费3.80万元，增加0.20万元；公务接待费0.77万元，增加0.53万元。2022年“三公”经费预算比上年增加主要是三公经费预算细化后合理编制。

八、关于海南州审计局2022年政府性基金预算支出情况的说明

海南州审计局2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于海南州审计局2022年国有资本经营预算支出情况的说明

海南州审计局2022年没有使用国有资本经营预算的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2022年海南州审计局机关运行经费财政拨款预算45.41万元，比上年预算减少1.58万元，下降3.36%。主要是预算细化。

（二）政府采购安排情况。

2022年海南州审计局政府采购预算总额42万元，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42万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2021年12月底，海南州审计局共有车辆1辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车1辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2022年海南州审计局预算均实行绩效目标管理，涉及项目3个，预算金额111.53万元。

2022 年海南州审计局政府采购预算总额 42 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 42 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月底，海南州审计局所属各预算单位共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 1 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2022 年海南州审计局部门预算均实行绩效目标管理，涉及项目 2 个，预算金额 111.53 万元，以下为预算资金、绩效目标、绩效指标情况：

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2022

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
审计办案经费	30	除法律规定的审计范围内审计内容外，中央明确要求对所有公共资金、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，审计监督范围和审计内容的拓宽，专项审计项目数的增加，根据实审项目	产出指标	数量指标	财政决算审计	≧	2	个
					预算执行审计	≧	2	个
					经济责任审计	≧	8	个
					重大政策跟踪审计	≧	1	个
					财政决算审计	≧	2	个
					自然资源资产审计	≧	1	个
					重大项目稽查	≧	2	个
					统一组织的项目	≧	2	个

需要向社会购买审计服务，充分发挥审计全覆盖作。	质量指标	审计			
		财政决算审计	对项目、基建等实施现场审计	2	个
		预算执行审计	对项目、基建等实施现场审计	2	个
		经济责任审计	对项目、基建等实施现场审计	8	个
		重大政策跟踪审计	对项目、基建等实施现场审计	1	个
		财政决算审计	对项目、基建等实施现场审计	2	个
		自然资源资产审计	对项目、基建等实施现场审计	1	个
		重大项目稽查	对项目、基建等实施现场审计	2	个
		统一组织的项目审计	对项目、基建等实施现场审计	2	个
	时效指标	财政决算审计	按项目计划进度开展	2	个
		预算执行审计	按项目计划进度开展	2	个
		经济责任审计	按项目计划进度开展	8	个
		重大政策跟踪审计	按项目计划进度开展	1	个
		财政决算审计	按项目计划进度开展	2	个
		自然资源资产审计	按项目计划进度开展	1	个
		重大项目稽查	按项目计划进度开展	2	个
		统一组织的项目审计	按项目计划进度开展	2	个
	满意度指标	财政决算审计	全年	2	个
		预算执行审计	全年	2	个
		经济责任审计	全年	8	个
		重大政策跟踪审计	全年	1	个
		财政决算审计	全年	2	个
		自然资源资产审计	全年	1	个
		重大项目稽查	全年	2	个

					统一组织的项目 审计	全年	2	个
				服务对象满意度指 标	财政决算审计	全年	100	个
					预算执行审计	全年	100	个
					经济责任审计	全年	100	个
					重大政策跟踪审 计	全年	100	个
					财政决算审计	全年	100	个
					自然资源资产审 计	全年	100	个
					重大项目稽查	全年	100	个
					统一组织的项目 审计	全年	100	个

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2022

金额单位：万元

项目 名称	预 算 资 金	绩效 目 标	绩效指标			绩效指标 性质	绩效指 标值	绩效 度量 单位
			一 级 指 标	二 级 指 标	三 级 指 标			
审计 业务 费	25	对被审计单位财政、 财务收支真实、合 法、效益作出评价的 同时，对被审计单位 法定代表人或者负 责人的经济责任作 出评价。经济责任审 计的范围是被审计 单位的法定代表人 或者负责人。审查财 政部门的基本建设	产出 指标	数量 指标	财政决算审计	≥	2	个
					预算执行审计	≥	2	个
					经济责任审计	≥	8	个
					重大政策跟踪审计	≥	1	个
					财政决算审计	≥	2	个
					自然资源资产审计	≥	1	个
					重大项目稽查	≥	2	个
					统一组织的项目审计	≥	2	个
			质量 指标		财政决算审计	对项目、基建等实 施现场审计	2	个

	预算资金的分配是否合理,建设银行的预算内和预算外资金来源是否正当,基本建设贷款的执行情况,拨款和贷款资金的使用效益;审查其他银行基本建设投资贷款计划执行情况,贷款资金来源是否恰当,贷款资金的使用效益等。基本建设经济责任制审计,包括对基本建设投资包干责任制,招标承包责任制等进行审计。审查贯彻国家各项方针政策和财政制度的情况,是否存在自定减收增支政策办法的情况。审查决算收入是否真实、完整、分成收入划分是否正确。审查决算支出是否真实、合规,使用是否有效。审查收支结余是否真实、完整,结转资金是否合法、合规。审查资金年终活动是否合法,各项征来款项是否合规,以及财政存款及开户是否正常、合规。审查决算报表之间、有关的企业、单位汇总决算数字同总决算数字是否一致,相互关系是否合理。审查决算资料是否完整,决算编报是否符合规定程序。	时效指标	预算执行审计	对项目、基建等实施现场审计	2	个
			经济责任审计	对项目、基建等实施现场审计	8	个
			重大政策跟踪审计	对项目、基建等实施现场审计	1	个
			财政决算审计	对项目、基建等实施现场审计	2	个
			自然资源资产审计	对项目、基建等实施现场审计	1	个
			重大项目稽查	对项目、基建等实施现场审计	2	个
			统一组织的项目审计	对项目、基建等实施现场审计	2	个
			财政决算审计	按项目计划进度开展	2	个
			预算执行审计	按项目计划进度开展	2	个
			经济责任审计	按项目计划进度开展	8	个
			重大政策跟踪审计	按项目计划进度开展	1	个
			财政决算审计	按项目计划进度开展	2	个
			自然资源资产审计	按项目计划进度开展	1	个
			重大项目稽查	按项目计划进度开展	2	个
			统一组织的项目审计	按项目计划进度开展	2	个
	满意度指标	可持续影响指标	财政决算审计	全年	2	个
			预算执行审计	全年	2	个
			经济责任审计	全年	8	个
			重大政策跟踪审计	全年	1	个
			财政决算审计	全年	2	个
			自然资源资产审计	全年	1	个
			重大项目稽查	全年	2	个
			统一组织的项目审计	全年	2	个
			财政决算审计	全年	2	个
		服务对象满意度指标	财政决算审计	全年	2	个
			预算执行审计	全年	2	个
			经济责任审计	全年	8	个

				重大政策跟踪审计	全年	1	个
				财政决算审计	全年	2	个
				自然资源资产审计	全年	1	个
				重大项目稽查	全年	2	个
				统一组织的项目审计	全年	2	个

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2022

金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
购买审计服务	42	除法律规定的审计范围内审计内容外，对政府投资项目、企业、基建项目进行审计，根据实审项目需要向社会购买审计服务，充分发挥审计全覆盖作用，按照中国注册会计师的要求进行审计，出具审计报告，并对报告的真实性和合法性负责。	产出指标	数量指标	财政决算审计	≡	2	个
					预算执行审计	≡	2	个
					经济责任审计	≡	8	个
					重大政策跟踪审计	≡	1	个
					财政决算审计	≡	2	个
					自然资源资产审计	≡	1	个
					重大项目稽查	≡	2	个
					统一组织的项目审计	≡	2	个
				质量指标	财政决算审计	政府投资的项目、企业审计、基建项目审计	2	个
					预算执行审计	政府投资的项目、企业审计、基建项目审计	2	个
					经济责任审计	政府投资的项目、企业审计、基建项目审计	8	个
					重大政策跟踪审计	政府投资的项目、企业审计、基建项目审计	1	个
					财政决算审计	政府投资的项目、企业审计、基建项目审计	2	个
					自然资源资产审计	政府投资的项目、企业审计、基建项目审计	1	个

					重大项目稽查	政府投资的项目、企业 审计、基建项目审计	2	个
					统一组织的项目审计	政府投资的项目、企业 审计、基建项目审计	2	个
				时效指标	财政决算审计	按项目计划进度开展	2	个
					预算执行审计	按项目计划进度开展	2	个
					经济责任审计	按项目计划进度开展	8	个
					重大政策跟踪审计	按项目计划进度开展	1	个
					财政决算审计	按项目计划进度开展	2	个
					自然资源资产审计	按项目计划进度开展	1	个
					重大项目稽查	按项目计划进度开展	2	个
					统一组织的项目审计	按项目计划进度开展	2	个
			满意度指标	可持续影响指标	财政决算审计	全年	2	个
					预算执行审计	全年	2	个
					经济责任审计	全年	8	个
					重大政策跟踪审计	全年	1	个
					财政决算审计	全年	2	个
					自然资源资产审计	全年	1	个
					重大项目稽查	全年	2	个
					统一组织的项目审计	全年	2	个
					财政决算审计	全年	2	个
				服务对象满意度指标	财政决算审计	100	2	个
					预算执行审计	100	2	个
					经济责任审计	全年	8	个
					重大政策跟踪审计	全年	1	个
					财政决算审计	全年	2	个
					自然资源资产审计	全年	1	个
					重大项目稽查	全年	2	个
					统一组织的项目审计	全年	2	个

第四部分 名词解释

一、收入类

财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

二、支出类

（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）一般公共预算“三公”经费支出：指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支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（四）行政运行经费：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、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、公务用车维修维护费以及其他费用。

三、支出科目类

（一）一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指海南州审计局部门行政单位及参照公务员法管理的事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

（二）一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：反映各级审计机构的审计、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持。

（三）社会保障就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映用于行政事业单位离退休方面的支出。

（四）社会保障就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位养老保险支出（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。

（五）社会保障就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）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。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗支出（项）：反映行政单位（包括公务员管理的事业单位）的基本支出。

（七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗支出（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

（八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医

疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员是医疗补助经费。

（九）住房保障支出（类）住房改革支出（款）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。