

**尖扎县审计局部门**

**2023 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、部门收支总表
- 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、政府性基金预算支出表

## 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

尖扎县党政大楼位于青海省黄南藏族自治州尖扎县马克唐镇铁岭路，尖扎县审计局属财政全额预算拨款单位。组织机构代码证代码号：11632322015045068P；法定代表人：万玛东智。

县审计局的主要职责：（一）贯彻执行国家审计法律、法规和方针政策；制定审计规章制度并监督执行；制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划及年度审计计划；对审计、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）负责全县审计工作。负责对县级财政收支和法律法规规定属于审计范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益；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）向县政府报告和向县政府有关部门通报审计情况和结果，提出制定和完善政策、改进工作的建议。（四）依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计：1. 县级财政预算执行情况和乡镇街道办事处财政决算以及其他财政收支情况；2. 县级各部门、事业单位和使用财政资金的其他组织的财务收支；3. 县属国有企业、国有资产占控股地位或主导地位企业的资产、负债、损益以及财务收支和经济效益及相关绩效审计；4. 政府投资和以政府投资为主的建设项目预算执行和决算；5. 部门管理的和其他单位受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；6. 上级审计机关授权审计的行业和驻县企事业单位财务收支和经济效益；7、政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

县审计局办公室核定领导职数情况：四级调研员 1 名，二级主任科员 2 名，三级主任科员 1 名，四级主任科员 2 名。编办核定在职编制人数为 7 名，其中：行政编制 5 名，暂时用事业编 2 名。实有在职行政人数 5 人，暂时用事业编 1 人。其中：四级调研员 1 名，二级主任科员 2 名，三级主任科员 1 名，四级主任科员 2 名，临时聘用人员为 3 名（审计业务人员 3 名），退休人员 6 名。其中：核定车辆编制数为 1 辆，实有 1 辆，办公电话 3 部。

## 三、部门预算单位构成

纳入尖扎县审计局 2022 年部门预算编制范围预算单位 1 个

序号	单位名称
1	尖扎县审计局（本级）
2	
3	
4	

## 第二部分 部门预算表

部门公开表 1

### 收支总表

金额单位：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	268.67	一、一般公共服务支出	207.24
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	32.42
九、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	18.59
		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	10.42
		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	
		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	
<b>本年收入合计</b>	<b>268.67</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>268.67</b>
上年结转		结转下年	
<b>收入总计</b>	<b>268.67</b>	<b>支出总计</b>	<b>268.67</b>

## 收入总表

金额单位：万元

部门 (单位)代 码	部门(单位) 名称	资金性质										
		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												
016	尖扎县审计局	268.67		268.67								
016001	尖扎县审计局(本级)	268.67		268.67								

## 支出总表

金额单位：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		268.67	208.19	60.48			
201	一般公共服务支出	207.24	146.76	60.48			
20108	审计事务	207.24	146.76	60.48			
2010801	行政运行	146.76	146.76				
2010804	审计业务	60.48		60.48			
208	社会保障和就业支出	32.42	32.42				
20805	行政事业单位养老支出	32.42	32.42				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.10	12.10				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.05	6.05				
2080599	其他行政事业单位养老支出	14.27	14.27				
210	卫生健康支出	18.59	18.59				
21011	行政事业单位医疗	18.59	18.59				
2101101	行政单位医疗	5.90	5.90				
2101103	公务员医疗补助	12.69	12.69				
221	住房保障支出	10.42	10.42				
22102	住房改革支出	10.42	10.42				
2210201	住房公积金	10.42	10.42				

## 财政拨款收支总表

金额单位：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
一、本年收入	268.67	一、本年支出	268.67	268.67	
一般公共预算拨款收入	268.67	一般公共服务支出	207.24	207.24	
政府性基金预算拨款收入		外交支出			
		国防支出			
		公共安全支出			
		教育支出			
		科学技术支出			
		文化旅游体育与传媒支出			
		社会保障和就业支出	32.42	32.42	
		社会保险基金支出			
		卫生健康支出	18.59	18.59	
		节能环保支出			
		城乡社区支出			
		农林水支出			
		交通运输支出			
		资源勘探工业信息等支出			
		商业服务业等支出			
		金融支出			
		援助其他地区支出			
		自然资源海洋气象等支出			
		住房保障支出	10.42	10.42	
		粮油物资储备支出			
		国有资本经营预算支出			
		灾害防治及应急管理支出			
		预备费			
		其他支出			
		转移性支出			
		债务还本支出			
		债务付息支出			
		债务发行费用支出			
		抗疫特别国债安排的支出			
二、上年结转		二、结转下年			
（一）一般公共预算拨款					
（二）政府性基金预算拨款					
收入总计	268.67	支出总计	268.67	268.67	



## 一般公共预算支出表

金额单位：万元

支出功能分类科目			2023年预算数			
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合 计			268.67	208.19	60.48	
201			一般公共服务支出	207.24	146.76	60.48
	08		审计事务	207.24	146.76	60.48
		01	行政运行	146.76	146.76	
		04	审计业务	60.48		60.48
208			社会保障和就业支出	32.42	32.42	
	05		行政事业单位养老支出	32.42	32.42	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.10	12.10	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	6.05	6.05	
		99	其他行政事业单位养老支出	14.27	14.27	
210			卫生健康支出	18.59	18.59	
	11		行政事业单位医疗	18.59	18.59	
		01	行政单位医疗	5.90	5.90	
		03	公务员医疗补助	12.69	12.69	
221			住房保障支出	10.42	10.42	
	02		住房改革支出	10.42	10.42	
		01	住房公积金	10.42	10.42	

## 一般公共预算基本支出表

金额单位：万元

支出经济分类科目			2023 年基本支出		
科目编码			合计	人员经费	公用经费
类	款	项			
合 计			208.19	194.73	13.46
301		工资福利支出	176.01	176.01	
	01	基本工资	26.54	26.54	
	02	津贴补贴	45.16	45.16	
	03	奖金	30.25	30.25	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	12.10	12.10	
	09	职业年金缴纳	6.05	6.05	
	10	职工基本医疗保险缴费	5.90	5.90	
	11	公务员医疗补助缴纳	8.24	8.24	
	12	其他社会保障缴费	1.77	1.77	
	13	住房公积金	10.42	10.42	
	99	其他工资福利支出	29.58	29.58	
302		商品和服务支出	13.46		13.46
	01	办公费	1.13		1.13
	05	水费	0.16		0.16
	06	电费	0.32		0.32
	07	邮电费	0.70		0.70
	11	差旅费	1.08		1.08
	13	维修（护）费	0.22		0.22
	17	公务接待费	0.18		0.18
	28	工会经费	1.74		1.74
	29	福利费	0.02		0.02
	31	公务用车运行维护费	1.80		1.80
	39	其他交通费用	5.72		5.72
	99	其他商品和服务支出	0.38		0.38
303		对个人和家庭的补助	18.72	18.72	
	02	退休费	14.27	14.27	
	07	医疗费补助	4.45	4.45	

## 一般公共预算“三公”经费支出表

金额单位：万元

2022 年预算数						2023 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	
1.71		1.53		1.53	0.18	1.98		1.80		1.80	0.18

## 政府性基金预算支出表

金额单位：万元

支出功能分类科目				2023 年预算数		
科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
合 计						

注：此表为空表。

### **第三部分 部门预算情况说明**

#### **一、关于尖扎县审计局 2022 年部门收支预算情况的总体说明**

按照综合预算的原则，尖扎县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、政府性基金预算拨款收入、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、用事业基金弥补收支差额、上年结余等；支出包括：一般公共服务支出 268.67 万元。其中（201）行政运行 207.24 万元，（208）社会保障和就业支出 32.42 万元，（210）卫生健康支出 18.59 万元，（221）住房保障支出 10.42 万元。尖扎县审计局 2023 年收支总预算 268.67 万元。

#### **二、关于尖扎县审计局部门 2023 年部门收入预算情况说明**

尖扎县审计局 2023 年收入预算 268.67 万元，其中：上年结余 0 万元，占 0%；一般公共预算拨款收入 268.67 万元，占 100%；政府性基金预算拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%；用事业基金弥补收支差额 0 万元，占 0%。

#### **三、关于尖扎县审计局部门 2023 年部门支出预算情况说明**

尖扎县审计局 2023 年支出预算 268.67 万元，其中：基本支出 208.19 万元，占 77.49%；项目支出 60.48 万元，占 22.51%，事业单位经营支出 0 万元，占 0%。

#### **四、关于尖扎县审计局部门 2023 年财政拨款收支预算情况的总体说明**

尖扎县审计局 2023 年财政拨款收支总预算 268.67 万元，比

上年增加 0.1 万元，主要是在职人员调资后工资有所增加。收入包括：一般公共预算拨款 268.67 万元，政府性基金预算拨款 0 万元，上年结转 0 万元；支出包括：一般公共服务支出 268.67 万元。其中（201）行政运行 207.24 万元，（208）社会保障和就业支出 32.42 万元，（210）卫生健康支出 18.59 万元，（221）住房保障支出 10.42 万元。

## 五、关于尖扎县×××部门 2023 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。

尖扎县审计局 2023 年一般公共预算当年拨款 268.67 万元，比上年增加 0.1 万元，主要是在职人员调资后工资有所增加。

### （二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共预算支出，审计事务（201）总支出 207.24 万元。其中：基本支出 146.76 万元，占 54.62%；项目支出 60.48 万元，占 22.51%；社会保障和就业（208）支出 32.42 万元，占 12.07%；卫生健康（210）支出 18.59，占 6.92%；住房保障支出（221）住房公积金（2210201）支出 10.42 万元，占 3.88%。

### （三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

一般公共预算支出，审计事务（201）总支出 268.67 万元。

1、201（一般公共服务支出、审计事务）2023 年预算数 207.24 万元，比 2022 年减少 6.25 万元，下降 3.02%。主要是中介机构审计费用压减。

2、208（社会保障和就业）2023 年预算数为 32.42 万元，比上年增加 4.35 万元，上升 15.49%。主要是调资后社保缴费基数提高。

3、卫生健康支出（21011）行政事业单位医疗，2023年预算数为18.59万元，比上年增加0.42万元，上升2.3%。主要是调资后社保缴费基数提高。

4、住房保障支出（2210201）住房公积金，2023年预算数为10.42万元，比上年增加1.58万元，上升17.87%。主要是在职人员住房公积金基数调整。

## 六、关于尖扎县审计局部门2023年一般公共预算基本支出情况说明

尖扎县审计局2023年一般公共预算基本支出208.19万元，其中：

人员经费176.01万元，主要包括：30101基本工资26.54万元；30102津贴补贴45.16万元；30103奖金30.25万元；30108机关事业单位基本养老保险缴费12.10万元；30109职业年金缴费6.05万元；30110职工基本医疗保险缴费5.90万元；30111公务员医疗补助缴费8.24万元；30112其他社会保障缴费1.77万元；30113住房公积金10.42万元；30199其他工资福利支出29.58万元。

对个人和家庭的补助支出18.72万元。主要包括：30302退休费14.27万元；30307医疗补助4.45万元。

公用经费13.46万元，主要包括：30201办公费1.13万元；30205水费0.16万元；30206电费0.32万元；30207邮电费0.70万元；30211差旅费1.08万元；30213维修(护)费0.22万元；30217公务接待费0.18万元；30228工会经费1.74万元；30229福利费0.02万元；30231公务用车运行维护费1.80万元；30239其他交通费用5.72万元；30299其他商品服务支出0.38万元。

## 七、关于尖扎县审计局部门 2023 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

尖扎县审计局 2023 年一般公共预算“三公”经费预算数为 1.98 万元，比上年增加 0.27 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，无增减；公务用车购置及运行费 1.80 万元，增加 0.27 万元；公务接待费 0.18 万元，于 2022 年一致。2023 年“三公”经费预算总体比上年增加 0.27 万元。主要是我单位开展审计工作时，有些项目需到现场进行检查，所以公务用车的燃油费比上年有所提高。

## 八、关于尖扎县审计局部门 2023 年政府性基金预算支出情况的说明

尖扎县审计局 2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 九、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费安排情况。

2023 年尖扎县审计局机关运行经费财政拨款预算 0 万元。

### （二）政府采购安排情况。

2023 年尖扎县审计局各单位政府采购预算总额 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。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月底，尖扎县审计局所属各预算单位共有车辆 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 年尖扎县审计局预算均实行绩效目标管理，涉及项目 3 个，一般公共预算当年拨款 60.48 万元。



## 部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2023 年

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			
中介机构审计费	55	增完成委托审计署下达的重大政策、民生审计项目的完成情况。充分发挥社会中介机构在政府审计中的重要作用。	产出指标	数量指标	完成国家审计署安排重大政策措施落实跟踪审计，完成县委审计委员会安排的单位财务收支，经济责任审计，项目审计，投资审计等。	≥	100	%
				质量指标	审计项目的完成率	≥	100	%
					审计项目的实施，合法合规率	≥	100	%
					财政预算执行率	≥	100	%
					资金使用率	≥	100	%
					审计报告、审计决定的出具率	≥	100	%
			效益指标	经济效益指标	规范财政资金的使用和管理，合理利用资源	定性	好坏	%
					维护国家经济秩序，加强廉政建设，保障社会主义市场经济健康发展	定性	好坏	
				社会效益指标	发挥民生项目效益	定性	高中低	
					控制政府投资项目建设成本，提高政府投资效益	定性	高中低	
					扩大政府投资建设项目审计的覆盖面，促进建设项目的规范化管理	定性	高中低	
				生态效益指标	规范环保类项目资金的使用和管理，发挥生态资金效益	定性	高中低	
				可持续影响	从根本上切断于被审计对	定	高中低	

				指标	象的经济联系	性		
			满意度	服务对象满意度指标	群众对审计服务职能更加满意	定性	高中低	
审计业务经费	5	随着政府对公共、环保基础设施和民主建设等项目投入逐步增大, 审计任务也相应增加, 但政府投资项目审计人力资源存在不足。根据国家审计署精神, 更好地保障县财政资金的规范, 有效使用, 故提出项目经费申请。	产出指标	数量指标	完成审计署安排的项目审计	≥	50	项
				质量指标	审计项目的完成率	≥	50	项
			效益指标	社会效益指标	提高政府效益	≥	50	项
审计专网信息费	0.48	按照金审工程的要求, 运维人员能及时提供维护服务, 保障审计专网安全通畅运行。	产出指标	数量指标	系统开发数量	≥	10	个
					硬件采购(维护)数量	≥	0	个
				质量指标	系统验收合格率	≥	100	%
					系统故障率	≤	10	%
				时效指标	系统运行维护响应时间	≤	10	分钟
					系统故障修复处理时间	≤	10	小时
			成本指标	年度维护成本增长率	≤	0	%	
				线路租用成本	≤	0.96	万元	
				数据采购成本	≥	0	万元	
			效益指标	社会效益指标	主页面点击量	≥	0	万人
				可持续影响指标	系统正常使用年限	≥	1	年
满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度	≥	90	%			

## 第四部分 名词解释

### 一、收入类

(一) 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) 上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(三) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(四) 事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(五) 附属单位缴款：指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。

(六) 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

(七) 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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（即事业单位当年收支相抵后，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。

(八) 上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转

和结余。

## 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) 上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

(四) 事业单位经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(五) 对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

(六) “三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（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。

(七) 机关运行经费：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、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 三、支出科目类

一般公共服务支出（201）审计事务（20108）行政运行（201080101）：政府审计行政单位（包括参照公务员管理的事业单位）的基本支出。

一般公共服务支出（201）审计事务（20108）审计业务（2010804）：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出。

社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）：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。

社会保障和就业支出（208）残疾人事业（20811）其他残疾人事业支出（2081199）：反映其他用于残疾人事业方面的支出。

机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）：反映行政事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

（208）社会保障和就业支出（2080599）：其他行政事业单位养老支出反映行政事业单位离退休方面的支出。

社会保障和就业支出（20827）：财政对其他社会保险基金的补助反映财政对其他社会保险基金的补助支出。

财政对失业保险基金的补助（2082701）：反映财政对失业保险基金的补助支出。

财政对工伤保险基金的补助（2082702）：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）：事业单位医疗（2101102）反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险费支出。

**(221) 住房保障支出 (02) 住房改革支出 (01) 住房公积金：**  
指机关及所属单位按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。

#### **四、部门专业类名词**

1. 2010804 审计业务：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出。

2. 2010899 其他审计事务支出：除上述项目以外其他审计事务方面的支出。