

附件 1

西宁市湟中区审计局

2021 年部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、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

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

一是贯彻执行国家和省、市有关审计工作方针政策和法律法规；制定并组织实施年度审计规划。二是负责审计工作；负责对财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政收支的真实、合法和效益进行审计监督；对直接审计、调查和核实的事项进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议；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。三是向区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；草拟区政府向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及处理结果报告；向区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；向社会公布审计结果；向区政府有关部门和乡镇人民政府通报审计情况和审计结果。四是依照《中华人民共和国审计法》的规定，进行下列审计，并出具审计报告：1. 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；2. 区级财政预算执行情况和其他财政收支；3. 区级各部门、事业单位的财务收支；4. 区级国有、国有控股企业和非银行机构的资产、负债、损益；5. 乡镇人民政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支；6. 区政府部门管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐助及其他有关基金、资金的财务收支；7. 国际组织和外国政府、国内政府援助、贷款项目的财务收支；8. 市审计局授权的审计。五是按规定对党政主要领导干部和国有企业领导人

员实施任期经济责任审计。六是组织实施对执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的专项审计调查。七是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；承办被审计单位对审计决定提请的行政复议、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项；协助配合有关部门查处相关案件。八是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。九是实施“金审工程”，推进审计信息化建设。十是承办区政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

纳入 2021 年部门预算编制范围的预算单位共 1 个，即湟中区审计局（部门）本级。

序号	单位名称
1	无二级预算单位
2	
3	
.....	

第二部分 部门预算表

部门公开表 1

收支总表

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	325.71	一. 一般公共服务支出	233.75
二. 政府性基金预算拨款收入		二. 外交支出	
三. 财政专户管理资金收入		三. 国防支出	
四. 事业收入		四. 公共安全支出	
五. 上级补助收入		五. 教育支出	
六. 附属单位上缴收入		六. 科学技术支出	
七. 事业单位经营收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	
八. 其他收入		八. 社会保障和就业支出	46.69
		九. 卫生健康支出	27.17
		十. 节能环保支出	
		十一. 城乡社区支出	
		十二. 农林水支出	
		十三. 交通运输支出	
		十四. 资源勘探工业信息等支出	
		十五. 住房保障支出	18.1
本 年 收 入 合 计	325.71	本 年 支 出 合 计	325.71
十. 上年结转		二十七. 结转下年	
收 入 总 计	325.71	支 出 总 计	325.71

收入总表

单位：万元

预算单位	合计	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	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	325.71		325.71							
003-西宁市湟 中区审计局	325.71		325.71							
003001-西宁 市湟中区审计局 (本级)	325.71		325.71							

支出总表

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	325.71	299.01	26.70			
201	一般公共服务支出	233.75	207.05	26.70			
20108	审计事务	233.75	207.05	26.70			
2010801	行政运行	219.05	207.05	12.00			
2010804	审计业务	13.00		13.00			
2010899	其他审计事务支出	1.70		1.70			
208	社会保障和就业支出	46.69	46.69				
20805	行政事业单位养老支出	46.39	46.39				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.83	19.83				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.92	9.92				
2080599	其他行政事业单位养老支出	16.64	16.64				
20899	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30				
210	卫生健康支出	27.17	27.17				
21011	行政事业单位医疗	27.17	27.17				
2101101	行政单位医疗	9.03	9.03				
2101102	事业单位医疗	0.78	0.78				
2101103	公务员医疗补助	17.36	17.36				
221	住房保障支出	18.10	18.10				
22102	住房改革支出	18.10	18.10				
2210201	住房公积金	18.10	18.10				

财政拨款收支总表

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	325.71	一、本年支出	325.71	325.71	
（一）一般公共预算拨款	325.71	（一）一般公共服务支出	233.75	233.75	
（二）政府性基金预算拨款		（二）外交支出			
		（三）国防支出			
二、上年结转		（四）公共安全支出			
（一）一般公共预算拨款		（五）教育支出			
（二）政府性基金预算拨款		（六）科学技术支出			
		（七）社会保障和就业支出	46.69	46.69	
		（八）卫生健康支出	27.17	27.17	
		（九）住房保障支出	18.10	18.10	
		二、结转下年			
收 入 总 计	325.71	支 出 总 计	325.71	325.71	

一般公共预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目				2021 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	325.71	299.01	26.70
201			一般公共服务支出	233.75	207.05	26.70
	08		审计事务	233.75	207.05	26.70
		01	行政运行	219.05	207.05	12.00
		04	审计业务	13.00		13.00
		99	其他审计事务支出	1.70		1.70
208			社会保障和就业支出	46.69	46.69	
	05		行政事业单位养老支出	46.39	46.39	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.83	19.83	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	9.92	9.92	
		99	其他行政事业单位养老支出	16.64	16.64	
	99		其他社会保障和就业支出	0.30	0.30	
		99	其他社会保障和就业支出	0.30	0.30	
210			卫生健康支出	27.17	27.17	
	11		行政事业单位医疗	27.17	27.17	
		01	行政单位医疗	9.03	9.03	
		02	事业单位医疗	0.78	0.78	
		03	公务员医疗补助	17.36	17.36	
221			住房保障支出	18.10	18.10	
	02		住房改革支出	18.10	18.10	
		01	住房公积金	18.10	18.10	

一般公共预算基本支出表

单位：万元

支出经济分类科目			2021 年基本支出		
科目编码		科目名称	合计	人员经费	公用经费
类	款				
		合计	299.01	278.48	20.53
301		工资福利支出	256.54	256.54	
	01	基本工资	55.46	55.46	
	02	津贴补贴	87.87	87.87	
	03	奖金	37.69	37.69	
	07	绩效工资	5.51	5.51	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	19.83	19.83	
	09	职业年金缴费	9.92	9.92	
	10	职工基本医疗保险缴费	9.80	9.80	
	11	公务员医疗保障缴费	12.06	12.06	
	12	其他社会保障缴费	0.30	0.30	
	13	住房公积金	18.10	18.10	
	99	其他工资福利支出			
302		商品和服务支出	20.53		20.53
	01	办公费	1.57		1.57
	02	印刷费	0.75		0.75
	05	水费	0.03		0.03
	06	电费	0.30		0.30
	07	邮电费	0.22		0.22
	08	取暖费	0.86		0.86
	11	差旅费	1.21		1.21
	13	维修（护）费	0.75		0.75
	15	会议费	0.21		0.21
	16	培训费	1.55		1.55
	28	工会经费	3.02		3.02
	29	福利费	0.04		0.04
	39	其他交通费用	10.02		10.02
303		对个人和家庭的补助	21.94	21.94	
	02	退休费	16.64	16.64	
	07	医疗费补助	5.30	5.30	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

上年预算数						2021 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	
0.76		0.76		0	0.76	0.67					0.67

政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目				2021 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			

第三部分 部门预算情况说明

一、关于湟中区审计局 2021 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，湟中区审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入收入包括：一般公共预算拨款收入 325.71 万元、政府性基金预算拨款收入 0 万元；支出包括：一般公共服务支出 233.75 万元，社会保障和就业支出 46.69 万元，卫生健康支出 27.17 万元，住房保障支出 18.1 万元。湟中区审计局 2021 年收支总预算 325.71 万元。

二、关于西宁市湟中区审计局收入预算情况说明

西宁市湟中区审计局 2021 年收入预算 325.71 万元，其中：上年结转 0 万元；一般公共预算拨款收入 325.71 万元，占 100%；政府性基金预算拨款收入 0 万元；事业收入 0 万元；事业单位经营收入 0 万元；上级补助收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 0 万元。

三、关于西宁市湟中区审计局 2021 年部门支出预算情况说明

西宁市湟中区审计局 2021 年支出预算 325.71 万元，其中：基本支出 299.01 万元，占 91.8%；项目支出 26.70 万元，占 8.2%；上缴上级支出 0 万元；事业单位经营支出 0 万元；对附属单位补助支出 0 万元。

四、关于西宁市湟中区审计局 2021 年财政拨款收支预算情

况的总体说明

西宁市湟中区审计局 2021 年财政拨款收支总预算 325.71 万元，比上年减少 66.08 万元，主要是项目资金减少。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 325.71 万元，上年结转 0 万元；政府性基金预算当年拨款收入 0 万元，上年结转 0 万元。支出包括：一般公共服务支出 233.75 万元，社会保障和就业支出 46.69 万元，卫生健康支出 27.17 万元，住房保障支出 18.1 万元。

五、关于西宁市湟中区审计局 2021 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。

西宁市湟中区审计局 2021 年一般公共预算当年拨款 325.71 万元，比上年减少 66.08 万元，主要是项目资金减少。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务支出 233.75 万元，占 71.77%；社会保障和就业支出 46.69 万元，占 14.33%；卫生健康支出 27.17 万元，占 8.34%；住房保障支出 18.10 万元，占 5.56%。

（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）2021 预算数为 219.05 万元，比 2020 年减少 16.61 万元，减少 7.05%，主要原因是人员变动。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）2021 预算数为 13 万元，比 2020 年减少 82.3 万元，减少 86.36%，

主要原因是项目减少。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）2021 预算数为 1.7 万元，为本年度新增预算款项。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2021 预算数为 19.83 万元，比 2020 年增加 2.65 万元，增加 15.42%；主要原因是人员和社保变动。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2021 预算数为 9.92 万元，主要原因本年度新增预算款项。

6. 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）2021 预算数为 16.64 万元，主要原因本年度新增预算款项。

7. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2021 预算数为 0.3 万元，比 2020 年减少 0.39 万元，减少 56.5%；主要原因为人员变动引起的增加。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2021 预算数为 9.03 万元，比 2020 年增加 2.59 万元，增加 40.22%；主要原因是人员增加和医保基数调整。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2021 预算数为 0.78 万元，主要原因为本年度新增预算款项。

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）2021 预算数为 17.36 万元，比 2020 年增加 7.38 万元，增加 73.95%；主要原因是人员增加和医保基数调整。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2021 预算数为 18.10 万元，比 2020 年增加 1.04 万元，增加 6.1%；主要原因是人员增加和基数调整。

六、关于西宁市湟中区审计局 2021 年一般公共预算基本支出情况说明

西宁市湟中区审计局 2021 年一般公共预算基本支出 299.01 万元，其中：

人员经费 278.48 万元，主要包括：基本工资 55.46 万元、津贴补贴 87.87 万元、奖金 37.69 万元、绩效工资 5.51 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 19.83 万元、职业年金缴费 9.92 万元、职工基本医疗保险缴费 9.80 万元、公务员医疗补助缴费 12.06 万元、其他社会保障缴费 0.30 万元、住房公积金 18.1 万元、退休费 16.64 万元、医疗费补助 5.30 万元。

公用经费 20.53 万元，主要包括：办公费 1.57 万元、印刷费 0.75 万元、水费 0.03 万元、电费 0.3 万元、邮电费 0.22 万元、取暖费 0.86 万元、差旅费 1.21 万元、维修费 0.75 万元、会议费 0.21 万元、培训费 1.55 万元、工会经费 3.02 万元、福利费 0.04 万元、其他交通费 10.02 万元。

七、关于西宁市湟中区审计局 2021 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

西宁市湟中区审计局 2021 年一般公共预算“三公”经费预算数为 0.67 万元，比上年减少 0.09 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元；公务接待费 0.67 万元，减少 0.09 万元。2021 年“三公”经费预算比上年减少 0.09 万元，主要是厉行节约。

八、关于西宁市湟中区审计局 2021 年政府性基金预算支出情况的说明

西宁市湟中区审计局 2021 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。

2021 年西宁市湟中区审计局机关运行经费财政拨款预算 20.53 万元，比上年预算减少 2.01 万元，下降 10.85%，主要是项目资金减少。

（二）政府采购安排情况。

2021 年西宁市湟中区审计局政府采购预算总额 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 2020 年 12 月底，西宁市湟中区人民政府办公室所属各预算单位共有车辆 0 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 0 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。

2021 年西宁市湟中区审计局预算均实行绩效目标管理，涉及项目 3 个，预算金额 26.7 万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2021

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			
信息中心经费	12	强化审计队伍力量，加强全区审计工作统筹，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。	产出指标	质量指标	审计报告质量	定性	1	个（套）
				成本指标	优化审计工作机制	定性	1	其他
				效果指标	完善业务流程	定性	1	其他
			效益指标	社会效益指标	促进审计队伍不断壮大	定性	1	个/套
				经济效益指标	达到预期效果	定性	1	其他
			满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥	90	%
其他审计事务	1.7	积极推进审计工作开展，加强审计工作	产出指标	质量指标	完成年度审计计划	≥	100	%
				数量指标	审计工作建设	≥	100	%
				质量指标	积极推进审计工作开展	定性	优良	其他

		建设,专项用于审计机关困难补助					中低差	
			效益指标	社会效益指标	审计机关困难补助费	=	2	万
				社会效益指标	强化审计人员业务水平	定性	高中低	其他
			满意度指标	服务对象满意度指标	审计报告质量	≥	80	%
审计业务费	13	在进行日常审计工作时用于支出审计工作中的办公费、培训费、差旅费等	产出指标	质量指标	完成每年审计计划	定性	优良中低差	个(套)
				数量指标	按时完成审计业务	≥	1	其他
				成本指标	审计过程中产生的费用	=	18	万元
			效益指标	社会效益指标	达到预期效果	≥	80	其他
				经济效益指标	加强审计质量	定性	高中低	个(套)
			满意度指标	服务对象满意度指标	审计报告质量	≥	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）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（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）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。

（五）附属单位上缴收入：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）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。

（七）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。

（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）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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（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）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。

（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)一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项):指区审计局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):指区审计局政府投资项目审计经费及审计购买服务经费支出。

(三)一般公共服务(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项):指市审计局下拨的地方审计专项经费支出。

(四)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):指机关事业单位缴纳的在职人员的基本养老保险金。

(五)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):指机关事业单位缴纳的在职人员的职业年金。

(六)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):指机关事业单位用于离退休人员的其他方面的支出。

(七)社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项):除上述项目外的其他用

于社会保障和就业方面的支出。

（八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指机关事业单位缴纳的行政在职人员的医疗保险、生育保险。

（九）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指机关事业单位缴纳的事业在职人员的医疗保险、生育保险。

（十）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

（十一）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按照国家规定，按一定比例为在职人员缴纳的住房公积金。

四、部门专业类名词

本单位无专业类名词。