

兴海县审计局
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）贯彻执行国家和省、州有关审计工作的法律法规、方针政策，组织实施专业领域审计工作规划、年度审计计划。

（二）负责对县级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，对公共资金、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对贯彻落实国家有关重大政策措施情况进行跟踪审计。对直接审计、调查和核实的事项进行审计评价，作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）向县委审计委员会和县政府提出年度地方预算执行和其他财政收支情况的审计报告。受县政府委托，向人大常委会提出县级地方预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题的整改情况和处理结果报告。向县委、县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。向县委和县政府有关部门通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支，县级财政性转移支付资金管理使用情况；县委和县政府各部门（含直属单位）及乡镇人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县财政投资和以县财政投资为主的建设项目预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用情况和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县属国有企业和金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业的和金融机构县内外资产、负债和损益，县属驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障资金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府、国内政府援助、贷款项目；法律、法规规定和上级审计部门授权的其他审计事项。

（五）按规定对县审计局审计监督对象的党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施任期经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县政府裁决中的应诉答复工作，协助配合有关部门查处相关重大案件。

组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）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。

（八）实施“金审工程”，推进审计信息化建设。

（九）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，明晰县级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，加大对重大项目稽查和国企领导干部经济责任审计的任务，优化审计资源配置，充实并加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，加大对财政资金的监督检查力度，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、部门预算单位构成

纳入兴海县审计局2021年部门预算编制范围的预算单位包括：

序号	单位名称
1	兴海县审计局

第二部分 部门预算表

公开01表

收支总表

部门/单位：兴海县审计局

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	157.04	一. 一般公共服务支出	117.79
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	18.73
		九. 社会保险基金支出	
		十. 卫生健康支出	11.58
		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	8.94
		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	
本年收入合计	157.04	本年支出合计	157.04
九. 上年结转		三十一. 结转下年	
收入总计	157.04	支出总计	157.04

公开02表

收入总表

部门/单位：兴海县审计局

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	157.04		157.04							
003-兴海县人民政府	157.04		157.04							
003005-兴海县审计局（本级）	157.04		157.04							

公开03表

支出总表

部门/单位：兴海县审计局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营收入	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	157.04	137.04	20.00			
201	一般公共服务支出	117.79	97.79	20.00			
20108	审计事务	116.30	96.30	20.00			
2010801	行政运行	68.37	68.37				
2010804	审计业务	20.00		20.00			
2010850	事业运行	27.93	27.93				
20129	群众团体事务	1.49	1.49				
2012906	工会事务	1.49	1.49				
208	社会保障和就业支出	18.73	18.73				
20805	行政事业单位养老支出	18.71	18.71				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.06	18.06				
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.65	0.65				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.02	0.02				
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.02	0.02				
210	卫生健康支出	11.58	11.58				
21011	行政事业单位医疗	11.40	11.40				
2101101	行政单位医疗	7.82	7.82				
2101102	事业单位医疗	3.58	3.58				
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	0.18	0.18				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	0.18	0.18				
221	住房保障支出	8.94	8.94				
22102	住房改革支出	8.94	8.94				
2210201	住房公积金	8.94	8.94				

财政拨款收支总表

部门/单位：兴海县审计局

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
一、本年收入	157.04	一、本年支出	157.04	157.04	
（一）一般公共预算拨款	157.04	（一）一般公共服务支出	117.79	117.79	
（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）文化旅游体育与传媒支出			
		（八）社会保障和就业支出	18.73	18.73	
		（九）社会保险基金支出			
		（十）卫生健康支出	11.58	11.58	
		（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	8.94	8.94	
		（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			
		二、结转下年			
收入总计	157.04	支出总计	157.04	157.04	

公开05表

一般公共预算支出表

部门/单位：兴海县审计局

单位：万元

支出功能分类科目			2021年预算数		
科目编码			合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
			合计		
201			一般公共服务支出		
	20108		审计事务		
201	20108	2010801	行政运行		
201	20108	2010804	审计业务		
201	20108	2010850	事业运行		
	20129		群众团体事务		
201	20129	2012906	工会事务		
208			社会保障和就业支出		
	20805		行政事业单位养老支出		
208	20805	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		
208	20805	2080599	其他行政事业单位养老支出		
	20827		财政对其他社会保险基金的补助		
208	20827	2082701	财政对失业保险基金的补助		
210			卫生健康支出		
	21011		行政事业单位医疗		
210	21011	2101101	行政单位医疗		
210	21011	2101102	事业单位医疗		
	21012		财政对基本医疗保险基金的补助		
210	21012	2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助		
221			住房保障支出		
	22102		住房改革支出		

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				
221	22102	2210201	住房公积金	8.94	8.94	

公开06表

一般公共预算基本支出表

部门/单位：兴海县审计局

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	137.04	124.55	12.49
301		工资福利支出	124.55	124.55	
	30101	基本工资	23.17	23.17	
	30102	津贴补贴	53.82	53.82	
	30103	奖金	4.15	4.15	
	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.06	18.06	
	30110	职业基本医疗保险缴费	11.40	11.40	
	30112	其他社会保障缴费	1.22	1.22	
	30113	住房公积金	8.94	8.94	
	30199	其他工资福利支出	3.79	3.79	
302		商品和服务支出	12.49		12.49
	30201	办公费	1.23		1.23
	30202	印刷费	0.24		0.24
	30204	手续费	0.17		0.17
	30205	水费	0.35		0.35
	30206	电费	1.05		1.05
	30207	邮电费	0.24		0.24
	30208	取暖费	2.52		2.52
	30211	差旅费	1.23		1.23
	30213	维修(护)费	0.41		0.41
	30214	租赁费	0.17		0.17
	30215	会议费	1.00		1.00
	30216	培训费	0.41		0.41
	30228	工会经费	1.49		1.49
	30231	公务用车运行维护费	1.70		1.70
	30239	其他交通费用	0.28		0.28

公开07表

一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：兴海县审计局

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	
0.20	0	0.20	0	0.20	0	1.70	0	1.70	0	1.70	0

政府性基金预算支出表

部门/单位：兴海县审计局

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				

本部门没有政府性基金预算支出预算，故本表为空。

第三部分 部门预算情况说明

一、关于兴海县审计局2021年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，兴海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157.04万元；支出包括：一般公共服务支出117.79万元、社会保障和就业支出18.73万元、卫生健康支出11.58万元、住房保障支出8.94万元。兴海县审计局2021年收支总预算157.04万元。

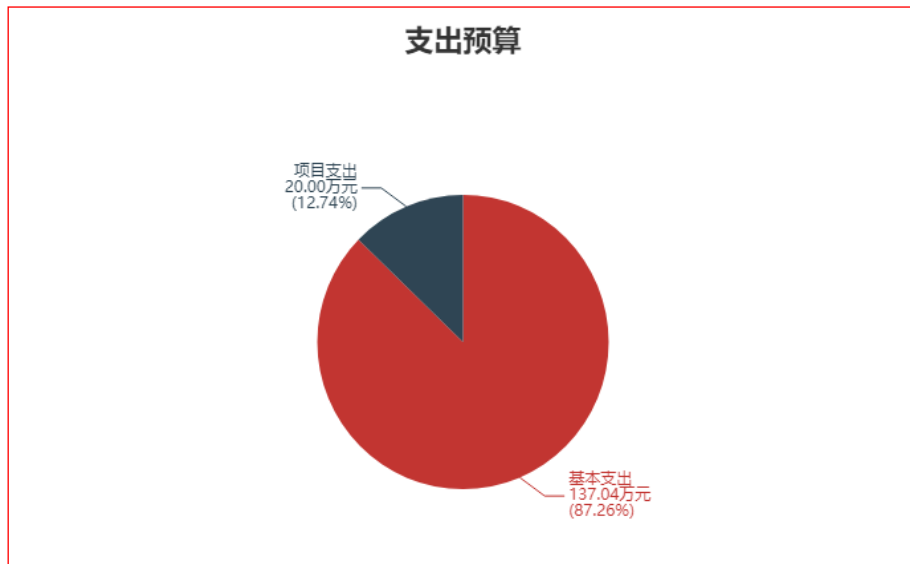
二、关于兴海县审计局2021年部门收入预算情况说明

兴海县审计局2021年收入预算157.04万元，其中：上年结转0万元，占0%；一般公共预算拨款收入157.04万元，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%；上级补助收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。



三、关于兴海县审计局2021年部门支出预算情况说明

兴海县审计局2021年支出预算157.04万元，其中：基本支出137.04万元，占87.26%；项目支出20万元，占12.74%；上缴上级支出0万元，占0%；事业单位经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



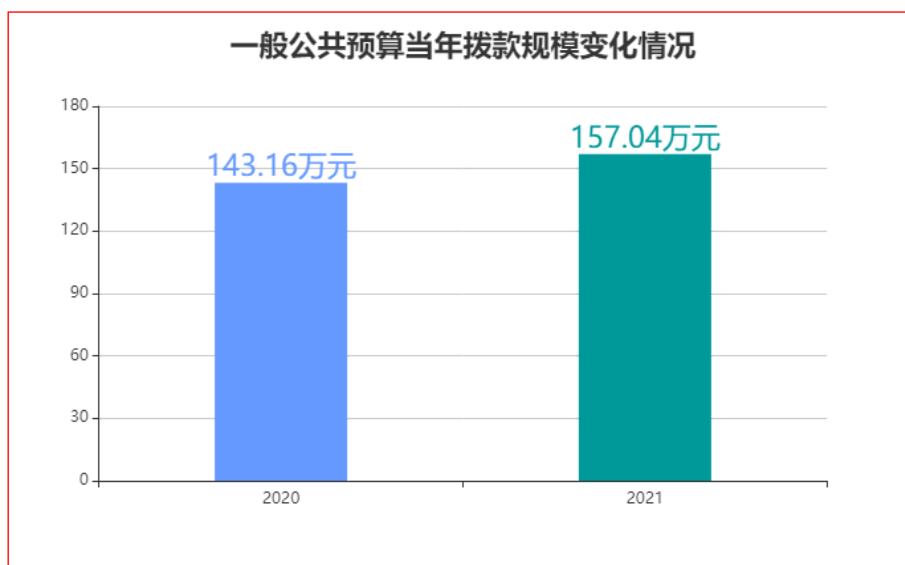
四、关于兴海县审计局2021年财政拨款收支预算情况的总体说明

兴海县审计局2021年财政拨款收支总预算157.04万元，比上年增加13.88万元，主要是新增行政事业单位医疗保险金11.58万元，上年由医保局统一做预算；养老金失业金比上年提高0.6万元；行政运行公务用车运行维护费及其他交通费用增加1.7万元。收入包括：一般公共预算当年拨款收入157.04万元，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117.79万元；社会保障和就业支出18.73万元；卫生健康支出11.58万元；住房保障支出8.94万元。

五、关于兴海县审计局2021年一般公共预算当年拨款情况说明

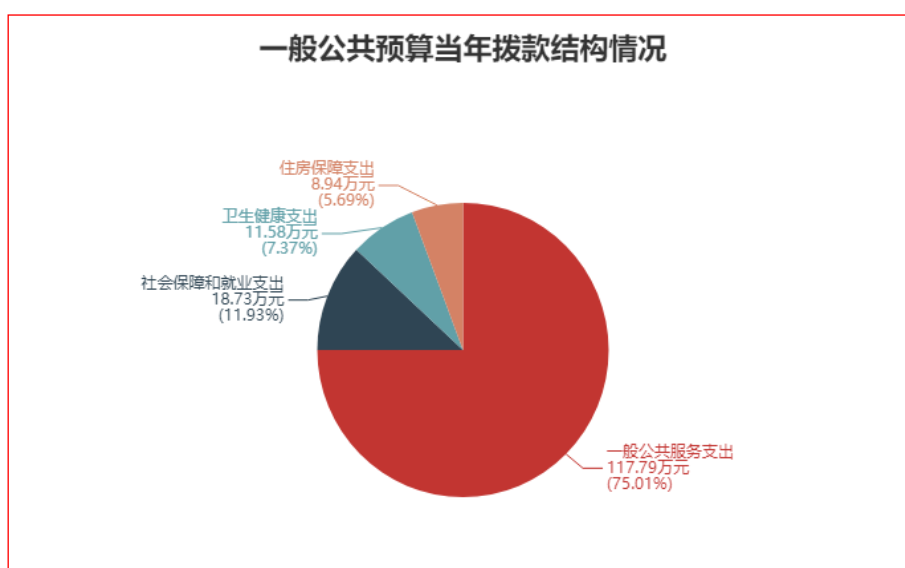
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

兴海县审计局2021年一般公共预算当年拨款157.04万元，比上年增加13.88万元，主要是新增行政事业单位医疗保险金11.58万元，上年由医保局统一做预算；养老金失业金比上年提高0.6万元；行政运行公务用车运行维护费及其他交通费用增加1.7万元。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出117.79万元，占75.01%；
 社会保障和就业（类）支出18.73万元，占11.93%；
 卫生健康（类）支出11.58万元，占7.37%；
 住房保障（类）支出8.94万元，占5.69%。



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）
 2021年预算数为68.37万元，比上年增加0.99万元，增长1.47%。主要是行政公务用车运行维护费增加。

2、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）
 2021年预算数为20.00万元，与上年相同。

3、一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）
 2021年预算数为27.93万元，比上年增加0.61万元，增长

2.23%。主要是事业人员工资基数增长。

4、一般公共服务（类）群众团体事务（款）工会事务（项）2021年预算数为1.49万元，与上年相同。

5、社会保障和就业（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）2021年预算数为18.06万元，比上年增加0.03万元，增长0.17%。主要是养老保险缴费基数提高。

6、社会保障和就业（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年预算数为0.65万元，比上年增加0.65万元，去年无预算。主要是新增临聘人员养老支出预算0.65万元上年无此项预算。

7、社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）2021年预算数为0.02万元，比上年增加0.02万元，去年无预算。主要是去年合并入事业人员工资：一般公共服务（201）审计事务（20108）事业运行（2010850）中，本年单独列支社会保障和就业（208）财政对其他社会保险基金的补助（20827）财政对失业保险基金的补助（2082701）。

8、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2021年预算数为7.82万元，比上年增加7.82万元，去年无预算。主要是去年该项支出由医保局统一作预算。

9、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2021年预算数为3.58万元，比上年增加3.58万元，去年无预算。主要是去年该项支出由医保局统一作预算。

10、卫生健康（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对职工基本医疗保险基金的补助（项）2021年预算数为0.18万元，比上年增加0.18万元，去年无预算。主要是去年该项支出由医保局统一作预算。

11、住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2021年预算数为8.94万元，与上年相同。

六、关于兴海县审计局2021年一般公共预算基本支出情况说明

兴海县审计局2021年一般公共预算基本支出137.04万元，其中：

人员经费124.55万元，主要包括：基本工资23.17万元、津贴补贴53.82万元、奖金4.15万元、机关事业单位基本养老保险缴费18.06万元、职业基本医疗保险缴费11.40万元、其他社会保障缴费1.22万元、住房公积金8.94万元、其他工资福利支出3.79万元；

公用经费12.49万元，主要包括：办公费1.23万元、印刷费0.24万元、手续费0.17万元、水费0.35万元、电费1.05万元、邮电费0.24万元、取暖费2.52万元、差旅费1.23万元、维修(护)费0.41万元、租赁费0.17万元、会议费1.00万元、培训费0.41万元、工会经费1.49万元、公务用车运行维护费1.70万元、其他交通费用0.28万元。

七、关于兴海县审计局2021年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

兴海县审计局2021年一般公共预算“三公”经费预算数为1.70万元，比上年增加1.50万元，其中：因公出国（境）费0万元，增加0万元；公务用车购置及运行费1.70万元，增加1.50万元；公务接待费0万元，增加0万元。2021年“三公”经费预算比上年增加主要是上年由于公车改革减少了行政运行公务用车运行维护费1.5万元，本年度恢复为预算1.7万元。

八、关于兴海县审计局2021年政府性基金预算支出情况的说明

兴海县审计局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年兴海县审计局机关运行经费财政拨款预算12.49万元，比上年预算增加1.70万元，增长15.76%。主要是公务用车运行维护费增加1.5万元，其他交通费用增加0.2万元。

（二）政府采购安排情况。

2021年兴海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2020年12月底，兴海县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、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年兴海县审计局预算均实行绩效目标管理，涉及项目1个，预算金额20.00万元。

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	预算	绩效	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
名称	资金	目标	一级	二级	三级			
			指标	指标	指标			
审计业务经费	20	完成年度审计项目	产出指标	数量指标	完成年度计划审计项目	≥	12	项
					发放审计辅助人员工资	=	12	月
			效益指标	社会效益指标	审计监督效能	有效	95	%
				可持续影响指标	促进经济持续、健康发展	有效	95	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	审计监督社会满意度	≥	98	%

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

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2、一般公共服务支出（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出。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

4、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）工会事务（项）：反映财政对工会事务的补助支出。

5、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）：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。

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）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

7、社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）：反映财政对失业保险基金的补助支出。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

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

10、卫生健康支出（类）财政对基本医疗保险基金的补助（款）财政对职工基本医疗保险基金的补助（项）：反映财政对职工基本医疗保险基金的补助支出。

11、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。