

互助土族自治县审计局

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、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

(一) 主管全县审计工作。

(二) 制定并组织实施专业领域审计工作计划。

(三) 向县委审计委员会提出年度县本级预算执行和其他财政支出情况审计报告，向县长提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。

(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；县本级预算执行情况和其他财政收支，县委和县政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；县政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，县级财政转移支付资金；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的预算执行情况和决算，县级公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；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；有关社会保障基金、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援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

(五) 按规定对县直部门、乡镇党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

(六) 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、财政预算管理及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。组织实施重大项目稽查、国有企业领导干部经济责任审计及财政预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查。

（七）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有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导和监督内部审计工作。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。

二、机构设置

行政编制7人，行政工勤1人，事业编制14人。其中实有在职行政6人，行政工勤1人，在职事业15人。

部门机关内设机构6个，具体为：办公室、财政金融办公室、行政事业审计办公室、农业资金审计办公室、经济责任审计办公室、送达审计办公室。

三、部门预算单位构成

纳入互助县审计局2022年部门预算编制范围的二级预算单位包括为0个，本部门无二级预算单位。

第二部分 部门预算表

部门公开表1

收支总表

部门名称：互助土族自治县审计局

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	680.87	一. 一般公共服务支出	489.45
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	93.57
九. 其他收入		九. 社会保险基金支出	
		十. 卫生健康支出	59.57
		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	38.28
		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	
		三十一. 往来性支出	
本年收入合计	680.87	本年支出合计	680.87
上年结转		结转下年	
收入总计	680.87	支出总计	680.87

收入总表

部门名称：互助土族自治县审计局

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	680.87		680.87								
互助土族自治县审计局	680.87		680.87								
互助土族自治县审计局 (本级)	680.87		680.87								

支出总表

部门名称：互助土族自治县审计局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	680.87	588.87	92.00			
201	一般公共服务支出	489.45	397.45	92.00			
20108	审计事务	483.71	391.71	92.00			
2010801	行政运行	481.71	391.71	90.00			
2010899	其他审计事务支出	2.00		2.00			
20199	其他一般公共服务支出	5.74	5.74				
2019999	其他一般公共服务支出	5.74	5.74				
208	社会保障和就业支出	93.57	93.57				
20805	行政事业单位养老支出	92.11	92.11				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.99	44.99				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.50	22.50				
2080599	其他行政事业单位养老支出	24.63	24.63				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	1.46	1.46				
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.10	1.10				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.35	0.35				
210	卫生健康支出	59.57	59.57				
21011	行政事业单位医疗	59.57	59.57				
2101101	行政单位医疗	11.24	11.24				
2101102	事业单位医疗	18.29	18.29				
2101103	公务员医疗补助	16.87	16.87				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	13.17	13.17				
221	住房保障支出	38.28	38.28				
22102	住房改革支出	38.28	38.28				
2210201	住房公积金	38.28	38.28				

财政拨款收支总表

部门名称：互助土族自治县审计局

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	国有资本经营预算
一、本年收入	680.87	一、本年支出	680.87	680.87		
一般公共预算拨款收入	680.87	(一) 一般公共服务支出	489.45	489.45		
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	93.57	93.57		
		(九) 社会保险基金支出				
		(十) 卫生健康支出	59.57	59.57		
		(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	38.28	38.28		
		(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				

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				
		(三十一) 往来性支出				
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						
(三) 国有资本经营预算拨款						
收入总计	680.87	支出总计	680.87	680.87		

一般公共预算支出表

部门名称：互助土族自治县审计局

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
	合计	680.87	588.87	92.00
201	一般公共服务支出	489.45	397.45	92.00
20108	审计事务	483.71	391.71	92.00
2010801	行政运行	481.71	391.71	90.00
2010899	其他审计事务支出	2.00		2.00
20199	其他一般公共服务支出	5.74	5.74	
2019999	其他一般公共服务支出	5.74	5.74	
208	社会保障和就业支出	93.57	93.57	
20805	行政事业单位养老支出	92.11	92.11	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	44.99	44.99	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.50	22.50	
2080599	其他行政事业单位养老支出	24.63	24.63	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	1.46	1.46	
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.10	1.10	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.35	0.35	
210	卫生健康支出	59.57	59.57	
21011	行政事业单位医疗	59.57	59.57	
2101101	行政单位医疗	11.24	11.24	
2101102	事业单位医疗	18.29	18.29	
2101103	公务员医疗补助	16.87	16.87	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	13.17	13.17	
221	住房保障支出	38.28	38.28	
22102	住房改革支出	38.28	38.28	
2210201	住房公积金	38.28	38.28	

一般公共预算基本支出表

部门名称：互助土族自治县审计局

单位：万元

支出经济分类科目		2023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	588.87	561.12	27.75
301	工资福利支出	523.32	523.32	
30101	基本工资	113.92	113.92	
30102	津贴补贴	120.54	120.54	
30103	奖金	34.62	34.62	
30107	绩效工资	94.87	94.87	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.99	44.99	
30109	职业年金缴费	22.50	22.50	
30110	职工基本医疗保险缴费	29.53	29.53	
30111	公务员医疗补助缴费	16.87	16.87	
30112	其他社会保障缴费	1.46	1.46	
30113	住房公积金	38.28	38.28	
30199	其他工资福利支出	5.74	5.74	
302	商品和服务支出	27.75		27.75
30201	办公费	3.22		3.22
30202	印刷费	0.23		0.23
30205	水费	0.23		0.23
30206	电费	0.46		0.46
30207	邮电费	0.46		0.46
30208	取暖费	3.45		3.45
30211	差旅费	2.99		2.99
30215	会议费	2.00		2.00
30216	培训费	0.46		0.46
30217	公务接待费	1.90		1.90

支出经济分类科目		2023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			
30231	公务用车运行维护费	2.60		2.60
30239	其他交通费用	7.45		7.45
30299	其他商品和服务支出	2.30		2.30
303	对个人和家庭的补助	37.80	37.80	
30302	退休费	24.63	24.63	
30307	医疗费补助	13.17	13.17	

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：互助土族自治县审计局

单位：万元

上年预算数						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	
4.60		2.60		2.60	2.00	4.50		2.60		2.60	1.90

政府性基金预算支出表

部门名称：互助土族自治县审计局

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
	合计			

注：本部门2023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：互助土族自治县审计局

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2023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、关于互助土族自治县审计局2023年部门收支预算情况的总体说明

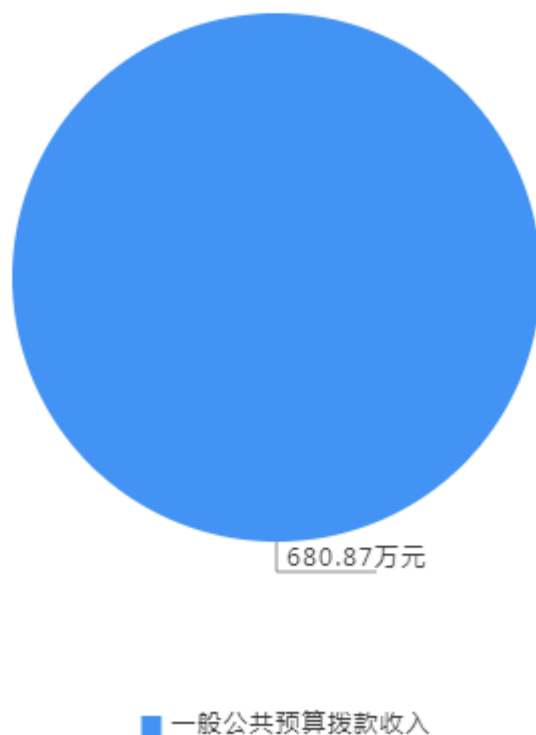
按照综合预算的原则，互助土族自治县审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入680.87万元；支出包括：一般公共服务支出489.45万元、社会保障和就业支出93.57万元、卫生健康支出59.57万元、住房保障支出38.28万元。

互助土族自治县审计局2023年收支总预算680.87万元。

二、关于互助土族自治县审计局2023年部门收入预算情况说明

互助土族自治县审计局2023年收入预算680.87万元，其中：一般公共预算拨款收入680.87万元，占100.00%。

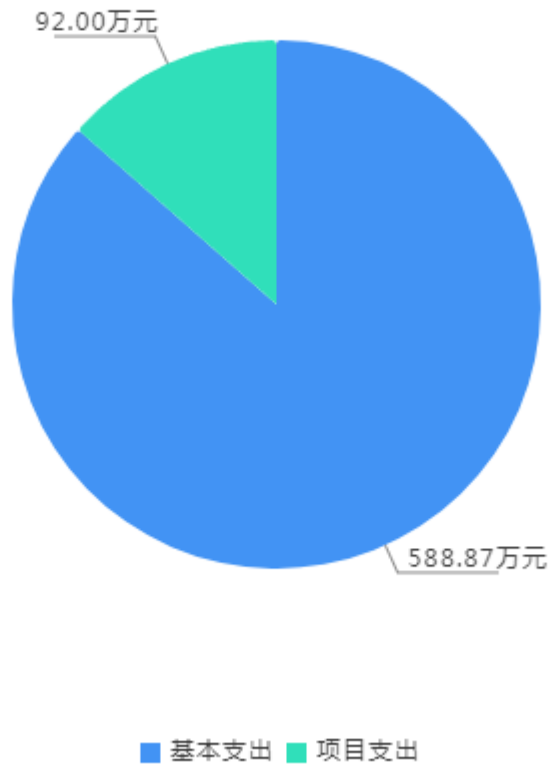
2023年收入预算构成图



三、关于互助土族自治县审计局2023年部门支出预算情况说明

互助土族自治县审计局2023年支出预算680.87万元，其中：基本支出588.87万元，占86.49%；项目支出92.00万元，占13.51%。

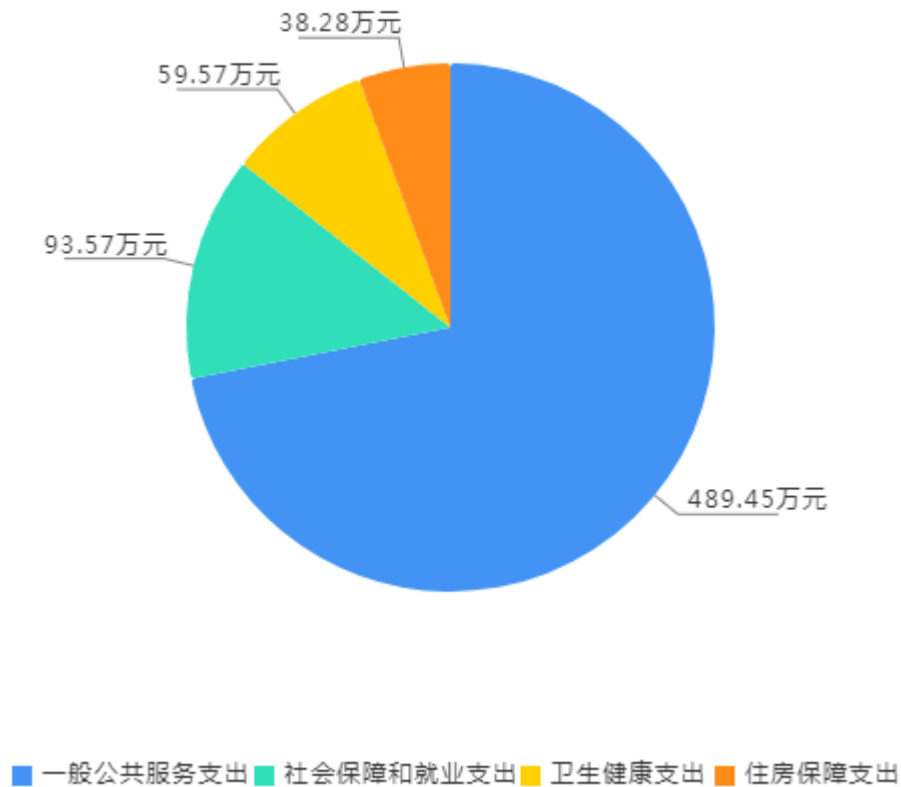
2023年支出预算构成图



四、关于互助土族自治县审计局2023年财政拨款收支预算情况的总体说明

互助土族自治县审计局2023年财政拨款收支总预算680.87万元，比上年增加99.96万元，主要是主要原因是人员工资增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入680.87万元，上年结转0.00万元；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489.45万元，社会保障和就业支出93.57万元，卫生健康支出59.57万元，住房保障支出38.28万元。

2023年财政拨款预算支出



五、关于互助土族自治县审计局2023年一般公共预算当年拨款情况说明

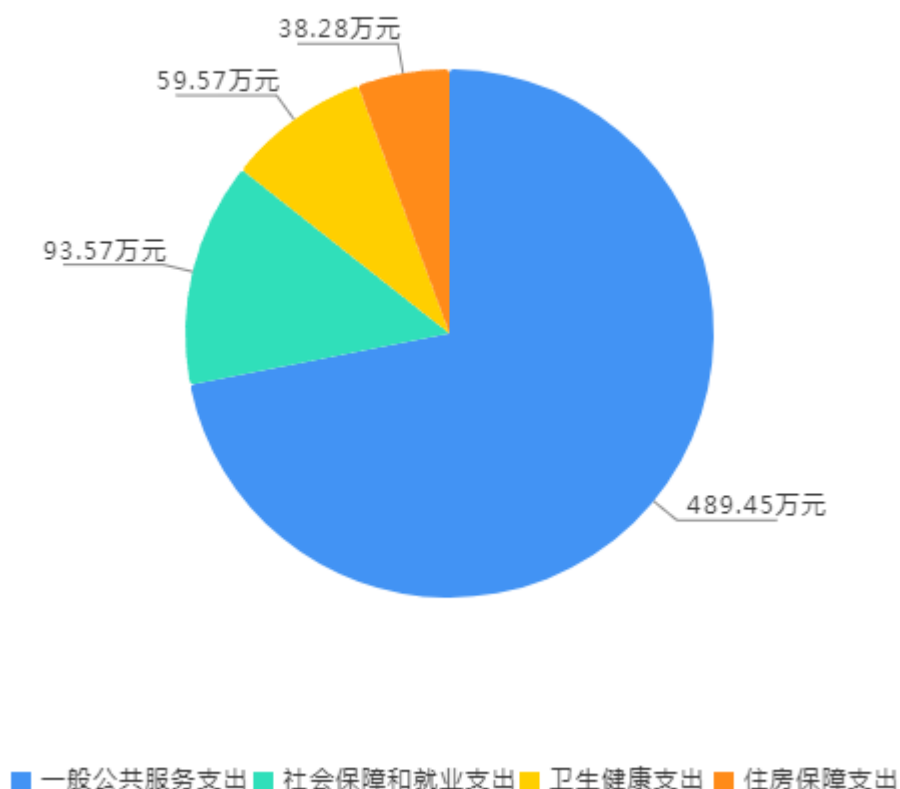
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

互助土族自治县审计局2023年一般公共预算当年拨款680.87万元，比上年增加99.96万元，主要是职工福利工资增加。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出489.45万元，占71.89%；社会保障和就业（类）支出93.57万元，占13.74%；卫生健康（类）支出59.57万元，占8.75%；住房保障（类）支出38.28万元，占5.62%。

2023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）2023年预算数为481.71万元，比上年增加47.97万元，增长11.06%。主要是职工福利工资增加。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）2023年预算数为2.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%。

3、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）2023年预算数为5.74万元，比上年增加5.74万元，增长（基数为0，不可比）。主要是其他审计费用增加。

4、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）2023年预算数为44.99

万元，比上年增加11.23万元，增长33.26%。主要是养老保险基数增加。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2023年预算数为22.50万元，比上年增加5.62万元，增长33.29%。主要是职业年金基数增加。

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）2023年预算数为24.63万元，比上年增加6.25万元，增长34.00%。主要是养老保险基数增加。

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）2023年预算数为1.10万元，比上年增加1.10万元，增长（基数为0，不可比）。主要是上缴临聘人员失业年金。

8、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）财政对工伤保险基金的补助（项）2023年预算数为0.35万元，比上年增加0.14万元，增长66.67%。主要是工伤保险基数调整。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2023年预算数为11.24万元，比上年增加3.32万元，增长41.92%。主要是医疗基数增加。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2023年预算数为18.29万元，比上年增加4.06万元，增长28.53%。主要是医疗基数增加。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2023年预算数为16.87万元，比上年增加4.21万元，

增长33.25%。主要是医疗基数增加。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）2023年预算数为13.17万元，比上年增加1.77万元，增长15.53%。主要是医疗基数增加。

13、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023年预算数为38.28万元，比上年增加8.55万元，增长28.76%。主要是住房保障基数增加。

六、关于互助土族自治县审计局2023年一般公共预算基本支出情况说明

互助土族自治县审计局2023年一般公共预算基本支出588.87万元，其中：

人员经费 561.12万元，主要包括：基本工资113.92万元，津贴补贴120.54万元，奖金34.62万元，绩效工资94.87万元，机关事业单位基本养老保险缴费44.99万元，职业年金缴费22.50万元，职工基本医疗保险缴费29.53万元，公务员医疗补助缴费16.87万元，其他社会保障缴费1.46万元，住房公积金38.28万元，其他工资福利支出5.74万元，退休费24.63万元，医疗费补助13.17万元；

公用经费 27.75万元，主要包括：办公费3.22万元，印刷费0.23万元，水费0.23万元，电费0.46万元，邮电费0.46万元，取暖费3.45万元，差旅费2.99万元，会议费2.00万元，培训费0.46万元，公务接待费1.90万元，公务用车运行维护费2.60万元，其他交通费用7.45万元，其他商品和服务支出2.30万元。

七、关于互助土族自治县审计局2023年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

互助土族自治县审计局2023年一般公共预算“三公”经费预算数为4.50万元，比上年减少0.10万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费2.60万元，增加0.00万元；公务接待费1.90万元，减少0.10万元。2023年“三公”经费预算比上年减少主要是公务接待人员减少。

八、关于互助土族自治县审计局2023年政府性基金预算支出情况的说明

互助土族自治县审计局2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于互助土族自治县审计局2023年国有资本经营预算支出情况的说明

互助土族自治县审计局2023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。

2023年互助土族自治县审计局机关运行经费财政拨款预算27.75万元，比上年预算增加1.34万元，增长5.07%。主要是人员工资增加。

（二）政府采购安排情况。

2023年互助土族自治县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2022年12月底，互助土族自治县审计局共有车辆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。

2023年互助土族自治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50.00万元。

部门预算项目出绩效目标公开表

预算年度：2023

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			
审计委托费	50	完成全县审计年初目标	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：被审计单位满意度		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、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）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。

（二）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）：指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。

（三）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）：指反映财政对失业保险基金的补助。

（四）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）财政对工伤保险基金的补助（项）：指反映财政对工伤保险基金的补助。

（五）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）财政对生育保险基金的补助（项）：指反映财政对生育保险基金的补助。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指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）基本医疗保险缴费的经费，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。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

（项）：指反映行政事业单位按人力资源和社会保障部和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。

四、部门专业类名词

无