

泽库县审计局

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

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。负责对全县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，维护全县财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县经济和社会健康发展。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。

(二) 制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划。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。

(三) 向县人民政府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。受县政府委托向人大常委会提出县本级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。向县人民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。向县人民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、县本级预算执行情况和其他财政收支情况。
- 2、县级各部门、事业单位财政收支。

- 3、县级国有及国有控股企业的资产、负债、损益。
- 4、县人民政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况。
- 5、县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基金、资金的财务收支
- 6、县人民政府投资和以县人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况和工程竣工决算。
- 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、受上级审计部门授权的审计。

（五）根据《泽库县反腐败工作领导小组工作规则（试行）》要求，负责县经济责任审计工作领导小组办公室日常工作，按规定对县管党政领导干部和国有企业领导人员实施经济责任审计。

（六）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。

（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）承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

我单位内设机构3个，具体为：办公室、财务室、业务科。

三、部门预算单位构成

纳入泽库县审计局 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

序号	单位名称
1	无

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	196.05	一、一般公共服务支出	139.95
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	28.50
九、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	16.96
		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	10.65
		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	
		三十一、往来性支出	
本年收入合计	196.05	本年支出合计	196.05
上年结转		结转下年	
收入总计	196.05	支出总计	196.05

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	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
	196.05		196.05								
泽库县审计局	196.05		196.05								
泽库县审计局（本级）	196.05		196.05								

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	196.05	169.05	27.00			
201	一般公共服务支出	139.95	112.95	27.00			
20108	审计事务	139.95	112.95	27.00			
2010801	行政运行	73.52	73.52				
2010850	事业运行	39.43	39.43				
2010899	其他审计事务支出	27.00		27.00			
208	社会保障和就业支出	28.50	28.50				
20805	行政事业单位养老支出	28.50	28.50				
2080501	行政单位离退休	10.01	10.01				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.75	12.75				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.74	5.74				
210	卫生健康支出	16.96	16.96				
21011	行政事业单位医疗	16.96	16.96				
2101101	行政单位医疗	3.28	3.28				
2101102	事业单位医疗	1.82	1.82				
2101103	公务员医疗补助	11.86	11.86				
221	住房保障支出	10.65	10.65				
22102	住房改革支出	10.65	10.65				
2210201	住房公积金	10.65	10.65				

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	196.05	一、本年支出	196.05	196.05	
（一）一般公共预算拨款收入	196.05	（一）一般公共服务支出	139.95	139.95	
（二）政府性基金预算拨款收入		（二）外交支出			
		（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	28.50	28.50	
		（九）社会保险基金支出			
		（十）卫生健康支出	16.96	16.96	
		（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	10.65	10.65	
		(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			
		(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					
收入总计	196.05	支出总计	196.05	196.05	

一般公共预算支出表

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				196.05	169.05	27.00
201			一般公共服务支出	139.95	112.95	27.00
	08		审计事务	139.95	112.95	27.00
		01	行政运行	73.52	73.52	
		50	事业运行	39.43	39.43	
		99	其他审计事务支出	27.00		27.00
208			社会保障和就业支出	28.50	28.50	
	05		行政事业单位养老支出	28.50	28.50	
		01	行政单位离退休	10.01	10.01	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.75	12.75	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	5.74	5.74	
210			卫生健康支出	16.96	16.96	
	11		行政事业单位医疗	16.96	16.96	
		01	行政单位医疗	3.28	3.28	
		02	事业单位医疗	1.82	1.82	
		03	公务员医疗补助	11.86	11.86	
221			住房保障支出	10.65	10.65	
	02		住房改革支出	10.65	10.65	
		01	住房公积金	10.65	10.65	

一般公共预算基本支出表

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
类	款				
合计			169.05	158.86	10.20
301		工资福利支出	143.42	143.42	
	01	基本工资	24.84	24.84	
	02	津贴补贴	44.28	44.28	
	03	奖金	17.03	17.03	
	07	绩效工资	13.22	13.22	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	12.75	12.75	
	09	职业年金缴费	5.74	5.74	
	10	职工基本医疗保险缴费	5.11	5.11	
	11	公务员医疗补助缴费	6.43	6.43	
	12	其他社会保障缴费	0.42	0.42	
	13	住房公积金	10.65	10.65	
	99	其他工资福利支出	2.96	2.96	
302		商品和服务支出	10.20		10.20
	01	办公费	1.36		1.36
	02	印刷费	0.17		0.17
	05	水费	0.14		0.14
	06	电费	0.26		0.26
	07	邮电费	0.05		0.05
	11	差旅费	1.15		1.15
	13	维修（护）费	0.13		0.13
	16	培训费	0.38		0.38
	17	公务接待费	0.21		0.21
	27	委托业务费			
	28	工会经费	1.42		1.42
	29	福利费	0.02		0.02
	31	公务用车运行维护费	1.70		1.70
	39	其他交通费用	3.08		3.08
	99	其他商品和服务支出	0.13		0.13
303		对个人和家庭的补助	15.43	15.43	
	02	退休费	10.01	10.01	
	07	医疗费补助	5.43	5.43	

一般公共预算“三公”经费支出表

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
		合计	公务用车购置费	公务用车运行费				合计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1.99		1.70		1.70	0.29	1.91		1.70		1.70	0.21

政府性基金预算支出表

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)

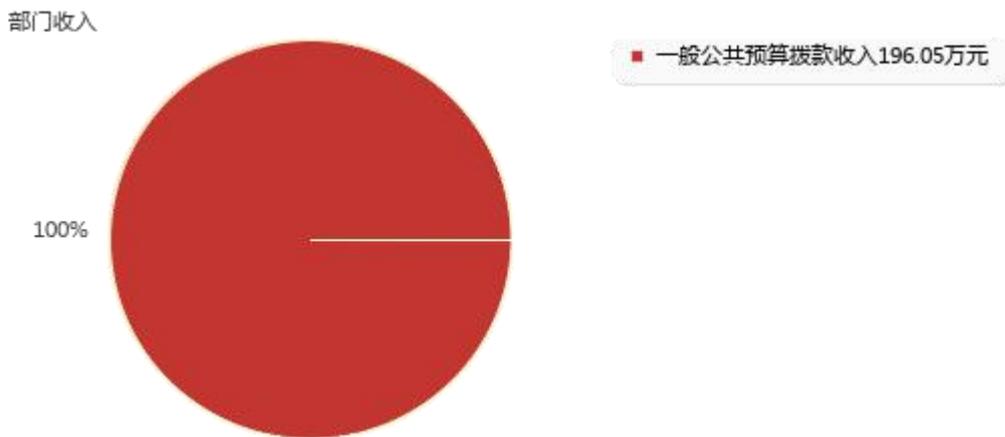
第三部分 部门预算情况说明

一、关于泽库县审计局（本级）2023 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，泽库县审计局（本级）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 196.05 万元；支出包括：一般公共服务支出 139.95 万元，社会保障和就业支出 28.50 万元，卫生健康支出 16.96 万元，住房保障支出 10.65 万元。泽库县审计局（本级）2023 年收支总预算 196.05 万元。

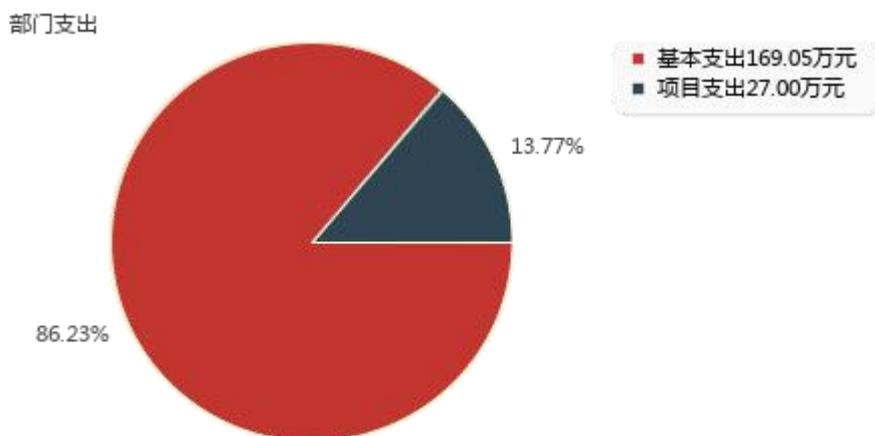
二、关于泽库县审计局（本级）2023 年部门收入预算情况说明

泽库县审计局（本级）2023 年收入预算 196.05 万元，其中：一般公共预算拨款收入 196.05 万元，占 100.00%。



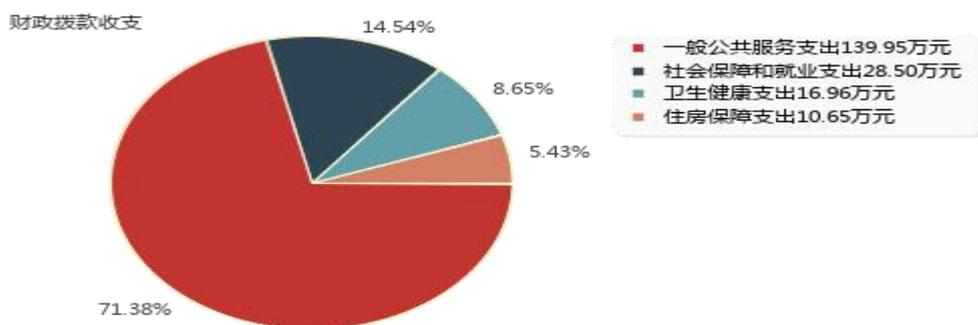
三、关于泽库县审计局（本级）2023 年部门支出预算情况说明

泽库县审计局（本级）2023 年支出预算 196.05 万元，其中：基本支出 169.05 万元，占 86.23%；项目支出 27.00 万元，占 13.77%。



四、关于泽库县审计局（本级）2023 年财政拨款收支预算情况的总体说明

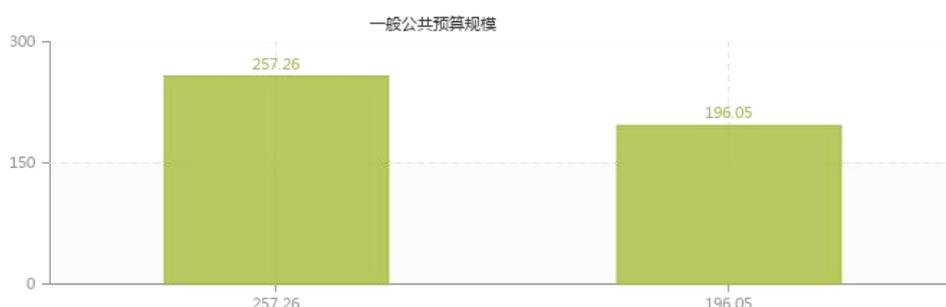
泽库县审计局（本级）2023 年财政拨款收支总预算 196.05 万元，比上年减少 61.28 万元，主要是一般公共服务支出减少。收入包括：一般公共预算拨款收入 196.05 万元，上年结转 0.00 万元；政府性基金预算拨款收入 0.00 万元，上年结转 0.00 万元。支出包括：一般公共服务支出 139.95 万元，社会保障和就业支出 28.50 万元，卫生健康支出 16.96 万元，住房保障支出 10.65 万元。



五、关于泽库县审计局（本级）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。

泽库县审计局(本级)2023年一般公共预算当年拨款 196.05 万元,比上年减少 61.21 万元,主要是一般公共服务支出减少。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务支出 139.95 万元,占 71.38%; 社会保障和就业支出 28.50 万元,占 14.54%; 卫生健康支出 16.96 万元,占 8.65%; 住房保障支出 10.65 万元,占 5.43%。



（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 73.52 万元,比上年减少 57.53 万元,下降

43.90%。主要是基本支出与项目支出减少。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）2023年预算数为39.43万元，比上年减少14.30万元，下降26.61%。主要是基本支出减少。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）2023年预算数为27.00万元，比上年增加25.00万元，增长1250.00%。主要是项目支出增加。

4、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）2023年预算数为10.01万元，比上年增加1.28万元，增长14.66%。主要是退休人员工资增加，行政单位离退休支出增加。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2023年预算数为12.75万元，比上年减少3.80万元，下降22.96%。主要是人员变动，机关事业单位基本养老保险缴费减少。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2023年预算数为5.74万元，比上年减少2.53万元，下降30.59%。主要是人员变动，机关事业单位职业年金缴费减少。

7、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3.28万元，比上年减少2.05万元，下降38.46%。主要是人员变动，行政单位医疗支出减少。

8、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1.82万元，比上年减少1.15万元，下降38.72%。主要是人员变动，事业单位医疗支出减少。

9、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11.86万元，比上年减少3.26万元，下降21.56%。主要是人员变动，公务员医疗补助支出减少。

10、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10.65万元，比上年减少2.87万元，下降21.23%。主要是人员变动，住房公积金缴费减少。

六、关于泽库县审计局（本级）2023年一般公共预算基本支出情况说明

泽库县审计局（本级）2023年一般公共预算基本支出169.05万元，其中：

人员经费 158.86万元，主要包括：基本工资24.84万元、津贴补贴44.28万元、奖金17.03万元、绩效工资13.22万元、机关事业单位基本养老保险缴费12.75万元、职业年金缴费5.74万元、职工基本医疗保险缴费5.11万元、公务员医疗补助缴费6.43万元、其他社会保障缴费0.42万元、住房公积金10.65万元、其他工资福利支出2.96万元、退休费10.01万元、医疗费补助5.43万元；

公用经费 10.20万元，主要包括：办公费1.36万元、印刷费0.17万元、水费0.14万元、电费0.26万元、邮电费0.05万

元、差旅费 1.15 万元、维修（护）费 0.13 万元、培训费 0.38 万元、公务接待费 0.21 万元、工会经费 1.42 万元、福利费 0.02 万元、公务用车运行维护费 1.70 万元、其他交通费用 3.08 万元、其他商品和服务支出 0.13 万元。

七、关于泽库县审计局（本级）2023 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

泽库县审计局（本级）2023 年一般公共预算“三公”经费预算数为 1.91 万元，比上年减少 0.08 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 1.70 万元，增加 0.00 万元；公务接待费 0.21 万元，减少 0.08 万元。2023 年“三公”经费预算比上年减少主要是公务接待费支出减少。

八、关于泽库县审计局（本级）2023 年政府性基金预算支出情况的说明

泽库县审计局（本级）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 年泽库县审计局（本级）机关运行经费财政拨款预算 10.20 万元，比上年预算减少 4.93 万元，下降 32.58%。主要是办公费及差旅费、其他交通费用等减少。

（二）政府采购安排情况。

2023年泽库县审计局（本级）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2023年2月底，泽库县审计局（本级）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。

2023年泽库县审计局（本级）预算均实行绩效管理，涉及项目3个，预算金额27.00万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2023

金额单位：万元

项目名称	批复数	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			
地方审计专项补助经费	2.00	开展日常审计工作	产出指标	数量指标	全年参加审计工作天数	≥	200	天
				质量指标	全年审计项目完成合格率	≥	95	%
				时效指标	审计项目完成及时率	≥	95	%
			效益指标	社会效益指标	提高审计机关业务能力	定性	优良中低差	

					提高审计工作质量	定性	优良中低差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥	90	%
年审计专项经费	5.00	2022 年度审计查出问题整改情况进行回访督查, 为确保年度目标任务如期完成, 进一步提升审计质量	产出指标	数量指标	办公费 30000 元	≥	10	人
				质量指标	为完成泽库县 2022 年度各项审计工作任务, 提供有力的资金保障, 深入开展各项审计工作任务, 通过审计对被审计对象的财政财务收支活动的真实性、合法性、效益性进行评价	≥	100	%
				时效指标	临聘人员工资发放	≥	16	日
			效益指标	社会效益指标	提高职工工作积极性、保证审计工作进行	≥	100	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	审计所有工作人员	≥	95	%

年政府购买 审计服务专 项经费	20.00	2023 年政府购买审计 服务专项经费	产出 指标	数量 指标	审减额按 1000 万元 测算,取费 率 3.5%, 计 35 万元	≥	15	个
				数量 指标	按每年 10000 万 元测算,基 础费率 1.5%, 计 150000	≥	15	个
				质量 指标	完成 2023 年度各项 固定资产投资 审计,竣工 结算 审计重点 关注项目 执行基本 建设程序 的合规性 和实施现 场管理的 规范性,工 程结算价 款的真实 性、合规 性。竣工 决算审计 重点关键 资金管理 使用情况, 主要审计 建设资金 筹集、使 用及核算 的规范性、 有效性。	≥	98	%
				效益 指标	社会效益 指标	提高职工 工作积极 性,保证审 计工作顺 利进行	≥	100

			满意度指标	服务对象满意度指标	审计单位满意度	\geq	100	%
--	--	--	-------	-----------	---------	--------	-----	---

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）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。

(二)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。

(三)一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项):反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

(四)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):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

(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。

(六)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):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。

(七)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。

（八）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。

（九）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医疗补助经费。

（十）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。

四、部门专业类名词

无