

囊谦县审计局

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) 组织实施国家、省审计方针政策、法律法规；受委托研究起草有关审计行政管理的地方性法规、规章草案，经审议通过后组织实施指导、协调监督各级审计机关的业务。

(二) 向县人民政府报告和向县人民政府的有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规的建议。

(三) 根据《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其他财政收支；

2、县级各部门、事业单位及下属单位的财政、财务收支及资金使用效益；

3、县级各部门（含直属单位）和下级政府预算外财政资金的收支管理和使用效益；

4、区、县（县）政府的财政收支；

5、县属金融机构及分支机构的资产、负债、损益情况和信贷计划及执行结果；

6、县属企业的财务收支及其经济效益和国有资产的保值增值；

7、县固定资产投资项目的资金来源、使用民政部和投资效益，县重点建设项目督的执行情况和决算；

8、县政府部门管理的和社会团体受政府委托管理的社会保障基金、环境资金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财政财务收支；

9、国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；

10、法律、行政法规规定应当由县审计局进行审计的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，囊谦县审计局部门预算为县本级预算。

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	预算数
一、一般公共预算拨款收入	301	一、一般公共服务支出	246
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	27
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	14
		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	14
		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	301	本年支出合计	301
上年结转		结转下年	
收入总计	301	支出总计	301

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	301.3		301							
襄谦县审计局（本级）	301.3		301							

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	301	241	60			
201	一般公共服务支出	246	186	60			
	审计事务	246	186	60			
	行政运行	246	186	60			
2080201	社会保障和就业支出	27	27				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19	19				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.2	8.2				
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.1	0.1				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.2	0.2				
210	卫生健康支出	14	14				
2101201	财政对职工基本医疗保险基金	14	14				
221	住房保障支出	14	14				
2210201	住房公积金	14	14				

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	301	一、本年支出	301	301	
一般公共预算拨款收入		一般公共服务支出	246	246	
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	27	27	
		社会保险基金支出			
		卫生健康支出	14	14	
		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	14	14	
		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	301	支出总计	301	301	

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				301	241	60
201			一般公共服务支出	246	186	60
			审计事务	246	186	60
			行政运行	246	186	60
208			社会保障和就业支出	27	27	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19	19	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	8	8	
208	27	01	财政对失业保险基金的补助	0.1	0.1	
208	27	02	财政对工伤保险基金的补助	0.2	0.2	
210			卫生健康做出	14	14	
210	12	01	财政对职工基本医疗保险基金的补助	14	14	
221			住房保障支出	14	14	
221	02	01	住房公积金	14	14	

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	241	232	10
301		工资福利支出	232	232	
	01	基本工资	67	67	
	02	津贴补贴	72	72	
	03	奖金	38	38	
	07	绩效工资			
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	19	19	
	09	职业年金缴费	8	8	
	10	职工基本医疗保险缴费	14	14	
	11	公务员医疗补助缴费			
	12	其他社会保障缴费	0.3	0.3	
	13	住房公积金	14	14	
	99	其他工资福利支出			
302		商品和服务支出	10		10
	01	办公费	1		1.4
	02	印刷费	0.2		0.2
	05	水费	0.1		0.1
	06	电费	0.2		0.2
	07	邮电费			1
	08	取暖费			
	11	差旅费	4		4
	12	因公出国(境)费用			
	15	会议费			
	16	培训费	2		2
	17	公务接待费			
	18	维修(护)费	0.3		0.3
	28	工会经费			
	29	福利费			
	31	公务用车运行维护费	1		1
	39	其他交通费用			
	99	其他商品和服务支出	0.1		0.1
303		对个人和家庭的补助			
	01	离休费			
	02	退休费			
	05	生活补助			
	07	医疗费补助			

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	
1		1		1		1		1		1	

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				

第三部分 部门预算情况说明

一、关于襄谦县审计局 2021 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，襄谦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301万元；支出包括：一般公共服务支出246万元，社会保障和就业支出27万元，卫生健康支出14万元，住房保障支出14万元。襄谦县文体广电局 2021 年收支总预算301万元。

二、关于襄谦县审计局2021年部门收入预算情况说明

襄谦县审计局 2021 年收入预算301万元，为一般公共预算拨款收入。

三、关于襄谦县审计局2021 年部门支出预算情况说明

襄谦县审计局 2021 年支出预算 301万元，其中：基本支出241万元，占80%；项目支出60元，占20%。

四、关于襄谦县审计局 2021 年财政拨款收支预算情况的总体说明

襄谦县审计局 2021 年财政拨款收支总预算301万元，比上年减少100万元，主要是人员减少。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 301万元。支出包括：一般公共服务支出246万元，社会保障和就业支出27万元，卫生健康支出14万元，住房保障支出 14万元。

五、关于襄谦县审计局 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。

囊谦县审计局 2021 年财政拨款收支总预算301万元，比上年减少99万元，主要是人员减少。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出246万元，占81%；社会保障和就业（类）支出27万元，占9%；卫生健康（类）支出14.3万元，占5%；住房保障（类）支出14万元，占5%。

（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）支出2021年预算数246万元，比 2020年减少89万元，下降56%。主要是人员工资增加。

2. 社会保障和就业支出2021年预算数27万元，比2020年减少 8 万元，减少33%。主要是人员养老金减少。

3. 卫生健康支出2021年预算数为14万元，比2020年减少1万元，下降9%。主要是卫生健康（类）医保金支出减少。

4. 住房保障支出2021年预算数为14万元，比2020年减少2万元，下降10%。主要是住房保障（类）支出公积金减少。

六、关于囊谦县审计局 2021 年一般公共预算基本支出情况说明

囊谦县审计局2021 年一般公共预算基本支出241万元，其中：

人员经费231.5万元，主要包括：基本工资67万元，津贴补贴72万元，奖金 38万元，机关事业单位基本养老保险缴费 19万元，职业年金缴费8.3万元，职工基本医疗保险缴费14万元， 公务员医疗补助缴费 0万元，其他社会保障缴费0.3万元， 住房公 积金 14万

元，其他工资福利支出0万元，离休费0 万元，退休 费 0万元，医疗费补助 0万元。

公用经费9.8万元，主要包括：办公费1万元，印刷费0.2万元，水费0.1万元，电费0.2万元，邮电费1.3万元，取暖费0万元，差旅费4万元，因公出国(境)费用0万元，会议费0万元，培训费2万元，公务接待费0万元，维修(护)费0.3万元，工会经费0万元，福利费0万元，公务用车运行维护费1万元，其他交通费用0万元，其他商品和服务支出0.1万元。

七、关于襄谦县审计局 2021 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

襄谦县审计局 2021 年一般公共预算“三公”经费预算数为2万元，比上年减少0万元，其中：因公出国(境)费0万元，减少0万元；公务用车购置及运行费2万元，减少0万元；公务接待费0万元，减少0万元。

八、关于襄谦县审计局2021年政府性基金预算支出情况的说明

襄谦县审计局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。

襄谦县审计局 2021 年财政拨款收支总预算301万元，比上年减少100万元，主要是 人员减少。

(二) 政府采购安排情况。

2021 年襄谦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，襄谦县审计局实有车辆1辆，均为一般公务用车。单价 50 万元以上通用设备0台(套)，单价 10万元以上专用设备 0 台(套)，单价 50 万元以上通用设备。

（四）绩效目标设置情况。

2021 年囊谦县审计局预算均实行绩效目标管理，涉及项目0个，预算金额 0 万元，以下为其中0个重点项目的预算资金、绩效目标、绩效指标情况：

项目支出预算绩效目标申报表

（2021 年度）

填报单位（盖章）囊谦县审计局

项目基本情况	项目名称	审计专项经费			
	项目资金（万元）	60			
	项目属性	新增项目 ☐		延续项目 ☒	
	主管部门	审计局	项目起止时间	2021	
	项目实施单位	囊谦县审计局			
	项目负责人	才丁多杰	联系电话	18097096868	
	项目类型	1. 基本建设类 ☐ 其中：新建 ☐ 扩建 ☐ 改建 ☐ 2. 行政事业类 ☐ 其中：采购类 ☐ 修缮类 ☐ 奖励类 ☐ 3. 其他专项类 ☒			
	项目概况	审计专项经费			
	项目立项依据				
单位已有的（或拟订的）保证项目实施的制度、措施					
绩效目标情况	项目绩效目标	长期目标		年度目标	
		完成全县93个一级预算单位审计全覆盖		本年度拟计划54个项目	
	项目年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		产出指标	数量指标	审计54家	100%
			质量指标	确保高效定期完成54个审计项目	100%

			时效指标		2022年12月底完成所有计划项目	100%
		效益指标	经济效益指标	通过对领导干部任期经济责任的界定，对领导干部认真履职、廉洁自律起到了积极的促进作用。		100%
			社会效益指标	通过审计监督，确保了政府建设资金安全，提高了政府投资效率。		100%
			生态效益指标	通过审计，摸清了各项惠民政策落实和实施效果，提供了规范管理的意见，完善了相关制度		100%
			可持续影响指标	促进囊谦经济发展加强社会管理		100%
社会公众或服务对象满意度		强化公共服务		100%		
其他说明的问题						
财政部门 审核意见		(盖章) 年 月 日				

第四部门 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) 财政事务 (款) 行政运行 (项) :
指机关的基本支出。

(二)一般公共服务支出 (类) 财政事务 (款) 一般行政管理
事务 (项) : 指未单独设置项级科目的财政项目支出。

(三)一般公共服务支出 (类) 财政事务 (款) 预算改革业务
(项) : 指用于预算改革方面的支出。

(四)一般公共服务支出 (类) 财政事务 (款) 财政国库业务
(项) : 指用于财政国库集中收付业务方面的支出。

(五)一般公共服务支出 (类) 财政事务 (款) 财政监察 (项) :
指用于财政监督检查的专项业务支出。

(六)一般公共服务支出 (类) 财政事务 (款) 信息化建设 (项) :
指用于信息化建设方面的支出。

(七)一般公共服务支出 (类) 财政事务 (款) 事业运行 (项) :
指厅属事业单位的基本支出。

(八) 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) : 指离休人员经费。

(九) 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) : 指机关事业单位实
施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

(十)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：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

(十一) 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)：指机关事业单位退休人员住房补贴等统筹外方面的支出。

(十二) 卫生健康支出 (类) 行政事业单位医疗 (款) 行政单位医疗 (项)：指行政单位基本医疗保险缴费经费。

(十三) 卫生健康支出 (类) 行政事业单位医疗 (款) 事业单位医疗 (项)：指事业单位基本医疗保险缴费经费。

(十四) 卫生健康支出 (类) 行政事业单位医疗 (款) 公务员医疗补助 (项)：指公务员医疗补助经费。

(十五) 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。