

西宁市城东区审计局

2019 年部门预算

目 录

第一部分 西宁市城东区审计局概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 西宁市城东区审计局 2019 年度部门预算表

- 一、财政拨款收支总表
- 二、一般公共预算支出表
- 三、一般公共预算基本支出表
- 四、一般公共预算“三公”经费支出表
- 五、政府性基金预算支出表
- 六、部门收支总表
- 七、部门收入总表
- 八、部门支出总表
- 九、部门项目支出表

第三部分 西宁市城东区审计局 2019 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 西宁市城东区审计局概况

一、主要职能

西宁市城东区审计局贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策和决策部署，以及省委和市委、区委的工作安排，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）负责全区审计工作。对区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、国有资产、国有资源实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家和省市有关重大政策措施落实情况进行跟踪审计。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）负责执行审计规章、国家审计准则和指南。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）负责向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区长提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人民代表大会常务委员会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委和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。依法向社会公布审计结果。向区委和区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，包括国家和省委省政府、市委市政府有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区委和区政府各部门预算执行情况、决算草案和其他财政收支；区级财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区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；区属国有企业境内外资产、负债和损益，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，法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对科级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、省、市财经法律法规、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和省、市财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（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、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关较大案件。

（八）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）完成区委、区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，加强全区审计工作统筹，明晰职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，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。优化审计工作机制，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

西宁市城东区审计局无预算编制范围的二级预算单位。

序号	单位名称
1	
2	
3	
4	

第二部分 西宁市城东区审计局 2019 年部门预算表

部门公开
表 1

财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	2019 年预 算数	项目（按功能分类）	合计	一般公 共预算	政府性基 金预算
一、一般公共预算拨款	144.47	一、一般公共服务支出	114.05	114.05	
（一）经费拨款收入	144.47	二、外交支出			
（二）专项收入		三、国防支出			
（三）行政事业性收费收入		四、公共安全支出			
（四）罚没收入		五、教育支出	0.11	0.11	
（五）国有资源（资产）有偿使用收入		六、科学技术支出			
（六）其他收入		七、文化体育与传媒支出			
二、政府性基金预算拨款		八、社会保障和就业支出	14.07	14.07	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	9.06	9.06	
		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、资源勘探电力信息等支出			
		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. 国土海洋气象等支出			
		二十. 住房保障支出	7.18	7.18	
		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			
		二十六. 债务付息支出			
		二十六. 债务发行费用支出			
		结转下年			
本 年 收 入 合 计	144.47	本 年 支 出 合 计	144.47	144.47	

部门公开表 2

一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目				2019 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				144.47	99.97	44.50
201			一般公共服务支出	114.05	69.55	44.50

201	08		审计事务	114.05	69.55	44.50
201	08	01	行政运行	69.55	69.55	
201	08	02	一般行政管理事务	1.00		1.00
201	08	04	审计业务	43.50		43.50
205			教育支出	0.11	0.11	
205	04		成人教育	0.11	0.11	
205	04	99	其他成人教育支出	0.11	0.11	
208			社会保障和就业支出	14.07	14.07	
208	05		行政事业单位离退休	13.17	13.17	
208	05	01	归口管理的行政离退休	0.96	0.96	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.81	10.81	
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	1.40	1.40	
208	11		残疾人事业	0.90	0.90	
208	11	05	残疾人就业扶贫	0.90	0.90	
210			卫生健康支出	9.06	9.06	
210	11		行政事业单位医疗	9.06	9.06	
210	11	01	行政单位医疗	9.04	9.04	
210	11	02	事业单位医疗	0.02	0.02	
221			住房保障支出	7.18	7.18	
221	02		住房改革支出	7.18	7.18	
221	02	01	住房公积金	5.81	5.81	
221	02	03	购房补贴	1.37	1.37	

部门公开表 3

一般公共预算基本支出表

单位：万元

经济分类科目			2019 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	99.97	89.72	10.25
301		工资福利支出	85.19	85.19	
	01	基本工资	20.44	20.44	
	02	津贴补贴	27.78	27.78	
	03	奖金	7.50	7.50	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	10.81	10.81	
	10	医疗保险缴费	8.01	8.01	
	12	其他社会保险缴费	1.73	1.73	
	13	住房公积金	5.81	5.81	
	99	其他工资福利支出	3.11	3.11	
302		商品和服务支出	10.25		10.25
	01	办公费	1.25		1.25

	07	邮电费	0.80		0.8
	11	差旅费	1.50		1.5
	13	维修（护）费	0.15		0.15
	16	培训费	0.55		0.55
	17	公务接待费	0.20		0.20
	31	公务运行维护费	2.19		2.19
	39	其他交通费	3.56		3.56
	99	其他商品和服务支出	0.05		0.05
303		对个人和家庭的补助	4.53	4.53	
	01	离退休费	2.33	2.33	
	07	医疗费补助	0.80	0.80	
	99	其他对个人和家庭补助	1.40	1.40	

部门公开表 4

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

年度	合计	因公出国 (境)费	公务 接待费	公务用车购置及运行费		
				合计	公务用车购置费	公务用车运行费
本年预算数	2.39	0.00	0.2	2.19	0.00	2.19

部门公开表 5

政府性基金预算支出表

单位：万元

功能分类科目				2019 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			

部门公开表 6

部门收支总表

单位：万元

收 入	支 出
-----	-----

项 目	2019 年预算数	项目（按功能分类）	2019 年预算数
一. 一般公共预算拨款收入	144.47	一. 一般公共服务支出	114.05
（一）经费拨款收入	144.47	二. 外交支出	
（二）专项收入		三. 国防支出	
（三）行政事业性收费收入		四. 公共安全支出	
（四）罚没收入		五. 教育支出	0.11
（五）国有资源（资产）有偿使用收入		六. 科学技术支出	
（六）其他收入		七. 文化体育与传媒支出	
二. 政府性基金预算拨款收入		八. 社会保障和就业支出	14.07
三. 上级补助收入		九. 医疗卫生与计划生育支出	9.06
四. 事业收入		十. 节能环保支出	
其中：教育收费收入		十一. 城乡社区支出	
五. 事业单位经营收入		十二. 农林水支出	
六. 下级单位上缴收入		十三. 交通运输支出	
七. 其他收入		十四. 资源勘探信息等支出	
		十五. 住房保障支出	7.18
本 年 收 入 合 计	144.47	本 年 支 出 合 计	144.47
八. 用事业基金弥补收支差额		二十七. 结转下年	
九. 上年结余			
收 入 总 计	144.47	支 出 总 计	144.47

部门公开表 7

部门收入总表

单位：万元

科目编码			部门及功能科目名称	资金来源										
				总计	使用以前年度结余资金	一般公共预算收入	政府性基金预算拨款收入	上级补助收入	事业收入		事业单位经营收入	下级单位上缴收入	其他收入	事业基金弥补的收支差额
类	款	项	其中：教育收费						金额					
			合计	144.47		144.47								
201			一般公共服务支出	114.05		114.05								
201	08		审计事务	114.05		114.05								
201	08	01	行政运行	69.55		69.55								

201	08	02	一般行政管理事务	1.00		1.00							
201	08	04	审计业务	43.50		43.50							
205			教育支出	0.11		0.11							
205	04		成人教育	0.11		0.11							
205	04	99	其他成人教育支出	0.11		0.11							
208			社会保障和就业支出	14.07		14.07							
208	05		行政事业单位离退休	13.17		13.17							
208	05	01	归口管理的行政离退休	0.96		0.96							
208	05	05	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	10.81		10.81							
208	05	99	其他行政事业单位离退 休支出	1.40		1.40							
208	11		残疾人事业	0.90		0.90							
208	11	05	残疾人就业扶贫	0.90		0.90							
210			卫生健康支出	9.06		9.06							
210	11		行政事业单位医疗	9.06		9.06							
210	11	01	行政单位医疗	9.04		9.04							
210	11	02	事业单位医疗	0.02		0.02							
221			住房保障支出	7.18		7.18							
221	02		住房改革支出	7.18		7.18							
221	02	01	住房公积金	5.81		5.81							
221	02	03	购房补贴	1.37		1.37							

部门公开表 8

部门支出总表

单位：万元

科目编码			部门及功能科目名称	总计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	事业单位经营支出	对下级单位补助支出	其他支出
类	款	项								
			合计	144.47	99.97	44.50				
201			一般公共服务支出	114.05	69.55	44.50				
201	08		审计事务	114.05	69.55	44.50				
201	08	01	行政运行	69.55						
201	08	02	一般行政管理事务	1.00		1.00				
201	08	04	审计业务	43.50		43.50				
205			教育支出	0.11						
205	04		成人教育	0.11						
205	04	99	其他成人教育支出	0.11						
208			社会保障和就业支出	14.07						
208	05		行政事业单位离退休	13.17						
208	05	01	归口管理的行政离退休	0.96						
208	05	05	机关事业单位基本养老	10.81						

			保险缴费支出							
208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	1.40						
208	11		残疾人事业	0.90						
208	11	05	残疾人就业扶贫	0.90						
210			卫生健康支出	9.06						
210	11		行政事业单位医疗	9.06						
210	11	01	行政单位医疗	9.04						
210	11	02	事业单位医疗	0.02						
221			住房保障支出	7.18						
221	02		住房改革支出	7.18						
221	02	01	住房公积金	5.81						
221	02	03	购房补贴	1.37						

部门公开表 9

部门项目支出表

单位：万元

科目编码			部门及 功能科目名称	资金来源										
类	款	项		总计	使用 以前年 度结余 资金	一般 公共 预算 拨款 收入	政府 性基 金预 算拨 款收 入	上级 补助 收入	事业收入		事业 单位 经营 收入	下级 单位 上缴 收入	其他 收入	用事 业基 金弥 补的 收支 差额
									金 额	其中： 教育 收费				
			合计	44.50		44.50								
201			一般公共 服务支出	44.50		44.50								
201	08		审计业务	44.50		44.50								
201	08	02	一般行政 管理事务	1.00		1.00								
201	08	04	审计业务	43.50		43.50								

第三部分 西宁市城东区审计局 2019 年度

第四部分 部门预算情况说明

一、关于西宁市城东区审计局 2019 年财政拨款收支预算情况的总体说明

西宁市城东区审计局 2019 年财政拨款收支总预算 144.47 万元，比 2018 年减少 21.12 万元，主要是 2019 年纳入预算人员比 2018 年减少 1 人，人员经费正常减少。收入包括：一般公共预算拨款 144.47 万元；支出包括：一般公共服务支出 114.05 万元，教育支出 0.11 万元，社会保障和就业支出 14.07 万元，医疗卫生与计划生育支出 9.06 万元，住房保障支出 7.18 万元。

二、关于西宁市城东区审计局 2019 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。

西宁市城东区审计局 2019 年一般公共预算当年拨款 144.47 万元，比 2018 年减少 21.12 万元，主要是 2019 年纳入预算人员比 2018 年减少 1 人，人员经费正常减少。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出 114.05 万元，占 78.94%；教育支出 0.11 万元，占 0.08%；社会保障和就业支出 14.07 万元，占 9.74%；医疗卫生与计划生育支出 9.06 万元，占 6.27%；住房保障支出 7.18 万元，占 4.97%。

（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）支出2019 年预算数为 114.05 万元，比 2018 年减少 18.82 万元，下降 14.16%。主要是 2019 年纳入预算人员比 2018 年减少 1 人， 人员经费正常减少。

2. 教育（类）支出2019 年预算数为 0.11 万元，比 2018 年减少 0.55 万元，下降 83.33%。主要是 2019 年纳入预算人员比 2018 年减少 1 人，人员经费正常减少。

3. 社会保障和就业（类）支出2019 年预算数为 14.07 万元，比 2018 年减少 0.29 万元，下降 2.02%。主要是 2019 年纳入预算人员比 2018 年减少 1 人，经费正常减少。

4. 医疗卫生和计划生育（类）支出2019 年预算数为 9.06 万元，比 2018 年减少 1.42 万元，下降 13.55%。主要是 2019 年纳入预算人员比 2018 年减少 1 人，经费正常减少

5、住房保障（类）支出2019 年预算数为 7.18 万元，比2018 年减少 1.88 万元，下降 26.04%。主要是 2019 年纳入预算人员比2018 年减少 1 人，经费正常减少。

三、关于西宁市城东区审计局 2019 年一般公共预算基本支出情况说明

西宁市城东区审计局 2019 年一般公共预算基本支出 99.97 万元，其中：

人员经费 89.72 万元，主要包括：基本工资 20.44 万元、津贴补贴（含在职人员取暖费）27.78 万元、奖金 7.50 万元、机

关事业单位基本养老保险缴费 10.81 万元、医疗保险缴费 8.01 万元、其他社会保险缴费 1.73 万元、住房公积金 5.81 万元、其他工资福利支出 3.11 万元（含未休假报酬和预留工资）、社会福利和救助 0.80 万元、离退休费 2.33 万元、其他对个人和家庭补助 1.40 万元。

公用经费 10.25 万元，主要包括：办公费 1.25 万元、邮电费 0.80 万元、差旅费 1.50 万元、维修（护）费 0.15 万元、培训费 0.55 万元、公务接待费 0.20 万元、公务运行维护费 2.19 万元、其他交通费 3.56 万元、其他商品和服务支出 0.05 万元。

四、关于西宁市城东区审计局 2019 年“三公”经费预算情况说明

西宁市城东区审计局 2019 年“三公”经费预算数为 2.39 万元，比 2018 年增加 1.63 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行费 2.19 万元，增加 1.67 万元；公务接待费 0.20 万元，减少 0.04 万元。2019 年“三公”经费预算比 2018 年增加主要是公务用车运行费用 2 万元做入预算。

五、关于西宁市城东区审计局 2019 年政府性基金预算支出情况的说明

西宁市城东区审计局 2019 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

六、关于西宁市城东区审计局 2019 年部门收支预算情况的

总体说明

按照综合预算的原则，西宁市城东区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 144.47 等；支出包括：一般公共服务支出 114.05 万元，教育支出 0.11 万元，社会保障和就业支出 14.07 万元，医疗卫生与计划生育支出 9.06 万元，住房保障支出 7.18 万元。西宁市城东区审计局 2019 年收支总预算 144.47 万元。

七、关于西宁市城东区审计局 2019 年部门收入预算情况说明

西宁市城东区审计局 2019 年收入预算 144.47 万元，其中：一般公共预算拨款收入 144.47 万元，占 100%。

八、关于西宁市城东区审计局 2019 年部门支出预算情况说明

西宁市城东区审计局 2019 年支出预算 144.47 万元，其中：基本支出 99.97 万元，占 69.20%；项目支出 44.50 万元，占 30.80%。

九、关于西宁市城东区审计局项目支出预算情况的说明

西宁市城东区审计局 2019 年项目支出预算 44.5 万元，其中：一般公共服务支出 201（类）08（款）02（项）一般行政管理事务 2019 年预算数为 1 万元，比 2018 年无变化；201（类）08（款）04（项）审计业务经费 2019 年预算数为 43.5 万元，比 2018 年减少 1.5 万元，下降 3.26%，主要是压缩经费开支。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2019 年西宁市城东区审计局机关运行经费财政拨款预算 10.25 万元，比 2018 年预算减少 0.36 万元，下降 3.4%。主要是 2019 年纳入预算人员比 2018 年减少 1 人，人员经费正常减少。

（二）政府采购安排情况。

2019 年西宁市城东区审计局政府采购预算总额 44.5 万元，其中：政府采购货物预算 1 万元、政府采购服务预算 43.5 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2018 年 12 月底，西宁市城东区审计局共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 1 辆。

（四）绩效目标设置情况。

2019 年西宁市城东区审计局专项均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款 44.50 万元，其中审计业务经费 43.50 万元，印刷费 1.00 万元。

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）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。

（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）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。

（五）附属单位缴款：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）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。

（七）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

（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）一般公共服务支出：指行政单位及参照公务员法管理

的事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

（二）社会保障和就业支出：机关事业单位基本养老保险缴费支出：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。

（三）住房保障支出：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。

三、其他

（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）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（四）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。

（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）“三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（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。