

西宁市城东区审计局

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 单位概况

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、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、机构设置

无

三、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。

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	326. 96	一. 一般公共服务支出	292. 58
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	19. 4
九. 其他收入		九. 卫生健康支出	7. 04
		十. 节能环保支出	
		十一. 城乡社区支出	
		十二. 农林水支出	
		十三. 交通运输支出	
		十四. 资源勘探工业信息等支出	
		二十三. 国有资本经营预算支	

		出	
		二十四. 其他支出	
		二十五. 住房保障支出	7.94
本 年 收 入 合 计		本 年 支 出 合 计	
十. 上年结转		二十七. 结转下年	
收 入 总 计	326.96	支 出 总 计	326.96

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
城东区审计局	326.96		326.96								

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
201	一般公共服务支出	292.58	98.38	194.20			
20108	审计事务	292.58	98.38	194.20			
2010801	行政运行	98.38	98.38				
2010802	一般行政管理事务	7.70		7.70			
2010804	审计业务	183.00		183.00			
2010899	其他审计事务支出	3.50		3.50			
208	社会保障和就业支出	19.40	18.83	0.57			
20805	行政事业单位养老支出	18.83	18.83				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.37	8.37				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.18	4.18				
2080599	其他行政事业单位养老支出	6.28	6.28				

20811	残疾人事业	0.57		0.57			
2081105	残疾人就业	0.57		0.57			
210	卫生健康支出	7.04	7.04				
21011	行政事业单位医疗	7.04	7.04				
2101101	行政单位医疗	3.84	3.84				
2101103	公务员医疗补助	3.20	3.20				
221	住房保障支出	7.93	7.93				
22102	住房改革支出	7.93	7.93				
2210201	住房公积金	7.93	7.93				
201	一般公共服务支出	292.58	98.38	194.20			

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	国有资本经营预算
一、本年收入	329.96	一、本年支出	329.96	326.96		
（一）一般公共预算拨款		（一）一般公共服务支出	292.58	292.58		
（二）政府性基金预算拨款		（二）外交支出				
（三）国有资本经营预算拨款		（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）社会保障和就业支出		19.4		
		（七）卫生健康支出		7.04		
（三）国有资本经营预算拨款		（八）住房保障支出		7.93		

		二、结转下年				
收 入 总 计	326.96	支 出 总 计		326.96		

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	326. 96	132. 19	194. 77
201			一般公共服务支出	292. 58	98. 38	194. 20
	08		审计事务	292. 58	98. 38	194. 20
		01	行政运行	98. 38	98. 38	
		02	一般行政管理事务	7. 70		7. 70
		04	审计业务	183. 00		183. 00
		99	其他审计事务支出	3. 50		3. 50
208			社会保障和就业支出	19. 40	18. 83	0. 57
	05		行政事业单位养老支出	18. 83	18. 83	
		05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	8. 37	8. 37	
		06	机关事业单位职业年金缴费 支出	4. 18	4. 18	
		99	其他行政事业单位养老支出	6. 28	6. 28	

	11		残疾人事业	0.57		0.57
		05	残疾人就业	0.57		0.57
210			卫生健康支出	7.04	7.04	
	11		行政事业单位医疗	7.04	7.04	
		01	行政单位医疗	3.84	3.84	
		03	公务员医疗补助	3.20	3.20	
221			住房保障支出	7.93	7.93	
	02		住房改革支出	7.93	7.93	
		01	住房公积金	7.93	7.93	

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	132.19	120.58	11.61
301		工资福利支出	113.06	113.06	
	01	基本工资	19.43	19.43	
	02	津贴补贴	29.87	29.87	
	03	奖金	19.32	19.32	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	8.37	8.37	
	09	职业年金缴费	4.18	4.18	
	10	职工基本医疗保险缴费	2.60	2.60	
	11	公务员医疗补助缴费	3.20	3.20	
	12	其他社会保障缴费	0.05	0.05	
	13	住房公积金	7.93	7.93	
	99	其他工资福利支出	18.10	18.10	
302		商品和服务支出	11.61		11.61
	01	办公费	1.60		1.60
	07	邮电费	0.30		0.30

	08	取暖费	0.50		0.50
	11	差旅费	1.25		1.25
	13	维修（护）费	0.05		0.05
	16	培训费	0.55		0.55
	17	公务接待费	0.20		0.20
	26	劳务费			
	28	工会经费	0.97		0.97
	31	公务用车运行维护费	2.00		2.00
	39	其他交通费用	4.14		4.14
	99	其他商品和服务支出	0.05		0.05
303		对个人和家庭的补助	7.52	7.52	
	01	退休费	6.28	6.28	
	07	医疗费补助	1.24	1.24	

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
		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	
2.20		2.00		2.00	0.20	2.20		2.00		2.00	0.20

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				

备注： 我单位无政府性基金预算收入、支出结转结余

国有资本经营预算支出表

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			

备注： 我单位无国有资本经营预算收入、支出结转结余

第三部分 部门预算情况说明

一、关于西宁市城东区审计局 2023 年财政拨款预支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则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、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、上年结转等；支出包括：一般公共服务支出西宁市城东区部门 2023 年收支总预算 326.96 万元。

二、关于西宁市城东区部门 2023 年部门收入预算情况说明

西宁市城东区审计局部门 2023 年收入预算 326.96 万元，其中：上年结转 0 万元，占 0%；一般公共预算拨款收入 326.96 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 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、关于西宁市城东区审计局部门 2023 年部门支出预算情况说明

西宁市城东区审计局部门 2023 年支出预算 326.96 万元，其中：基本支出 132.19 万元，占 40%；项目支出 194.2 万元，占 60%；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、关于西宁市城东区审计局部门 2022 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部门 2023 年财政拨款收支总预算 326.96 万元，比上年增加 182.61 万元，主要是审计业务经费变多。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 326.96 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 292.58 万元，审计事务 292.58 元。

五、关于西宁市城东区审计局部门 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。

西宁市城东区审计局部门 2023 年一般公共预算当年拨款 326.96 万元，比上年增加 182.61 万元，主要是较上年人员增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出 292.58 万元，占 89.48%；社会保障和就业支出 19.4 万元，占 5.92%；卫生健康支出 7.04 万元，占 2.2%；住房保障支出 7.93 万元，占 2.4%。

（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：2023 年预算数为 292.58 万元比上年增加 174.49 万元，增加 5.9%。主要是审计业务经费增加。

六、关于西宁市城东区审计局部门 2023 年一般公共预算基

本支出情况说明

西宁市城东区审计局部门 2023 年一般公共预算基本支出 132.19 万元，其中：

人员经费 120.57 万元，主要包括：基本工资 19.43 万元，津贴补贴 29.87 万元，奖金 19.32 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 8.37 万元，医疗保险缴费 2.60 万元，其他社会保险缴费 0.05 万元，职业年金缴费 4.18 万元，公务员基本医疗保险费：3.2 万元，住房公积金 7.93 万元，其他工资福利支出 18.10 万元；对个人和家庭的补助：7.52 万元。

公用经费 11.61 万元，主要包括：办公费 1.60 万元，邮电费 0.30 万元，差旅费 1.25 万元，维修（护）0.05 万元，培训费 0.55 万元，公务接待 0.2 万元，工会经费 0.97 万元，取暖费 0.5 万元，公务运行维护费 2 万元，其他交通费 4.14 万元，其他商品和服务支出 0.05 万元。

七、关于西宁市城东区审计局部门 2023 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

西宁市城东区审计局部门 2023 年一般公共预算“三公”经费预算数为 0.97 万元，比上年减少 1.23 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 2 万元，比上年无变化；公务接待费 0.2 万元，较上年无变化。

八、关于西宁市城东区审计局部门 2023 年政府性基金预算支出情况的说明

西宁市城东区审计局部门 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。

西宁市城东区审计局 2023 年机关运行经费财政拨款预算 11.61 万元，比上年预算增加 10.61 万元。

（二）政府采购安排情况。

西宁市城东区审计局 2023 年各单位政府采购预算总额 64.85 万元，其中：政府采购货物预算 4.3 万元、政府采购工程预算 0.15 万元、政府采购服务预算 60.4 万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2023 年 3 月底，西宁市城东区审计局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 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 年西宁市城东区审计局部门预算均实行绩效目标管理，涉及项目 1 个以上，预算金额 183 万元。

预算年度：2023 年

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
			产出 指标	质量 指标	数量 指标			
审计 业务经费	1 83	借助 社会力量 为审计工 作提供人 员保障， 更好的完 成各项审 计工作	产出 指标	时效 指标				
			产出 指标	成本 指标			2023 年全年	年
			效益 指标	经济 效 益指 标			无	
			效益 指标	社会 效 益指 标				
			效益 指标	可持 续				

				影响 指标				
			服 务 对 象	具体 指标			长期	
			满 意 度 指 标	数量 指标				

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。

二、支出科目类

（一）一般公共服务（类）（款）行政运行（项）：指西宁市城东区审计局部门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。

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。

三、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。

四、部门专业类名词

无