

湟源县审计局（本级）

2024年单位预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 单位预算表

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 单位预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职能

加强的职责：

1. 加强对国家宏观调控措施执行情况组织专项审计调查的职责。
2. 加强对重大民生保障资金使用效益审计职责。

主要职责：

（一）贯彻执行国家和省、市有关审计工作的方针政策和法律法规；制定并组织实施年度审计规划。

（二）负责审计工作；负责对财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政收支的真实、合法和效益进行审计监督；对直接审计、调查和核实的事项进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议；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。

（三）向县政府提出年度地方预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；草拟县政府向人大常委会提出地方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及处理结果报告；向县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；向社会公布审计结果；向县政府有关部门和乡镇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，进行下列审计，并出具审计报告：

1. 政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和

决算。

2. 县级财政预算执行情况和其他财政收支。
  3. 县级各部门、事业单位财务收支。
  4. 乡镇人民政府预算的执行情况。
  5. 县政府部门管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐助及其他有关基金、资金的财务收支。
  6. 省审计厅、市审计局授权的审计。
- (五) 承办县政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

湟源县审计局内设机构3个，分别为：综合室、审计业务一室、审计业务二室。核定编制人数共14人，其中：行政人员9人，事业人员4人，行政工勤人员1人。截止2024年4月份，单位实有人数21人，其中：在职人员12人（行政人员7人，行政参公人员2人，事业人员2人，事业工勤人员1人），离休人员0人，退休人员5人，其他人员2人，遗属人员2人。

## 第二部分 单位预算表

单位公开表1

### 收支总表

单位名称：湟源县审计局（本级）

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	495.60	一. 一般公共服务支出	394.72
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	48.22
九. 其他收入		九. 卫生健康支出	32.14
		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	
		十五. 商业服务业等支出	
		十六. 金融支出	
		十七. 援助其他地区支出	
		十八. 自然资源海洋气象等支出	
		十九. 住房保障支出	20.51
		二十. 粮油物资储备支出	
		二十一. 国有资本经营预算支出	
		二十二. 灾害防治及应急管理支出	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		二十三. 预备费	
		二十四. 其他支出	
		二十五. 转移性支出	
		二十六. 债务还本支出	
		二十七. 债务付息支出	
		二十八. 债务发行费用支出	
		二十九. 抗疫特别国债安排的支出	
<b>本年收入合计</b>	495.60	<b>本年支出合计</b>	495.60
上年结转		结转下年	
<b>收入总计</b>	495.60	<b>支出总计</b>	495.60

收入总表

单位名称：湟源县审计局（本级）

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	495.60		495.60								
湟源县审计局	495.60		495.60								
湟源县审计局（本级）	495.60		495.60								

## 支出总表

单位名称：湟源县审计局（本级）

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	495.60	294.60	201.00			
201	一般公共服务支出	394.72	193.72	201.00			
20108	审计事务	394.72	193.72	201.00			
2010801	行政运行	193.72	193.72				
2010804	审计业务	199.00		199.00			
2010899	其他审计事务支出	2.00		2.00			
208	社会保障和就业支出	48.22	48.22				
20805	行政事业单位养老支出	47.85	47.85				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.90	21.90				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.60	10.60				
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.35	15.35				
20899	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37				
210	卫生健康支出	32.14	32.14				
21011	行政事业单位医疗	32.14	32.14				
2101101	行政单位医疗	20.58	20.58				
2101102	事业单位医疗	1.34	1.34				
2101103	公务员医疗补助	10.23	10.23				
221	住房保障支出	20.51	20.51				
22102	住房改革支出	20.51	20.51				
2210201	住房公积金	20.51	20.51				



## 财政拨款收支总表

单位名称：湟源县审计局（本级）

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	495.60	一、本年支出	495.60	495.60		
一般公共预算拨款收入	495.60	（一）一般公共服务支出	394.72	394.72		
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	48.22	48.22		
		（九）卫生健康支出	32.14	32.14		
		（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				
		（十五）商业服务业等支出				
		（十六）金融支出				
		（十七）援助其他地区支出				
		（十八）自然资源海洋气象等支出				
		（十九）住房保障支出	20.51	20.51		
		（二十）粮油物资储备支出				
		（二十一）国有资本经营预算支出				
		（二十二）灾害防治及应急管理支出				
		（二十三）预备费				

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) 其他支出				
		(二十五) 转移性支出				
		(二十六) 债务还本支出				
		(二十七) 债务付息支出				
		(二十八) 债务发行费用支出				
		(二十九)、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						
(三)、国有资本经营预算拨款						
<b>收入总计</b>	495.60	<b>支出总计</b>	495.60	495.60		

## 一般公共预算支出表

单位名称：湟源县审计局（本级）

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	495.60	294.60	201.00
201	一般公共服务支出	394.72	193.72	201.00
20108	审计事务	394.72	193.72	201.00
2010801	行政运行	193.72	193.72	
2010804	审计业务	199.00		199.00
2010899	其他审计事务支出	2.00		2.00
208	社会保障和就业支出	48.22	48.22	
20805	行政事业单位养老支出	47.85	47.85	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.90	21.90	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.60	10.60	
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.35	15.35	
20899	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.37	0.37	
210	卫生健康支出	32.14	32.14	
21011	行政事业单位医疗	32.14	32.14	
2101101	行政单位医疗	20.58	20.58	
2101102	事业单位医疗	1.34	1.34	
2101103	公务员医疗补助	10.23	10.23	
221	住房保障支出	20.51	20.51	
22102	住房改革支出	20.51	20.51	
2210201	住房公积金	20.51	20.51	

## 一般公共预算基本支出表

单位名称：湟源县审计局（本级）

单位：万元

支出经济分类科目		2024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	294.60	276.50	18.09
301	工资福利支出	247.39	247.39	
30101	基本工资	53.22	53.22	
30102	津贴补贴	69.24	69.24	
30103	奖金	41.14	41.14	
30107	绩效工资	12.03	12.03	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.90	21.90	
30109	职业年金缴费	10.60	10.60	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.14	8.14	
30111	公务员医疗补助缴费	10.23	10.23	
30112	其他社会保障缴费	0.37	0.37	
30113	住房公积金	20.51	20.51	
302	商品和服务支出	18.09		18.09
30201	办公费	1.54		1.54
30205	水费	0.28		0.28
30206	电费	0.28		0.28
30207	邮电费	1.12		1.12
30208	取暖费	1.40		1.40
30211	差旅费	1.26		1.26
30217	公务接待费	0.42		0.42
30228	工会经费	2.53		2.53
30231	公务用车运行维护费	1.00		1.00
30239	其他交通费用	7.14		7.14
30299	其他商品和服务支出	1.12		1.12

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
303	对个人和家庭的补助	29.12	29.12	
30302	退休费	13.53	13.53	
30305	生活补助	1.82	1.82	
30307	医疗费补助	13.77	13.77	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：湟源县审计局（本级）

单位：万元

上年预算数					2024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	0.48	1.42		1.00		1.00	0.42

政府性基金预算支出表

单位名称：湟源县审计局（本级）

单位：万元

支出功能分类科目		2024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：本单位2024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

单位名称：湟源县审计局（本级）

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：本单位2024年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。



## 第三部分 单位预算情况说明

### 一、单位收支预算情况的总体说明

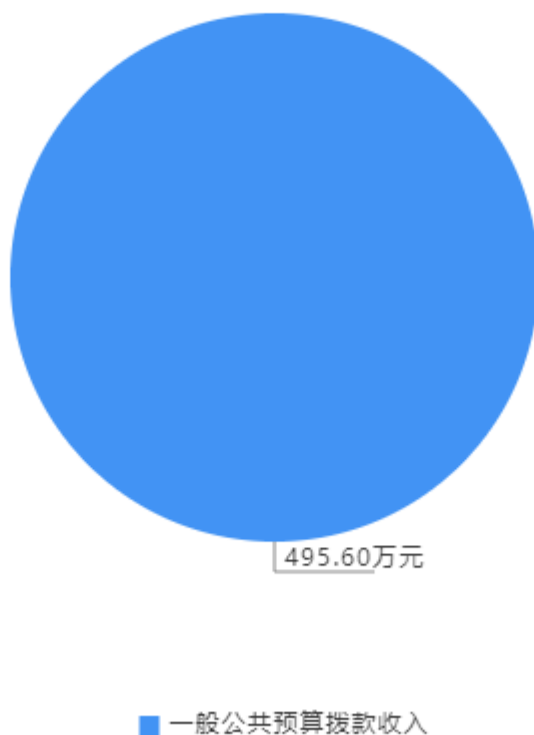
按照综合预算的原则，湟源县审计局（本级）所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入495.60万元；支出包括：一般公共服务支出394.72万元、社会保障和就业支出48.22万元、卫生健康支出32.14万元、住房保障支出20.51万元。

湟源县审计局（本级）2024年收支总预算495.60万元。

### 二、单位收入预算情况说明

湟源县审计局（本级）2024年收入预算495.60万元，其中：一般公共预算拨款收入495.60万元，占100.00%。

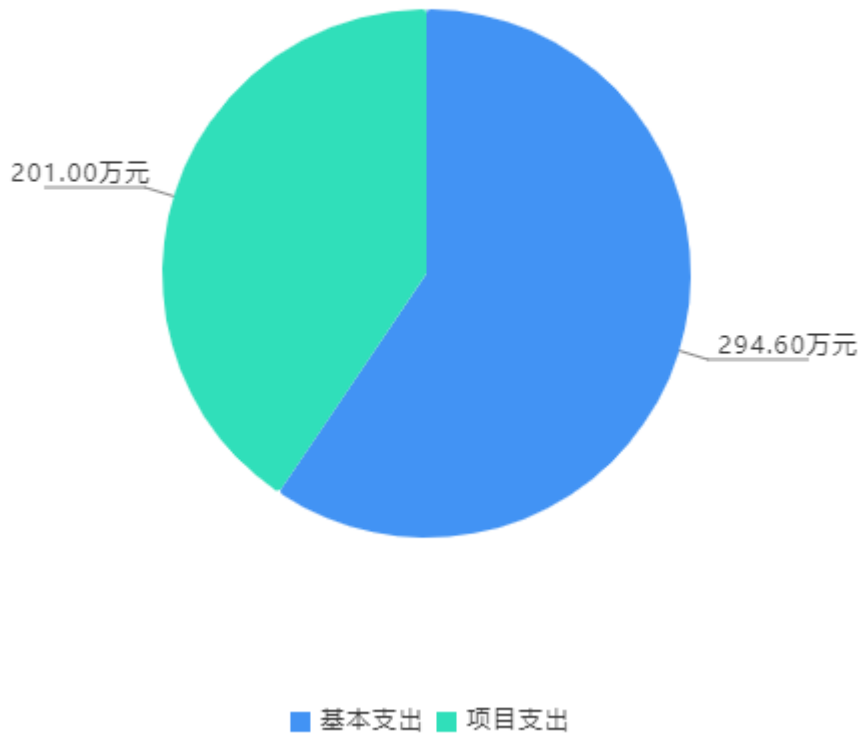
2024年收入预算构成图



### 三、单位支出预算情况说明

湟源县审计局（本级）2024年支出预算495.60万元，其中：基本支出294.60万元，占59.44%；项目支出201.00万元，占40.56%。

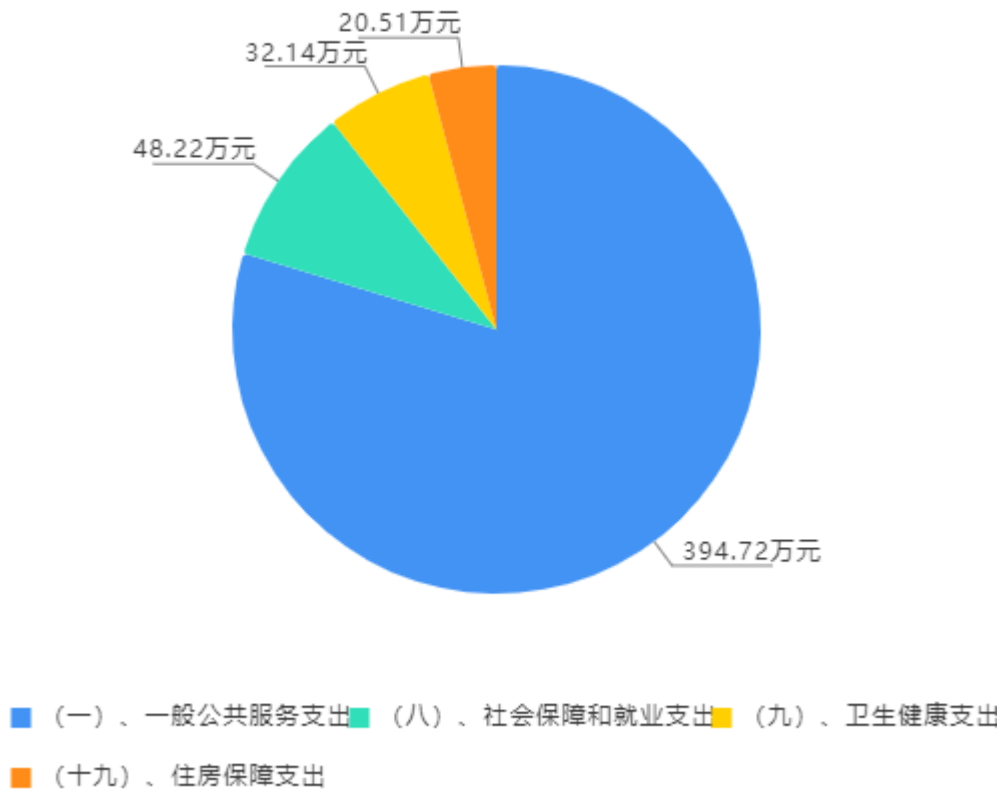
2024年支出预算构成图



#### 四、财政拨款收支预算情况的总体说明

湟源县审计局（本级）2024年财政拨款收支总预算495.60万元，比上年增加87.04万元，主要是在职人员工资、社保增加，审计业务经费增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入495.60万元，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；国有资本经营预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：一般公共服务支出394.72万元，社会保障和就业支出48.22万元，卫生健康支出32.14万元，住房保障支出20.51万元。

## 2024年财政拨款预算支出



### 五、一般公共预算当年拨款情况说明

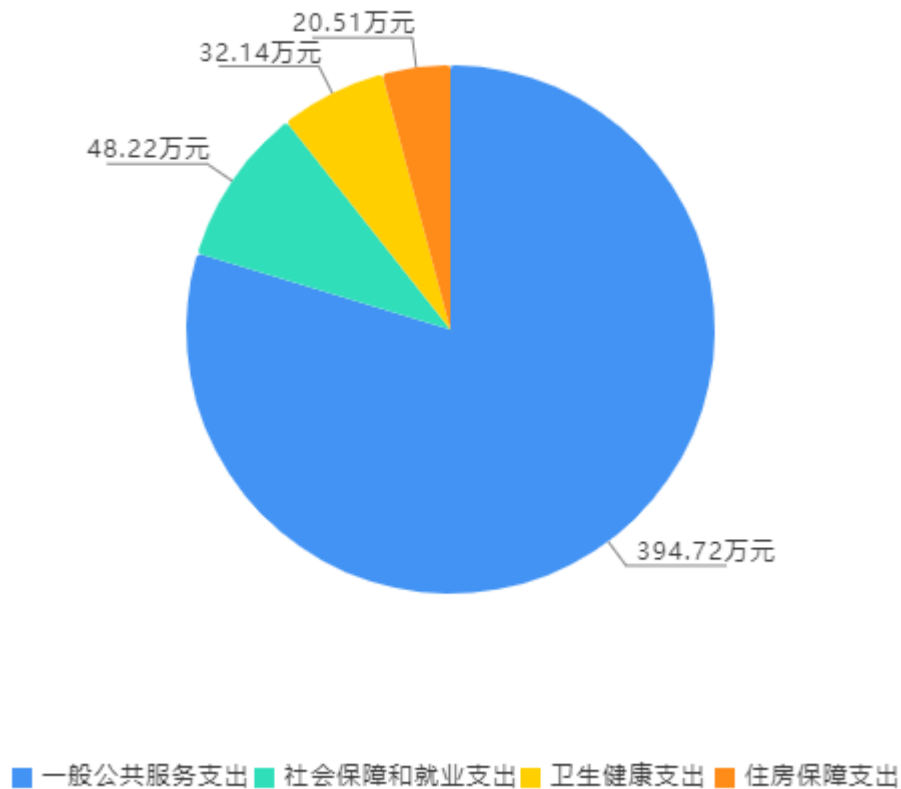
#### (一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

湟源县审计局（本级）2024年一般公共预算当年拨款495.60万元，比上年增加87.04万元，主要是委托第三方工程投资类审计项目增加，相应的审计业务经费增加。

#### (二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出394.72万元，占79.64%；社会保障和就业（类）支出48.22万元，占9.73%；卫生健康（类）支出32.14万元，占6.49%；住房保障（类）支出20.51万元，占4.14%。

### 2024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、一般公共预算支出（类）审计事务（款）行政运行（项）2024年预算数为193.72万元，比上年减少21.28万元，下降9.90%。主要是2024年新增一名退休人员，工资及社保减少。

2、一般公共预算支出（类）审计事务（款）审计业务（项）2024年预算数为199.00万元，比上年增加99.00万元，增长99.00%。主要是委托第三方工程投资类审计项目增加，相应的审计业务经费增加。

3、一般公共预算支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）2024年预算数为2.00万元，比上年增加0.00万元，增长0.00%。主要是上级审计部门拨入审计困难补助经费，每年2万元，无变化。

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）2024年预算数为21.90万元，比上年减少0.17万元，下降0.77%。主要是2024年新增一名退休人员，养老保险有所减少。

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）2024年预算数为10.60万元，比上年减少0.44万元，下降3.99%。主要是2024年新增一名退休人员，职业年金有所减少。

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）2024年预算数为15.35万元，比上年增加1.50万元，增长10.83%。主要是2024年新增一名退休人员，退休费用增加。

7、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2024年预算数为0.37万元，比上年增加0.02万元，增长5.71%。主要是2024年其他社会保障缴费基数调增。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2024年预算数为20.58万元，比上年增加8.93万元，增长76.65%。主要是2024年医疗保险基数调增，且新增一名退休人员，一次性医疗补助费用增加。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2024年预算数为1.34万元，比上年增加0.18万元，增长15.52%。主要是2024年医疗保险基数调增。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2024年预算数为10.23万元，比上年减少0.30万元，下降2.85%。主要是2024年新增一名退休人员，公务员医疗补助费

用减少。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2024年预算数为20.51万元，比上年减少0.39万元，下降1.87%。主要是2024年新增一名退休人员，住房公积金减少。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

湟源县审计局（本级）2024年一般公共预算基本支出294.60万元，其中：

**人员经费** 276.50万元，主要包括：基本工资53.22万元，津贴补贴69.24万元，奖金41.14万元，绩效工资12.03万元，机关事业单位基本养老保险缴费21.90万元，职业年金缴费10.60万元，职工基本医疗保险缴费8.14万元，公务员医疗补助缴费10.23万元，其他社会保障缴费0.37万元，住房公积金20.51万元，退休费13.53万元，生活补助1.82万元，医疗费补助13.77万元；

**公用经费** 18.09万元，主要包括：办公费1.54万元，水费0.28万元，电费0.28万元，邮电费1.12万元，取暖费1.40万元，差旅费1.26万元，公务接待费0.42万元，工会经费2.53万元，公务用车运行维护费1.00万元，其他交通费用7.14万元，其他商品和服务支出1.12万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

湟源县审计局（本级）2024年一般公共预算“三公”经费预算数为1.42万元，比上年减少0.06万元，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1.00万元，增加0万元；公务接待费0.42万元，减少0.06万元。2024年“三公”经费预算比上年减少主要是2024年公务接待未发生。

## **八、政府性基金预算支出情况的说明**

湟源县审计局（本级）2024年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## **九、国有资本经营预算支出情况的说明**

湟源县审计局（本级）2024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。**

2024年湟源县审计局（本级）机关运行经费财政拨款预算18.09万元，比上年预算减少2.13万元，下降10.53%。主要是缩减办公经费开支。

### **（二）政府采购安排情况。**

2024年湟源县审计局（本级）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12月底，湟源县审计局（本级）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。**

2024年湟源县审计局（本级）预算均实行绩效目标管理，涉及项目2个，预算金额201.00万元。

## 2024年部门整体支出绩效目标批复表

(2024年度)

部门(单位)名称	湟源县审计局		主管部门	湟源县审计局
部门职能概述	负责审计工作,向县政府提出年度地方预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告和其他审计报告。			
年度整体绩效目标	目标:提升审计工作能力,提高审计业务质量,保障审计工作效率。审计机关开展日常审计工作资金困难,主要用于审计机关经费补助。			
核心职能	年度绩效指标			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
职能1:	产出指标	数量指标	审计人员全年参加审计工作	≥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	提高审计工作质量	≥90%
		经济效益指标	提高审计机关业务能力	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	>90%

## 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）费是指部门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部门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部门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：为保障行政部门（含参照公务员法管理的事业部门）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）：指行政单位（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）审计业务（项）：指各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

（三）一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：指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）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。

（五）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：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。

（六）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）：指除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

（七）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指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。

（九）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指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。

（十）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

（十一）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。

#### 四、部门专业类名词

无。