

海东市审计局
2022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情况表

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) 贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针政策和法律法规；制定并组织实施审计年度计划；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。

(二) 负责全市审计工作；负责审计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、财务收支的真实、合法和效益进行审计监督；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) 向市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；受市政府委托向市人大常委会提出地方预算执行和其他财政收支情况审计工作报告、审计发现问题的纠正及处理报告；向市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；向市政府有关部门和县区人民政府通报审计情况和审计结果。

(四) 根据《中华人民共和国审计法》和《中华人民共和国审计法实施条例》，进行下列审计并出具报告：

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、市级财政预算执行情况和其他财政收支。

3、市级各部门、事业单位财务收支。

4、市辖县区人民政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支。

5、市政府管理部门的社会保障基金、环境保护资金、社会捐资资金和其他有关基金、资金的财务收支。

6、市级国有企业、国有控股企业、金融机构和非银行机构的资产、负债、损益。

7、市组织和外国政府、国内政府援助、贷款项目的财务收支。

8、省审计厅授权。

二、机构设置

部门机关内设机构5个，具体为：综合科（审计委员会办公室）、财政金融审计科、行政事业与社会保障审计科、农业与资源环保审计科、经济责任审计科。

三、部门预算单位构成

没有纳入海东市审计局2022年部门预算编制范围的二级预算单位。

序号	单位名称
1	海东市审计局本级

第二部分 部门预算表

部门公开表1

收支总表

部门名称：海东市审计局

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	526.54	一. 一般公共服务支出	387.81
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	70.89
九. 其他收入		九. 社会保险基金支出	
		十. 卫生健康支出	49.63
		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	18.21
		二十一. 粮油物资储备支出	
		二十二. 国有资本经营预算支出	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		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	526.54	本年支出合计	526.54
上年结转		结转下年	
收入总计	526.54	支出总计	526.54

收入总表

部门名称：海东市审计局

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	526.54		526.54								
海东市审计局	526.54		526.54								
海东市审计局 (本级)	526.54		526.54								

支出总表

部门名称：海东市审计局

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	526.54	374.54	152.00			
201	一般公共服务支出	387.81	235.81	152.00			
20108	审计事务	387.81	235.81	152.00			
2010801	行政运行	235.81	235.81				
2010899	其他审计事务支出	152.00		152.00			
208	社会保障和就业支出	70.89	70.89				
20805	行政事业单位养老支出	70.89	70.89				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.92	19.92				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.96	9.96				
2080599	其他行政事业单位养老支出	41.00	41.00				
210	卫生健康支出	49.63	49.63				
21011	行政事业单位医疗	49.63	49.63				
2101101	行政单位医疗	15.93	15.93				
2101103	公务员医疗补助	9.10	9.10				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.60	24.60				
221	住房保障支出	18.21	18.21				
22102	住房改革支出	18.21	18.21				
2210201	住房公积金	18.21	18.21				

财政拨款收支总表

部门名称：海东市审计局

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	526.54	一、本年支出	526.54	526.54		
一般公共预算拨款收入	526.54	(一) 一般公共服务支出	387.81	387.81		
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	70.89	70.89		
		(九) 社会保险基金支出				
		(十) 卫生健康支出	49.63	49.63		
		(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	18.21	18.21		
		(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				

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				
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						
收入总计	526.54	支出总计	526.54	526.54		

一般公共预算支出表

部门名称：海东市审计局

单位：万元

支出功能分类科目		2022年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	526.54	374.54	152.00
201	一般公共服务支出	387.81	235.81	152.00
20108	审计事务	387.81	235.81	152.00
2010801	行政运行	235.81	235.81	
2010899	其他审计事务支出	152.00		152.00
208	社会保障和就业支出	70.89	70.89	
20805	行政事业单位养老支出	70.89	70.89	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.92	19.92	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.96	9.96	
2080599	其他行政事业单位养老支出	41.00	41.00	
210	卫生健康支出	49.63	49.63	
21011	行政事业单位医疗	49.63	49.63	
2101101	行政单位医疗	15.93	15.93	
2101103	公务员医疗补助	9.10	9.10	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.60	24.60	
221	住房保障支出	18.21	18.21	
22102	住房改革支出	18.21	18.21	
2210201	住房公积金	18.21	18.21	

一般公共预算基本支出表

部门名称：海东市审计局

单位：万元

支出经济分类科目		2022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	374.54	334.43	40.11
301	工资福利支出	269.13	269.13	
30101	基本工资	59.02	59.02	
30102	津贴补贴	85.71	85.71	
30103	奖金	36.87	36.87	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.92	19.92	
30109	职业年金缴费	9.96	9.96	
30110	职工基本医疗保险缴费	15.93	15.93	
30111	公务员医疗补助缴费	9.10	9.10	
30112	其他社会保障缴费	0.30	0.30	
30113	住房公积金	18.21	18.21	
30199	其他工资福利支出	14.10	14.10	
302	商品和服务支出	40.11		40.11
30201	办公费	3.00		3.00
30202	印刷费	0.60		0.60
30205	水费	1.20		1.20
30206	电费	1.20		1.20
30207	邮电费	0.60		0.60
30208	取暖费	4.80		4.80
30211	差旅费	4.44		4.44
30215	会议费	1.62		1.62
30216	培训费	2.16		2.16
30217	公务接待费	2.40		2.40
30227	委托业务费			
30228	工会经费	3.03		3.03

支出经济分类科目		2022年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30231	公务用车运行维护费	2.50		2.50
30239	其他交通费用	12.01		12.01
30299	其他商品和服务支出	0.54		0.54
303	对个人和家庭的补助	65.30	65.30	
30302	退休费	41.00	41.00	
30307	医疗费补助	24.29	24.29	

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：海东市审计局

单位：万元

上年预算数					2022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	
5.75		2.95		2.95	2.80	10.40		2.50		2.50	7.90

政府性基金预算支出表

部门名称：海东市审计局

单位：万元

支出功能分类科目		2022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：本部门2022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

部门名称：海东市审计局

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：本部门2022年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 部门预算情况说明

一、关于海东市审计局2022年部门收支预算情况的总体说明

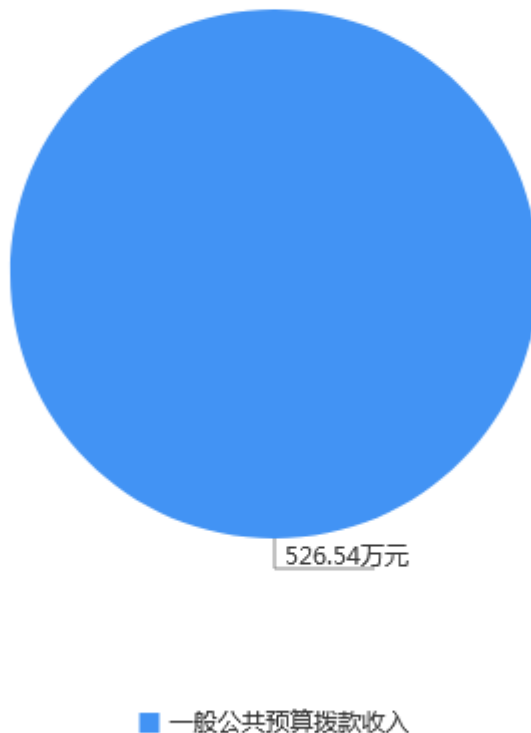
按照综合预算的原则，海东市审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入526.54万元；支出包括：一般公共服务支出387.81万元、社会保障和就业支出70.89万元、卫生健康支出49.63万元、住房保障支出18.21万元。

海东市审计局2022年收支总预算526.54万元。

二、关于海东市审计局2022年部门收入预算情况说明

海东市审计局2022年收入预算526.54万元，其中：一般公共预算拨款收入526.54万元，占100.00%。

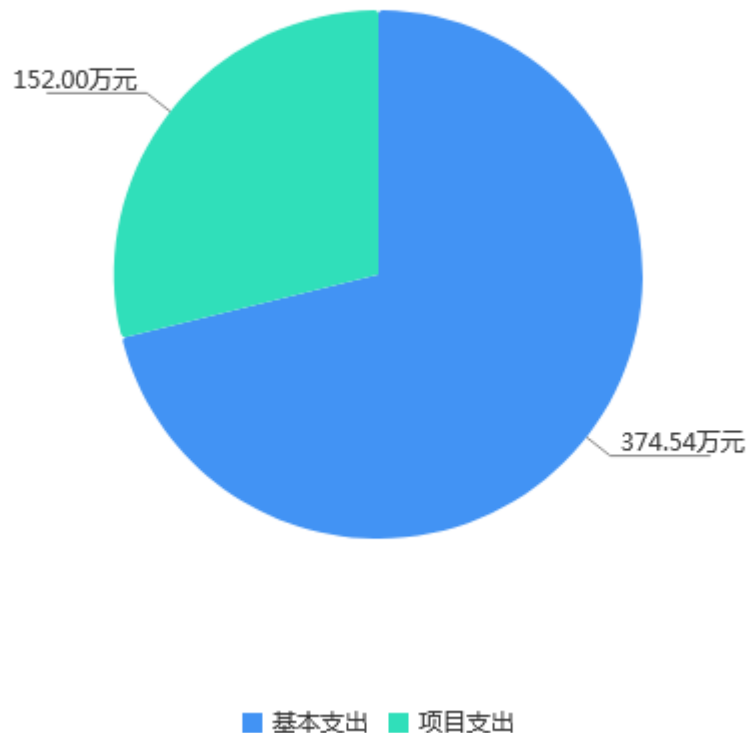
2022年收入预算构成图



三、关于海东市审计局2022年部门支出预算情况说明

海东市审计局2022年支出预算526.54万元，其中：基本支出374.54万元，占71.13%；项目支出152.00万元，占28.87%。

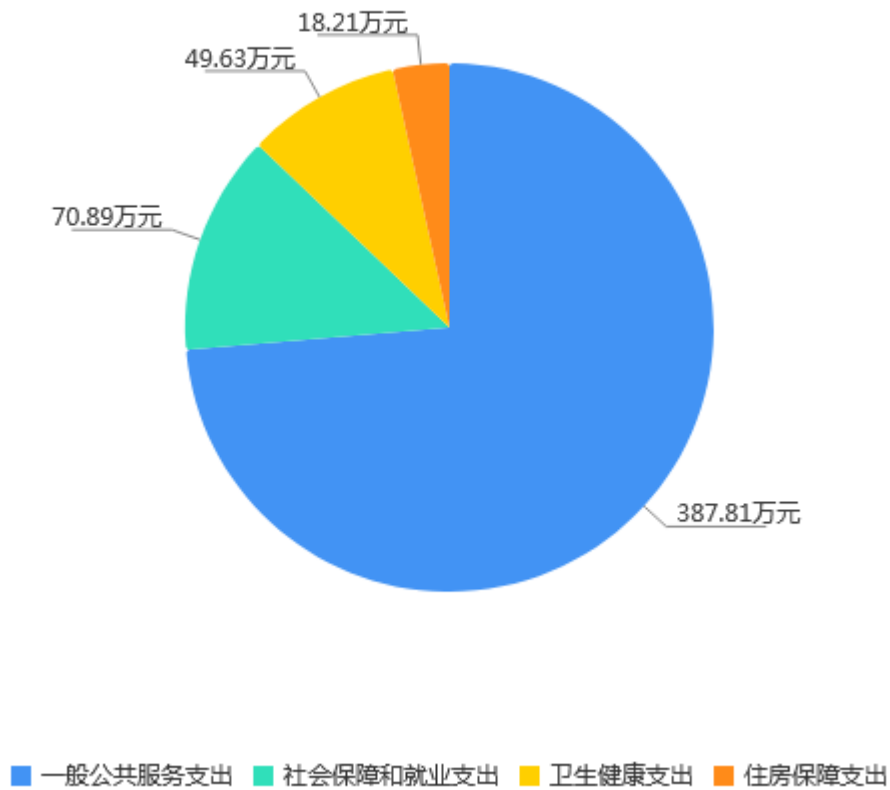
2022年支出预算构成图



四、关于海东市审计局2022年财政拨款收支预算情况的总体说明

海东市审计局2022年财政拨款收支总预算526.54万元，比上年减少85.98万元，主要是预算减少。收入包括：一般公共预算当年拨款收入526.54万元，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。支出包括：一般公共服务支出387.81万元，社会保障和就业支出70.89万元，卫生健康支出49.63万元，住房保障支出18.21万元。

2022年财政拨款预算支出



五、关于海东市审计局2022年一般公共预算当年拨款情况说明

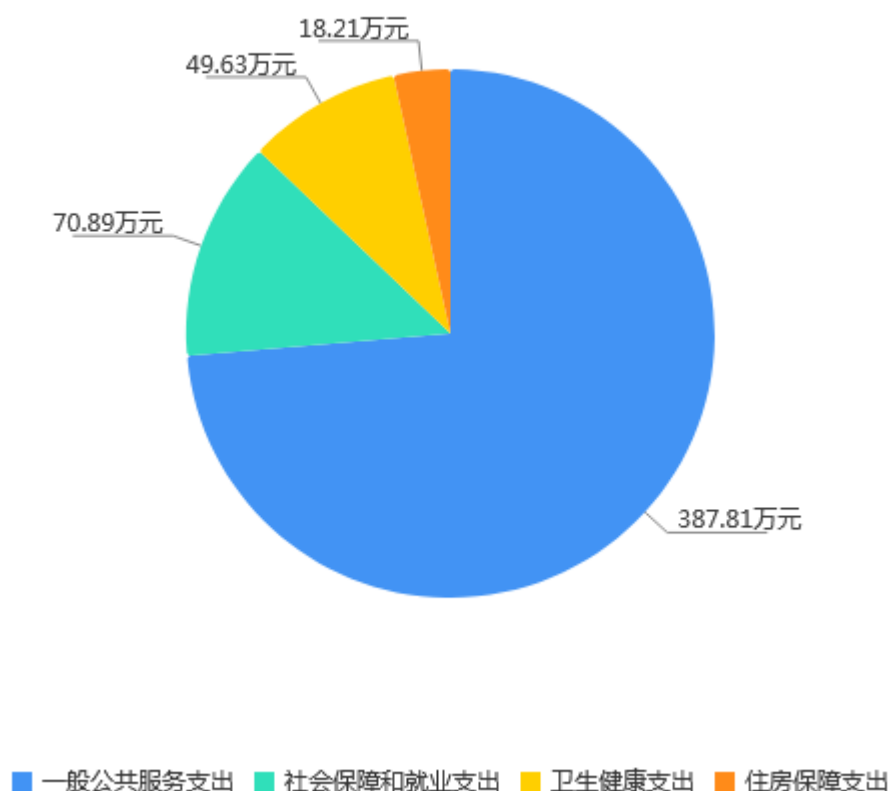
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海东市审计局2022年一般公共预算当年拨款526.54万元，比上年减少85.98，主要是预算减少。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共预算服务（类）支出387.81万元，占73.65%；社会保障和就业（类）支出70.89万元，占13.46%；卫生健康（类）支出49.63万元，占9.43%；住房保障（类）支出18.21万元，占3.46%。

2022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（类）审计事务（款）行政运行（项）2021年预算数为235.81万元，比上年减少36.38万元，减少13.37%，主要是经费预算压减；

2、一般公共预算（类）审计实务（款）其他审计事务支出（项）152.00万，比2022年减少16.00万元，减少9.52%，主要是项目经费预算缩减；

3、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）19.92万元，比上年减少11.21万元，减少36.01%，主要是在职人员减少，配套养老保险缴费支出减少；

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）9.96万元，比上年减少4.97

万元，减少33.29%，主要是在职人员减少，配套职业年金缴费支出减少；

5、社会保障和就业支出（类）其他社会保障就业支出（款）其他社会保障就业支出（项）41.00万元，比2021年增加40.61万元，增加104.13%，主要是将退休费列入本科目中。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）15.93万元，比2021年减少16.08万元，减少50.23%，主要是卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）科目单独列项；

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）9.1万元，比2021年增加9.1万元，增加100%，主要是卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）科目单独列项；

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）24.6万元，比2021年增加0.77万元，增加3.23%，主要是退休人员增加，其他行政事业单位医疗支出增加；

9、住房保障支出（类）住房保障支出（款）住房公积金（项）18.21万，比2021年减少5.14万元，减少22.01%，主要是在职人员减少，退休人员增加，住房公积金缴费基数相应减少。

六、关于海东市审计局2022年一般公共预算基本支出情况说明

海东市审计局2022年一般公共预算基本支出374.54万元，其中：

人员经费 334.43万元，主要包括：基本工资59.02万元，津贴补贴85.71万元，奖金36.87万元，机关事业单位基本养老保险缴费19.92万元，职业年金缴费9.96万元，职工基本医疗保险缴费15.93万元，公务员医疗补助缴费9.10万元，其他社会保障缴费0.30万元，住房公积金18.21万元，其他工资福利支出14.10万元，退休费41.00万元，医疗费补助24.29万元；

公用经费 40.11万元，主要包括：办公费3.00万元，印刷费0.60万元，水费1.20万元，电费1.20万元，邮电费0.60万元，取暖费4.80万元，差旅费4.44万元，会议费1.62万元，培训费2.16万元，公务接待费2.40万元，工会经费3.03万元，公务用车运行维护费2.50万元，其他交通费用12.01万元，其他商品和服务支出0.54万元。

七、关于海东市审计局2022年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海东市审计局2022年一般公共预算“三公”经费预算数为10.40万元，比上年增加4.65万元，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2.50万元，减少0.45万元；公务接待费7.90万元，增加5.10万元。2022年“三公”经费预算比上年增加主要是审计项目经费中的公务接待费5.1万元列入“三公”经费中的公务接待支出中。

八、关于海东市审计局2022年政府性基金预算支出情况的说明

海东市审计局2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于海东市审计局2022年国有资本经营预算支出情况的说明

海东市审计局2022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。

2022年海东市审计局机关运行经费财政拨款预算40.11万元，比上年预算增加5.7万元，增长16.56%。主要是人员增加，机关运行经费增加。

（二）政府采购安排情况。

2022年海东市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2021年12月底，海东市审计局共有车辆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。

2022年海东市审计局预算均实行绩效目标管理，涉及项目6个，预算金额152.00万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2022

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
			一级指标	二级指标	三级指标			
领导干部自然资源审计	5.00	通过领导干部自然资源资产审计,了解掌握其在任期内对自然资源、环境保护、生态治理等领域的决策情况、资产保值、增值等	产出指标	数量指标	全年审计完成个数	=	1	项
				质量指标	全年审计项目完成合格率	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	定性	不满意	满意
领导干部经济责任审计	5.00	通过领导干部经济责任审计,为市委相关部门任用干部提供参考依据	产出指标	数量指标	按组织部委托完成审计	≥	4	项
				质量指标	全年审计项目完成合格率	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	定性	不满意	满意
下级人民政府财政决算审计	5.00	通过审计认定下级政府财政决算编制的合法、合规性和真实性,发现存在的问题,提出审计意见建议	产出指标	数量指标	全年审计完成个数	=	1	项
				质量指标	全年审计项目完成合格率	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	定性	不满意	满意
专项审计业务经费	15.00	通过审计,发现资金拨付、使用、管理等方面存在的问题,提出审计建议,确保资金安全有效,发挥规模效益	产出指标	数量指标	全年审计完成个数	≥	1	项
				质量指标	全年审计项目完成合格率	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	定性	不满意	满意
审计购买第三方服务费	120.00	通过审计认定本级预算执行、下级政府财政决算、医保专项编制的合法、合规性和真实性,发现存在的问题,提出审计意见建议	产出指标	数量指标	购买审计项目个数	≥	3	项
				质量指标	全年审计项目完成合格率	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	定性	不满意	满意
审计报告印刷	2.00	用以确保审计工作正常	产出指标	数量指标	完成审计报告印刷	≥	1	次

费		开展		质量指标	全年审计项目完成合格率	≥	90	%
---	--	----	--	------	-------------	---	----	---

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。

三、支出科目类

（一）一般公共服务（201类）审计实务（08款）行政运行（01项）：指审计局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。如：职工工资、办公费、邮电费、水电费、取暖费、差旅费、交通费、培训费等。

（二）一般公共服务（201类）审计实务（08款）其他审计事务支出（99项）：指海东审计局行政单位用于下级人民政府财政决算审计业务费、经济责任审计业务费、专项审计业务费、审计报告印刷费、领导干部自然资源审计、审计署统一安排的专项支出（上年结转）。

（三）社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（05款）行政单位离退休（01项）：指海东市审计局退休人员统筹外项目待遇由社保发放调整为单位发放部分和退休人员经费。

（四）社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（05款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05项）：指海东市审计局实施养老保险制度，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（208类）抚恤（08款）死亡抚恤（01项）：指海东市审计局按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的定期抚恤以及丧葬补助费。

（六）卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（11款）行政单位医疗（01项）：指海东市审计局对行政编制人员缴纳的基本医疗保险费。

（七）卫生健康支出（210类）行政事业单位医疗（11款）其他行政事业单位医疗支出（99项）：指海东市审计局对职工生育保险的补助支出。

（八）住房保障支出（221类）住房保障支出（02款）住房公

积金（01项）：指海东市审计局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

本单位无部门管业类名词。