

附件 1

# 西宁市城中区审计局

---

## 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

## 第三部分 部门预算情况说明

## 第四部分 有关用语说明

# 第一部分 部门概况

## 一、主要职能

(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计划；组织对重大投资项目、重大突发性事项、重要专项资金及国家、省、市、区重大政策措施执行情况的审计和专项审计调查；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) 负责审计工作。负责对区级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政收支、财务收支的真实性、合法性和效益性进行审计监督；对审计、专项审计调查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) 向区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；受区政府委托向区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和处理结果报告；向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；向区政府有关部门和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，直接进行下列审计，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. 区级财政预算执行情况和其他财政收支。

3. 区级各部门、各镇办预算执行情况和其他财政收支。

4. 区级各部门、事业单位财务收支。

5. 区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. 国际组织和外国政府、国内政府援助、贷款项目的财务收支。

7. 市审计局授权的审计。

(五) 按规定对党政领导干部和属于区审计局审计监督的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

(六) 检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，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案件。

(七) 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。

(八) 实施“金审工程”，推进审计信息化建设。

(九) 承办区政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

2023 年度预算编制范围包括各级预算单位 1 个。其中二级预算单位 0 个。编制人员 6 人，离休人员 0 人，退休人员 3 人，其

他人员 9 人。

### 三、部门预算单位构成

纳入西宁市城中区审计局 2023 年部门预算编制范围的二级  
预算单位包括：

序号	单位名称
1	无

## 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	248.14	一. 一般公共服务支出	200.08
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	23.83
		九. 卫生健康支出	13.91
		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. 住房保障支出	10.32
本 年 收 入 合 计	248.14	本 年 支 出 合 计	248.14
十. 上年结转		二十七. 结转下年	
收 入 总 计	248.14	支 出 总 计	248.14

## 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
西宁市城东区审计局	248.14		248.14							
西宁市城东区审计局 (本级)	248.14		248.14							

## 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		248.14	225.14	23.00			
201	一般公共服务支出	200.08	177.08	23.00			
20108	审计事务	200.08	177.08	23.00			
2010801	行政运行	177.08	177.08				
2010899	其他审计事	23.00		23.00			

	务支出						
208	社会保障和就业支出	23.83	23.83				
20805	行政事业单位养老支出	23.77	23.77				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.63	10.63				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.31	5.31				
2080599	其他行政事业单位养老支出	7.83	7.83				
20899	其他社会保障和就业支出	0.06	0.06				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.06	0.06				
210	卫生健康支出	13.91	13.91				
21011	行政事业单位医疗	13.91	13.91				
2101101	行政单位医疗	7.65	7.65				
2101103	公务员医疗补助	6.26	6.26				
221	住房保障支出	10.32	10.32				
22102	住房改革支出	10.32	10.32				
2210201	住房公积金	10.32	10.32				

# 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	248.14	一、本年支出	248.14	248.14	
（一）一般公共预算拨款	248.14	（一）一般公共服务支出	200.08	200.08	
（二）政府性基金预算拨款		（二）外交支出			
		（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）科学技术支出			
		（七）社会保障和就业支出	23.83	23.83	
		（八）卫生健康支出	13.91	13.91	
		（九）住房保障支出	10.32	10.32	
		二、结转下年			
收 入 总 计	248.14	支 出 总 计	248.14	248.14	

# 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	248.14	225.14	23.00
201			一般公共服务支出	200.08	177.08	23.00
	08		审计事务	200.08	177.08	23.00
		01	行政运行	177.08	177.08	
		99	其他审计事务支出	23.00		23.00
208			社会保障和就业支出	23.83	23.83	
	05		行政事业单位养老支出	23.77	23.77	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.63	10.63	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	5.31	5.31	
		99	其他行政事业单位养老支出	7.83	7.83	
	99		其他社会保障和就业支出	0.06	0.06	
		99	其他社会保障和就业支出	0.06	0.06	
210			卫生健康支出	13.91	13.91	
	11		行政事业单位医疗	13.91	13.91	
		01	行政单位医疗	7.65	7.65	
		03	公务员医疗补助	6.26	6.26	
221			住房保障支出	10.32	10.32	
	02		住房改革支出	10.32	10.32	
		01	住房公积金	10.32	10.32	

# 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 类	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	225.14	209.56	15.58
301	工资福利支出	199.17	199.17	
	01 基本工资	25.54	25.54	
	02 津贴补贴	40.03	40.03	
	03 奖金	26.60	26.60	
	08 机关事业单位基本养老保险缴费	10.63	10.63	
	09 职业年金缴费	5.31	5.31	
	10 职工基本医疗保险缴费	5.09	5.09	
	11 公务员医疗补助缴费	6.26	6.26	
	12 其他社会保障缴费	0.06	0.06	
	13 住房公积金	10.32	10.32	
	99 其他工资福利支出	69.33	69.33	
302	商品和服务支出	15.58		15.58
	01 办公费	0.70		0.70
	05 水费	0.35		0.35
	06 电费	0.35		0.35
	11 差旅费	1.40		1.40
	16 培训费	1.26		1.26
	17 公务接待费	0.21		0.21
	27 委托业务费			
	28 工会经费	1.29		1.29
	31 公务用车运行维护费	2.67		2.67
302				
	39 其他交通费用	5.37		5.37
	99 其他商品和服务支出	1.98		1.98
303	对个人和家庭的补助	10.39	10.39	
	02 退休费	7.83	7.83	
	07 医疗费补助	2.56	2.56	

## 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	
2.88		2.70		2.70	0.18	2.88		2.67		2.67	0.21

部门公开表 8

## 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			

我单位无政府性基金预算支出。

## 第三部分 部门预算情况说明

### 一、关于西宁市城中区审计局 2023 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，西宁市城中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 248.14 万元；支出包括一般公共服务支出 200.08 万元，占 80%；社会保障和就业支出 23.83 万元，占 10%；卫生健康支出 13.91 万元，占 6%；住房保障支出 10.32 万元，占 4%。西宁市城中区审计局 2023 年收支总预算 248.14 万元。

### 二、关于西宁市城中区审计局 2023 年部门收入预算情况说明

西宁市城中区审计局 2023 年收入预算 248.14 万元，其中：一般公共预算拨款收入 248.14 万元，占 100%，比 2022 年增加 32.47 万元，主要是行政在职人员变动，人员经费增加。

### 三、关于西宁市城中区审计局 2023 年部门支出预算情况说明

西宁市城中区审计局 2023 年支出预算 248.14 万元，其中：基本支出 225.14 万元，占 91%；项目支出 23.00 万元，占 9%。

### 四、关于西宁市城中区审计局 2023 年财政拨款收支预算情

## 况的总体说明

西宁市城中区审计局 2023 年财政拨款收支总预算 248.14 万元，比上年增加 32.47 万元，主要是行政在职人员变动，预算经费增加。收入包括：一般公共预算拨款收入 248.14 万元；支出包括一般公共服务支出 200.08 万元，占 80%；社会保障和就业支出 23.83 万元，占 10%；卫生健康支出 13.91 万元，占 6%；住房保障支出 10.32 万元，占 4%。西宁市城中区审计局 2023 年收支总预算 248.14 万元。

## 五、关于西宁市城中区审计局 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。

西宁市城中区审计局 2023 年一般公共预算当年拨款 248.14 万元，比上年增加 32.47 万元，主要是行政在职人员变动，人员经费增加。

### （二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出 200.08 万元，占 80%；社会保障和就业（类）支出 23.83 万元，占 10%；卫生健康（类）支出 13.91 万元，占 6%；住房保障（类）支出 10.32 万元，占 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）审计事务（款）行政运行（项）2023

年预算数为 177.08 万元，比 2022 年增加 39.65 万元，增长 29%。主要是行政在职人员增加以及社保基数调整，人员经费增加。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）2023 年预算数为 23.00 万元，比 2021 年减少 22 万元，下降 49%，主要是审计项目压减支出。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2023 年预算数为 10.63 万元，比 2022 年增加 3.77 万元，增长 55%，主要是行政人员变动，基本养老保险缴费支出相应增加。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2023 年预算数为 5.31 万元，比 2022 增加 1.88 万元，增长 55%，主要是行政人员变动，机关事业单位职业年金缴费支出相应增加。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位养老支出（项）2023 年预算数为 7.83 元，比 2022 年增加 0.14 万元，增长 2%，主要是退休人员养老金基数调整，进而统筹外工资（物业补贴、购房补贴）增加。

6、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）2023 年预算数为 0.06 万元，比 2022 年增加 0.01 万元，增长 20%，该经费是工伤保险，主要是

行政在职人员变动，经费增加。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2022年预算数为7.65万元，比2022年增加2.98万元，增长64%，主要是行政在职人员变动，行政单位医疗支出相应增加。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2023年预算数为6.26万元，比2022年增加2.04万元，增加48%，主要是行政在职人员变动，公务员医疗补助支出相应增加。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023年预算数为10.32万元，比2022年增加4万元，增长63%，主要是行政在职人员变动，住房公积金支出相应增加。

## 六、关于西宁市城中区审计局2023年一般公共预算基本支出情况说明

西宁市城中区审计局2023年一般公共预算基本支出225.14万元，其中：

**人员经费**209.56万元，主要包括：基本工资25.54万元，津贴补贴40.03万元，奖金26.60万元，机关事业单位基本养老保险缴费10.63万元，职业年金缴费5.31万元，职工基本医疗保险缴费5.09万元，公务员医疗补助缴费6.26万元，其他社会保

障缴费 0.06 万元，住房公积金 10.32 万元，其他工资福利支出 69.33 万元，退休人员退休费 7.83 万元，退休人员医疗费补助 2.56 万元。

**公用经费** 15.58 万元，主要包括：办公费 0.70 万元，水费 0.35 万元，电费 0.35 万元，差旅费 1.40 万元，培训费 1.26 万元，公务接待费 0.21 万元，工会经费 1.29 万元，公务用车运行维护费 2.67 万元，其他交通费用 5.37 万元，其他商品和服务支出 1.98 万元。

## **七、关于西宁市城中区审计局 2023 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明**

西宁市城中区审计局 2023 年一般公共预算“三公”经费预算数为 2.88 万元，与上年度预算数持平，其中：公务用车购置及运行费 2.67 万元，减少 0.03 万元；公务接待费 0.21 万元，增加 0.03 万元。

## **八、关于西宁市城中区审计局 2023 年政府性基金预算支出情况的说明**

西宁市城中区审计局 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。**

2023年西宁市城中区审计局机关运行经费财政拨款预算15.58万元，比上年预算增加1.86万元，增长14%。主要是行政在职人员变动，相应的工会经费、办公费、差旅费、培训费等增加。

#### **（二）政府采购安排情况。**

2023年西宁市城中区审计局政府采购预算总额25.4万元，其中：政府采购货物预算5.4万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算20万元。

#### **（三）国有资产占有使用情况。**

截至2022年12月底，西宁市城中区审计局共有车辆1辆，为一般公务用车。

#### **（四）绩效目标设置情况。**

2023年西宁市城中区审计局预算均实行绩效目标管理，涉及项目3个，预算金额23.00万元，其中第三方审计费20.00万元，财政大数据分析审计费1.00万元，地方审计专项补助经费2.00万元。

## 部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2023

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			
第三方审计费	20.00 万元	聘请第三方审计项目，重点审计实施项目的建设单位对于履行以下方面的内容：1、基本建设程序情况；2、投资控制和资金管理使用情况；3、项目建设管理情况；4、有关政策措施执行和规划实施情况；5、工程质量情况；6、设备、物资和材料采购情况；7、土地利用情况；8、环境保护情况；9、工程造价情况；10、投资绩效情况；11、其他需要重点审计的内容。除重点审计上述内容外，还关注项目决策程序是否合规，有无因决策失误和重复建设造成重大损失浪费等问题；应当注重揭示和查处工程建设领域中的重大违法违规问题和经济犯罪线索，促进反腐倡廉建设；注重揭示投资管理体制、机制和制度方面的问题。总体上，为规范和提高政府性投资项目的建设管理水平，通过政府性投资建设项目相关资料的检查，针对投资审计工作容易出现廉政风险的环节，加强内部控制，强化管理，主要目标是揭示项目建设单位及相关单位在建设基本程序、招标投标、项目建设管理、竣工验收和项目资金使用管理等方面存在的问题，并就规范和加强政府性投资项目建设管理提出意见建议。最后，督促被审计单位和其他有关单位根据审计结果进行整改。审计组在审计实	产出指标	质量指标	对审计建设项目的所需经费的审计质量满意度	定性	高中低	
			效益指标	社会效益指标	通过审计提高建设单位使用资金的合理化、效率度	≧	95	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	对审计建设项目的所需经费的审计质量满意度	定性	优良中差	

		施过程中，应当及时督促被审单位整改审计发现的问题。						
财政大数据分析审计费	1.00 万元	1、全力推进大数据审计，较好地实现财政预算审计全覆盖目标。2、针对市局的要求，对全区的部门单位财务软件新中大的财务数据进行提取，进行批次的疑点问题提取，在取得区财政预算编制系统、国库集中支付系统、非税收入系统和资产管理系统的数据库的基础上，收集全区各预算单位 2022 年的财务数据及数据字典，建立财政预算执行审计数据库，并上交市局专家进行分析。确定 2022 年度预算执行审计的重点分析事项，包括部门预算编制是否合理，公务支出和公款消费是否无预算或超预算、非税收入是否按时足额上缴等。通过联动分析预算管理系统中年初预算指标、调整金额、国库支付系统支付明细、各部门预算执行数据，初步筛查出审计疑点。3、通过使用计算机审计软件对全区的财政与财务数据进行统一处理，运用审计模型对数据集中分析，大大提高审计工作效率，将以往财政审计工作时间缩减近一半。同时，由于财政数据量多且金额相对较大，在以往由审计人员人为进行数据分析时难免出现差错，使用计算机进行大数据分析能极大避免此类误差，提高审计精准度。三是为总体评价我区部门预算执行与管理情况提供依据。通过运用大数据审计分析模型，我区对预算编制与执行、“三公”经费支出情况、非税收入情况、政府采购模块进行数据分析，对反映我区各部门在预算执行过程中存在的问题、评价我区预算执行管理情况提供数据依据。	产出指标	数量指标	审计工作效率提升情况 =	=	1	套
			效益指标	社会效益指标	提高审计工作质量	定性	优良低中差	
			产出指标	质量指标	财政大数据分析的完整性、准确性	≧	90	%
			产出	数量指标	相关审计业务支出	定性	优良低中差	

地方审计专项补助经费	2.00 万元	西宁市城中区审计局争取 2023 年地方审计专项补助经费 2.00 万元，弥补日常公用经费的不足，达到区委区政府年初工作安排，完成全区的审计各项工作任务。	指 标					
			产 出 指 标	质量 指标	达到区委区政府年初工作安排，完成全区的审计各项工作任务	≧	90	%
			满 意 度 指 标	服 务 对 象 满 意 度 指 标	完成全区的审计各项工作任务	定 性	优 良 低 中 差	

## 第四部分 有关用语说明

### 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）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（类）审计事务（款）行政运行（项）：**指西宁市城中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。如人员经费、公用经费。

**（二）一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：**指城中区审计局除上述项目以外其他审计事务方面的支出。如第三方审计费、财政大数据分析审计费。

**（三）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）：**指西宁市城中区审计局由单位缴纳的基本养老保险费支出。

**（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）**

**机关事业单位职业年金缴费支出(项):**指西宁市城中区审计局由单位缴纳的职业年金缴费支出。

**(五)社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项):**指西宁市城中区审计局由单位承担的退休人员统筹外经费及对个人和家庭的补助。

**(六)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):**指西宁市城中区审计局除上述项目以外其他用于其他社会保障和就业方面的支出。如工伤保险。

**(七)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项):**指城中区财政局集中安排的西宁市城中区审计局行政单位基本医疗保险缴费经费和按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**(八)卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项):**指城中区财政局集中安排的西宁市城中区审计局所属各预算单位公务员医疗补助经费。

**(九)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):**指西宁市城中区审计局所属各预算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)

