

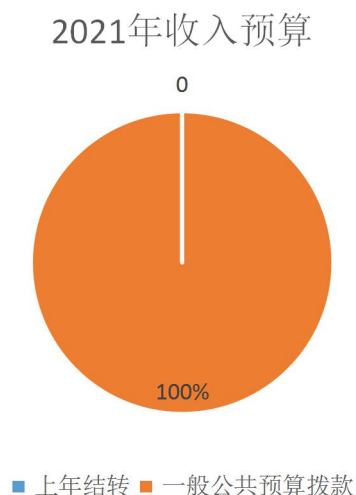
第三部分 海东市化隆回族自治县审计局部门预算 情况说明

一、关于海东市化隆回族自治县审计局 2021 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，海东市化隆回族自治县审计局部门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 474.48 万元；支出包括：一般公共服务支出 361.11 万元，社会保障和就业支出 52.36，卫生健康支出 39.04，住房保障支出 21.97 万元。海东市化隆回族自治县审计局 2021 年收支总预算 474.48 万元。

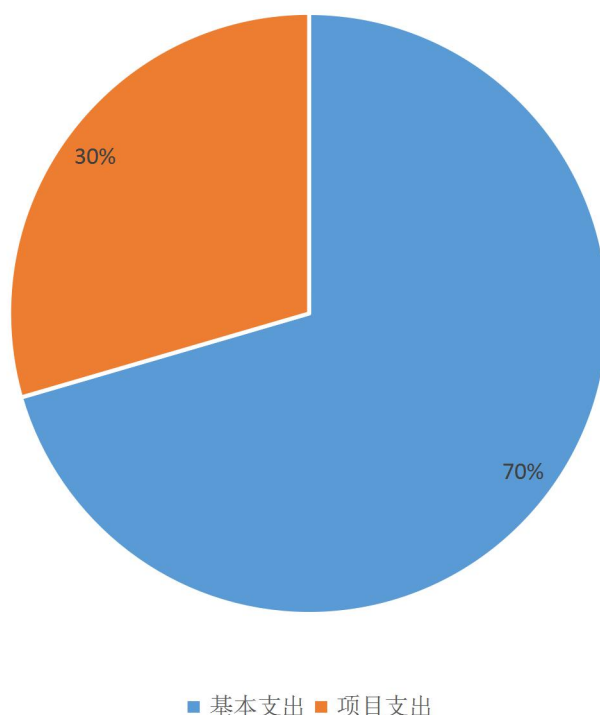
二、关于海东市化隆回族自治县审计局 2021 年部门收入预算情况说明

海东市化隆回族自治县审计局 2021 年收入预算 474.48 万元，其中：上年结转 0 万元，占 0%；一般公共预算拨款收入 474.48 万元，占 100%。



三、关于海东市化隆回族自治县审计局 2021 年部门支出预算情况说明

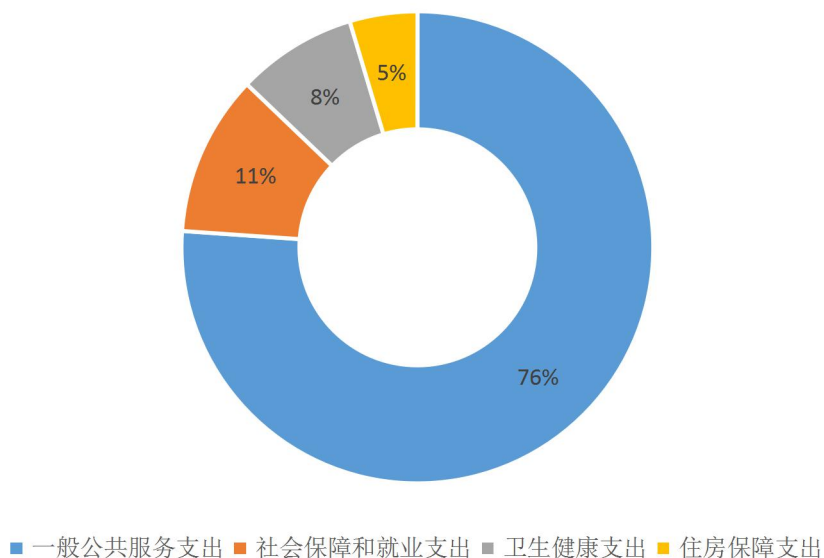
海东市化隆回族自治县审计局 2021 年支出预算 474.48 万元，其中：基本支出 334.48 万元，占 70.5%；项目支出 140 万元，占 29.5%。



四、关于海东市化隆回族自治县审计局 2021 年财政拨款收支预算情况的总体说明

海东市化隆回族自治县审计局 2021 年年财政拨款收支总预算 474.48 万元，比上年减少 137.36 万元，主要是审计项目减少。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 474.48 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 361.11 万元，社会保障和就业支

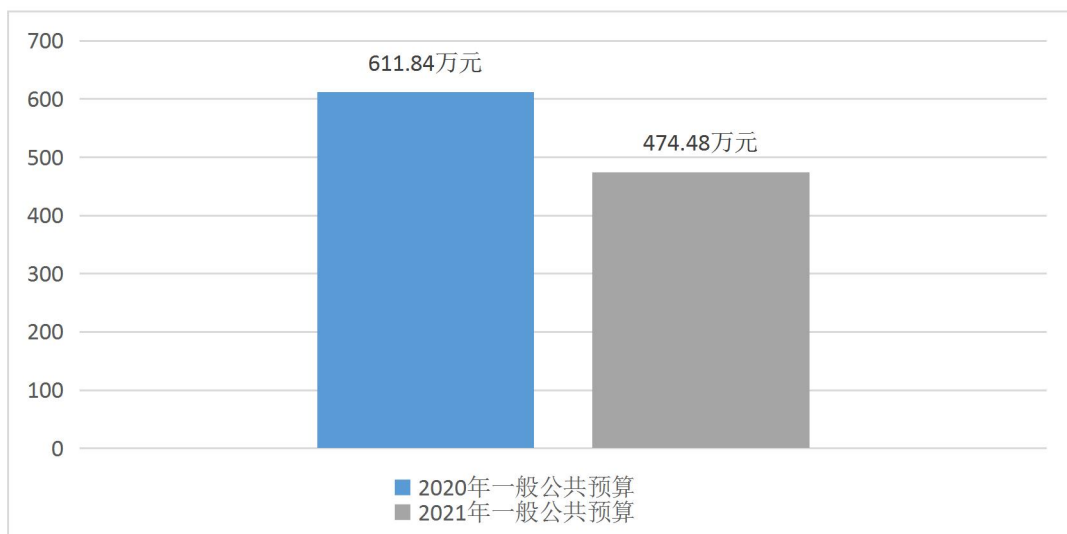
出 52.36，卫生健康支出 39.04，住房保障支出 21.97 万元。



五、关于海东市化隆回族自治县审计局 2021 年一般公共预算当年拨款情况说明

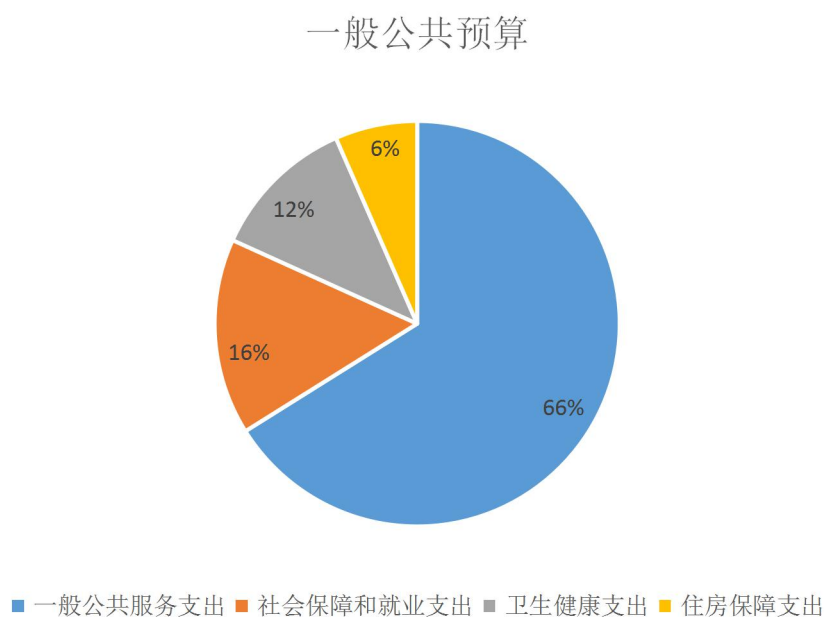
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海东市化隆回族自治县审计局 2021 年一般公共预算当年拨款 474.48 万元，比上年减少 137.36 万元，主要是审计项目减少，审计经费缩减。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务支出（201 类）221.11 万元，占 66.1%；社会保障和就业支出（208 类）52.36 万元，占 15.65%；卫生健康支出（210 类）39.04 万元，占 11.67%；住房保障支出（221 类）21.97 万元，占 6.57%。



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共服务支出（201 类）审计事务（08 款）行政运行（01 项）：2021 年预算数为 221.11 万元，比 2020 年增加 23.05 万元，增加 17.5%。主要是工资调整，社保缴费基数等改变、新增一名事业人员、三支一扶人员，导致行政运行增加。

2、一般公共服务支出（201 类）审计事务（08 款）其他审计事务支出（99 项）：2021 年预算数为 140 万元，比 2020 年减少 194.2 万元，增加 58%。主要是 2020 年增加了 2016-2019 年扶贫资金审计等项目，2021 年审计项目减少，导致审计经费减

少。

3、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）：2021 年预算数为 24.45 万元，比 2020 年增加 3.91 万元，上升 19%。主要是人员增加，缴费基数调整，导致缴费支出增加。

4、社会保障和就业支出（208 类）行政事业单位养老支出（05 款）机关事业单位职业年金缴费支出（06 项）：2021 年预算数为 10.94 万元，比 2020 年增加 1.27 万元，增加 13%。主要是人员增加，导致职业年金增加。

5、社会保障和就业支出（208 类）行政事业单位养老支出（05 款）其他行政事业单位养老支出（99 项）：2021 年预算数为 15.66 万元，比 2020 年增加 0.41 万元，增加 2.6%。主要是 2021 年工资上涨使社保养老缴费基数改变。

6、社会保障和就业支出（208 类）其他社会保障和就业支出（99 款）其他社会保障和就业支出（99 项）：2021 年预算数为 1.31 万元，与 2020 年持平。

7、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）：2021 年预算数为 39.04 万元，比 2020 年增加 14.25 万元，提升 57%。主要是人员增加导致医疗支出增多。

8、住房保障支出（221 类）住房改革支出（02 款）住房公积金（01 项）：2021 年预算数为 21.97 万元，比 2020 年增加 4.07 万元，增加 22.7%。主要是人员增加导致住房公积金支出增

多；工资调整，社保缴费基数等改变。

六、关于海东市化隆回族自治县审计局 2021 年一般公共预算基本支出情况说明

海东市化隆回族自治县审计局 2021 年一般公共预算基本支出 334.48 万元，其中：

人员经费 326.9 万元，主要包括：基本工资 72.88 万元、津贴补贴 125.22 万元、奖金 7.65 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 24.45 万元、职业年金缴费 10.94 万元、职工基本医疗保险缴费 39.04 万元、其他社会保障缴费 1.31 万元、住房公积金 21.97 万元、其他工资福利支出 4.6 万元、退休费 15.66 万元、生活补助 3.18 万元。

公用经费 7.58 万元，主要包括办公费 1.25 万元、手续费 0.1 万元、差旅费 0.5 万元、维修（护）费 0.2 万元、培训费 0.2 万元、公务接待费 1.49 万元、劳务费 0.72 万元、公务用车运行维护费 2.72 万元、其他商品和服务支出 0.4 万元。

七、关于海东市化隆回族自治县审计局 2021 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

海东市化隆回族自治县审计局 2021 年一般公共预算“三公”经费预算数为 4.21 万元，比上年减少 0.23 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，增加（减少）0 万元；公务用车购置及运行费 2.72 万元，减少 0.15 万元；公务接待费 1.49 万元，减少 0.08 万元。2021 年“三公”经费预算比上年减少 0.23 万元，主要是

执行中央八项规定，节约“三公”经费。

八、海东市化隆回族自治县审计局 2021 年政府性基金预算支出情况的说明

海东市化隆回族自治县审计局 2021 年无政府性基金。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

海东市化隆回族自治县审计局 2021 年部门机关运行经费财政拨款预算 7.58 万元，比上年预算增加 1.33 万元，增长 21.28%。主要是人员增加导致机关运行经费增多。

（二）政府采购安排情况。

2021 年海东市化隆回族自治县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，海东市化隆回族自治县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。

2021 年海东市化隆回族自治县审计局预算均实行绩效管理，涉及项目 2 个，预算金额 140 万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2021

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			
审计事业费	40	通过对县级财政预算执行和其他财政收支情况及经济责任的审计，促进被审计单位进一步规范财务管理，强化权力运行监督制约；	产出指标	数量指标	完成省定项目及本级财政预算执行情况项目数		≥4 个	
					领导干部经济责任审计数		≥3 个	
					完成审计调查，临时抽调配合财政、纪委项目数		≤5 个	
					违规违纪问题移送县纪委和监委数		≥3 个	
				质量指标	对审计查出问题整改落实情况		≥90%	
				时效指标	2021 年 1 月-12 月		按期完成	
				成本指标	支付 2 名审计业务人员临聘费		≤8.4 万元	
					办公经费及外勤经费支出等。		≤40 万元	
			效益指标	经济效益指标	无		无	
				社会效益指标	通过财政收支审计，促进各单位厉行节约，规范财务管理，完善相关制度，开支成本控制率		效果显著	
				生态效益指标	无		无	
				可持续影响指标	强化审计建设，提升审计工作能力，促进各单位内部审计工作持续推进		长期	
			满意度指标	服务对象满意度指标	审计单位和审计工作人员满意度		≥90%	

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			
委托第三方审计事业费	100	本年度申请购买第三方审计服务项目资金100万元，用于财务收支审计、政府固定资产投资审计等审计项目中的委托业务费、劳务费、咨询费等开支，提高审计工作质量和效率，圆满地完成相关审计任务。最终达到维护国家财政经济秩序、促进廉政建设、保障国民经济的健康发展，促进惠民政策的有效落实，惠及广大民众。	产出指标	数量指标	委托中介机构审核项目		≥1个	
				质量指标	确保所委托的审计项目均能出具审计（审核）报告		100%	
				时效指标	2021年1月-12月		按期完成	
				成本指标	购买服务相关费用		100万	
			效益指标	经济效益指标	无		无	
				社会效益指标	提高审计质量和效率，更好地履行审计职责，发挥审计作用，监督政府部门财务活动，提出审计报告，从而规范被审计单位的财务决策，促使提高资金使用率，推动廉洁政府建设。		较好	
				生态效益指标	无		无	
				可持续影响指标	应审尽审、凡审必审、严肃问责，构建集中统一、全面覆盖的审计监督体系，从而强化审计的预防功能和震慑力度。		长期	
			满意度指标	服务对象满意度指标	被审计部门或单位满意度		≥95%	

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。海东市化隆回族自治县审计局 2021 年人员支出 326.9 万元、公用支出 7.58 万元。

（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。海东市化隆回族自治县审计局有 2 个项目，项目支出 140 万元。

（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。海东市化隆回族自治县审计局 2021 年公务接待费用 1.49 万元。

（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及其他费用。海东市化隆回族自治县审计局 2021 年机关运行经费 7.58 万元，其中办公费 1.25 万元、手续费 0.1 万元、差旅费 0.5 万元、维修（护）费 0.2 万元、培训费 0.2 万元、公务接待费 1.49 万元、劳务费 0.72 万元、公务用车运行维护费 2.72 万元、其他商品和服务支出 0.4 万元。

三、支出科目类

（一）一般公共服务支出（201 类）审计事务（08 款）行政运行（01 项）：2021 年预算数为 221.11 万元，比 2020 年增加 23.05 万元，增加 17.5%。主要是工资调整，社保缴费基数等改变、新增一名事业人员、三支一扶人员，导致行政运行增加。

（二）一般公共服务支出（201 类）审计事务（08 款）其他审计事务支出（99 项）：2021 年预算数为 140 万元，比 2020 年减少 194.2 万元，增加 58%。主要是 2020 年增加了 2016-2019 年扶贫资金审计等项目，2021 年审计项目减少，导致审计经费减少。

（三）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）：2021 年预算数为 24.45 万元，比 2020 年增加 3.91 万元，上升 19%。

主要是人员增加，缴费基数调整，导致缴费支出增加。

（四）社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（05款）机关事业单位职业年金缴费支出（06项）：2021年预算数为10.94万元，比2020年增加1.27万元，增加13%。主要是人员增加，导致职业年金增加。

（五）社会保障和就业支出（208类）行政事业单位养老支出（05款）其他行政事业单位养老支出（99项）：2021年预算数为15.66万元，比2020年增加0.41万元，增加2.6%。主要是2021年工资上涨使社保养老缴费基数改变。

（六）社会保障和就业支出（208类）其他社会保障和就业支出（99款）其他社会保障和就业支出（99项）：2021年预算数为1.31万元，与2020年持平。

（七）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）：2021年预算数为39.04万元，比2020年增加14.25万元，提升57%。主要是人员增加导致医疗支出增多。

（八）住房保障支出（221类）住房改革支出（02款）住房公积金（01项）：2021年预算数为21.97万元，比2020年增加4.07万元，增加22.7%。主要是人员增加导致住房公积金支出增多；工资调整，社保缴费基数等改变。

四、部门专业类名词

海东市化隆回族自治县审计局无部门专业类名词。