

平罗县审计局 2024 年部门预算

目录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2024 年部门预算表

- 一、部门收支总表
- 二、部门收入总表
- 三、部门支出总表
- 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 2024 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 2024 年部门预算——单位概况

一、主要职能

平罗县审计局属于平罗县人民政府职能部门，业务上由自治区审计厅管理、监督、检查指导。主要职能是负责对县财政收支和法律法规规定属于国家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；贯彻实施有关法律、法规、规章，执行国家和区、市关于审计工作的方针、政策；制定并组织实施全县审计工作发展规划和年度审计计划；向县委审计委员会提出年度县本级预算执行和其他财政支出情况审计报告；向县人民政府提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；按规定对县委县政府管理的党政领导干部和企事业单位主要负责人及依法属于审计监督对象的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；组织实施对有关财经法律法规、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和自治区、市、县财政收支有关特定事项进行专项审计调查；依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

二、部门预算单位构成

预算单位构成看：平罗县审计局是一级预算单位，无二级预算单位。其部门预算包括：平罗县审计局本级预算。

平罗县审计局为正科级单位，局机关下设办公室、经济责任审计室、综合业务审计室、法规审理室、固定资产投资审计室 5 个职能科室。共有编制数 22 个，其中行政编制 21 个，工勤编制 1 个，实有在编在岗人员 21 个。

第二部分 2024 年部门预算——预算表

平罗县审计局 2024 年部门预算——预算表

一、部门收支总表

部门收支总表

单位：元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款预算收入	5799034	一、行政支出	5799034
（1）一般公共预算财政拨款收入	5799034	其中：财政拨款支出	5799034
（2）政府性基金预算财政拨款收入		非同级财政拨款支出	
二、事业预算收入		二、事业支出	
其中：非同级财政拨款（科研及辅助活动）		其中：财政拨款支出	
教育收费		非同级财政拨款支出	
三、上级补助预算收入		三、经营支出	
四、附属单位上缴预算收入		四、上缴上级支出	
五、经营预算收入		五、对附属单位补助支出	
六、债务预算收入		六、投资支出	
七、非同级财政拨款预算收入		七、债务还本支出	
八、投资预算收益		八、其他支出	
九、其他预算收入			
本年收入合计	5799034	本年支出合计	5799034

十、上年结转		九、年末结转结余	
(1) 财政拨款结转		(1) 财政拨款结转	
其中：一般公共预算财政拨款收入		其中：一般公共预算财政拨款收入	
政府性基金预算财政拨款收入		政府性基金预算财政拨款收入	
(2) 非财政拨款结转		(2) 财政拨款结余	
其中：本级横向财政拨款		其中：一般公共预算财政拨款收入	
非本级财政拨款		政府性基金预算财政拨款收入	
十一、上年结余		(3) 非财政拨款结转	
(1) 财政拨款结余		其中：本级横向财政拨款	
其中：一般公共预算财政拨款收入		非本级财政拨款	
政府性基金预算财政拨款收入		(4) 非财政拨款结余	
(2) 非财政拨款结余		其中：本级横向财政拨款	
其中：本级横向财政拨款		非本级财政拨款	
非本级财政拨款		(5) 专用结余	
(3) 专用结余		(6) 经营结余	
(4) 经营结余			
收入总计	5799034	支出总计	5799034

二、部门收入总表

部门收入总表

单位：元

本年收入 合计	财政拨款预算收入			事业预算收入			上级 补 助 预 算 收 入	附 属 单 位 上 缴 预 算 收 入	经 营 预 算 收 入	债 务 预 算 收 入	非同级财政拨款预算 收入			投 资 预 算 收 益	其 他 预 算 收 入
	小 计	一 般 公 共 预 算 财 政 拨 款 收 入	政 府 性 基 金 预 算 财 政 拨 款 收 入	小 计	其 中 ：										
					非 同 级 财 政 拨 款 （ 科 研 及 辅 助 活 动 ）	教 育 收 费									
5799034	5799034	5799034													

三、部门支出总表

部门支出总表

单位：元

本年支出合计	行政支出	事业支出	经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	投资支出	债务还本支出	其他支出
5799034	5799034							

四、财政拨款收支总表

财政拨款收支总表

单位：元

收 入		支 出			
项 目	预算数	项目（按功能分类）	预算数		
			小计	一般公共预算 财政拨款支出	政府性基金预算 财政拨款支出
一、本年收入	5799034	一、本年支出	5799034	5799034	
（一）一般公共预算财政拨款收入	5799034	（一）一般公共服务支出	4678476	4678476	
（二）政府性基金预算财政拨款收入		（二）社会保障和就业支出	587898	587898	
		（三）卫生健康支出	148154	148154	
		（四）住房保障支出	384506	384506	
二、上年结转结余		二、年末结转结余			
（一）一般公共预算财政拨款		（一）一般公共预算财政拨款			
（二）政府性基金预算财政拨款		（二）政府性基金预算财政拨款			
收入总计	5799034	支出总计	5799034	5799034	

五、一般公共预算支出表

一般公共预算支出表

单位：元

功能分类科目				2023 年执行数 （决算数）	2024 年预算数			2024 年预算数与 2023 年执行 数（决算数）	
科目编码			科目名称		合计	基本支出	项目支出	增减额	增减%
类	款	项							
201	08	01	行政运行	2949824. 20	2833476	2833476		-116348. 2	-3. 94
201	08	02	一般行政管理事务	90000	55000		55000	-35000	-38. 89
201	08	04	审计业务	816305. 15	1790000		1790000	973694. 85	119. 28
208	05	01	行政单位离退休	126164	127952	127952		1788	1. 42
208	05	05	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	299158. 90	306631	306631		7472. 1	2. 50
208	05	06	机关事业单位职业 年金缴费支出	309106. 38	153315	153315		-155791. 38	-50. 40
210	11	01	行政单位医疗	130884. 33	121639	121639		-9245. 33	-7. 06
210	11	03	公务员医疗补助	27749. 05	26515	26515		-1234. 05	-4. 45
221	02	01	住房公积金	265290	278426	278426		13136	4. 95
221	02	03	购房补贴	106080	106080	106080		0	0. 00

六、一般公共预算基本支出表

一般公共预算基本支出表

单位：元

经济科目			基本支出预算		
科目编码		科目名称	合计	人员支出	日常公用支出
类	款				
总计			3954034	3637670	316364
		一、工资福利支出	3463998	3463998	
301	01	基本工资	779412	779412	
301	02	津贴补贴	902434	902434	
301	03	奖金	893131	893131	
301	06	伙食补助费			
301	07	绩效工资			
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	306631	306631	
301	09	职业年金缴费	153315	153315	
301	10	职工基本医疗保险缴费	121639	121639	
301	11	公务员医疗补助缴费	26515	26515	
301	12	其他社会保障缴费	2495	2495	
301	13	住房公积金	278426	278426	
301	14	医疗费			
301	19	其他工资福利支出			
		二、商品和服务支出	316364		316364

302	01	办公费	89060		89060
302	02	印刷费			
302	03	咨询费			
302	04	手续费			
302	05	水费			
302	06	电费			
302	07	邮电费	5000		5000
302	08	取暖费			
302	09	物业管理费			
302	11	差旅费	11000		11000
302	12	因公出国（境）费用			
302	13	维修（护）费			
302	14	租赁费			
302	15	会议费			
302	16	培训费			
302	17	公务接待费	2800		2800
302	20	专用材料费			
302	24	被装购置费			
302	25	专用燃料费			
302	26	劳务费			
302	27	委托业务费			
302	28	工会经费	19760		19760
302	29	福利费			
302	31	公务用车运行维护费			

302	39	其他交通费用	188744		188744
302	40	税金及附加费用			
302	99	其他商品和服务支出			
		三、对个人和家庭的补助	173672	173672	
303	01	离休费			
303	02	退休费	127952	127952	
303	03	退职（役）费			
303	04	抚恤金			
303	05	生活补助			
303	06	救济费			
303	07	医疗费补助			
303	08	助学金			
303	09	奖励金			
303	10	个人农业生产补贴			
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	45720	45720	
		四、资本性支出			
310	02	办公设备购置			
310	03	专用设备购置			
310	07	信息网络及软件购置更新			
310	99	其他资本性支出			

七、一般公共预算“三公”经费支出表

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：元

2023 年预算数						2023 年执行数（决算数）						2024 年预算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	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				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
2900	0	0	0	0	2900	882	0	0	0	0	882	2800	0	0	0	0	2800

八、政府性基金预算支出表

政府性基金预算支出表

单位：元

功能分类科目		2023 年执行数（决算数）	2024 年预算数					2024 年预算数与 2023 年执行数（决算数）	
科目编码	科目名称		合计	基本支出			项目支出	增减额	增减%
				小计	人员经费	日常公用经费			
		0	0	0	0	0	0	0	0

第三部分 2024 年部门预算——部门预算情况说明

一、关于平罗县审计局 2024 年收支预算情况的总体说明

平罗县审计局 2024 年财政收入预算 5799034 元，比 2023 年执行数（决算数）增加 692975.9 元，增长 13.57%，主要原因是 2024 年度项目支出预算安排政府投资审计中介费 250 万元，较 2023 年度执行数增加。其中：本年收入 5799034 元，包括一般公共预算 5799034 元，政府性基金预算 0 元；上年结转结余 0 元。财政支出预算 5799034 元，包括：一般公共服务支出 4678476 元、社会保障和就业支出 587898 元、卫生健康支出 148154 元、住房保障支出 384506 元。

二、关于平罗县审计局 2024 年一般公共预算财政支出情况说明

（一）基本支出情况说明

平罗县审计局 2024 年一般公共预算财政基本支出 3954034 元，其中：本年收入安排支出 3954034 元，上年结转资金安排支出 0 元。比 2023 年执行数（决算数）减少 260222.86 元，下降 6.18%，主要原因是 2024 年度预算编制人员工资较上年减少，且上年度追加职业年金补缴预算。

人员经费 3637670 元，主要包括：基本工资 779412 元、津贴补贴 796354 元、奖金 893131 元、社会保障缴费 610595 元、伙食补助费 0 元、绩效工资 0 元、其他工资福利支出 0 元、离休费 0 元、退休费 127952 元、抚恤金 0 元、生活补助 0 元、医疗费 0 元、助学金 0 元、奖励金 0 元、住房公积

金 278426 元、提租补贴 0 元、购房补贴 106080 元、其他对个人和家庭的补助支出 45720 元；

公用经费 316364 元，主要包括：办公费 89060 元、印刷费 0 元、咨询费 0 元、手续费 0 元、水费 0 元、电费 0 元、邮电费 5000 元、取暖费 0 元、物业管理费 0 元、差旅费 11000 元、因公出国（境）费 0 元、维修（护）费 0 元、租赁费 0 元、会议费 0 元、培训费 0 元、公务接待费 2800 元、专用材料费 0 元、劳务费 0 元、委托业务费 0 元、工会经费 19760 元、福利费 0 元、公务用车运行维护费 0 元、其他交通费 188744 元、其他商品和服务支出 0 元、办公设备购置 0 元、专用设备购置 0 元。

（二）项目支出情况说明

平罗县审计局 2024 年一般公共预算财政拨款项目支出 1845000 元，其中：本年收入安排支出 1845000 元，上年结转结余资金安排支出 0 元。包括：一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）2024 年预算 55000 元，比 2023 年执行数（决算数）减少 35000 元，下降 38.89%。主要用于审计工作正常运转、审计信息化建设、审计人员培训等。一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）2024 年预算 1790000 万元，比 2023 年执行数（决算数）增加 973694.85 元，增长 119.28%。主要用于聘请中介机构审计委托业务费和维持审计机关基本运转。

三、关于平罗县审计局 2024 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明

平罗县审计局 2024 年“三公”经费财政拨款预算数为元 2800 元，其中：因公出国（境）费 0 元，公务用车购置 0 元，公务用车运行费 0 元，公务接待费 2800 元。

2024 年“三公”经费财政拨款预算比 2023 年减少 100 元，下降 3.45%，主要原因我单位严格落实中央八项规定精神，厉行节约，参照上年预算数及实际支出数，将本年“三公”经费预算数下调，其中：因公出国（境）费增加 0 元，增长 0%；公务用车购置费增加 0 元，增长 0%；公务用车运行费增加 0 元，增长 0%；公务接待费减少 100 元，下降 3.45%。

四、关于平罗县审计局 2024 年政府性基金预算拨款情况说明

平罗县审计局 2024 年无政府性基金预算财政拨款收支。

五、关于平罗县审计局 2024 年收支预算情况的总体说明

平罗县审计局 2024 年收入总预算 5799034 元，其中：本年收入 5799034 元，上年结转结余 0 元；支出总预算 5799034 元，其中：本年支出 5799034 元，年末结转结余 0 元。

本年收入包括：财政拨款预算收入 5799034 元，占 100%；事业预算收入 0 元，占 0%；上级补助预算收入 0 元，占 0%；附属单位上缴预算收入 0 元，占 0%；经营预算收入 0 元，占 0%；债务预算收入 0 元，占 0%；非同级财政拨款预算收入 0 元，占 0%；投资预算收益 0 元，占 0%；其他预算收入 0 元，占 0%。

本年支出包括：行政支出 5799034 元，占 100%；事业支出 0 元，占 0%；经营支出 0 元，占 0%；上缴上级支出 0 元，占 0%；对附属单位补助支出 0 元，占 0%；投资支出 0 元，占 0%；债务还本支出 0 元，占 0%；其他支出 0 元，占 0%。

六、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2024 年，平罗县审计局本级机关运行经费财政拨款预算 316364 元，比 2023 年预算减少 8334 元，下降 2.57%。主要原因是：因人员工资变动，2024 年度其他交通费用及工会经费较上年度减少。

（二）政府采购情况

2024 年，平罗县审计局政府采购预算 1704290 元，比 2023 年预算减少 813250 元，下降 32.30%。主要原因是：2024 年度政府购买服务预算减少为 170 万元，其中：政府采购货物预算 4290 元，政府采购工程预算 0 元，政府采购服务预算 1700000 元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，平罗县审计局占用使用国有资产总体情况为房屋 386.94 平方米，价值 0 元；土地 0 平方米，价值 0 元；车辆 0 辆，价值 0 元；办公家具价值 57856.65 元；其他资产价值 250850 元。国有资产分布情况为：

本级部门房屋 386.94 平方米，价值 0 元；土地 0 平方米，价值 0 元；车辆 0 辆，价值 0 元；办公家具价值 57856.65 元；其他资产价值 250850 元。

所属单位房屋 0 平方米，价值 0 元；土地 0 平方米，价值 0 元；车辆 0 辆，价值 0 元；办公家具价值 0 元；其他资产价值 0 元。

（四）预算绩效情况

2024 年申报项目支出预算绩效目标 3 个，其中：一般公共预算安排的项目 3 个，政府性基金预算安排的项目 0 个；分别为：政府投资项目审计中介费项目，预算绩效金额 1700000 元；主要绩效目标：目标 1：2024 年完成固定资产投资项目决算审计共 2 项；目标 2：结合专项审计调查、领导干部经济责任审计等，对相关政府投资建设项目进行审计不少于 6 项；目标 3：通过审计，找出工程建设项目管理薄弱环节，提出合理化建议，促进被审计单位改进和加强工程全过程管理，特别是建设基本程序履行，工程变更管理，施工、监理单位人员管理等，以提高政府投资效益；目标 4：支付 2023 年度政府投资项目审计中介费。审计工作经费项目，预算绩效金额 90000 元，目标 1：保障 2024 年度审计局日常运转；目标 2：2024 年计划完成各类审计项目共 12 个；目标 3：完成县委、政府交办的其他工作。自治区财政厅关于提前下达 2024 年中央对地方审计专项补助经费预算指标的通知项目，预算绩效金额 90000 元，目标 1：保障审计业务工作正常开展目标；2：保障机构正常运转和完成日常工作任务；目标 3：完成年度审计项目计划；目标 4：完成署定项目、厅机关及自定项目数量。

（五）其他需说明的事项

平罗县审计局无房屋产权，办公面积属于入住大楼的公摊面积。

平罗县审计局 2024 年部门预算——名词解释

名词解释

1. 一般公共预算：是国家凭借政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维持国家机构正常运转、保障国家安全等方面的收支预算。

2. 政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面收支预算。

3. “三公”经费：是政府部门人员用财政拨款支出安排的出国（境）费、车辆购置及运行费、公务接待费这三项经费。

4. 预算公开：是指政府和相关组织机构向公众公开或开放自己所拥有的财政预算信息，使其他组织机构和公众个人可以基于任何正当理由和采用尽可能简便的方法获得相关信息。

5. 基本支出：是行政事业单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，包括人员经费和日常公用经费两部分。

6. 项目支出：是行政事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本支出以外，财政预算专项安排的支出。

7. 政府购买服务：是指将原来由政府直接提供的、为社会公共服务的事项交给有资质的社会组织或市场机构来完

成，并根据社会组织或市场机构提供服务的数量和质量，按照一定的标准进行评估后支付服务费用，即“政府承担、定项委托、合同管理、评估兑现”，是一种新型的政府提供公共服务方式。

8. 绩效评价：是指财政部门 and 预算部门(单位)根据设定的绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。

9. 政府收支分类科目：是反映政府收支活动和分类体系，是各级政府预算和部门预算编制、执行、决算的基础和重要工具，包括收入经济分类科目、支出功能分类科目和支出经济分类科目。