2025年审计局预算公开

2025年02 月10日

目 录

第一部分 审计局概况

一、主要职能

二、部门机构设置情况

第二部分 索县审计局预算明细表

第三部分 索县审计局预算数据分析

一、部门收支总体情况

二、部门收入总体情况

三、部门支出总体情况

四、财政拨款收支总体情况

五、一般公共预算支出总体情况（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出总体情况（按经济分类款级科目）

七、一般公共预算“三公”经费支出总体情况

八、政府性基金预算支出总体情况

九、政府性基金“三公”经费支出总体情况

十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

2025年审计局概况

1. 主要职能

1、主管全县审计工作。负责对全县财政收支和法律法规规定属于审计监管范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、自治区和市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。根据对审计、专项审计调查和检查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任、并督促被审计单位整改审计查出的问题。

2、贯彻落实审计和财政经济工作的相关政策。制定审计发展规划和工作计划，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

3、向县委审计委员会和市审计局提出年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。

4、直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定：

（1）国家及自治区、市、县有关重大政策措施贯彻落实情况。

（2）县级预算执行情况和其他财政收支、各部门（含所属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支。

（3）县政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金。

（4）县投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

（5）自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

（6）县国有企业及国有资本占控股地位或者主导地位的企业和金融机构的资产、负债、损益以及财务收支。

（7）县驻外非经营性机构的财务收支。

（8）有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

（9）法律法规规定的其他事项。

 5、按规定对县委组织部管理的党政主要领导干部及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。

6、组织实施对国家财经法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、自治区重大决策部署贯彻落实情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家、自治区和市、县财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，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。

8、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。

9、组织开展全县审计系统的专业培训、审计科研和审计领域的交流活动，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

10、完成县委、县政府交办的其他任务。

二、部门（单位）机构设置情况

索县审计局是政府工作部门，为正科级单位，行政编制4名，领导指数3名（正科级1名，副科级2名），属于一级预算单位，无二级单位；县委审计委员会办公室设在县审计局，接受县委审计委员会的直接领导，承担县委审计委员会的具体工作，研究提出全县审计领域坚持党的领导、加强党的建设的政策建议，组织研究全县审计工作规划，重大政策和改革方案，协调推进、督促落实县委决策和县委审计委员会部署、研究提出年度年度审计项目计划，组织协调军地审计协作有关事项等。

2025单位安排预算人数9人，其中正科级1人，副科级4人，科员级2人，三支一扶1人，临时工1人（驾驶员），车辆编制数1辆，实有车辆数1辆。

第二部分

索县2025年度审计局预算明细表

第三部分

2025年度审计局预算数据分析

一、部门收支总体情况

收支总预算458.83 万元。收入包括：一般公共预算拨款收入456.38万元、政府性基金拨款收入0万元、国资预算拨款收入0万元、专户资金收入0万元、上年结转2.45万元；支出包括：一般公共服务支出395.22万元、社会保障和就业支出30.29万元、卫生健康支出15.47万元、住房保障支出17.85万元。

二、部门收入总体情况

收入预算总量 458.83万元，同比增加259.11万元，增长43.53%，增长主要原因为：预算审计业务委托费及审计业务专项经费以及强基惠民驻村工作补助，加班值班补助及基层党组织党建活动经费等增加。其中：上年结转 2.45 万元， 占 0.53 %；2025年一般公共预算拨款收入 456.38 万元，占99.47 %；2025年政府性基金预算拨款收入 0 万元，占 0 %；2025年国有资本经营预算拨款收入 0 万元，占 0 %。

三、部门支出总体情况

支出预算总量458.83万元，同比增加 259.11 万元，主要原因是：预算审计业务委托费及审计业务专项经费以及强基惠民驻村工作补助，加班值班补助及基层党组织党建活动经费等增加。其中：基本支出249.83 万元，占 54.45%；项目支出 209万元，占45.55%。

四、财政拨款收支总体情况

财政拨款收支总预算458.83万元，同比增加259.11万元，增长43.53%，增长主要原因为：预算审计业务委托费及审计业务专项经费以及强基惠民驻村工作补助，加班值班补助及基层党组织党建活动经费等增加。收入包括：一般公共预算拨款收入456.38万元、政府性基金拨款收入0万元、国资预算拨款收入0万元、专户资金收入0万元、上年结转2.45万元；支出包括：一般公共服务支出395.22万元、社会保障和就业支出30.29万元、卫生健康支出15.47万元、住房保障支出17.85万元。

五、一般公共预算支出总体情况

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

一般公共预算当年拨款 458.83 万元,比2024 年执行数（或增加） 259.11 万元，主要原因：预算审计业务委托费及审计业务专项经费以及强基惠民驻村工作补助，加班值班补助及基层党组织党建活动经费等增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共预算当年拨款 458.83 万元,主要用于以下方面：一般公共服务支出395.22万元，占 86.61 %；社会保障和就业支出30.29万元，占 6.60%；卫生健康支出 15.47万元，占3.37%，住房保障支出 17.85万元，占3.89%。

（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（类）审计事务（款）行政运行（项）预算数为180.86 万元，比2024年执行数增加 33.37 万元，主要是本年度人员变动及人员增加。

2.一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）预算数为 200 万元，比2024 年执行数增加200万元，主要是预算第三方审计业务委托费。

3.一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）预算数为11.52万元，比2024 年执行数增加1.52万元，主要是人员调整，增加审计业务经费。

4.一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）预算数为 2.83 万元，比2024 年执行数增加 2.83 万元，主要是新增机关党建活动经费及强基惠民驻村工作队经费预算。

5.社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）预算数为 6.70万元，比2024 年执行数增加0.38 万元，主要是三支一扶人员工资调整及各类保险配套调整。

6. 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）预算数为23.44万元，比2024 年执行数增加6.03 万元，主要是本年度人员变动及人员增加。

7.社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）预算数为0.15万元，比2024 年执行数增加0.04万元，主要是人员调整，增资、各类保险配套调整。

8.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）预算数为11.28万元。比2024 年执行数增加1.81万元，主要是人员调整，各类保险配套调整。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）预算数为2.93万元，比2024 年执行数增加0.75万元，主要是人员调整，增资、各类保险配套调整。

10.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）预算数为1.26万元，比2024 年执行数减少0.92万元，主要是人员调整，各类保险配套调整。

11.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算数为17.85万元。比2024 年执行数增加4.79万元，主要是人员调整，增资、各类保险配套调整。

六、一般公共预算基本支出总体情况

2025年一般公共预算基本支出249.83 万元，其中：

1. 人员经费 231.5 万元，主要包括工资性支出（职工基本工资29.45万元、津贴补贴110.63万元，奖金11.11万元，伙食补助费2.52万元、机关事业基本养老保险费23.44万元，职工基本医疗保险费11.28万元，公务员医疗补助缴费2.93万元，其他社会保险缴费0.15 万元，住房公积金缴费17.85万元，医疗费1.26万元、其他工资福利支出18.04万元，对个人和家庭的补助2.84万元。

公用经费18.33万元，主要包括商品和服务支出（办公费2.88万元、水费0.10万元、邮电费0.12万元、差旅费6万元、工会会费2.70万元、公共用车运行维护费4万元、其他商品和服务支出2.53万元）。

七、一般公共预算“三公”经费预算总体情况

2025年“三公”经费预算数为4 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置 0 万元，公车运行费 4 万元，公务接待费0 万元。“三公”经费预算比2024年增加 2 万元，主要原因是根据《索县财政局关于2025年预算基本支出定员定额标准的请示（草案）》文件要求，公车运行维护费，各县直单位在原2万元的基础上增加2万元，实际运行维护4万元。

 2025年因公出国（境） 0 个团组、 0 人，公务用车购置 0 辆、保有 1 量，国内公务接待 0 批次、 0 人。

八、政府性基金预算支出总体情况

无

九、政府性基金“三公”经费总体情况

无

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排使用情况说明。

2025年部门（单位机关运行经费财政拨款预算18.33 万元，比2024年预算（增加） 8.15 万元，增长 55.53 %。主要原因是增加人员 。

（二）政府采购情况说明。

无

（三）国有资产占有使用情况说明。

截至2025年2月底，本部门及所属各预算单位共有车辆 1 辆，用车主要是 下乡、出差 用途的车辆。单位价值50万元以上通用设备 0 台（套），单位价值100万元以上专用设备 0 台（套）。2025年一般公共预算安排对确实无法使用的 0 辆车进行更新购置。

（四）2025年预算绩效情况说明。

2025年实现财政支出绩效目标管理全覆盖，实行绩效目标管理 22 个，资金 456.38 万元，重点项目（见名词解释）实行绩效目标管理 1 个，分别是（项目名称那曲市索县“十三五”政府投资项目审计费用 ，资金 200 万元）。

（五）扶贫资金管理使用情况及绩效目标情况说明。

无

（六）政府债务情况。

无

第四部分

名词解释

（对部门和单位专业性较强的名次进行解释。）

一、财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国资预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、机关运行经费：为保障行政单位（包括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、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。

五、其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

六、上年结转：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

七、重点项目：重点项目：贯彻落实自治区党委、政府重大方针政策和决策部署的项目，覆盖面广、影响力大、社会关注度高、实施期长的项目，或与本部门职能职责密切相关的项目或预算安排支出相对较大的项目（具体重点项目由各部门结合实际自行确定）。

八、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。

九、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：是指安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。

十、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。

……