

**四川省九寨沟县固定资产投资审计中心  
2023 年单位预算**

# 目 录

## 第一部分 固定资产投资审计中心概况

- 一、固定资产投资审计中心职能简介
- 二、固定资产投资审计中心 2023 年重点工作

## 第二部分 固定资产投资审计中心 2023 年单位预算表

- 一、表 1 单位收支总表
- 二、表 2 单位收入总表
- 三、表 3 单位支出总表
- 四、表 4 财政拨款收支预算总表
- 五、表 5 财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）
- 六、表 6 一般公共预算支出预算表
- 七、表 7 一般公共预算基本支出预算表
- 八、表 8 一般公共预算项目支出预算表
- 九、表 9 一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 十、表 10 政府性基金预算支出表
- 十一、表 11 政府性基金预算“三公”经费支出预算表
- 十二、表 12 国有资本经营预算支出表
- 十三、表 13 单位预算项目绩效目标表

## 第三部分 固定资产投资审计中心 2023 年单位预算情况说明

## 第四部分 名词解释

## **第一部分 固定资产投资审计中心概况**

## **一、固定资产投资审计中心职能简介**

对政府投资和以政府投资为主的建设项目的总预算或者概算的执行情况、年度预算的执行情况和年度决算、单项工程结算、项目竣工决算，进行审计监督；对建设项目有关的设计、施工、监理等相关财务收支进行审计；对县财政重点建设项目的资金来源、使用和效益情况进行全程审计；对县政府交办的其他投资项目进行审计。

## **二、固定资产投资审计中心 2023 年重点工作**

2023 年主要工作任务是：协助局单位完成 2023 年审计项目计划安排。（一）重大政策措施落实情况跟踪审计，每季度报送一次；（二）预算管理审计，一是县级财政预（决）算审计、二是部门预算执行审计；（三）重点投资项目跟踪审计；（四）专项资金审计；（五）经济责任审计；（六）自然资源审计；（七）固定资产投资审计；（八）县委、县政府和县审计委员会交办的其他事项等。

## **第二部分 固定资产投资审计中心 2023 年单 位预算表**

表 1

## 部门收支总表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	123.65	一、一般公共服务支出	80.44
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、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	
六、其他收入		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	23.21
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	8.30
		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	11.71
		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	
		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	
<b>本年收入合计</b>	<b>123.65</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>123.65</b>
七、用事业基金弥补收支差额		三十一、事业单位结余分配	
八、上年结转		其中：转入事业基金	
		三十二、结转下年	
<b>收入总计</b>	<b>123.65</b>	<b>支出总计</b>	<b>123.65</b>

## 部门收入总表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

项 目		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	国有资 本经营 预算拨 款收入	事 业 收 入	事业单 位 经营 收入	其 他 收 入	上 级 补 助 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	用事业 基金弥 补收支 差额
单位代 码	单位名称（科目）											
	合 计	123.65		123.65								
		123.65		123.65								
108002	固定资产投资审计中 心	123.65		123.65								

## 部门支出总表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
类	款	项							
				合 计	123.65	123.65			
					123.65	123.65			
				固定资产投资审计中心	123.65	123.65			
201	08	50	108002	事业运行	80.44	80.44			
208	05	05	108002	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.47	15.47			
221	02	01	108002	住房公积金	11.71	11.71			
210	11	03	108002	公务员医疗补助	1.47	1.47			
210	11	02	108002	事业单位医疗	6.83	6.83			
208	05	06	108002	机关事业单位职业年金缴费支出	7.74	7.74			



## 财政拨款收支预算总表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单  
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	123.65	一、本年支出	123.65	123.65		
一般公共预算拨款收入	123.65	一般公共服务支出	80.44	80.44		
政府性基金预算拨款收入		外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		国防支出				
一、上年结转		公共安全支出				
一般公共预算拨款收入		教育支出				
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出				
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	23.21	23.21		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	8.30	8.30		
		节能环保支出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	11.71	11.71		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				

		灾害防治及应急管理支出				
		其他支出				
		债务还本支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				

财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

项 目				总计	省级当年财政拨款安排									中央提前通知专项转移支付等									上年结转安排								
科目编码		单位代码	单位名称（科目）		合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排			合计	一般公共预算拨款			政府性基金安排			国有资本经营预算安排			上年应返还额度结转						
类	款					小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出		小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出				
			合 计	123.65	123.65	123.65	123.65																								
				123.65	123.65	123.65	123.65																								
			固定资产投资审计中心	123.65	123.65	123.65	123.65																								
			商品和服务支出	5.07	5.07	5.07	5.07																								
			工会经费	1.12	1.12	1.12	1.12																								
			办公费	0.80	0.80	0.80	0.80																								
			印刷费	0.04	0.04	0.04	0.04																								
			邮电费	0.26	0.26	0.26	0.26																								
			差旅费	1.08	1.08	1.08	1.08																								
			福利费	1.39	1.39	1.39	1.39																								
			培训费	0.38	0.38	0.38	0.38																								



## 一般公共预算支出预算表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	当年财政拨款安排	上年结转安排
类	款	项					
				合 计	123.65	123.65	
					123.65	123.65	
				审计局部门	123.65	123.65	
201	08	50	108	事业运行	80.44	80.44	
208	05	05	108	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.47	15.47	
221	02	01	108	住房公积金	11.71	11.71	
210	11	03	108	公务员医疗补助	1.47	1.47	
210	11	02	108	事业单位医疗	6.83	6.83	
208	05	06	108	机关事业单位职业年金缴费支出	7.74	7.74	

## 一般公共预算基本支出预算表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

项 目				基本支出		
科目编码		单位代码	单位名称（科目）	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合 计	123.65	118.58	5.07
				123.65	118.58	5.07
		108002	固定资产投资审计中心	123.65	118.58	5.07
		302	商品和服务支出	5.07		5.07
302	28	30228	工会经费	1.12		1.12
302	01	30201	办公费	0.80		0.80
302	02	30202	印刷费	0.04		0.04
302	07	30207	邮电费	0.26		0.26
302	11	30211	差旅费	1.08		1.08
302	29	30229	福利费	1.39		1.39
302	16	30216	培训费	0.38		0.38
		301	工资福利支出	118.58	118.58	
301	02	30102	津贴补贴	9.35	9.35	
301	12	30112	其他社会保障缴费	1.94	1.94	

301	12	3011299	其他社会保险费	1.34	1.34	
301	12	3011201	工伤保险	0.24	0.24	
301	12	3011202	失业保险	0.36	0.36	
301	03	30103	奖金	14.44	14.44	
301	03	3010302	基础绩效奖	12.32	12.32	
301	03	3010301	年终一次性奖金	2.12	2.12	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.47	15.47	
301	13	30113	住房公积金	11.71	11.71	
301	07	30107	绩效工资	24.18	24.18	
301	11	30111	公务员医疗补助缴费	1.47	1.47	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	6.83	6.83	
301	09	30109	职业年金缴费	7.74	7.74	
301	01	30101	基本工资	25.46	25.46	

## 一般公共预算项目支出预算表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	金额
类	款	项			
				合 计	

备注：无此项内容。



## 一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		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	
	合 计						
108002	固定资产投资审计中心						

备注：无此项内容。

### 政府性基金支出预算表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

项 目				本年政府性基金预算支出			
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合 计			

备注：无此项内容。

### 政府性基金预算“三公”经费支出预算表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万  
元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		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	
	合 计						

备注：无此项内容。

### 国有资本经营预算支出预算表

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

项 目			本年国有资本经营预算支出			
科目编码			单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合 计			

备注：无此项内容。

部门预算项目绩效目标申报表（2023 年度）

部门：108002 固定资产投资审计中心

金额单位：万元

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
108-审计局部门		5.07									
108002-固定资产投资审计中心	工会经费和福利费	2.51	提高预算编制质量,严格执行预算,保障单位正常运转。	产出指标	质量指标	预算编制准确率(计算方法为:  (执行数-预算数)/预算数 )	≤	5	%	30	反向指标
				效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标
				效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为:(三公经费实际支出数/预算安排数)×100%]	≤	100	%	20	反向指标
				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
	邮电费	0.26	提高预算编制质量,严格执行预算,保障单位正常运转。	效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率[计算方法为:(三公经费实际支出数/预算安排数)×100%]	≤	100	%	20	反向指标
				产出指标	质量指标	预算编制准确率(计算方法为:  (执行数-预算数)/预算数 )	≤	5	%	30	反向指标
				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
				效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标
	会议和培训费	0.38	提高预算编制质量,严格执行预算,保障单位正常运转。	产出指标	质量指标	预算编制准确率(计算方法为:  (执行数-预算数)/预算数 )	≤	5	%	30	反向指标
				效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标

				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
				效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率 [计算方法为： （三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%	20	反向指标
办公印刷和接待费	0.84	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。		产出指标	质量指标	预算编制准确率（计算方法为：  （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%	30	反向指标
				效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标
				效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率 [计算方法为： （三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%	20	反向指标
				产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
				效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标
差旅费	1.08	提高预算编制质量，严格执行预算，保障单位正常运转。		产出指标	数量指标	科目调整次数	≤	5	次	20	反向指标
				产出指标	质量指标	预算编制准确率（计算方法为：  （执行数-预算数）/预算数 ）	≤	5	%	30	反向指标
				效益指标	经济效益指标	“三公经费”控制率 [计算方法为： （三公经费实际支出数/预算安排数）×100%]	≤	100	%	20	反向指标
				效益指标	社会效益指标	运转保障率	=	100	%	20	正向指标

## **第三部分 固定资产投资审计中心 2023 年 单位预算情况说明**

## 一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，固定资产投资审计中心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、政府性基金预算拨款收入等；支出包括：一般公共服务支出、外交支出、国防支出、公共安全支出、教育支出、科学技术支出、文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。固定资产投资审计中心 2023 年收支预算总数 247.30 万元，比 2022 年收支预算总数增加 45.24 万元，主要原因是人员工资绩效奖、五险一金经费都有所增加。

### （一）收入预算情况

固定资产投资审计中心 2023 年收入预算 123.65 万元，其中：一般公共预算拨款收入 123.65 万元，占 100%。

### （二）支出预算情况

固定资产投资审计中心 2023 年支出预算 123.65 万元，其中：基本支出 123.65 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。

## 二、财政拨款收支预算情况说明

固定资产投资审计中心 2023 年财政拨款收支预算总数 247.30 万元，比 2022 年收支预算总数增加 45.24 万元，主要原因是人员工资绩效奖、五险一金经费都有所增加。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 123.65 万元、



上年政府性基金预算拨款收入 0 万元；支出包括：一般公共服务支出 80.44 万元、外交支出 0 万元、国防支出 0 万元、公共安全支出 0 万元、教育支出 0 万元、科学技术支出 0 万元、文化旅游体育与传媒支出 0 万元、社会保障和就业支出 23.21 万元、卫生健康支出 8.30 万元、住房保障支出 11.71 万元。

### **三、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**

固定资产投资审计中心 2023 年一般公共预算当年拨款 123.65 万元，比 2022 年预算数增加 22.62 万元，主要原因是人员工资绩效奖、五险一金经费都有所增加。

#### **（二）一般公共预算当年拨款结构情况**

一般公共服务支出 80.44 万元，占 65.05%；外交支出 0 万元，占 0%；国防支出 0 万元，占 0%；公共安全支出 0 万元，占 0%；教育支出 0 万元，占 0%；科学技术支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出 23.21 万元，占 18.77%；卫生健康支出 8.30 万元，占 6.71%；住房保障支出 11.71 万元，占 9.47%。

#### **（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况**

1. 一般公共服务（201）审计事务（08）事业运行（50）：2023 年预算数为 80.44 万元，主要用于：单位事业人员正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经

费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

2. 社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：2023年预算数为15.47万元，主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定由单位缴纳的基本养老保险费支出。

3. 社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06），2023年预算数为7.74万元。主要用于：实施养老保险制度后，部门按规定由单位实际缴纳的职业年金缴费支出。

4. 卫生与健康（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：2023年预算数为6.83万元，主要用于单位基本医疗保险缴费支出。

5. 卫生与健康（210）行政事业单位医疗（11）公务员医疗补助（03）：2023年预算数为1.47万元，主要用于单位公务员基本医疗保险缴费支出。

6. 住房保障（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：2023年预算数为11.71万元，主要用于部门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支出。

#### **四、一般公共预算基本支出情况说明**

固定资产投资审计中心2023年一般公共预算基本支出123.65万元，其中：

人员经费118.58万元，主要包括：基本工资、津贴补

贴、奖金、社会保险缴费、离休费、住房公积金、福利费、工会经费、其他交通费用等支出。

公用经 5.07 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、公务用车运行维护费等支出。

## **五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明**

固定资产投资审计中心 2023 年“三公”经费财政拨款预算数 0 万元，其中：公务接待费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元，因公出国（境）经费 0 万元。

**（一）公务接待费与（较）2022 年预算持平（增加或减少）。**

固定资产投资审计中心 2023 年无公务接待费支出，有局本级统一安排支出。

**（二）公务用车购置及运行维护费与（较）2022 年预算持平（增加或减少）。**

固定资产投资审计中心现有公务用车 0 辆。2023 年安排公务用车运行维护费 0 万元。有局本级统一安排支出。

## **六、政府性基金预算支出情况说明**

固定资产投资审计中心 2023 年使用政府性基金预算拨款安排的支出 0 万元。

## **七、国有资本经营预算情况说明**

固定资产投资审计中心 2023 年使用政府性基金预算拨

款安排的支出 0 万元。

## **八、其他重要事项的情况说明**

### **(一) 机关运行经费情况**

2023 年，固定资产投资审计中心的机关运行经费财政拨款预算为 5.07 万元，较 2022 年预算减少 0.31 万元。

### **(二) 政府采购情况**

2023 年，固定资产投资审计中心安排政府采购预算 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 2022 年，固定资产投资审计中心所属各预算单位共有车辆 0 辆。2023 年部门预算未安排购置车辆及单位价值 200 万元以上大型设备。

### **(四) 预算绩效情况**

2023 年固定资产投资审计中心开展绩效目标管理的项目 0 个，涉及预算 0 万元。其中：人员类项目 0 个，涉及预算 0 万元；运转类项目 0 个，涉及预算 0 万元；特定目标类项目 0 个，涉及预算 0 元。

## **第四部分 名词解释**

（一）一般公共预算拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

（二）一般公共服务（201）审计事务（08）事业运行（50）是用于保障局机关机构正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。

（三）社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）事业单位离退休（02）：指单位离退休人员的离退休经费。

（四）社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

（五）社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）：指死亡抚恤，反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

（六）卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：指事业单位医疗，反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

（七）卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）公务员医疗补助（03）：指单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

（八）卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）

其他医疗卫生与计划生育支出（99）：指单位临时工基本医疗保险缴费支出。

（九）住房保障（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指住房公积金，反映行政事业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。

（十）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。

（十一）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。

（十二）“三公”经费：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（十三）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。