

秀山土家族苗族自治县审计局（本级）

2026 年单位预算情况说明

一、单位基本情况

（一）主要职责

1.负责法律法规规定属于审计监督范围的财政收支和财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设。

2.负责对国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况进行跟踪审计。

3.负责对本级财政预算执行情况和其他财政收支情况、本级决算（草案）编制情况进行审计监督；对下级财政预算执行情况、决算以及其他财政收支情况进行审计监督；对财政收支有关事项进行专项审计调查。

4.负责对本级各部门预算执行情况、决算和其他财政收支情况进行审计监督；对组织和使用财政资金的事业单位、社会团体的财务收支进行审计监督。

5.负责对县属国有和国有资本占控股或主导地位的企业资产负债、损益进行审计监督；对国有企业有关事项进行专项审计调查。

6.负责对县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预

算执行情况和决算进行审计监督。

7.根据干部管理权限，负责对党政机关主要领导干部和国有企业领导人员经济责任履行情况进行审计监督；对领导干部实行自然资源资产离任审计。

8.负责对县级管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督；受托对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督。

9.依法检查审计决定执行情况，督促纠正和按法定权限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、行政诉讼或县人民政府裁决中的有关事项。

10.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。

11.承担上级审计机关和县人民政府交办的其他事项。

（二）机构设置

秀山土家族苗族自治县审计局（本级）内设办公室（电子数据审计科）、法规审理科、整改督查与内审管理科、重大政策执行审计科、财政审计科、企事业审计科、投资审计科、经济责任审计科（秀山土家族苗族自治县经济责任审计工作联席会议办公室）等8个科室。

二、单位收支总体情况

（一）收入预算：2026年年初预算数703.73万元，其中：

一般公共预算拨款 453.73 万元，政府性基金预算拨款 0 万元，国有资本经营预算拨款 0 元，财政专户管理资金 0 万元，事业收入资金 0 万元，上级补助收入资金 0 万元，附属单位上缴收入资金 0 万元，事业单位经营收入资金 0 万元，其他收入资金 250 万元；收入比 2025 年减少 87.03 万元，主要是一般公共预算拨款减少 37.03 万元，其他收入资金减少 50 万元。

（二）支出预算：2026 年年初预算数 703.73 万元，按支出功能分类，包括一般公共服务支出 585.80 万元，教育支出 0.59 万元，社会保障和就业支出 74.61 万元，卫生健康支出 20.03 万元，住房保障支出 22.70 万元；支出比 2025 年减少 87.03 万元，主要是基本支出减少 33.89 万元，项目支出减少 53.14 万元。

三、财政拨款情况说明

2026 年一般公共预算财政拨款收入 453.73 万元，一般公共预算财政拨款支出 453.73 万元，比 2025 年减少 37.03 万元。其中：基本支出 385.33 万元，主要用于保障在职人员工资福利及社会保险缴费、退休人员补助等，保障部门正常运转的各项商品服务支出，比 2025 年减少 33.89 万元，主要原因是在职人员数量较编制 2025 年时减少 2 人，相应减少人员工资、社保公积金及公用经费综合定额；项目支出 68.40 万元，主要用于保障实施审计项目发生的差旅费、租车费和聘请中介审计机构参与实施审计项目发生的委托业务费等，比 2025 年增加减少 3.14 万元，主

要原因是全市审计机关严格按照零基预算原则，结合审计项目实际工作量和需求，优化资源配置，对项目预算进行了调整。

2026年无使用政府性基金预算拨款安排的支出，与上年保持一致”。

四、“三公”经费情况说明

2026年“三公”经费预算8.51万元，与上年持平。其中：因公出国（境）费用0万元，与上年持平，主要原因是本年度未安排出国（境）计划；公务接待费3.36万元，与上年持平，主要原因是加强公务接待管理，严控接待支出；公务用车运行维护费5.15万元，与上年持平，主要原因是加强公车管理，严控公务用车运行维护费支出；公务用车购置费0万元，与上年持平，主要原因是本年度未安排公务用车购置计划。

五、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费。2026年一般公共预算财政拨款运行经费75.71万元，比2025年减少7.23万元，主要原因为在职人员数量较编制2025年时减少2人，相应减少公用经费综合定额；主要用于办公费、印刷费、邮电费、水电费、物管费、差旅费、会议费、培训费及其他商品和服务支出等。

（二）政府采购情况。本单位政府采购预算总额206万元：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206万元；其中一般公共预算拨款政府采购6万元：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 6 万元。

（三）绩效目标设置情况。2026 年项目支出均实行了绩效目标管理，涉及一般公共预算财政拨款 68.4 万元，其他资金 250 万元。

（四）国有资产占有使用情况。截至 2025 年 12 月，本单位共有车辆 1 辆，其中业务用车 0 辆，机要通信用车 1 辆，应急保障用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，其他按照规定配备的公务用车 0 辆。2026 年一般公共预算安排购置车辆 0 辆，其中业务用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，其他按照规定配备的公务用车 0 辆。

（五）委托业务费情况。2026 年委托业务费涉及财政拨款资金 6 万元，主要用于聘请中介审计机构参与实施审计项目。

六、专业性名词解释

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。单位根据以前年度预算安排、项目需求等情况合理预计。

（二）财政专户管理资金收入：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、

夜大及短训班培训费等教育收费。单位根据教育收费标准、学生人数等合理预计。

（三）事业收入（不含教育收费）：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，不包括教育收费。单位根据本年度事业单位开展专业业务活动及其辅助活动计划，结合上年度收入等情况进行预计。

（四）上级补助收入：指从主管部门或上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。单位结合上年度上级补助收入等情况进行预计。

（五）附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。单位结合上年度附属单位上缴收入等情况商附属单位进行预计。

（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。单位应当根据本年度事业单位经营活动计划，结合上年度事业单位经营收入规模、经营状况和市场行情等因素进行预计。

（七）其他收入：指债务收入、投资收益等收入，单位根据情况合理预计，全部编入预算。

（八）上年结转结余资金：包括财政拨款结转、财政拨款结余、财政专户管理资金结转结余和单位资金结转结余。财政拨款

结转是指项目实施周期内，年度预算执行结束时，预算未全部执行或因故未执行，下年需要按照原用途继续使用的财政拨款资金。财政拨款结余是指当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的财政拨款资金。财政专户管理资金结转结余、单位资金结转结余是指年度预算执行结束时，当年实际剩余的财政专户资金、单位资金。

（九）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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（十）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。

（十一）“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

（十二）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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（十三）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（十四）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（十五）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

（十六）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

单位预算公开联系人：杨荣

联系方式：023-76662677

表一

2026 年单位收支总体情况表

单位名称：秀山土家族苗族自治县审计局（本级）

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
合计	703.73	合计	703.73
一、一般公共预算资金	453.73	一、一般公共服务支出	585.80
二、政府性基金预算资金		二、教育支出	0.59
三、国有资本经营预算资金		三、社会保障和就业支出	74.60
四、财政专户管理资金		四、卫生健康支出	20.03
五、事业收入资金		五、住房保障支出	22.70
六、上级补助收入资金			
七、附属单位上缴收入资金			
八、事业单位经营收入资金			
九、其他收入资金	250.00		

注：由于四舍五入因素，部分分项加和与合计可能略有差异，下同。

表三

2026年单位支出总体情况表

单位名称：秀山土家族苗族自治县审计局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	基本支出	项目支出
合计		703.73	385.33	318.40
201	一般公共服务支出	585.80	267.40	318.40
20108	审计事务	585.80	267.40	318.40
2010801	行政运行	267.40	267.40	
2010804	审计业务	318.40		318.40
205	教育支出	0.59	0.59	
20508	进修及培训	0.59	0.59	
2050803	培训支出	0.59	0.59	
208	社会保障和就业支出	74.60	74.60	
20805	行政事业单位养老支出	74.60	74.60	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.39	26.39	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.19	13.19	
2080599	其他行政事业单位养老支出	35.02	35.02	
210	卫生健康支出	20.03	20.03	
21011	行政事业单位医疗	20.03	20.03	
2101101	行政单位医疗	15.67	15.67	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.36	4.36	
221	住房保障支出	22.70	22.70	
22102	住房改革支出	22.70	22.70	
2210201	住房公积金	22.70	22.70	

表四

2026年财政拨款收支总体情况表

单位名称：秀山土家族苗族自治县审计局（本级）

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	453.73	一、本年支出	453.73	453.73		
（一）一般公共预算资金	453.73	（一）一般公共服务支出	335.80	335.80		
（二）政府性基金预算资金		（二）教育支出	0.59	0.59		
（三）国有资本经营预算资金		（三）社会保障和就业支出	74.60	74.60		
		（四）卫生健康支出	20.03	20.03		
		（五）住房保障支出	22.70	22.70		
二、上年结转		二、结转下年				
（一）一般公共预算拨款						
（二）政府性基金预算拨款						
（三）国有资本经营收入						
收入合计	453.73	支出合计	453.73	453.73		

表五

2026年一般公共预算支出情况表

单位名称：秀山土家族苗族自治县审计局（本级）

单位：万元

功能分类科目		总计	基本支出			项目支出
科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费	
合计		453.73	385.33	309.62	75.71	68.40
201	一般公共服务支出	335.80	267.40	192.72	74.68	68.40
20108	审计事务	335.80	267.40	192.72	74.68	68.40
2010801	行政运行	267.40	267.40	192.72	74.68	
2010804	审计业务	68.40				68.40
205	教育支出	0.59	0.59		0.59	
20508	进修及培训	0.59	0.59		0.59	
2050803	培训支出	0.59	0.59		0.59	
208	社会保障和就业支出	74.60	74.60	74.16	0.44	
20805	行政事业单位养老支出	74.60	74.60	74.16	0.44	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.39	26.39	26.39		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.19	13.19	13.19		
2080599	其他行政事业单位养老支出	35.02	35.02	34.58	0.44	
210	卫生健康支出	20.03	20.03	20.03		
21011	行政事业单位医疗	20.03	20.03	20.03		
2101101	行政单位医疗	15.67	15.67	15.67		
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.36	4.36	4.36		
221	住房保障支出	22.70	22.70	22.70		
22102	住房改革支出	22.70	22.70	22.70		
2210201	住房公积金	22.70	22.70	22.70		

表六

2026年一般公共预算基本支出情况表

单位名称：秀山土家族苗族自治县审计局（本级）

单位：万元

经济分类科目		基本支出		
科目编码	科目名称	总计	人员经费	公用经费
合计		385.33	309.62	75.71
301	工资福利支出	272.44	272.44	
30101	基本工资	61.04	61.04	
30102	津贴补贴	45.63	45.63	
3010201	规范性津补贴	35.13	35.13	
3010202	其他津补贴	10.50	10.50	
30103	奖金	82.53	82.53	
3010301	公务员基础绩效奖	53.16	53.16	
3010302	公务员年度考核奖	24.28	24.28	
3010303	年终一次性奖金	5.09	5.09	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.39	26.39	
30109	职业年金缴费	13.19	13.19	
30110	职工基本医疗保险缴费	15.67	15.67	
30112	其他社会保障缴费	1.32	1.32	
30113	住房公积金	22.70	22.70	
30114	医疗费	1.76	1.76	
30199	其他工资福利支出	2.19	2.19	
302	商品和服务支出	75.71		75.71
30201	办公费	1.71		1.71
30205	水费	1.50		1.50
30206	电费	2.15		2.15
30207	邮电费	4.67		4.67
30209	物业管理费	10.03		10.03
30211	差旅费	3.50		3.50
30213	维修（护）费	1.00		1.00
30216	培训费	2.27		2.27
30217	公务接待费	3.36		3.36
30226	劳务费	2.90		2.90
30228	工会经费	7.84		7.84
30231	公务用车运行维护费	5.15		5.15
30239	其他交通费用	12.50		12.50
30299	其他商品和服务支出	17.13		17.13
303	对个人和家庭的补助	37.18	37.18	
30305	生活补助	34.58	34.58	
30307	医疗费补助	2.60	2.60	

表七

2026 年政府性基金预算支出情况表

单位名称：秀山土家族苗族自治县审计局（本级）

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数		
		总计	基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位无政府性基金预算安排的支出，故此表无数据。

表八

2026 年财政拨款“三公”经费支出情况表

单位名称：秀山土家族苗族自治县审计局（本级）

单位：万元

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	
8.51		5.15		5.15	3.36

