

周永纪

克孜勒苏柯尔克孜自治州阿克陶县审计局

2021年预算公开



目 录

第一部分 阿克陶县审计局概况

一、主要职能

二、机构设置及人员情况

第二部分 2021年部门(单位)预算公开表

一、部门(单位)收支总体情况表

二、部门(单位)收入总体情况表

三、部门(单位)支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、一般公共预算基本支出情况表

七、一般公共预算项目支出情况表

八、一般公共预算“三公”经费支出情况表

九、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2021年部门(单位)预算情况说明

一、关于阿克陶县审计局 2021年收支预算情况的总体说明

二、关于阿克陶县审计局 2021年收入预算情况说明

三、关于阿克陶县审计局 2021年支出预算情况说明

四、关于阿克陶县审计局 2021年财政拨款收支预算情况的总体说明

五、关于阿克陶县审计局 2021年一般公共预算当年拨款情况说明

六、关于阿克陶县审计局 2021年一般公共预算基本支出情况说明

七、关于阿克陶县审计局 2021年一般公共预算项目支出情况说明

八、关于阿克陶县审计局 2021年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

九、关于阿克陶县审计局 2021年政府性基金预算拨款情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 阿克陶县审计局概况

一、主要职能

(一) 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督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，对领导干部实施自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

(二) 起草符合我县实际审计工作方面的规范性文件，贯彻执行审计法律法规规章、国家审计准则和指南并监督执行，制定并组织实施专业领域审计工作规划，参与起草地方性财政经济及相关的法规和规章草案，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

(三) 向县审计委员会提出年度预算执行和其他财政支出情况的审计结果报告，受县人民政府委托向县人大常委会提出阿克陶县本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出的问题整改报告，向县党委、县人民政府报告对其他事项的审计专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果，

向县有关部门，乡（镇）场党委和政府通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计局报告，在法定职权范围内做出审计决定，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；县本机预算执行情况和其他财政收支；县本级各部门（含直属单位）预算的执行情况，决算草案和其他财政收支；使用县财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县投资和以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；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县国有企业和金融机构，县人民政府规定的县国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益；有关社会保障基金，社会捐赠资金及其他基金，资金和财务收支；国际组织和国外政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对属于本级审计机关审计监督对象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。

（六）组织实施对国家财经法律法规规章、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与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）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出申请行政复议、行政诉讼或县人民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。

(八) 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。

(九) 指导和推广信息技术在审计领域的应用。

(十) 完成阿克陶县党委、县人民政府交办的其他任务。

(十一) 职能转变，进一步完善阿克陶县审计管理体制，加强阿克陶县审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充分加强一线审计力量，构建集中统一，全面覆盖，权威高效的审计监督体系，优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与有关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、机构设置及人员情况

阿克陶县审计局无下属预算单位，下设 5 个处室分别是：综合室一，综合室二，综合室三，综合室四，计算机审计中心。阿克陶县审计局编制数 10 人，实有人数 32 人，其中在职人数 18 人，增加 0 人，退休 14 人，增加 0 人，离休 0 人，增加 0 人。

第二部分 2021年部门(单位)预算公开表

表一：

部门(单位)收支总体情况表

编制部门(单位)：阿克陶县审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	功能分类	预算数
财政拨款(补助)	1136.40	201 一般公共服务支出	1105.86
一般公共预算	1136.40	202 外交支出	
政府性基金预算		203 国防支出	
国有资本经营预算		204 公共安全支出	
教育收费(财政专户)		205 教育支出	
事业收入		206 科学技术支出	
上级补助收入		207 文化旅游体育与传媒支出	
事业单位经营收入		208 社会保障和就业支出	30.54
单位其他资金收入		209 社会保险基金支出	
上级专项收入		210 卫生健康支出	
用事业基金弥补收支差额		211 节能环保支出	
		212 城乡社区支出	
		213 农林水支出	
		214 交通运输支出	
		215 资源勘探工业信息等支出	
		216 商业服务业等支出	
		217 金融支出	
		219 援助其他地区支出	
		220 自然资源海洋气象等支出	
		221 住房保障支出	
		222 粮油物资管理支出	
		223 国有资本经营预算支出	
		224 灾害防治及应急管理支出	
		227 预备费	
		229 其他支出	
		230 转移性支出	
		231 债务还本支出	
		232 债务付息支出	
		233 债务发行费用支出	
		234 抗疫特别国债还本支出	
收 入 总 计	1136.40	支 出 总 计	1136.40

表二：

部门(单位)收入总体情况表

编制部门(单位)：阿克陶县审计局

单位：万元

功能分类科目编码			功能分类科目名称	总 计	一般公共 预算 拨款	政府性 基金 预算 拨款	财政专 户（ 教育 收费）	国有 资本 经营 预算	事业 收入	上 级 补 助 收 入	事 业 单 位 经 营 收 入	单 位 其 他 资 金 收 入	上 级 专 项 收 入	事 业 基 金 弥 补 收 支 差 额	单 位 上 年 结 余 （ 不 包 库 支 度 含 集 付 额
类	款	项													
201			一般公共预算收入	1105.86	1105.86										
201	08		审计事务	1105.86	1105.86										
201	08	01	行政运行（审计事务）	1105.86	1105.86										
208			社会保障和就业支出	30.54	30.54										
208	05		行政事业单位养老支出	30.54	30.54										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.54	30.54										
			合 计	1136.40	1136.40										

表四：

财政拨款收支预算总体情况表

编制部门（单位）：阿克陶县审计局

单位：万元

财政拨款收入		财政拨款支出				
项 目	合 计	功 能 分 类	合 计	一般公共预 算	政府性基金 预 算	国有资本经营 预算
一、财政拨款（补助）	1136.40	201 一般公共服务支出	1105.86	1105.86		
一般公共预算	1136.40	202 外交支出				
政府性基金预算		203 国防支出				
国有资本经营预算		204 公共安全支出				
		205 教育支出				
		206 科学技术支出				
		207 文化旅游体育与传媒支出				
		208 社会保障和就业支出	30.54	30.54		
		209 社会保险基金支出				
		210 卫生健康支出				
		211 节能环保支出				
		212 城乡社区支出				
		213 农林水支出				
		214 交通运输支出				
		215 资源勘探工业信息等支出				
		216 商业服务业等支出				
		217 金融支出				
		219 援助其他地区支出				
		220 自然资源海洋气象等支出				
		221 住房保障支出				
		222 粮油物资储备支出				
		223 国有资本经营预算支出				
		224 灾害防治及应急管理支出				
		227 预备费				
		229 其他支出				
		230 转移性支出				
		231 债务还本支出				
		232 债务付息支出				
		233 债务发行费用支出				
		234 抗疫特别国债还本支出				
收入总计	1136.40	支出总计	1136.40	1136.40		

表七：

一般公共预算项目支出情况表

编制部门：阿克陶县审计局

单位：万元

科目编码			科目	项目名称	项目支出合计	工资福利支出	商品和服务支出	债务利息及费用支出	资本性支出 (基本建设)	资本性支出	对企业补助	对社会保障基金补助	其他支出
类	款	项											
201			一般公共服务支出	一般公共预算服务支出	800		800						
201	08		审计事务	审计事务	800		800						
201	08	99	行政运行（中介审计费）	行政运行（中介审计费）	800		800						
			合计		800		800						

表八：

一般公共预算“三公”经费支出情况表

编制单位：阿克陶县审计局

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
		合 计	公务用车购置费	公务用车运行费	
	合 计				
0.9	0	0.9	0	0.9	0

第三部分 2021年部门（单位）预算情况说明

一、关于阿克陶县审计局 2021 年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，阿克陶县审计局 2021 年所有收入和支出均纳入部门（单位）预算管理。收支总预算 1136.40 万元。

收入预算包括：一般公共预算 1136.40 万元。

支出预算包括：一般公共服务支出 1105.86 万元，社会保障和就业支出 30.54 万元。

二、关于阿克陶县审计局 2021 年收入预算情况说明

阿克陶县审计局收入预算 1136.40 万元，其中：一般公共预算 1136.40 元，占 100 %，比上年预算增加 52.3 万元，主要原因是增加了机关干部职工工资及审计业务费。

政府性基金预算未安排。

国有资本经营预算未安排。

三、关于阿克陶县审计局 2021年支出预算情况说明

阿克陶县审计局 2021年支出预算 1136.40 万元，其中：基本支出 336.40 万元，占 29.60%，比上年预算增加 2.3 万元，主要原因是增加了机关干部职工工资。

项目支出 800万元，占 70.39%，比上年预算增加 50万元，主要原因是固定资产投资审计业务量增加。

四、关于阿克陶县审计局 2021年财政拨款收支预算情况的总体说明

2021年财政拨款收支总预算1136.40 万元。

收入全部为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款和国有资本经营预算。

收入预算包括：一般公共预算拨款1136.40万元。

一般公共预算支出包括：一般公共服务支出1105.86万元，主要用于人员工资及单位基本运转经费，社会保障和就业支出30.54万元，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。

五、关于阿克陶县审计局 2021 年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公用预算当年拨款规模变化情况

阿克陶县审计局 2021年一般公共预算拨款合计1136.4万元，其中：基本支出336.40万元，比上年预算增加2.3万元，增长68.84%。主要原因是：增加了干部职工工资。项目支出800万元，比上年预算50万元，增长6.66%，主要原因是：固定资产投资审计业务量增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出（201类）1105.86 万元，占 97.30%；
社会保障和就业支出（208类）30.54 万元，占 2.7%。

（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）审计业务（08 款）行政运行（01 项）：2021年预算数为 1105.86 万元，比上年预算增加52.3万元，比上年预算增长4.60%，主要原因是：增加了干部职工工资，固定资产投资审计业务量增加。

社会保障和就业支出（类：208）行政事业单位养老保险缴费

支出（款：05）；2021年预算数为30.54万元，比上年预算减少2.22万元，下降6.77%，主要原因是：退休人员减少了2人。

六、关于阿克陶县审计局2021年一般公共预算基本支出情况说明

阿克陶县审计局2021年一般公共预算基本支出336.40万元
其中：

人员经费330万元，主要包括：基本工资68.33万元、津贴补贴114.73万元、奖金6.27万元、机关事业单位基本养老保险缴费30.54万元、职业年金缴费14.08万元、其他社会保障缴费26.36万元、住房公积金22.64万元、退休费9.84万元、生活补助7.16万元、奖励金0.03万元。

公用经费6.4万元，主要包括：办公费1万元、差旅费0.52万元、维修（护）费0.2万元、公务用车运行维护费0.9万元，福利费2.43万元，工会费1.35万元。

七、关于阿克陶县审计局2021年项目支出情况说明情况一：（项目支出、专项业务费按下列内容说明）

1、项目名称：固定资产投资中介审计费

设立的政策依据：阿克陶县审计局财政领导小组会议纪要11号文件

预算安排规模：800万元项目

承担单位：阿克陶县审计

资金分配情况：商品和服务支出资金

执行时间：全年。

情况二：（属于对个人补贴的项目支出按下列内容说明）

项目名称：无

设立的政策依据：无

预算安排规模：0万元

项目承担单位：阿克陶县审计局

资金分配情况：无

资金执行时间：无

资金来源：无

补贴人数：无

补贴标准：无

补贴范围：无

补贴方式：无

发放程序：无

受益人群和社会效益：无

八、关于阿克陶县审计局 2021 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

阿克陶县审计局2021年一般公共预算“三公”经费预算为0.9万元，其中：因公出国（境）费 0万元，公务用车购置0万元，公务用车运行费 0.9万元，公务接待费 0 万元。

2021年一般公共预算“三公”经费比上年减少 0.75万元，其中：因公出国（境）费增加0万元，主要原因是本单位无因公出国（境）费；公务用车购置费为 0，未安排预算。公务用车运行费减少 0.75 万元，主要原因是厉行

节约；公务接待费增加0万元，主要原因是本单位合理压缩经费。

九、关于阿克陶县审计局 2021 年政府性基金预算拨款情况说明

阿克陶县审计局 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，政府性基金预算支出情况表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2021年，阿克陶县审计局本级及下属 0家行政单位和 0家事业单位的机关运行经费财政拨款预算 6.4万元，比上年预算增加3.33万元，增长108.46%。主要原因是增加审计业务量。

（二）政府采购情况

2021 年阿克陶县审计局政府采购预算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。

2021年度本部门面向中小企业预留政府采购项目预算金额0万元，其中：面向小微企业预留政府采购项目预算金额 0 万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年底，阿克陶县审计局及下属各预算单位占用使用国有资产总体情况为：

1. 房屋 0平方米，价值 0万元。

2. 车辆 2 辆，价值46.30万元；其中：一般公务用车2辆，价值46.30万元；执法执勤用车0辆，价值0万元；其他车辆0辆，价值0万元。

3. 办公家具价值 7.70 万元。

4. 其他资产价值 29.53 万元。

单位价值 50 万元以上大型设备 0台，单位价值100 万元以上大型设备 0台。

2021年阿克陶审计局预算未安排购置车辆经费，安排购置50万元以上大型设备0台，单位价值100万元以上大型设备0台。

（四）预算绩效情况

2021 年，本年度实行绩效管理一般公共预算的项目 1 个涉及预算金额 800 万元。具体情况见下表（按项目分别填报）：

项目支出绩效目标表

(2021年)

预算单位	阿克陶县审计局			项目名称	中介审计费	
项目资金 (万元)	年度资金总额:	800 万	其中: 财政拨款	800 万	其他资金	
项目总体目标	全面贯彻落实审计工作会议精神, 创新审计理念, 突出审计重点, 强化审计项目审计组织方式, 推进审计全覆盖, 依法全面履行审计监督职责;					
一级指标	二级指标	三级指标			指标值 (包含数字及文字描述)	
产出指标	数量指标	指标 1: 固定资产投资			2020 年固定资产投资 8 家中 介公司, 完成 800 个审计项目	
		指标 2: 中标的中介公司			8 家中介公司	
	质量指标	指标 1: 完成审计局委托的审计项目			100%	
		指标 2: 完成审计档案装订成册, 并经审计局 法制股审核通过			100%	
		指标 3: 出具审计报告, 审计定案			100%	
	时效指标	指标 1: 年底之前工作完成			年底之前工作完成 100%	
	成本指标	指标 1: 资金使用率			100%全部用于中介公司 开展工作	
效益指标	经济效益指标					
	社会效益指标					
	生态效益指标					
	可持续影响指标					
满意度指标	满意度指标	指标 1: 使用人满意度 (%)			满意度 \geq 95%	

（五）其他需说明的事项

阿克陶县审计局无其他需说明的事项。

第四部分 名词解释

名词解释：

一、财政拨款：指由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算安排的财政拨款数。

二、一般公共预算：包括公共财政拨款（补助）资金、专项收入。

三、基本支出：包括人员经费、公用经费（定额）。其中，人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助。

四、项目支出：部门（单位）支出预算的组成部分，是自治区本级部门（单位）为完成其特定的行政任务或事业发展目标，在基本支出预算之外编制的年度项目支出计划。

五、“三公”经费：指本级部门用一般公共预算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）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

六、机关运行经费：指各部门的公用经费，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。

阿克陶县审计局

2021 年 1 月 28 日