

镇安县审计局
2021 年部门综合预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及机构设置
- 二、2021 年年度部门工作任务
- 三、部门预算单位构成
- 四、部门人员情况说明

第二部分 收支情况

- 五、2021 年部门预算收支说明

第三部分 其他说明情况

- 六、部门预算“三公”经费等情况说明
- 七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 八、部门政府采购情况说明
- 九、部门预算绩效目标说明
- 十、机关运行经费安排说明
- 十一、专业名词解释

第四部分 公开报表

(具体部门预算公开报表)

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及机构设置

（一）部门主要职责

1. 主管全县审计工作；负责对县级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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；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，并督促被审计单位进行整改。

2. 负责起草有关审计方面的政府规章草案并组织实施；制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划；参与起草地方财政经济及其相关的规章草案；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。

3. 负责向县长提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向人大常委会提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果的报告；向县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；依法向社会公布审计结果；向县政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4. 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出合理或合法性的建议：

（1）县本级预算执行情况和其他财政收支，县级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（2）各镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，县财政转移支付资金。

（3）使用县级财政资金的事业单位、社会团体和县驻外非经营性机构的财务收支。

（4）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。

（5）县属国有企业和地方金融机构、县属国有资本占控股地位或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益；依法通过适当方式组织审计县属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（6）县政府各部门、各镇人民政府及其受部门委托的其他单位管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

（7）国家审计署、省审计厅、市审计局授权审计的中省市驻镇单位财务收支。

（8）国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

（9）法律、行政法规规定应当由县级审计机关审计的其他事项。

5. 对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的其

他单位主要负责人在任职期间对本部门或者本单位的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督。

6. 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、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家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，督促纠正审计过程中发现的问题，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经济案件。

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. 在市审计局的指导下，参与市审计局组织实施特定项目的专项审计或审计调查。

10. 承办县政府交办的其他事项。

（二）部门机构设置

镇安县审计局内设 6 个股、室，分别是：办公室、法规审理股、财政金融审计股、农业环境与社保审计股、固定资产投资审计股、经济责任审计办公室。

二、2021 年度部门工作任务

（一）完成 2021 年乡村振兴任务。

（二）完成 2021 年审计项目计划下达的审计任务。2021 年全县计划安排审计（调查）项目 36 个，其中：署定计划 3 个，

省定计划 2 个，县自定项目 31 个。

(三)配合县委、县政府中心工作，完成省、市安排及县委、县政府交办的工作任务。

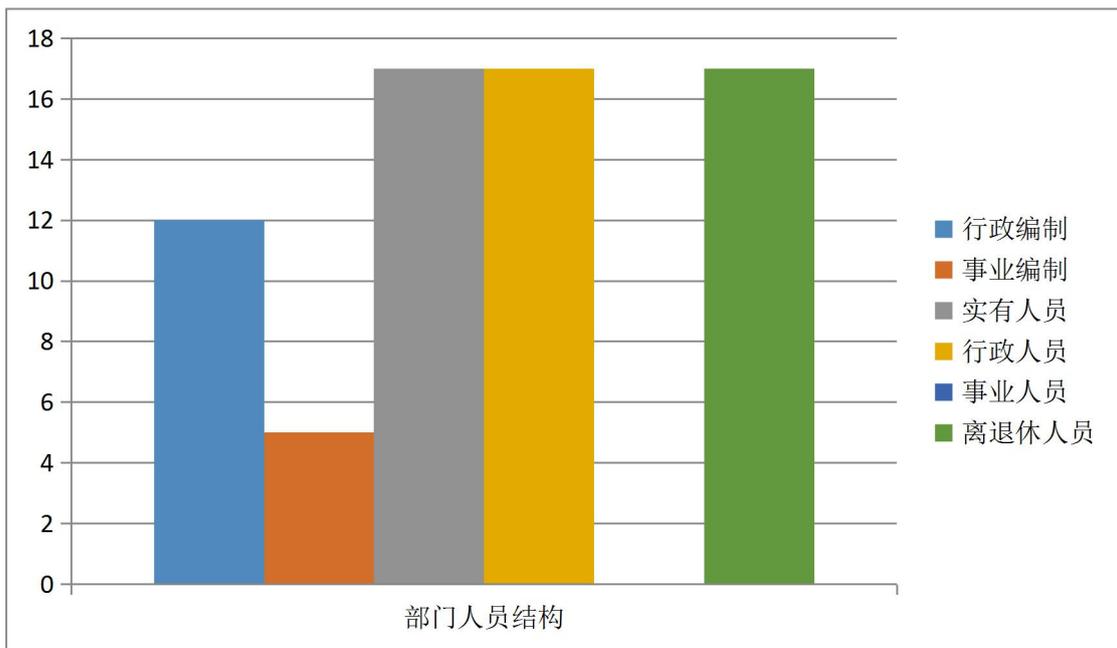
三、部门预算单位构成

从预算单位构成看，本部门的部门预算指审计局本级(机关)预算，纳入本部门 2021 年部门预算编制范围的二级预算单位有 1 个，无所属事业单位预算。

序号	单位名称	拟变动情况
1	审计局本级(机关)	

四、部门人员情况说明

截止 2020 年底，本部门人员编制 17 人，其中行政编制 12 人、事业编制 5 人；实有人员 17 人，其中行政 17 人、事业 0 人。单位管理的离退休人员 17 人。



第二部分 收支情况

五、2021 年部门预算收支说明

（一）收支预算总体情况。

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2021 年本部门预算收入 281.17 万元，其中一般公共预算拨款收入 281.17 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，2021 年本部门预算收入较上年减少 15.65 万元，主要原因是较上年退休人员增加 3 人，人员经费支出减少 15.65 万元；2021 年本部门预算支出 281.17 万元，其中一般公共预算拨款支出 281.17 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，2021 年本部门预算支出较上年减少 15.65 万元，主要原因是较上年退休人员增加 3 人，人员经费支出减少 15.65 万元。

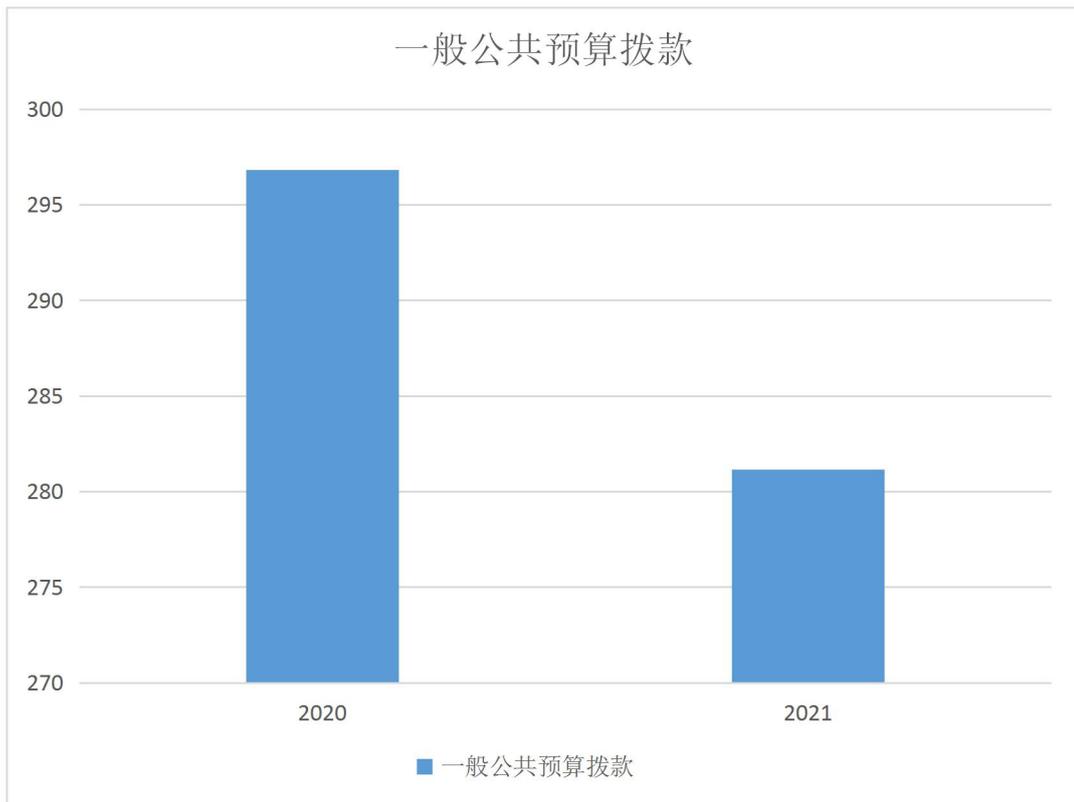
（二）财政拨款收支情况。

2021 年本部门财政拨款收入 281.17 万元，其中一般公共预算拨款收入 281.17 万元、政府性基金拨款收入 0 万元，2021 年本部门财政拨款收入较上年减少 15.65 万元，主要原因是较上年退休人员增加 3 人，人员经费支出减少 15.65 万元；2021 年本部门财政拨款支出 281.17 万元，其中一般公共预算拨款支出 281.17 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，2021 年本部门财政拨款支出较上年减少 15.65 万元，主要原因是较上年退休人员增加 3 人，人员经费支出减少 15.65 万元。

（三）一般公共预算拨款支出明细情况。

1、一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2021年本部门当年一般公共预算拨款支出281.17万元，较上年减少15.65万元，主要原因是较上年退休人员增加3人，人员经费支出减少15.65万元。

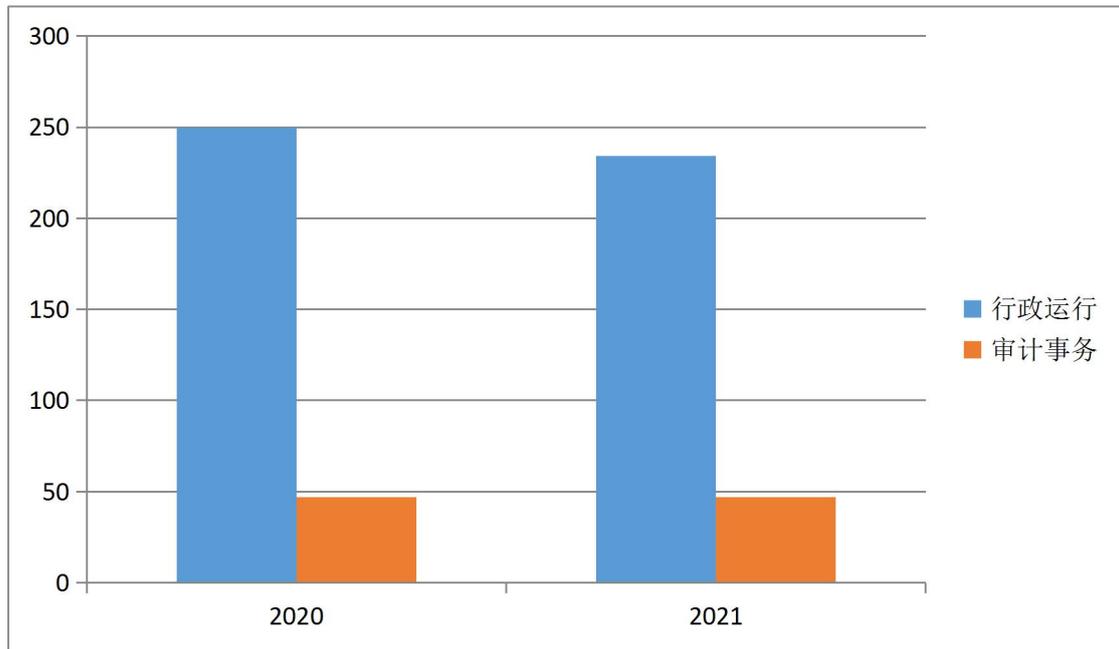


2、支出按功能科目分类的明细情况。

2021年本部门当年一般公共预算支出281.17万元，其中：

（1）行政运行（2010801）234.17万元，较上年减少15.65万元，主要原因是较上年退休人员增加3人，人员经费支出减少15.65万元；

（2）审计事务（2010804）47万元，与上年持平。



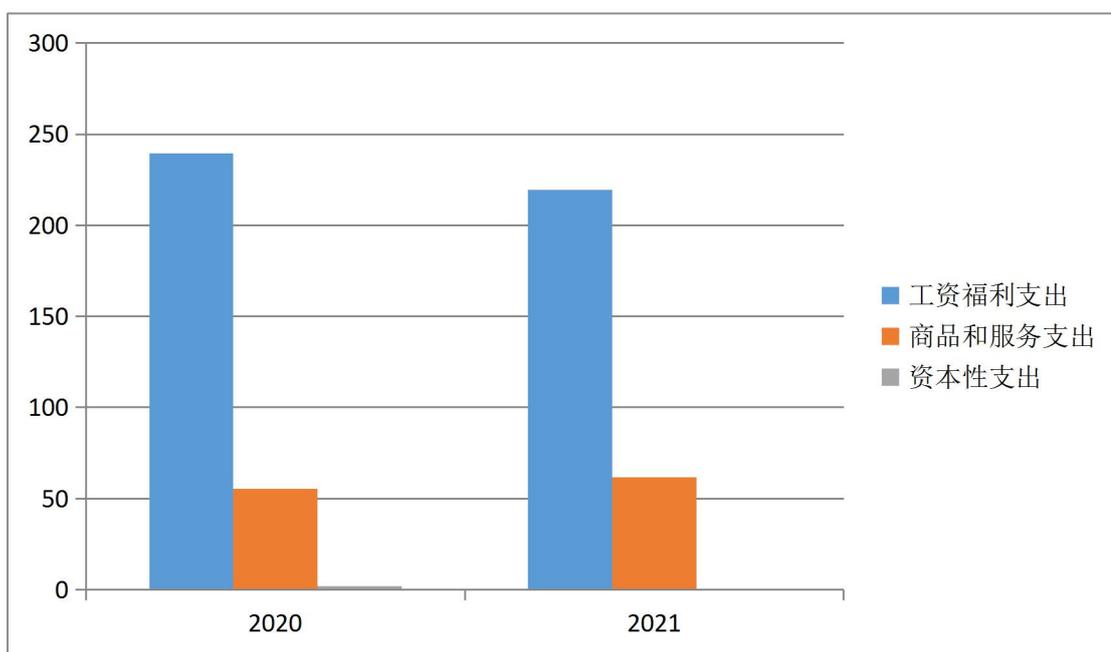
3、支出按经济科目分类的明细情况

(1) 按照部门预算支出经济分类的类级科目说明。

2021年本部门当年一般公共预算支出281.17万元，其中：工资福利支出（301）219.37万元，较上年减少20.05万元，原因是较上年退休人员增加3人，减少工资福利支出20.05万元；

商品和服务支出（302）61.8万元，较上年增加6.4万元，原因是当年预算新增工会经费支出预算；

资本性支出（310）0万元，较上年减少2万元，原因是压缩办公设备购置支出。



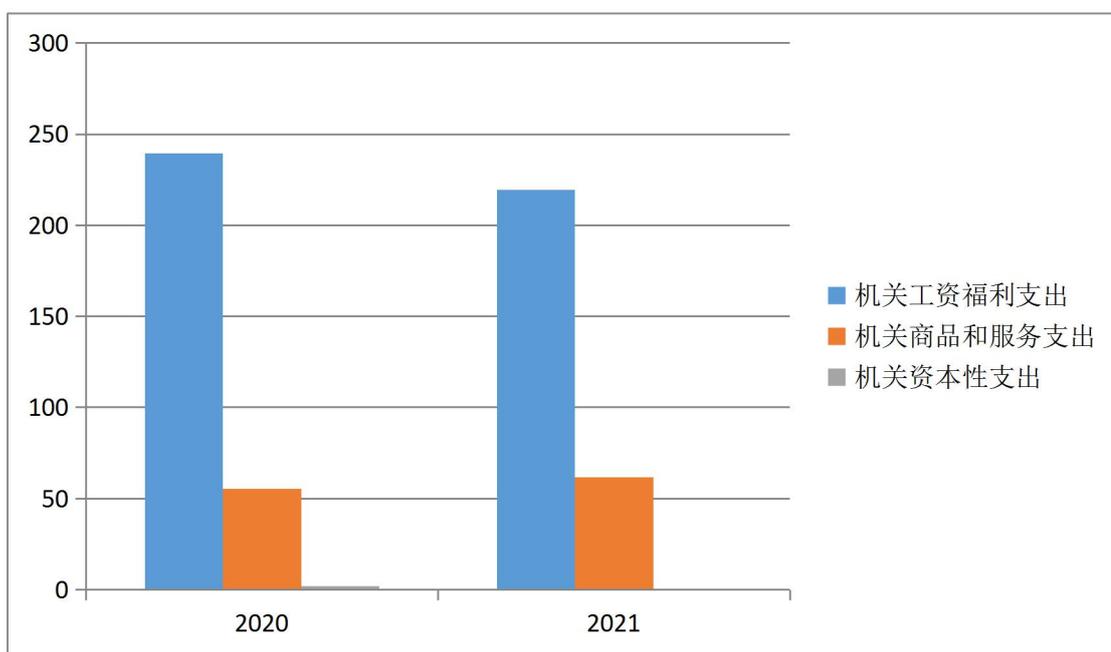
(2) 按照政府预算支出经济分类的类级科目说明。

(3) 2021 年本部门当年一般公共预算支出 281.17 万元，其中：

机关工资福利支出（501）219.37 万元，较上年减少 20.05 万元，原因是较上年退休人员增加 3 人，减少工资福利支出 20.05 万元；

机关商品和服务支出（502）61.8 万元，较上年增加 6.4 万元，原因是当年预算新增工会经费支出预算；

机关资本性支出（一）（503）0 万元，较上年减少 2 万元，原因是压缩办公设备购置支出。



4、上年结转财政资金一般公共预算拨款支出情况。

本部门无 2020 年结转的一般公共预算拨款资金支出。

（四）政府性基金预算支出情况。

1、当年政府性基金预算支出情况。

本部门无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

2、上年结转政府性基金预算支出情况。

本部门无 2020 年结转的政府性基金预算拨款支出。

（五）国有资本经营预算拨款收支情况。

本部门无当年国有资本经营预算拨款收支，并在财政拨款收支总体情况表中列示。

本部门无 2020 年结转的国有资本经营预算拨款支出。

第三部分 其他说明情况

六、部门预算“三公”经费等预算情况说明

2021年本部门当年一般公共预算“三公”经费预算支出2.2万元，较上年减少1.8万元（45%），减少的主要原因是压缩培训费支出。其中：因公出国（境）经费0万元，与上年持平；公务接待费2万元，与上年持平；公务用车运行维护费0万元，与上年持平；公务用车购置费0万元，与上年持平。

2020年和2021年，本部门均无会议费经费预算。

2021年，本部门培训费预算0.2万元，较上年减少1.8万元，减少的主要原因是精简培训内容、压缩培训费用。

本部门无2020年结转的“三公”经费支出。

七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止2020年底，本部门所属预算单位共有车辆0辆，单价20万元以上的设备0台（套）。2021年当年部门预算安排购置车辆0辆；安排购置单价20万元以上的设备0台（套）。

本部门无2020年结转的财政拨款支出资产购置。

八、政府采购情况说明

本部门2021年无政府采购预算，并已公开空表。

本部门无2020年结转的政府采购资金支出。

九、部门预算绩效目标情况说明

2021年本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算

算当年拨款 281.17 万元,当年政府性基金预算当年拨款 0 万元,当年国有资本经营预算拨款 0 万元(详见公开报表中的绩效目标表)。

本部门无 2020 年结转的财政拨款支出涉及的绩效目标管理。

十、机关运行经费安排情况说明

本部门当年机关运行经费预算安排 14.8 万元,较上年增加 4.4 万元,主要原因是当年机关运行经费增加工会经费预算。

本部门无 2020 年结转的财政拨款机关运行费支出。

十一、专业名词解释

1. 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、公务用车运行费以及其他费用。

2. “三公”经费:是指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。

3. 审计业务:指审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家方面的支出。

第四部分 公开报表

(.....)

2021年部门综合预算公开报表

部门名称：镇安县审计局

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目录

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	2021年部门综合预算收支总表	否	
表2	2021年部门综合预算收入总表	否	
表3	2021年部门综合预算支出总表	否	
表4	2021年部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	2021年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	2021年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	2021年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表8	2021年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表9	2021年部门综合预算政府性基金收支表	是	无政府基金收支
表10	2021年部门综合预算专项业务经费支出表	否	
表12	2021年部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	无政府采购预算项目
表13	2021年部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	否	
表14	2021年部门专项业务经费绩效目标表	否	
表15	2021年部门整体支出绩效目标表	否	
表16	2021年专项资金总体绩效目标表	是	不涉及

注：1、封面和目录的格式不得随意改变。2、公开空表一定要在目录说明理由。3、市县部门涉及公开扶贫项目资金绩效目标表的，请在重点项目绩效目标表中添加公开。

表4

2021年部门综合预算财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	281.17	一、财政拨款	281.17	一、财政拨款	281.17	一、财政拨款	281.17
1、一般公共预算拨款	281.17	1、一般公共服务支出	281.17	1、人员经费和公用经费支出	234.17	1、机关工资福利支出	234.17
其中：专项资金列入部门预算的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出	219.17	2、机关商品和服务支出	61.80
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	14.80	3、机关资本性支出（一）	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助		4、机关资本性支出（二）	
		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	47.00	6、对事业单位资本性补助	
		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出		(2)商品和服务支出	47.00	8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
		10、卫生健康支出		(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、节能环保支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、债务利息及费用支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出		12、债务还本支出	
		13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)		13、转移性支出	
		14、交通运输支出		(8)对企业补助		14、预备费及预留	
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助		15、其他支出	
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出					
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、预备费					
		25、其他支出					
		26、转移性支出					
		27、债务还本支出					
		28、债务付息支出					
		29、债务发行费用支出					
本年收入合计	281.17	本年支出合计	281.17	本年支出合计	281.17	本年支出合计	281.17
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
收入总计	281.17	支出总计	281.17	支出总计	281.17	支出总计	281.17

表5

2021年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目-不含上年结转）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
**	**	**	**	**	**	**
201	一般公共服务支出	281.17	219.37	14.8	47	
20108	审计事务	281.17	219.37	14.8	47	
2010801	行政运行	234.17	219.37	14.8		
2010804	审计业务	47			47	

表6

2021年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目-不含上年结转）

单位：万元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
**	**	**	**	**	**	**	**	**
	合计			281.17	281.17	14.80	47.00	
301	工资福利支出			219.37	219.37			
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	74.77	74.77			
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	66.29	66.29			
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	6.34	6.34			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	23.67	23.67			
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	8.88	8.88			
30199	其他工资福利支出	50199	其他工资福利支出	39.42	39.42			
302	商品和服务支出			61.80		14.80	47.00	
30201	办公费	50201	办公经费	3.00		3.00		
30202	印刷费	50201	办公经费	1.50		1.50		
30205	水费	50201	办公经费	0.10		0.10		
30206	电费	50201	办公经费	2.00		2.00		
30211	差旅费	50201	办公经费	1.00		1.00		
30216	培训费	50203	培训费	0.20		0.20		
30217	公务接待费	50206	公务接待费	2.00		2.00		
30227	委托业务费	50205	委托业务费	47.00			47.00	
30228	工会经费	50201	办公经费	4.00		4.00		
30239	其他交通费用	50201	办公经费	1.00		1.00		

表7

2021年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目-不含上年结转）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
**	**	**	**	**	**
201	一般公共服务支出	234.17	219.37	14.8	
20108	审计事务	234.17	219.37	14.8	
2010801	行政运行	234.17	219.37	14.8	

表8

2021年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表(支出经济分类科目-不含上年结转)

单位:万元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
**	**	**	**	**	**	**	**
	合计			234.17	234.17	14.80	
301	工资福利支出			219.37	219.37		
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	74.77	74.77		
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	66.29	66.29		
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	6.34	6.34		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	23.67	23.67		
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	8.80	8.80		
30199	其他工资福利支出	50199	其他工资福利支出	39.42	39.42		
302	商品和服务支出			14.80		14.80	
30201	办公费	50201	办公经费	3.00		3.00	
30202	印刷费	50201	办公经费	1.50		1.50	
30205	水费	50201	办公经费	0.10		0.10	
30206	电费	50201	办公经费	2.00		2.00	
30211	差旅费	50201	办公经费	1.00		1.00	
30216	培训费	50203	培训费	0.20		0.20	
30217	公务接待费	50206	公务接待费	2.00		2.00	
30228	工会经费	50201	办公经费	4.00		4.00	
30239	其他交通费用	50201	办公经费	1.00		1.00	

2021年部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称		政府投资审计业务费			
主管部门		镇安县审计局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		47万元	
		其中:财政拨款		47万元	
		其他资金			
总体目标	<p>目标1: 实现政府投资审计全覆盖。对政府投资建设项目应通过逐行业、逐部门、逐单位的调查摸底, 登记造册, 建立有项目数量、投资结构、资金总额、运管模式等基本内容的审计项目库, 分门别类进行管理。按照“消化存量、覆盖增量、突出重点、周期滚动、全覆盖安排”的思路, 科学制定年度审计计划和中期审计规划, 做到五年有规划指导、三年有计划滚动、年度有重点安排。实现政府投资审计在项目和内容上的全覆盖, 真正发挥审计监督的职能作用</p> <p>目标2: 加大政府投资审计力度, 聘请社会中介结构参与审计。构建“三位一体”审计模式, 实行国家审计为主导、内部审计为辅助, 社会审计为基础的“三位一体”审计模式, 全面构建政府投资项目建设绩效审计监管服务体系。</p> <p>目标3: 推进审计信息化进程。陆续构建政府投资信息化管理平台, 使审计机关能通过网络高效、全面地掌握本地区政府投资项目情况, 为审计计划的制定、审计覆盖率的提高、竣工决算必审制打下基础, 并实现项目全过程监督和管理。</p>				
	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	被审计单位数量	≥ 3个	
			出具审计报告	≥ 5篇	
提出审计建议			≥ 3条		
质量指标		被审计单位采纳审计建议制定措施	≥ 80%		
时效指标		单个项目所需工作日	≤ 30日		
效益指标	经济效益指标	挽回经济损失	≥ 50万元		
		核减固定资产投资	≥ 50万元		
	社会效益指标	实行审计监督全覆盖	≥ 70%		
		提高财政资金使用效益	≥ 90%		
	生态效益指标	落实环保政策, 促进绿色发展理念持续推进	≥ 80%		
可持续影响指标	规范财务管理, 提高财经法纪意识, 推动生态文明建设	≥ 85%			
满意度指标	服务对象满意度指标	依法文明审计	≥ 90%		
		廉洁从审、全面高效	≥ 90%		
		审计结果客观、公正	≥ 90%		

备注: 1、绩效指标可选择填写。 2、根据需要可往下续表。 3、市县扶贫资金项目的绩效目标必须公开。 4、市县部门也应公开。

2021年部门整体支出绩效目标表

部门(单位)名称		镇安县审计局			
任务名称	主要内容	预算金额(万元)			
		总额	财政拨款	其他资金	
年度主要任务	署定项目	重大政策、困难群众救助资金及网络安全和信息化建设专项审计调查共3个项目	30	30	
	省定项目	促进就业优先政策落实情况及文物保护政策贯彻落实及文物保护项目资金管理、使用专项审计调查	30	30	
	县定项目	财政审计12个、自然资源审计3个、经济责任审计11个、损益审计2个、投资审计3个共31个项目	200	200	
	县委、政府中心工作	县委、政府安排的扶贫等中心工作	21.17	21.17	
	金额合计		281.17	281.17	
年度总体目标	依法履行审计监督职责,把检查中省市重大政策措施落实情况作为重要内容,以促进深化财政体制改革、推动完善公共财政和政府预算体系、增强财政政策的有效性、促进依法民主科学理财和提高预算执行效果为目标,拓展经济责任审计监督内容,落实绿色发展理念,促进领导干部认真履行自然资源资产管理和生态环境保护,将自然资源资产离任审计纳入领导干部经济责任审计内容;加强民生审计,落实民生保障;加大政府投资审计力度,规范项目资金管理,提高资金使用效益,创新审计方式,以监督检查财政收支的真实、合法和效益为基础,全面完成中、省、市以及县委政府安排的各项工作,依法文明审计,真实反映问题,客观做出评价,严肃揭露重大违纪违法问题,促进廉洁政府建设。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值
	产出指标	数量指标	完成署、省、县定审计项目		≥30个
			出具审计报告		≥30篇
			提出审计建议		≥40条
		质量指标	确保财政收支真实、合法		≥90%
			采纳审计建议制定措施		≥8条
		时效指标	单个项目所需工作日		≤60日
	效益指标	经济效益指标	挽回经济损失		≥300万元
			核减固定资产投资		≥60万元
		社会效益指标	实行审计监督全覆盖		≥90%
			提高财政资金使用效益		≥80%
		生态效益指标	落实环保政策,促进绿色发展理念持续推进		≥80%
	可持续影响指标	规范财务管理,提高财经法纪意识,推动生态文明建设		≥85%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	依法审计、文明审计		≥90%
			报送审计、廉洁从审		≥90%
问题定性准确,审计评价客观、公正			≥90%		

备注:1、年度绩效指标可选择填写。2、部门应公开本部门整体预算绩效。3、市县根据本级部门预算绩效管理工作推进情况,统一部署,积极推进。

2021年专项资金总体绩效目标表

项目名称						
主管部门				实施期限		
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		年度资金总额:		
		其中: 财政拨款		其中: 财政拨款		
		其他资金		其他资金		
总体目标	实施期总目标			年度目标		
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注	
	产出指标	数量指标				
	效益指标	质量指标				
	满意度指标	时效指标	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			
	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标				

备注: 1、绩效指标可选择填写。 2、不管理本级专项资金的主管部门, 应公开空表并说明。 3、市县根据本级部门预算绩效管理工作推进情况, 统一部署, 积极推进。