

# 株洲市审计局 2021 年部门预算

## 目 录

### 第一部分 部门预算公开说明

一、部门职能职责

二、机构设置

三、部门预算单位构成

四、部门收支总体情况

（一）收入预算

（二）支出预算

（三）预算收支增减变化情况说明

五、一般公共预算拨款支出预算

（一）基本支出

（二）项目支出

六、政府性基金预算支出

七、其他重要事项情况说明

- (一) 机关运行经费
- (二) 政府采购预算
- (三) 国有资产占有情况
- (四) 重点项目预算的绩效目标等情况
- (五) 一般公共预算“三公”经费情况
- (六) 会议费、培训费
- (七) 其他事项

## 八、名词解释

## 第二部分 部门预算公开表格

- (一) 部门收支总表
- (二) 部门收入总表
- (三) 部门支出总表
- (四) 部门支出总表(分类)
- (五) 支出分类(政府预算)

- (六) 基本-工资福利
- (七) 工资福利(政府预算)
- (八) 基本-一般商品服务
- (九) 商品服务(政府预算)
- (十) 基本-个人和家庭
- (十一) 个人家庭(政府预算)
- (十二) 财政拨款收支总表
- (十三) 一般预算支出表
- (十四) 一般预算基本支出表
- (十五) 一般-工资福利
- (十六) 工资福利(政府预算)
- (十七) 一般-一般商品服务
- (十八) 商品服务(政府预算)
- (十九) 一般-个人和家庭

- (二十) 个人家庭(政府预算)
- (二十一) 政府性基金
- (二十二) 政府性基金(政府预算)
- (二十三) 专户
- (二十四) 专户(政府预算)
- (二十五) 经费拨款预算表
- (二十六) 经费拨款预算表(政府预算)
- (二十七) 专项支出预算表
- (二十八) 一般公共预算“三公”经费预算表
- (二十九) 政府购买服务预算表
- (三十) 政府采购预算表
- (三十一) 部门整体支出绩效目标表
- (三十二) 单位专项支出方向绩效目标表

第一部分：

## 株洲市审计局 2021 年部门预算说明

### 一、部门职能职责

根据株政办发（2015）46号文件规定，市审计局的主要职责是：

- 1.贯彻执行国家、省有关审计工作的法律、法规和方针、政策；拟订全市审计工作基本规划、发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；会同有关部门拟订审计、财政经济及有关制度和办法并监督执行。
- 2.负责对全市财政收支和属于审计监督范围的财务收支进行审计监督；负责对直接审计、调查和核查的事项进行审计评价，并作出审计决定或提出审计建议。
- 3.负责向市人民政府报告和向市人民政府有关部门通报审计情况，并提出制定和完善有关政策制度的建议。
- 4.负责向市人民政府提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；负责向市人

大常委会提出市本级预算执行情况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报告；负责向社会公布审计结果。

5.负责对市管党政领导干部及属于市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

6.组织实施对国家财经法律、法规、方针、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等与财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7.负责检查审计决定执行情况并督促纠正和处理审计发现的问题；负责办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市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。

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.指导和推广信息技术在全市审计系统的应用；组织全市审计机关实施管理系统和现场审计系统的建设；组织审计专项培训。

10.与县市区人民政府共同管理县市区审计机关；负责监督下级审计机关的业务；组织下级审计机关实施专项审计或审计调查；负责纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定。

11.负责省审计厅授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施；指导重点建设项目审计监督工作。

12.承办市人民政府交办的其他事项。

## **二、机构设置**

本部门共有编制人数 88 人，实有人数 70 人。内设科室 21 个（含 1 个副处级单位），分别为：办公室、人事科、法制审理科、审计技术科、内部审计管理科、财政审计一科、财政审计二科、金融与社会保障审计科、行政事业审计科、农业农村审计科、资源环境审计科、政策落实审计科、投资审计科、企业审计科、经济责任审计一科、经济责任审计二科、重大项目稽查审计科、市委审计委员会办公室秘书科、机关党委、离退休人员管理服务科和 1 个二级机构即株洲市投资审计中心(未独立核算)。

## **三、部门预算单位构成**

本部门无下属预算单位。

## **四、部门收支总体情况**

2021 年株洲市审计局公开的部门预算为局机关及所属二级预算单位汇总预算。收入包括一般公共预算收入；支出包括保障局机关的基本运行经费。（详见附表）

**(一) 收入预算：**2021 年年初预算数 2143.56 万元，其中，一般公共预算拨款 2143.56 万元；政府性基金拨款 0 万元；财政专户管理的非税收入拨款 0 万元；其他收入 0 万元；因上年结转数暂未最终确定，本年度收支预算中均不含上年结转数字。

**(二) 支出预算：**2021 年年初预算数 2143.56 万元，其中，一般公共服务支出 2143.56 万元。

具体安排如下：

1. 基本支出：2021 年年初预算数为 1990.56 万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及日常公用经费、业务性商品和服务支出。其中包括基本工资 351.96 万元、津贴补贴 194.37 万元、奖金 346.03 万元、绩效工资 38.12 万元、社会保障缴费 176.31 万元、住户公积金 98.77 万元、其他工资福利支出 51.47 万元、对个人和家庭的补助 164.93 万元、公用经费 568.6 万元等。

2. 项目支出：2021 年年初预算数为 153 万元，其中：

(1) 国家投资审计专项 81 万元。主要用于政府投资项目结算审计的费用。

(2) 信息化建设专项 72 万元。主要用于完善“金审”工程进行网络和设备添置及更新费用。

**(三) 预算收支增减变化情况说明：**2021 年度本单位年初预算数为 2143.56 万元，比上年减少

了 288.15 万元，主要原因是压减运转经费。

## 五、一般公共预算拨款支出预算

2021 年本部门一般公共预算拨款支出 2143.56 万元，具体安排如下：

### （一）基本支出

2021 年年初预算数为 1990.56 万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及日常公用经费、业务性商品和服务支出。其中包括基本工资 351.96 万元、津贴补贴 194.37 万元、奖金 346.03 万元、绩效工资 38.12 万元、社会保障缴费 176.31 万元、住户公积金 98.77 万元、其他工资福利支出 51.47 万元、对个人和家庭的补助 164.93 万元、公用经费 568.6 万元等。

### （二）项目支出

2021 年年初预算数为 153 万元，其中：

- (1) 国家投资审计专项 81 万元。主要用于政府投资项目结算审计的费用。
- (2) 信息化建设专项 72 万元。主要用于完善“金审”工程进行网络和设备添置及更新费用。

## 六、政府性基金预算支出

2021 年度本部门无政府性基金预算安排的支出。

## 七、其他重要事项情况说明

**(一) 机关运行经费:** 本部门 2021 年年初预算机关运行经费(商品和服务支出+业务性专项)共安排 568.6 万元, 比上年度预算减少 189.66 万元, 减少的主要原因是: 全市运行经费压减。

**(二) 政府采购预算:** 2021 年年初预算数为 721 万元。包含: 办公设备购置费 50 万元、其他交换设备及计算机 25 万元、办公耗材及其他 45 万元、会议及其他服务 9 万元, 办公设备的维修维护服务 29 万元、办公区域物业服务 40 万元、公务用车加油、维修和保养服务 20 万元、网络设备 350 万元, 金审工程网络服务费 72 万元, 国家投资专业技术审计服务费 81 万元; 其中: 政府采购货物 543 万元, 政府采购工程 0 万元, 政府采购服务 178 万元。

**(三) 国有资产占有情况说明:** 截止 2020 年 12 月 31 日, 本部门共有办公及业务用房 5312 平方米; 车辆 5 辆, 其中一般公务用车 5 辆; 单位价值 200 万以上大型设备一套。2021 年部门预算安排购置车辆 0 辆, 预算安排购置价值 200 万以上大型设备 0 套。

**(四) 重点项目预算的绩效目标等情况:** 本部门整体支出和项目支出实行绩效目标管理, 纳入 2021 年部门整体支出绩效目标的金额为 2143.56 万元, 其中, 基本支出 1990.56 万元, 项目支出 153

万元（详见附表）。

**（五）一般公共预算“三公”经费情况：**2021年“三公”经费预算数35万元，其中：公务接待费10万元、公务用车购置及运行费25万元（公务用车运行维护费25万元，公务用车购置费0万元），无因公出国（境）费。2021年公务用车购置数0台。

“三公”经费预算数增减变动说明：2021年“三公”经费预算数较上年减少11万元，主要原因是压减基本开支。我局上年无因公出国（境）费，公务用车运行维护费与上年持平。公务接待费比去年减少11万元，会议费比去年减少5万元，培训费比去年减少10万元，减少的主要原因是：一是我单位严格执行中央八项规定和地方党委政府要求，控制公务接待，对因公接待确需开支的，严格核定标准和人员数量，缩减公务接待费用支出；二是充分利用“金审”工程会商系统，上与审计厅联网，下与各县市联网互通，利用网络视频会议系统召开会议、组织培训。

#### **（六）会议费、培训费预算：**

2021年预算安排会议费5万元，主要是用于召开全市审计工作会议，参会人员100人左右；全市审计工作务虚会议，参会人员50人左右，包含住宿费、伙食费、会议室租金、文件印刷费等。

2021年预算安排培训费10万元，主要包括参加审计署、省审计厅组织的计算机中级培训，培训

人数 3-4 人左右；各类审计业务培训，培训人数 80 人左右，包含师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费等。

## **（七）其他事项。**

本单位 2021 年预算未安排政府性基金、财政专户管理的非税收入拨款及其他收入预算。故附件部门预算公开表格中表（二十一）、表（二十二）、表（二十三）、表（二十四）为空白表格。因上年结转数暂未最终确定，本年度收支预算中均不含上年结转数字。

## **八、名词解释**

**（一）一般公共预算：**是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。一般公共预算收入即通常所指的“财政收入”，按照 2015 年 1 月 1 日起施行的新《预算法》，改称“一般公共预算收入”。全市一般公共预算收入由地方收入、上划中央收入、上划省级收入三部分构成。

**（二）政府性基金预算：**是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

（三）国有资本经营预算：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

（四）社会保险基金预算：是对社会保险缴费、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

（五）“三公”经费：是指商品和服务支出中的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。

（六）机关运行经费：机关运行经费指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、公务用车运行维护费及其他费用。

（七）金审工程：是审计信息化系统建设项目的简称，是《国家信息化领导小组关于我国电子政务建设指导意见》中确定的 12 个重点业务系统之一。在国务院领导同志的关心和国信办、国家计委、信息产业部、财政部等部门的大力支持下，金审工程有关基本建设审批程序已经全部履行完毕。2002 年 7 月 28 日，国家计委批准审计署开工申请，并下达 2002 年中央预算内基建投资 5000 万元，专项用于审计信息化系统一期工程建设。

