

2021 年昌乐县审计局 部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2021 年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、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、财政拨款安排的基本支出预算表
- 七、政府性基金预算支出情况表
- 八、国有资本经营预算支出表
- 九、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表
- 十、重点项目支出表
- 十一、政府采购预算表

第三部分 2021 年部门预算情况和重要事项说明

- 一、预算编制的基本原则和方法

- 二、收支预算总体情况
- 三、财政拨款收支情况
- 四、一般公共预算收支情况
- 五、财政拨款安排的基本支出情况
- 六、政府性基金预算收支情况
- 七、国有资本经营预算收支情况
- 八、重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职能

昌乐县审计局是县政府组成部门，因部门“三定”方案涉密，按规定不予公开。

二、部门预算单位构成

昌乐县审计局部门预算包括：昌乐县审计局及昌乐县经济责任审计服务中心、昌乐政府性投资审计中心两个下属事业单位。

纳入昌乐县审计局 2021 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

序号	单位名称	备注
1	昌乐县审计局机关	

第二部分

2021 年部门预算表

收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、财政拨款收入	480.60	一般公共服务支出	480.60
一般公共预算拨款收入			
政府性基金预算拨款收入			
国有资本经营预算收入			
二、财政专户管理资金			
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、其他收入			
本年收入合计	480.60	本年支出合计	480.60
六、上级补助收入			
七、附属单位上缴收入			
八、上年结转结余		年终结转结余	
九、事业基金弥补收支差额			
收 入 总 计	480.60	支 出 总 计	480.60

收入总体情况表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码	科目名称	合计	一般公共预算 拨款收入	政府性基 金预算 拨款收入	财政专户 管理资金	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	上年结转
053	昌乐县审计局		总计	480.60	480.60								
053	昌乐县审计局	201	一般公共服务支出	480.60	480.60								
053	昌乐县审计局	20108	审计事务	480.60	480.60								
053	昌乐县审计局	2010801	行政运行	245.68	245.68								
053	昌乐县审计局	2010804	审计业务	60.00	60.00								
053	昌乐县审计局	2010850	事业运行	174.92	174.92								
053001	昌乐县审计局 机关		合计	480.60	480.60								
053001	昌乐县审计局 机关	201	一般公共服务支出	480.60	480.60								
053001	昌乐县审计局 机关	20108	审计事务	480.60	480.60								
053001	昌乐县审计局 机关	2010801	行政运行	245.68	245.68								
053001	昌乐县审计局 机关	2010804	审计业务	60.00	60.00								
053001	昌乐县审计局 机关	2010850	事业运行	174.92	174.92								

支出总体情况表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
053	昌乐县审计局		总计	480.60	420.60	60.00	
053	昌乐县审计局	201	一般公共服务支出	480.60	420.60	60.00	
053	昌乐县审计局	20108	审计事务	480.60	420.60	60.00	
053	昌乐县审计局	2010801	行政运行	245.68	245.68		
053	昌乐县审计局	2010804	审计业务	60.00		60.00	
053	昌乐县审计局	2010850	事业运行	174.92	174.92		
053001	昌乐县审计局机关		合计	480.60	420.60	60.00	
053001	昌乐县审计局机关	201	一般公共服务支出	480.60	420.60	60.00	
053001	昌乐县审计局机关	20108	审计事务	480.60	420.60	60.00	
053001	昌乐县审计局机关	2010801	行政运行	245.68	245.68		
053001	昌乐县审计局机关	2010804	审计业务	60.00		60.00	
053001	昌乐县审计局机关	2010850	事业运行	174.92	174.92		

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	2021 年预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算拨款收入	480.60	一般公共服务支出	480.60	480.60	
二、政府性基金预算拨款收入					
收 入 合 计	480.60	支 出 合 计	480.60	480.60	

财政拨款安排的基本支出预算表

单位：万元

政府预算经济分类科目		部门预算经济分类科目		基本支出		
科目编码	科目名称	科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
			合计	420.60	394.53	26.07
501	机关工资福利支出	301	工资福利支出	223.24	223.24	
50101	工资奖金津补贴	30101	基本工资	68.94	68.94	
		30102	津贴补贴	80.84	80.84	
		30103	奖金	19.22	19.22	
50102	社会保障缴费	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.94	19.94	
		30109	职业年金缴费	5.00	5.00	
		30110	职工基本医疗保险缴费	8.72	8.72	
		30111	公务员医疗补助缴费	3.12	3.12	
		30112	其他社会保障缴费	0.36	0.36	
50103	住房公积金	30113	住房公积金	17.09	17.09	
502	机关商品和服务支出	302	商品和服务支出	18.87		18.87
50201	办公经费	30201	办公费	6.41		6.41
		30239	其他交通费用	10.86		10.86
50206	公务接待费	30217	公务接待费	0.50		0.50
50208	公务用车运行维护费	30231	公务用车运行维护费	1.10		1.10
505	对事业单位经常性补助			174.92	167.72	7.20
50501	工资福利支出	301	工资福利支出	167.72	167.72	
		30101	基本工资	50.12	50.12	
		30102	津贴补贴	64.65	64.65	
		30107	绩效工资	14.95	14.95	
		30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.42	15.42	
		30110	职工基本医疗保险缴费	6.75	6.75	
		30111	公务员医疗补助缴费	2.41	2.41	
		30112	其他社会保障缴费	0.32	0.32	
		30113	住房公积金	13.09	13.09	
50502	商品和服务支出	302	商品和服务支出	7.20		7.20
		30201	办公费	6.48		6.48
		30239	其他交通费用	0.72		0.72
509	对个人和家庭的补助	303	对个人和家庭的补助	3.57	3.57	
50901	社会福利和救助	30305	生活补助	1.57	1.57	
		30309	奖励金	2.00	2.00	

一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	总计	因公出国 (境)经 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 行维护费	
053	昌乐县审计局	1.60				1.10	0.5
053001	昌乐县审计局机关	1.60				1.10	0.5

重点项目支出表

单位：万元

序号	项目名称	单位编码	单位名称	合计	本年拨款			财政拨款结余结转			财政专户资金	单位资金
					一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		

注：昌乐县审计局 2021 年未安排重点项目支出预算。

政府采购预算表

单位：万元

单位 编码	单位名称	科目编 码	科 目 名 称	采购品目	金额	合计	财政拨款			财政专户 管理资金	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	上年 结转
							小计	一般公 共预算 收入	政府性 基金预 算收入							
合计																

注：昌乐县审计局 2021 年未安排政府采购预算。

第三部分

2021 年部门预算情况和 重要事项说明

一、预算编制的基本原则和方法

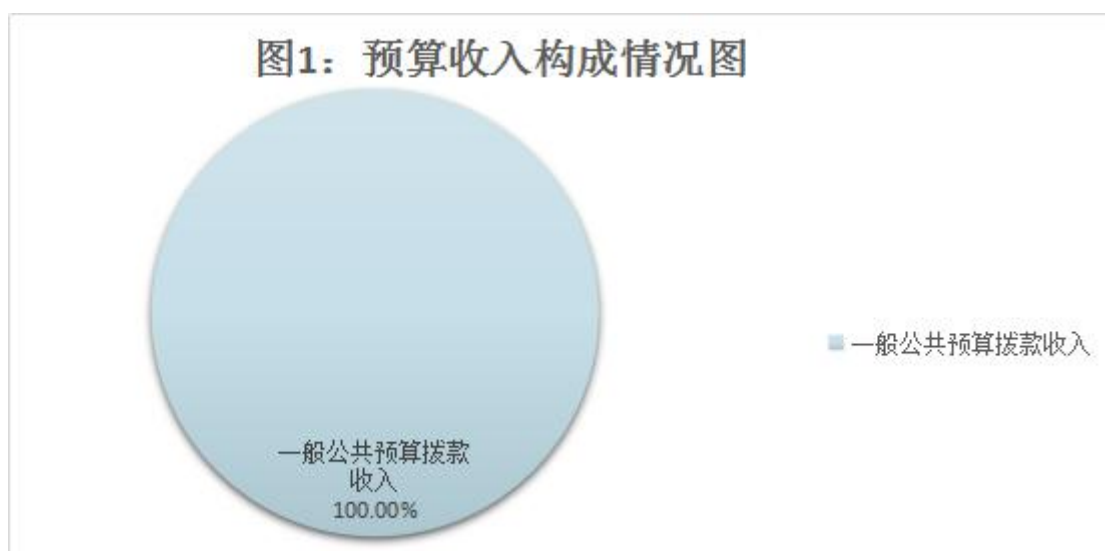
(一)按照预算管理有关规定,预算编制实行综合预算,昌乐县审计局的收入和支出均纳入年度预算。

(二)认真执行县政府有关政策和文件要求,严格控制行政成本,提高资金使用效益。

(三)根据有关预算管理规定,人员经费按编制内实有人员和工资、津补贴、社会保险政策编制,公用经费按照统一标准编制,项目支出按照履行职能需要,遵循统筹兼顾和保障重点的原则,区分轻重缓急,结合财力情况编制。

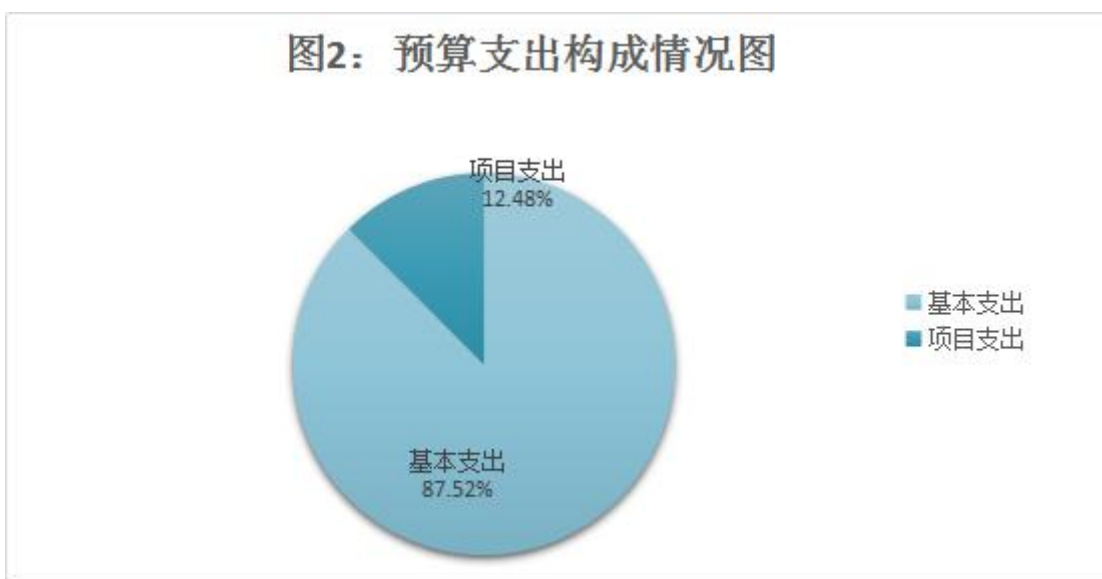
二、收支预算总体情况

(一)2021年收入预算480.60万元,比上年减少54.62万元,比上年下降10.21%,主要原因是贯彻县委县政府压减一般性支出要求。其中:一般公共预算拨款收入480.60万元,占100%。



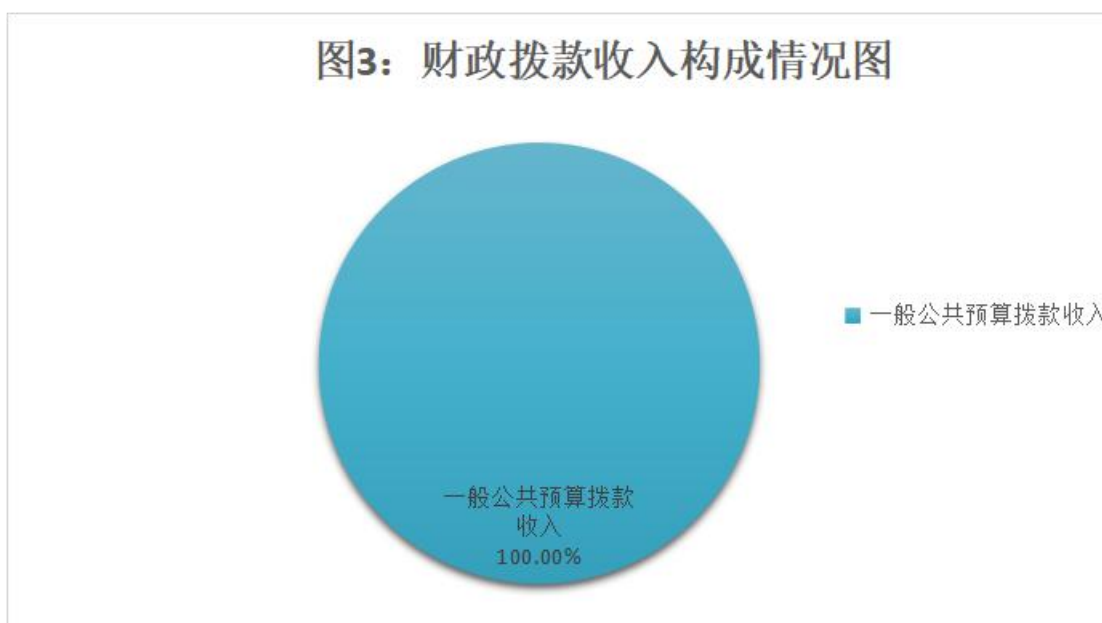
(二)2021年支出预算480.60万元,比上年减少54.62万元,比上年下降10.21%,主要原因是贯彻县委县政府压减

一般性支出要求。其中：基本支出 420.60 万元，占 87.5%；项目支出 60 万元，占 12.5%。

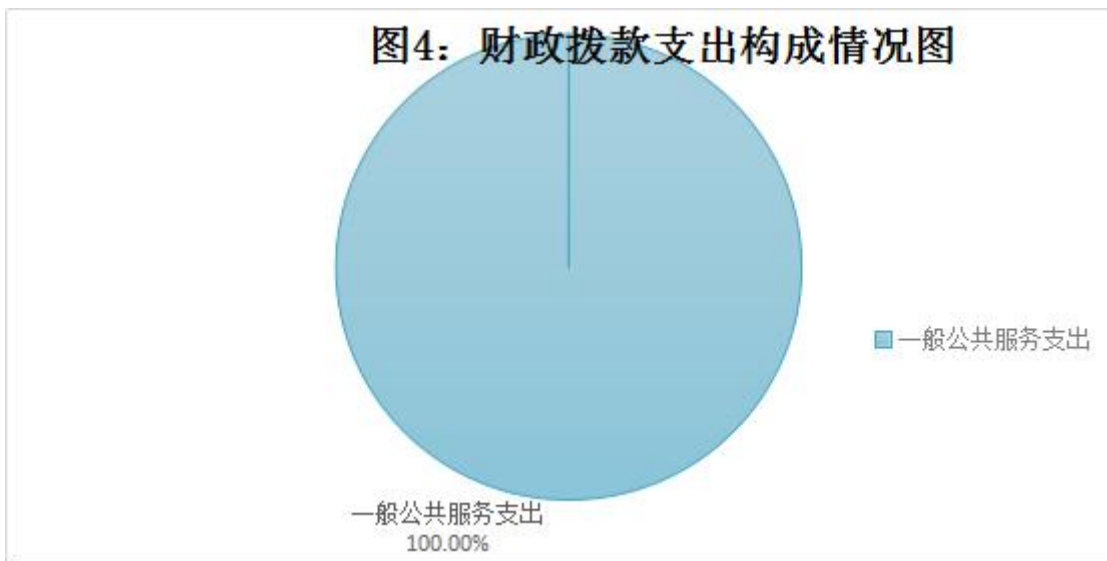


三、财政拨款收支情况

（一）2021 年财政拨款收入预算为 480.60 万元，其中：一般公共预算拨款收入 480.60 万元，占 100 %。



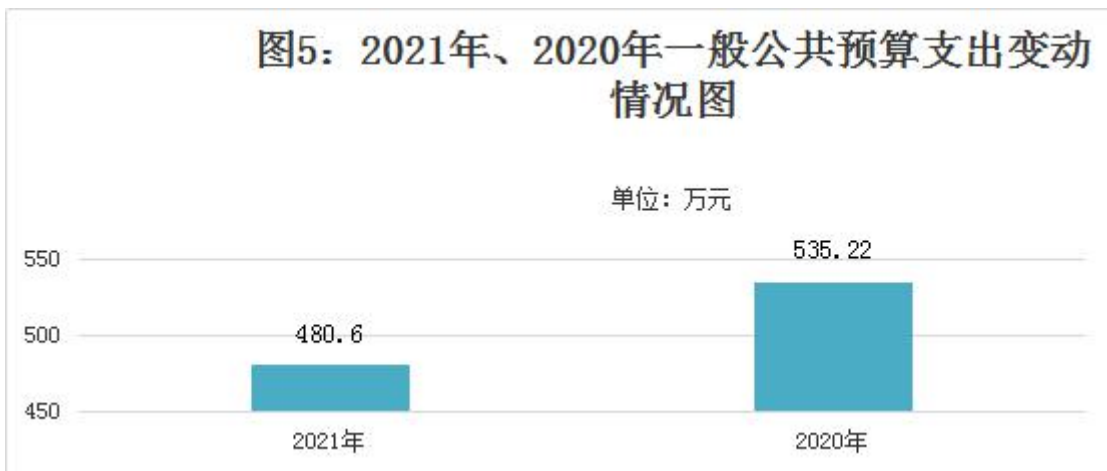
（二）2021 年财政拨款支出预算 480.60 万元，其中：一般公共预算服务（类）支出 480.60 万元，占 100%。



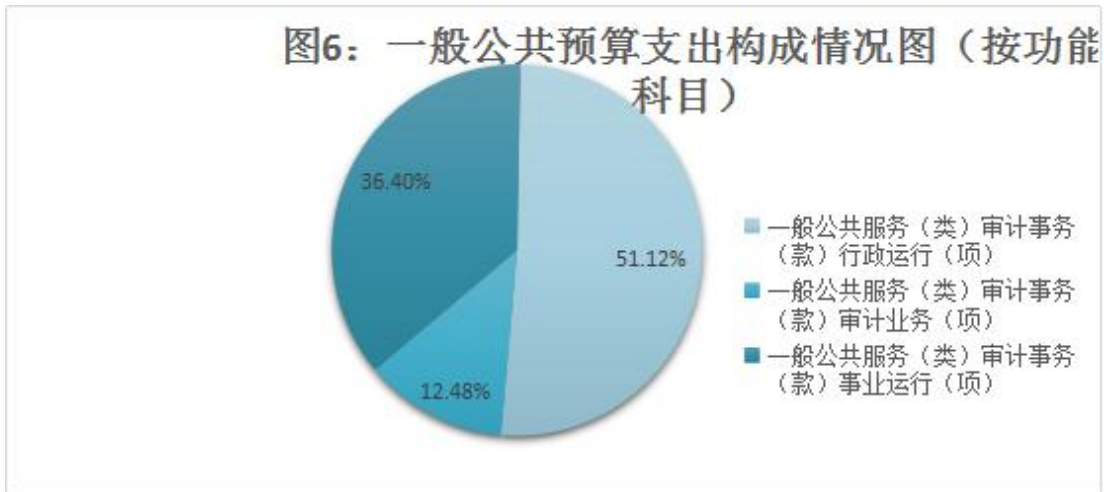
四、一般公共预算收支情况

（一）2021年一般公共预算当年拨款480.60万元，比上年减少54.62万元，比上年下降10.21%，主要原因是贯彻县委县政府压减一般性支出要求。

（二）2021年当年一般公共预算支出预算为480.60万元，比上年下降10.21%，主要原因是贯彻县委县政府压减一般性支出要求。其中：一般公共服务（类）支出480.60万元，占100%。



一般公共预算支出具体使用情况如下：



1、一般公共预算（类）审计事务（款）行政运行（项）支出 245.68 万元，比上年上升 11.33%，主要原因是人员增加。

2、一般公共预算（类）审计事务（款）审计业务（项）支出 60 万元，比上年增长 100%，主要是上年原因在一般公共预算（类）审计事务（款）事业运行（项）支出，今年单列。

3、一般公共预算（类）审计事务（款）事业运行（项）支出 174.92 万元，比上年下降 44.39%，主要是项目减少。

五、财政拨款安排的基本支出情况

2021 年一般公共预算基本支出 420.60 万元（其中一般公共预算安排 420.60 万元），包括：

1、人员经费 394.53 万元（其中一般公共预算安排 394.53 万元），按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他

社会保障缴费、住房公积金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭补助支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

2. 公用经费 26.07 万元（其中一般公共预算安排 26.07 万元），按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、其他交通费、公务接待费、公务车运行维护费、其他商品和服务支出等支出。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、会议费、培训费、委托业务费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

六、政府性基金预算收支情况

昌乐县审计局 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算收支情况

昌乐县审计局 2021 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、重要事项说明

（一）机关运行经费

2021 年局机关 1 家行政单位的机关运行经费财政拨款预算 18.87 万元。与 2020 年预算持平。

（二）政府采购情况

2021 年昌乐县审计局部门预算未安排政府采购预算。

（三）一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出

2021年一般公共预算“三公”经费共计1.60万元，比上年减少0.30万元，主要原因是压减了公务接待费用。其中：因公出国（境）经费0万元，与2020年持平；公务用车购置及运行费1.10万元，与2020年基本持平；公务接待费0.5万元，比上年减少0.30万元，主要原因是压减了公务接待费用。

（四）国有资产占用使用情况

截至2020年12月31日，昌乐县审计局局机关及所属各预算单位共有车辆1辆，其中：局机关及参公管理的事业单位实物保障用车0辆，机要通信和应急车辆1辆，执法执勤车辆0辆，特种专业技术用车0辆，调研接待用车0辆；事业单位业务用车0辆，特种专业技术用车0辆。昌乐县审计局局机关及所属各预算单位无单位价值50万元以上通用设备及100万元以上专用设备。

2021年部门预算未安排购置车辆、单价50万元以上通用设备和100万元以上专用设备。

（五）绩效目标设置情况

2021年部门预算安排的项目均实行绩效目标管理，共计1项，涉及金额60万元。其中：政府投资建设项目项目绩效目标表如下：

2021 年预算项目支出绩效目标表

项目名称	政府投资建设项目审计资金						
主管部门	昌乐县审计局						
资金情况	财政拨款年度 金额：	60 万元					
总体目标	长期目标（2021 年-2025 年）				年度目标（2021 年）		
	<p>全面贯彻党的十九大和习近平总书记系列重要讲话精神，认真落实习近平总书记关于审计工作的重要指示，按照全国、省、市、县审计工作会议部署，有重点有步骤、有深度、有成效的推进对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部经济责任审计全覆盖，充分发挥审计在党和国家监督体系的重要作用。</p>				<p>审计项目紧贴经济社会发展全局的重大事项，紧扣涉及人民群众切身利益的重大问题，以高质量发展的质量效益为中心，认真分析本地区经济社会发展需求，抓住关键环节，着力促进发展、改革、安全、绩效，有效地履行审计监督职责。计划年内完成审计计划所安排的主要审计任务，通过审计，发现问题，从体制机制层面提出建议，促进被审计单位建立健全长效机制。</p>		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	开展审计项目数	30	数量指标	开展审计项目数	30
		质量指标	审计结论落实率	24	质量指标	审计结论落实率	24
		成本指标	预算控制数	60	成本指标	预算控制数	60
		时效指标	审计实施的及时率	100%	时效指标	审计实施的及时率	100%
	效益指标	社会效益	保证财务行政活动符合政策制度的相关规定	显著	社会效益	保证财务行政活动符合政策制度的相关规定	显著
			提高财务行政的效益	显著		提高财务行政的效益	显著
		可持续影响指标	审计建议采纳情况	100%	可持续影响指标	审计建议采纳情况	100%
	满意度指标	年度部门满意度		满意	年度部门满意度		满意

编制了 2021 年部门整体绩效目标。实施部门整体绩效管理，以预算资金管理为主线，从运行成本、管理效率、履职效能等方面，全面反映 2021 年部门整体绩效以及履职工作要求、工作活动成果。

2021 年部门整体绩效目标表

填报部门：
昌乐县审计局

职责序号	部门职责	职责目标	绩效指标			指标解释	计算公式	指标出处 (具体政策法规文件名称)	2021 年指标值	指标参考值					工作活动	2021 年预 算项目	
			指标名称	符号 (下拉选择)	单位					标准值 (规划目标、行业标准或其他明确标准)	历史值			数据来源 (统计年鉴/统计公报/内部统计)			备注 (标准值和历史值均无的原因/其他需要说明的问题)
											2021 年标准值	2020 年	2019 年				
									标准值	来源							

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	主管全县审计工作	经济责任审计	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、合法和效益情况进行审计监督	任中及任期干部审计完成率	=	%	反映干部审计完成情况	完成审计年度计划项目=100%	《中华人民共和国审计法》	100%	100%	《昌乐县2021年审计项目计划》	100%	100%	100%	内部统计		对任中及离任领导干部进行经济责任履行情况审计	审计业务经费
		自然资源资产审计		监督促进自然资源资产保护率	≥	%	审计监督自然资源资产保护	完成审计年度计划项目=100%	《中华人民共和国审计法》	≥80%	≥80%	《昌乐县2022年审计项目计划》	≥80%	≥80%	≥80%	内部统计		对领导干部实行自然资源资产离任审计	审计业务经费
		政策跟踪审计		促进上级政策措施落实率	=	%	审计后促进上级政策落实执行	完成审计年度计划项目=100%	《中华人民共和国审计法》	100%	100%	《昌乐县2023年审计项目计划》	100%	100%	100%	内部统计		对国家有关重大政策措施和省、市、县有关重要工作部署贯彻落实情况进行跟踪审计	审计业务经费
		预算执行审计		预算执行审计	=	%	全县预算单位	完成审计年度	《中华人民共和国	20%	20%	《昌乐县2024	20%	20%	20%	内部统计		负责对全县财政收支和法律	审计业务经费

				5年覆盖率			5年的覆盖情况	计划项目=100%	和国审计法》			年审项目计划》						法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益情况进行审计监督	
		公共投资审计		节约财政资金数	——	万元	经审计节约财政资金数额	审计后增收节支金额	《中华人民共和国审计法》	2000万	1500万	《昌乐县2025年审项目计划》	1500万	1300万	1700万	内部统计		县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况进行审计监督	审计业务经费
2	向县委审计委、县政府、县人大大报告	向县委审计委提出年度县级预算执行和其他财政收支情况审计报告；向县政府提出结果报告受县政府委托向人大常委会提出工作报告、审计查处问题	依法报告，并公布审计结果。	满意度大约等于95%	≥	%	服务对象满意度	无投诉即完成	《中华人民共和国审计法》	≥95%	≥95%	《昌乐县2026年审项目计划》	≥95%	≥95%	≥95%	内部统计		对昌乐县财政局具体组织2021年度县级预算执行和其他财政收支审计和部门预算执行审计进行审计	审计业务经费

		整改情况报告。																监督，并做报告	
3	机关运行	综合事务管理	各项工作得到进一步提升，机关运转高效。	综合事务管理工作完成率	=	%	反映综合事务管理工作完成情况占综合事务管理工作计划的比例	机关正常运转=100%	《昌乐县审计局“三定”方案》	100%	100%	《昌乐县审计局“三定”方案》	100%	100%	100%	内部统计		负责机关文书档案印信管理和保密，机关人事、机关党建、离退休人员服务，财务、后勤服务及安全保卫工作以及领导交办的其他工作。	行政运行经费 事业运行经费
4	指导内审	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。	指导完善被审计单位内审体系建设。	指导次数	≥	%	反映指导频率	完成2次以上	《中华人民共和国审计法》	≥2次	≥2次	《昌乐县审计局“三定”方案》	≥2次	≥2次	≥2次	内部统计		召开内审座谈会；指导内部审计论文并提报。	行政运行经费 事业运行经费

第四部分

名 词 解 释

一、财政拨款收入：指由县级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，县级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

四、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。

五、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

六、附属单位上缴收入：指本单位所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

七、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等以外的当年收入。

八、事业基金弥补收支差额：指在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用

于弥补以后年度收支差额的基金) 弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

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经费和日常公用经费。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、“三公”经费：指县级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)的国际差旅费、国外城县间交通费、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接待(含外宾接待)支出。

十三、机关运行经费：指县级行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)的财政拨款公用经费，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以及其他费用。

十四、一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项)：指财政部门行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)用

于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十五、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指财政部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出