

附件：

新疆维吾尔自治区昌吉市审计局 2019 年部门预算公开

目录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2019 年部门预算公开表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 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、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 2019 年部门预算情况说明

- 一、关于昌吉市审计局 2019 年收支预算情况的总体说明
- 二、关于昌吉市审计局 2019 年收入预算情况说明三、关于昌吉市审计局 2019 年支出预算情况说明
- 四、关于昌吉市审计局 2019 年财政拨款收支预算情况的总体说明
- 五、关于昌吉市审计局 2019 年一般公共预算当年拨款情况说明
- 六、关于昌吉市审计局 2019 年一般公共预算基本支出情况说明
- 七、关于昌吉市审计局 2019 年项目支出情况说明
- 八、关于昌吉市审计局 2019 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明
- 九、关于昌吉市审计局 2019 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 单位概况

一、主要职能

昌吉市审计局贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）主管全市审计工作。负责对全市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，对领导干部实行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）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。参与起草地方性财政经济及相关的规章草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向市党委审计委员会提出年度全市预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市人民政府市长提出年度全市预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市人大常委会提出市本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市党委、市人民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。向市有关部门、乡（镇）通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；市本级预算

执行情况和其他财政收支，市本级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算草案和其他财政收支，市本级财政转移支付资金；使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；市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；市国有企业和金融机构、市人民政府规定的市国有资本占控股或占主导地位的企业和金融机构资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、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等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请行政复议、行政诉讼或昌吉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。

（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）负责推广信息技术在审计在审计领域的应用，组织推进审计信息化建设。

（十）完成市党委、市人民政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

昌吉市审计局无下属预算单位，下设 4 个处室，分别是：办公室、财政审计科、经济责任审计科、审理督察科、政府投资审计中心。昌吉市审计局编制数 25 人，实有人数 20 人，其中：在职 20 人，（减少）1 人；退休 12 人，增加 1 人。

第二部分 2019 年部门预算公开表

表一：

部门收支总体情况表

编制部门：昌吉市审计局

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）	345.39	201 一般公共服务支出	316.47
一般公共预算	345.39	202 外交支出	
政府性基金预算		203 国防支出	
教育收费（财政专户）		204 公共安全支出	
事业收入		205 教育支出	
事业单位经营收入		206 科学技术支出	
其他收入		207 文化体育与传媒支出	
用事业基金弥补收支差额		208 社会保障和就业支出	28.92
		209 社会保险基金支出	
		210 医疗卫生与计划生育支出	
		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 国土资源气象等支出	
		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	
		227 预备费	
		229 其他支出	
		231 债务还本支出	
		232 债务付息支出	
		233 债务发行费支出	
小 计	345.39	小 计	345.39
单位上年结余（不包括国库集中支付额度结余）		230 转移性支出	
收 入 总 计	345.39	支 出 合 计	345.39

表二：

部门收入总体情况表

填报部门：市昌吉市审计局

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	财政专户管理 资金	事业收入	事业单位经营 收入	其他收入	用事业基金弥 补收支差额	单位上年结余 （不包括国库集中 支付额度结余）
类	款	项										
201	08	01	行政运行	225.98	225.98							
201	08	50	事业运行	90.49	90.49							
208	05	05	社会保障和就业支出	28.92	28.92							
			合计	345.39	345.39							

表三：

部门支出总体情况表

编制部门：昌吉市审计局

单位：万元

项目				支出预算		
功能分类科目编码			功能分类科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201	08	01	行政运行	225.98	225.98	
201	08	50	事业运行	90.49	90.49	
208	05	05	社会保障和就业支出	28.91	28.92	
			合计	345.39	345.39	

表四：

财政拨款收支预算总体情况表

编制部门：昌吉市审计局

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
财政拨款（补助）	345.39	201 一般公共服务支出	316.47	316.47	
一般公共预算	345.39	202 外交支出			
政府性基金预算		203 国防支出			
		204 公共安全支出			
		205 教育支出			
		206 科学技术支出			
		207 文化体育与传媒支出			
		208 社会保障和就业支出	28.92	28.92	
		209 社会保险基金支出			
		210 医疗卫生与计划生育支出			
		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 国土资源气象等支出			
		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			
		227 预备费			
		229 其他支出			
		231 债务还本支出			
		232 债务付息支出			
		233 债务发行费支出			
小 计	345.39	小 计		345.39	
		230 转移性支出			
收入总计	345.39	支出总计		345.39	

表五：

一般公共预算支出情况表

编制部门：昌吉市审计局

单位：万元

项目			一般公共预算支出			
功能分类科目 编码			功能分类科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项				
201	08	01	行政运行	225.98	225.98	
201	08	50	事业运行	90.49	90.49	
208	05	05	社会保障和就业支出	28.91	28.92	
			合计	345.39	345.39	

表六：

一般公共预算基本支出情况表

编制部门：昌吉市审计局

单位：万元

项目			一般公共预算基本支出		
经济分类科目编码		经济分类科目名称	小计	人员经费	公用经费
类	款				
301	01	基本工资	87.76	87.76	
301	02	津贴补贴	84.82	84.82	
301	03	奖金	5.57	5.57	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	28.92	28.92	
301	10	职工基本医疗保险缴费	20.79	20.79	
301	11	公务员医疗补助缴费	16.18	16.18	
301	12	其他社会保障缴费	1.28	1.28	
301	13	住房公积金	17.58	17.58	
301	99	其他工资福利支出	27	27	
303	02	退休费	2.08	2.08	
303	99	其他对个人和家庭的补助	18.9	18.9	
302	01	办公费	3.15		3.15
302	02	印刷费	0.36		0.36
302	05	水费	1.18		1.18
302	07	邮电费	0.52		0.52
302	09	物业管理费	0.25		0.25
302	11	差旅费	1.47		1.47
302	28	工会经费	2.78		2.78
302	29	福利费	1.4		1.4
302	31	公务用车运行维护费	7.8		7.8
302	99	其他商品和服务支出	15.6		15.6
		合计	345.39	310.88	34.51

表八：

一般公共预算“三公”经费支出情况表

编制单位：昌吉市审计局
万元

单位：

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	
7.8		7.8		7.8	

第三部分 2019 年部门预算情况说明

一、关于昌吉市审计局 2019 年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，昌吉市审计局 2019 年所有收入和支出均纳入部门预算管理。收支总预算 345.39 万元。

收入预算包括：一般公共预算 345.39 万元。

支出预算包括：一般公共服务支出 316.47 万元、社会保障和就业支出 28.92 万元。

二、关于昌吉市审计局 2019 年收入预算情况说明

昌吉市审计局收入预算 345.39 元，其中：

一般公共预算 345.39 万元，占 100%，比上年增加 24.49 万元，主要原因是工资增加；

政府性基金预算未安排。

三、关于昌吉市审计局 2019 年支出预算情况说明

昌吉市审计局 2019 年支出预算 345.39 元，其中：

基本支出 345.39 万元，占 100%，比上年增加 24.49 万元，主要原因是工资增加。

四、关于昌吉市审计局 2019 年财政拨款收支预算情况的总体说明

2019 年财政拨款收支总预算 345.39 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。支

出预算包括：一般公共服务（201 类）审计事务（08 款）316.47 万元，主要用于人员经费及公用经费。

社会保障和就业支出（208 类）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05 款）28.92 万元，主要用于机关事业单位养老保险缴费支出。

五、关于昌吉市审计局 2019 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

昌吉市审计局 2019 年一般公共预算拨款基本支出 345.39 万元，比上年执行数增加 24.49 万元，增长 7.63%。主要原因是：人员工资增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

1. 一般公共服务（201 类）316.47 万元，占 92%。
2. 社会保障和就业支出（208 类）28.92 万元，占 8%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务（201 类）审计事务（08 款）行政运行（01 项）：2019 年预算数为 225.98 万元，比上年执行数增加 26.48 万元，增长 13%，主要原因是：人员工资增加。

2. 一般公共服务（201 类）审计事务（08 款）事业运行（50 项）：2019 年预算数为 90.49 万元，比上年执行数增加 2.1 万元，增长 2%，主要原因是：人员工资增加。

3. 社会保障和就业支出（208 类）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05 款）28.92 万元，比上年执行数减少 4.08 万元，下降 14%，主要原因是：人员减少。

六、关于昌吉市审计局 2019 年一般公共预算基本支出情况说明

昌吉市审计局 2019 年一般公共预算基本支出 345.39 万元，其中：

人员经费 310.88 万元，主要包括：基本工资 87.76 万元、津贴补贴 84.82 万元、奖金 5.57 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 28.92 万元、职工基本医疗保险缴费 20.79 万元、公务员医疗补助缴费 16.18 万元、其他社会保障缴费 1.28 万元、

住房公积金 17.58 万元，其他工资福利支出 27 万元，退休费 2.08 万元，其他对个人和家庭的补助 18.9 万元等。

公用经费 34.51 万元，主要包括：办公费 3.15 万元、印刷费 0.36 万元、水费 1.18 万元、邮电费 0.52 万元、物业管理费 0.25 万元、差旅费 1.47 万元、工会经费 2.78 万元、福利费 1.4 万元、公务用车运行维护费 7.8 万元、其他商品和服务支出 15.6 万元等。

七、关于昌吉市审计局 2019 年项目支出情况说明

2019 年部门预算未安排项目支出。

八、关于昌吉市审计局 2019 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

昌吉市审计局 2019 年“三公”经费财政拨款预算数为 7.8 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 7.8 万元，公务接待费 0 万元。

2019 年“三公”经费财政拨款预算比上年增加 0 万元，其中：因公出国（境）费为 0，未安排预算；公务用车购置费为 0，未安排预算；公务用车运行费未增加；公务接待费为 0，未安排预算。

九、关于昌吉市审计局 2019 年政府性基金预算拨款情况说明

昌吉市审计局 2019 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

2019 年，昌吉市审计局机关运行经费财政拨款预算 34.51 万元，比上年预算减少 1.92 万元，下降 5%。主要原因是人员减少。

（二）政府采购情况

2019 年，昌吉市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。

2019 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 2018 年底，昌吉市审计局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 3 辆，价值 46.66 万元；其中：一般公务用车 3 辆，价值 46.66 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 0 万元。

4.其他资产价值 80.69 万元。

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

2019 年部门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（套），单位价值 100 万元以上大型设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况

昌吉市审计局 2019 年部门预算未安排项目支出，实行绩效管理的项目 0 个，涉及预算金额 0 万元。具体情况见下表：

（五）其他需说明的事项

无

项目支出绩效目标表

预算单位	昌吉市审计局			项目名称		
项目资金（万元）	年度资金总额：		其中：财政拨款		其他资金	
项目总体目标						
一级指标	二级指标	三级指标			指标值（包含数字及文字描述）	
项目完成指标	成本指标					
	时效指标					
	数量指标					
	质量指标					
项目效益指标	经济效益指标					
	可持续影响指标					
	社会效益指标					
	生态效益指标					
满意度指标	满意度指标					

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、财政专户管理资金：包括专户管理行政事业性收费（主要是教育收费）、其他非税收入。

四、其他资金：包括事业收入、经营收入、其他收入等。

五、基本支出：包括人员经费、商品和服务支出（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。

六、项目支出：部门支出预算的组成部分，是自治区本级部门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。

七、“三公”经费：指自治区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。

八、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。

昌吉市审计局
2019 年 3 月 29 日