

博尔塔拉蒙古自治州
审计局 2020 年部门预算公开

目录

第一部分 博州审计局概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2020 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 2020 年部门预算情况说明

- 一、关于博州审计局 2020 年收支预算情况的总体说明
- 二、关于博州审计局 2020 年收入预算情况说明
- 三、关于博州审计局 2020 年支出预算情况说明
- 四、关于博州审计局 2020 年财政拨款收支预算情况的总体说明
- 五、关于博州审计局 2020 年一般公共预算当年拨款情况说

明

六、关于博州审计局 2020 年一般公共预算基本支出情况说明

七、关于博州审计局 2020 年项目支出情况说明

八、关于博州审计局 2020 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

九、关于博州审计局 2020 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 博州审计局单位概况

一、主要职能

（一）主管全州审计工作。负责对全州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，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）贯彻执行国家有关审计法律、法规；拟定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划；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）向自治州人民政府和自治区审计厅提出年度州本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受自治州人民政府委托向自治州人大常委会提出州本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报告。向自治州人民政府及自治区审计厅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。向自治州人民政府有关部门及县、市人民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处理处罚的建议：

1.自治州本级财政预算执行情况和其他财政收支，自治州人民政府各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2.县、市人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，自治州财政转移支付资金。

3.使用自治州本级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4.自治州本级财政投资和以州本级财政投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5.州属国有企业及国有资本控股或占主导地位企业的资产、负债和损益。地方金融机构的资产、负债和损益。

6.自治州人民政府部门、县、市人民政府管理和其他单位受自治州人民政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7.国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8.法律、行政法规规定应由自治州审计局审计的其他事项。

（五）承担自治州经济责任联席会议办公室的日常工作。按规定对县级领导干部及依法属于自治州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。

（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、财政预算管理或国有资产管理使用等与自治州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，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或自治州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）与县（市）人民政府共同领导县（市）审计机关。依法领导和监督县（市）审计机关的业务，组织县（市）审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正县（市）审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协管县（市）审计机关负责人。

（十）组织审计自治州人民政府及有关部门驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计自治州国有企业和地方金融机构的境外资产、负债和损益。

（十一）承担自治区审计厅授权的审计事项。

（十二）指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设自治州审计信息系统。

（十三）承办自治州人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

博州审计局无下属预算单位,下设 9 个科室 1 个中心,分别是: 办公室、组织人事科、审计监督科、财政审计科、经济责任(自然资源和生态环境)科、行政事业科、计算机审计科、企业和社会保障科、固定资产投资审计科、固定资产投资技术保障中心。

博州审计局编制数 35 个，实有人数 47 人。其中：在职 32 人，减少 3 人；退休人员 15 人，增加 1 人；离休 0 人，增加或减少 0 人。

第二部分 2020 年部门预算公开表

表一：

部门收支总体情况表

编制部门：博州审计局

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）	492.13	201 一般公共服务支出	449.43
一般公共预算	492.13	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	42.7
		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	
		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 债务发行费支出	
小 计	492.13		
单位上年结余（不包括国库集中支付额度结余）			
收 入 总 计	492.13	支 出 合 计	492.13

备注：无内容应公开空表并说明情况。

表二：

部门收入总体情况表

填报部门：博州审计局

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			一般公共服务	449.43	449.43							
	08		审计事务	449.43	449.43							
		01	行政运行	432.43	432.43							
		04	审计业务	17	17							
208			社会保障和就业支出	42.7	42.7							
	05		行政事业单位养老支出	42.7	42.7							
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.7	42.7							
			合计	492.13	492.13							

备注：无内容应公开空表并说明情况。

表四：

财政拨款收支预算总体情况表

编制部门：博州审计局

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）	492.13	201 一般公共服务支出	449.43	449.43	
一般公共预算	492.13	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 文化旅游体育与传媒支出			
		208 社会保障和就业支出	42.7	42.7	
		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			
		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 债务发行费支出			
收 入 总 计	492.13	支 出 总 计	492.13	492.13	

备注：无内容应公开空表并说明情况。

表五：

一般公共预算支出情况表						
编制部门：博州审计局					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			一般公共服务支出	449.43	432.43	17
	08		审计事物	449.43	432.43	17
		01	行政运行	432.43	432.43	
		04	审计业务	17		17
208			社会保障和就业支出	42.7	42.7	
	05		行政事业单位养老支出	42.7	42.7	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	42.7	42.7	
			合计	492.13	475.13	17

备注：无内容应公开空表并说明情况。

表六：

一般公共预算基本支出情况表						
编制部门：博州审计局					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		工资福利支出	425.62	425.62		
	01	基本工资	138	138		
	02	津贴补贴	121.64	121.64		
	03	奖金	56.3	56.3		
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	42.7	42.7		
	10	职工基本医疗保险缴费	25.36	25.36		
	11	公务员医疗保险缴费	8.01	8.01		
	12	保险缴费	1.44	1.44		
	13	住房公积金	32.03	32.03		
	99	其他工资福利支出	0.14	0.14		
302		商品和服务支出	31.56			31.56
	01	办公费	2.4			2.4
	05	水费	1.1			1.1
	06	电费	3			3
	07	邮电费	1			1
	08	取暖费	2.2			2.2
	09	物业管理费	4.1			4.1
	11	差旅费	3			3
	16	培训费	2			2
	17	公务接待费	2.1			2.1
	28	工会经费	2.2			2.2
	29	福利费	3.31			3.31
	31	公务用车运行维护费	4.9			4.9
	99	其他商品和服务支出	0.25			0.25
303		对个人和家庭的补助	15.95	15.95		
	02	退休费（采暖补贴）	1.99	1.99		
	05	生活补助	0.44	0.44		
	07	医疗费补助	12.53	12.53		
	09	奖励金	0.98	0.98		
310	02	办公设备购置	2			2
		合计	475.13	441.57		33.56

备注：无内容应公开空表并说明情况。

表七：

项目支出情况表															
编制部门：博州审计局											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	对个人和家庭的补助	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（基本建设）	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	2020年扶贫审计专项经费	17		17								
	08		审计事物	2020年扶贫审计专项经费	17		17								
		04	审计业务	2020年扶贫审计专项经费	17		17								
				合计	17		17								

备注：无内容应公开空表并说明情况。

表八：

一般公共预算“三公”经费支出情况表

编制单位：博州审计局

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
		小计	公务用车 购置费	公务用车运 行费	
7		4.9		4.9	2.1

备注：无内容应公开空表并说明情况。

表九：

政府性基金预算支出情况表

编制单位：博州审计局

单位：万元

项 目			政府性基金预算支出			
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				
			合计			

备注：无政府性基金预算拨款安排的支出，此表为空表。

第三部分 2020 年部门预算情况说明

2020 年部门预算情况说明

一、关于博州审计局 2020 年收支预算情况的总体说明

按照全口径预算的原则，博州审计局 2020 年所有收入和支出均纳入部门预算管理。收支总预算 492.13 万元。

收入预算包括：一般公共预算 492.13 万元。

支出预算包括：一般公共服务支出 449.43 万元、社会保障和就业支出 42.7 万元。

二、关于博州审计局 2020 年收入预算情况说明

博州审计局收入预算 492.13 万元，其中：一般公共预算 492.13 万元，占 100%，比上年减少 48.24 万元，主要原因是人员退休及调出导致人员经费等相应减少。

政府性基金预算未安排。

三、关于博州审计局 2020 年支出预算情况说明

博州审计局 2020 年支出预算 492.13 万元，其中：

基本支出 475.13 万元，占 96.55%，比上年减少 65.24 万元，主要原因是人员退休及调出导致人员经费等相应减少。

项目支出 17 万元，占 3.45%，比上年增加 17 万元，主要原因是去年的部门预算中未将项目支出列入。

四、关于博州审计局 2020 年财政拨款收支预算情况的总体说明

2020 年财政拨款收支总预算 492.13 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：一般公共服务支出（类）审计事务（款）449.43万元，主要用于人员经费，日常办公支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）42.7万元，主要用于单位缴纳养老保险费。

五、关于博州审计局 2020 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

博州审计局 2020 年一般公共预算拨款基本支出 475.13 万元，比上年执行数减少 68.05 万元，下降 12.53%。主要原因是有调出人员及退休人员，导致预算经费减少。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

- 1.一般公共服务（类）449.43 万元，占 91.32%。
2. 社会保障和就业支出（类）42.7 万元，占 8.68%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）2020 年预算数为 432.43 万元，比上年执行数减少 43.57 万元，下降 14.99%，主要原因是：有调出人员及退休人员，导致预算经费减少。

2.一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）2020 年预算数为 17 万元，比上年执行数增加 17 万元，增长 100%，主要原因是：上年未将项目支出纳入部门预算中。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2020年预算数为42.7万元，比上年执行数减少24.48万元，下降36.44%，主要原因是：有调出人员及退休人员，导致预算经费减少。

六、关于博州审计局2020年一般公共预算基本支出情况说明

博州审计局2020年一般公共预算基本支出475.13万元，其中：

人员经费441.57万元，主要包括：基本工资138万元、津贴补贴121.64万元、奖金56.3万元、机关事业单位基本养老保险缴费42.7万元、职工基本医疗保险缴费25.36万元、公务员医疗保险缴费8.01万元、失业保险等1.44万元、住房公积金32.03万元、医疗费补助12.53万元、奖励金0.98万元、其他工资福利支出0.14万元、退休费1.99万元、生活补助0.44万元。

公用经费33.56万元，主要包括：办公费2.4万元、水费1.1万元、电费3万元、邮电费1万元、取暖费2.2万元、物业管理费4.1万元、差旅费3万元、培训费2万元、公务接待费2.1万元、工会经费2.2万元、福利费3.31万元、公务用车运行维护费4.9万元、其他交通费用、其他商品和服务支出0.25万元、办公设备购置2万元。

七、关于博州审计局2020年项目支出情况说明

项目名称：2020年扶贫审计专项经费。

设立的政策依据：按照审计署、审计厅统一安排部署

开展扶贫项目审计（博州财行〔2020〕13号文件）。

预算安排规模：17万元。

项目承担单位：博州审计局。

资金分配情况：办公费6万元，差旅费7万元，培训费1万元，公务用车运行维护费3万元。

资金执行时间：2020年3月至12月。

八、关于博州审计局2020年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

博州审计局2020年“三公”经费财政拨款预算数为7万元，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4.9万元，公务接待费2.1万元。

2020年“三公”经费财政拨款预算比上年减少3万元，其中：因公出国（境）费增加0万元，主要原因是未安排预算；公务用车购置增加0万元，主要原因是未安排预算；公务用车运行费减少2.1万元，主要原因是在不影响审计工作的情况下，合理的压减公务用车运行费；公务接待费减少0.9万元，主要原因是贯彻厉行节约要求，压减公务接待支出。

九、关于博州审计局2020年政府性基金预算拨款情况说明

博州审计局2020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

2020 年，博州审计局本级及下属 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 33.56 万元，比上年预算减少 8.27 万元，下降 24.55%。主要原因是在不影响审计工作的情况下，贯彻厉行节约要求，合理的压减了办公经费。

（二）政府采购情况

2020 年，博州审计局政府采购预算 52 万元，其中：政府采购货物预算 2 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府购买服务预算（投资审计业务委托费）50 万元。

2020 年度博州审计局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 2019 年底，博州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 70.84 万元；其中：一般公务用车 3 辆，价值 70.84 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 19.28 万元。

4.其他资产价值 207.88 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）。

2020 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

2020 年度，本年度实行绩效管理的项目 1 个，涉及预算金额 17 万元。具体情况见下表：

项目支出绩效目标表						
预算单位	博州审计局			项目名称	2020年扶贫审计专项经费	
项目资金（万元）	年度资金总额：	17	其中：财政拨款	17	其他资金	0
项目总体目标	按照自治区审计厅统一部署，对和布克赛尔蒙古自治县 2020 年脱贫攻坚政策落实、扶贫资金分配管理使用及绩效情况进行审计。					
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	数量指标	被审计县（市）数量			3 个	
		提交审计报告数量			3 个	
		审计人员人次			12 人次	
	质量指标	被审计县市对审计建议采纳比例			≥90%	
		问题整改率（%）			≥90%	
项目效益指标	经济效益指标	促进财政增收节支和挽回损失			≥2 万元	
		发现违规资金金额（万元）			50 万元	
	可持续影响指标	促进被审计县市根据审计建议建立健全规章制度			3 个	
	社会效益指标	被审计县市对审计建议采纳比例			≥90%	
		审计发现问题整改率			≥90%	
满意度指标	满意度指标	被审计单位满意度			100%	

（五）其他需说明的事项

无其他需要说明的事项

第四部分 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、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。

四、项目支出：部门支出预算的组成部分，是自治州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。

五、“三公”经费：指自治州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。

博州审计局

2020年2月6日