

三穗县审计局2021年部门 预算及“三公”经费预算信息

2021年3月

目录

一、部门概况	- 1 -
(一) 部门主要职能	- 1 -
(二) 部门预算单位构成	- 3 -
(三) 部门人员构成	- 4 -
二、部门预算公开报表	- 4 -
(一) 部门收支总表	- 4 -
(二) 部门收入总表	- 7 -
(三) 部门支出总表	- 9 -
(四) 财政拨款收支总表	- 11 -
(五) 一般公共预算支出表	- 13 -
(六) 一般公共预算基本支出表	- 15 -
(七) 一般公共预算“三公”经费支出表	- 17 -
(八) 政府性基金预算支出表	- 18 -
(九) 国有资本经营预算支出表	- 19 -
三、部门预算安排说明	- 20 -
(一) 部门收支总体情况	- 20 -
(二) 部门收入总体情况	- 20 -
(三) 部门支出总体情况	- 20 -
(四) 财政拨款收支总体情况	- 21 -
(五) 一般公共预算支出情况	- 21 -
(六) 一般公共预算基本支出情况	- 22 -
(七) 一般公共预算“三公”经费支出情况	- 22 -
(八) 政府性基金预算支出情况	- 22 -
(九) 国有资本经营预算支出情况	- 23 -
四、其他重要事项说明	- 23 -

(一) 机关运行经费说明	- 23 -
(二) 政府采购情况	- 23 -
(三) 国有资产占有使用情况	- 23 -
(四) 预算绩效管理情况	- 24 -
(五) 项目支出安排情况说明	- 24 -
(六) 专有名词解释	- 24 -

一、部门概况

（一）部门主要职能

1. 主管全县审计工作。负责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、合法和效益进行审计监督，对全县公共资金、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、省、州、县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。

2. 贯彻执行审计法律法规和方针政策，拟定全县审计工作规划；编制年度审计项目计划草案、报上级审计机关审批；负责审计项目计划实施、管理和监督。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。

3. 向县人民政府和州审计局提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。受县人民政府委托，向县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、审计查出问题整改情况报告。向县人民政府和州审计局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。向县人民政府有关部门和乡（镇）人民政府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，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚建议，包括国家、省、州、县有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支，县委和县人民政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；乡（镇）人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，中央、省、州财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县级投资和以县级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；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县属国有企业和金融机构、县人民政府规定的县属国有资本占控股或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、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；根据授权审计国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；法律法规规定的其他事项。

5. 按规定对乡科级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。

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、行政诉讼或县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. 执行省委关于省以下审计机关人财物管理改革有关规定，组织实施专项审计或审计调查。

10. 结合本部门职责，做好依法行政、扶贫开发等工作；负责本部门的安全生产和消防安全生产工作；做好信息技术建设管理相关工作，推广信息技术在全县审计领域的应用。

11. 完成县委、县人民政府和上级审计机关交办的其他事项。

12. 职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

（二）部门预算单位构成

本部门预算由1个预算单位构成，内设办公室、审计股2个内设机构，下辖三穗县经济责任审计办公室（副乡级事业单位）和三穗县预决算审查中心（正股级事业单位）两个财政全额预算管理事业

单位。

（三）部门人员构成

县审计局行政编制 7 名。局长 1 名，副局长 3 名，经济责任审计工作联席会议办公室主任 1 名（副科级）；内设机构领导职数 2 名，机关工勤编制 1 名。事业编制 15 名，三穗县经济责任审计办公室 5 名，三穗县预决算审查中心 10 名。县审计局现在实有在职职工 18 人，退休职工 6 人。

二、部门预算公开报表

我部门无下属单位，2021 年部门预算公开范围为三穗县审计局（本级）在内的汇总预算书，具体如下：

（一）部门收支总表

三穗县审计局 2021 年部门收支预算总表

单位：万元

2021 年收入		2021 年支出		备注
项 目	预算数	项 目（按支出功能科目分类）	预算数	
一、一般公共预算拨款收入	380.99	一、一般公共服务支出	317.39	
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00	
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00	
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00	

五、单位资金收入	0.00	五、教育支出	0.40	
		六、科学技术支出	0.00	
		七、文化体育旅游与传媒支出	0.00	
		八、社会保障和就业支出	28.30	
		九、社会保障基金支出	0.00	
		十、卫生健康支出	10.00	
		十一、节能环保支出	0.00	
		十二、城乡社区支出	0.00	
		十三、农林水支出	0.00	
		十四、交通运输支出	0.00	
		十五、资源勘探工业信息等支出	0.00	
		十六、商业服务业等支出	0.00	
		十七、金融支出	0.00	
		十八、援助其他地区支出	0.00	
		十九、自然资源海洋气象等支出	0.00	
		二十、住房保障支出	24.90	
		二十一、粮油物资储备支出	0.00	
		二十二、国有资本经营预算支出	0.00	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	0.00	
		二十四、预备费	0.00	
		二十五、国债还本付息支出	0.00	
		二十六、其他支出	0.00	
		二十七、转移性支出	0.00	
		二十八、债务还本支出	0.00	
		二十九、债务付息支出	0.00	

		三十、债务发行费用支出	0.00	
		三十一、抗疫特别国债安排的支出	0.00	
本年收入合计	380.99	本年支出合计	380.99	
上年结转	0.00	结转下年	0.00	
收 入 总 计	380.99	支 出 总 计	380.99	

注：保留两位小数。

(二) 部门收入总表

三穗县审计局 2021 年部门收入总表

单位：万元

科目		合计	上年 结转	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 算拨款 收入	财政专 户管理 资金收 入	单位资金收入						备 注
功能分类 科目编码	功能分类科目名称							小计	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	其他 收入	
201	一般公共服务支出	317.39	0.00	317.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20108	审计事务	317.39	0.00	317.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010801	行政运行	242.58	0.00	242.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010804	审计业务	72	0.00	72.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010899	其他审计事务支出	2.81	0.00	2.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
205	教育支出	0.4	0.00	0.4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20508	进修及培训	0.4	0.00	0.4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050803	培训支出	0.4	0.00	0.4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和就业支 出	28.3	0.00	28.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老 支出	28.3	0.00	28.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

2080501	行政单位离退休	11.18	0.00	11.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.12	0.00	17.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	10	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	10	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	10	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	24.9	0.00	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	24.9	0.00	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	24.9	0.00	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计		380.99	0.00	380.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：保留两位小数。

(三) 部门支出总表

三穗县审计局 2021 年部门支出总表

单位：万元

科目		合计	一般公共预算支出					政府 性基 金预 算安 排支 出	国有 资本 经营 预算 支出	财政 专户 管理 资金 收入 安排 支出	单位 资金 收入 安排 支出	结转 下年	备注
功能分类科 目编码	功能分类科 目名称		小计	原一般公共预算支出			纳入一般公 共预算管理 非税收入安 排支出						
				小计	基本支出	项目支出							
201	一般公共服 务支出	317.39	317.39	317.39	242.58	74.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20108	审计事务	317.39	317.39	317.39	242.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010801	行政运行	242.58	242.58	242.58	242.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010804	审计业务	72.00	72.00	72.00	0.00	72.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010899	其他审计事 务支出	2.81	2.81	2.81	0.00	2.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
205	教育支出	0.40	0.40	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
20508	进修及培训	0.40	0.40	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2050803	培训支出	0.40	0.40	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	社会保障和 就业支出	28.30	28.30	28.30	28.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

20805	行政事业单位养老支出	28.30	28.30	28.30	28.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080501	行政单位离退休	11.18	11.18	11.18	11.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.12	17.12	17.12	17.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	10.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	10.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2101101	行政单位医疗	10.00	10.00	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	24.90	24.90	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	24.90	24.90	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	24.90	24.90	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计		380.99	380.99	380.99	296.18	84.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

注：保留两位小数。

(四) 财政拨款收支总表

三穗县审计局 2021 年财政拨款收支总表

单位：万元

收入		支出					备注
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算安排支出	国有资本经营预算支出	
一、一般公共预算拨款收入	380.99	一、一般公共服务支出	317.39	317.39	0.00	0.00	
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		五、教育支出	0.40	0.40	0.00	0.00	
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		七、文化体育旅游与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		八、社会保障和就业支出	28.30	28.30	0.00	0.00	
		九、社会保障基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		十、卫生健康支出	10.00	10.00	0.00	0.00	
		十一、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		十二、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		十三、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		十四、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		十五、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		十六、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00	

		十七、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		十八、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		十九、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		二十、住房保障支出	24.90	24.90	0.00	0.00	
		二十一、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		二十二、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		二十四、预备费	0.00	0.00	0.00	0.00	
		二十五、国债还本付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		二十六、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		二十七、转移性支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		二十八、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		二十九、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		三十、债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
		三十一、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	
本年收入合计	380.99	本年支出合计	380.99	380.99	0.00	0.00	
上年结转	0.00	结转下年	0.00	0.00	0.00	0.00	
收入总计	380.99	支出总计	380.99	380.99	0	0	0

注：保留两位小数。

(五) 一般公共预算支出表

三穗县审计局 2021 年一般公共预算支出表

单位: 万元

科目编码			科目名称	一般公共预算支出							备注
				合 计	原一般公共预算支出					纳入一般公共预算管理非税收入安排支出	
					小计	基本支出	项目支出				
类	款	项					小计	省本级财力安排	中央补助列支省本级部分		
201	08		一般公共服务支出	317.39	317.39	242.58	74.81	74.81	0.00	0.00	
201	08		审计事务	317.39	317.39	242.58	0.00	0.00	0.00	0.00	
201	08	01	行政运行	242.58	242.58	242.58	0.00	0.00	0.00	0.00	
201	08	04	审计业务	72.00	72.00	0.00	72.00	72.00	0.00	0.00	
201	08	99	其他审计事务支出	2.81	2.81	0.00	2.81	2.81	0.00	0.00	
205			教育支出	0.40	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
205	08		进修及培训	0.40	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
205	08	03	培训支出	0.40	0.40	0.40	0.00	0.00	0.00	0.00	
208			社会保障和就业支出	28.30	28.30	28.30	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	05		行政事业单位养老支出	28.30	28.30	28.30	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	05	01	行政单位离退休	11.18	11.18	11.18	0.00	0.00	0.00	0.00	
208	05	05	机关事业单位基本养老保	17.12	17.12	17.12	0.00	0.00	0.00	0.00	

			险缴费支出								
210			卫生健康支出	10.00	10.00	0.00	10.00	10.00	0.00	0.00	
210	11		行政事业单位医疗	10.00	10.00	0.00	10.00	10.00	0.00	0.00	
210	11	01	行政单位医疗	10.00	10.00	0.00	10.00	10.00	0.00	0.00	
221			住房保障支出	24.90	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	02		住房改革支出	24.90	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
221	02	01	住房公积金	24.90	24.90	24.90	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计				380.99	380.99	296.18	84.81	84.81	0.00	0.00	

注：1. 此表反映三穗县审计局 2021 年度一般公共预算拨款支出情况

2. 保留两位小数。

(六) 一般公共预算基本支出表

三穗县审计局 2021 年一般公共预算
基本支出明细表 (按经济分类)

单位: 万元

政府预算经济分类科目				部门预算经济分类科目			
科目编码		科目名称	金额	科目编码		科目名称	金额
类	款			类	款		
**	**	合 计	296.18	**	**	合 计	296.18
501		机关工资福利支出	236.36	301		工资福利支出	236.36
	01	工资奖金津补贴	193.91		01	基本工资	58.82
					02	津贴补贴	76.19
					03	奖金	58.90
	02	社会保障缴费	17.55		08	机关事业单位基本养老保险缴费	17.12
					12	其他社会保障缴费	0.43
	03	住房公积金	24.90		13	住房公积金	24.90
502		机关商品和服务支出	38.30	302		商品和服务支出	38.30
	01	办公经费	27.71		01	办公费	6.90
					05	水费	0.50
					06	电费	0.40
					07	邮电费	0.40
					09	物业管理费	0.10
					11	差旅费	3.50

					28	工会经费	2.59
					39	其他交通费用	13.32
	03	培训费	0.40		16	培训费	0.40
	06	公务接待费	0.40		17	公务接待费	0.40
	08	公务用车运行维护费	3.44		31	公务用车运行维护费	3.44
	09	维修（护）费	0.60		13	维修（护）费	0.60
	99	其他商品和服务支出	5.75		99	其他商品和服务支出	5.75
509		对个人和家庭的补助	21.52	303		对个人和家庭的补助	21.52
	01	社会福利和救助	10.34		05	生活补助	10.34
	05	离退休费	11.18		02	退休费	11.18

注：保留两位小数。

(七) 一般公共预算“三公”经费支出表

三穗县审计局 2021 年一般公共预算“三公”经费财政拨款支出表

单位：万元

项目	2021 年初预算数	2020 年初预算数	2021 年与上年 预算数相比增 减变化比率	2021 年与上年 预算数相比增 减变化原因	2021 年“三公”经费支出占一般公共 预算支出的比重	备注
合计	3.84	3.84	0.00	无变化	1.01%	
一、因公出国（境）费	0.00	0.00	0.00	无变化	0.00%	
二、公务接待费	0.40	0.40	0.00	无变化	0.10%	
三、公务用车购置及运行维护 费	3.44	3.44	0.00	无变化	0.90%	
1、公务用车运行维护费	3.44	3.44	0.00	无变化	0.90%	
2、公务用车购置费	0.00	0.00	0.00	无变化	0.00%	

说明：1、因公出国（境）费，指单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。

2、公务用车购置费，指公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

3、公务用车运行维护费，指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括一般公务用车和执法执勤用车等。

4、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）费用。

5、“三公”经费一般公共预算财政拨款预算数是指当年年初一般公共预算安排的财政拨款数。

6、贵州省省本级因公出国（境）费，省级各部门在 2021 年部门预算中有列支的按批复据实公开；公务用车购置费实行总额控制，年初未分配，年度间根据实际情况，按程序审批后分配到具体部门。

7、部门“三公”经费无相关支出的，须填“0”。

8、保留两位小数。

(八) 政府性基金预算支出表

三穗县审计局 2021 年政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	政府性基金预算支出			备注
		合计	省本级财力安排	中央补助列支省本级部分	
无	无	0.00	0.00	0.00	
无	无	0.00	0.00	0.00	
合计		0.00	0.00	0.00	

说明：2021 年三穗县审计局无政府性基金预算，故表格无数据。

注：保留两位小数。

(九) 国有资本经营预算支出表

三穗县审计局 2021 年国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	政府性基金预算支出			备注
		合计	省本级财力安排	中央补助列支省本级部分	
无	无	0.00	0.00	0.00	
无	无	0.00	0.00	0.00	
合计		0.00	0.00	0.00	

说明：2021 年三穗县审计局无国有资本经营预算，故表格无数据。

注：保留两位小数。

三、部门预算安排说明

(一) 部门收支总体情况

2021 年三穗县审计局部门预算总收入 380.99 万元，其中：一般公共预算收入 380.99 万元、政府性基金预算收入 0 万元。较上年增加 48.65 万元，主要原因是人员调资等因素。

2021 年三穗县审计局部门预算总支出 380.99 万元，其中：一般公共预算支出 380.99 万元、政府性基金预算支出 0 万元。较上年增加 48.65 万元，主要原因是人员调资等因素。

(二) 部门收入总体情况

2021 年三穗县审计局部门预算总收入 380.99 万元，其中：一般公共预算收入 380.99 万元、政府性基金预算收入 0 万元。较上年增加 48.65 万元，主要原因是人员调资等因素。

(三) 部门支出总体情况

1. 2021 年三穗县审计局部门预算总支出 380.99 万元，其中：一般公共预算支出 380.99 万元、政府性基金预算支出 0 万元。较上年增加 48.65 万元，主要原因是人员调资等因素。

2. 2021 年三穗县审计局部门预算总支出 380.99 万元，其中：行政运行 242.58 万元，较上年增加 43.33 万元，主要原因是人员调资等因素；审计业务 72 万元，较上年增加 8.6 万元，主要原因是

2021 年预算项目计划增加；其他审计事务支出 2.81 万元，较上年不变；培训支出 0.4 万元，较上年减少 0.2 万元，主要原因是控制现场培训，倡导网络培训等因素；行政单位离退休 11.18 万元，较上年增加 1.62 万元，主要原因是退休人员增多；机关事业单位基本养老保险缴费支出 17.12 万元，较上年减少 1.96 万元，主要原因是在职职工减少；行政单位医疗 10 万元，较上年不变；住房公积金 24.90 万元，较上年减少 2.74 万元，主要原因是在职职工减少。

（四）财政拨款收支总体情况

2021 年三穗县审计局财政拨款收入 380.99 万元，其中：一般公共预算收入 380.99 万元、政府性基金预算收入 0 万元。比上年增加 48.65 万元，主要原因是人员调资等因素。

2021 年三穗县审计局财政拨款支出 380.99 万元，其中：一般公共预算支出 380.99 万元、政府性基金预算支出 0 万元。比上年增加 48.65 万元，主要原因是人员调资等因素。

（五）一般公共预算支出情况

1. 2021 年三穗县审计局一般公共预算支出 380.99 万元，比上年增加 48.65 万元，主要原因是人员调资等因素。

2. 2021 年三穗县审计局一般公共预算支出 380.99 万元，其中：一般公共服务支出 317.39 万元，

较上年增加 51.93 万元，主要原因是人员调资等因素；教育支出 0.40 万元，较上年减少 0.2 万元，主要原因是控制现场培训，倡导网络培训等因素；社会保障和就业支出 28.30 万元，较上年减少 0.34 万元，主要原因是在职职工减少；卫生健康支出 10 万元，较上年不变；住房保障支出 24.90 万元，较上年减少 2.74 万元，主要原因是在职职工减少。

（六）一般公共预算基本支出情况

2021 年三穗县审计局一般公共预算基本支出 296.18 万元，较上年增加 40.05 万元，主要原因是人员调资等因素。其中：人员经费 257.88 万元，较上年增加 44.25 万元，主要原因是人员调资等因素；公用经费 38.30 万元，较上年减少 4.20 万元，主要原因是压缩行政经费、一般性支出及在职人员减少导致公车改革补贴预算减少等因素。

（七）一般公共预算“三公”经费支出情况

2021 年三穗县审计局一般公共预算安排“三公”经费批复预算总额 3.84 万元，较上年预算批复数不变，其中：公务接待费 0.40 万元，公务用车运行维护费 3.44 万元。

（八）政府性基金预算支出情况

2021 年三穗县审计局无政府性基金预算。

（九）国有资本经营预算支出情况

2021 年三穗县审计局无国有资本经营预算。

四、其他重要事项说明

（一）机关运行经费说明

2021 年三穗县审计局机关运行经费财政拨款预算 21.99 万元（不包含工会经费、公务接待费、其他交通费用）。其中：办公费 6.9 万元，差旅费 3.5 万元，邮电费 0.4 万元，培训费 0.4 万元，办公用房水电费 0.9 万元，日常维修费 0.6 万元，办公用房物业管理费 0.1 万元，公务用车运行维护费 3.44 万元及其他费用 5.75 万元。比上年减少 1.25 万元，主要原因是在职人员减少导致公用经费调减等因素。

（二）政府采购情况

2021 年三穗县审计局政府采购预算安排 45.24 万元，其中：货物类政府采购预算安排 5.24 万元，服务类政府采购预算安排 40 万元。比上年增长 43.24 万元，主要原因是 2020 年无政府投资审计项目聘请中介机构经费预算的原因。

（三）国有资产占有使用情况

2020 年 12 月 31 日，三穗县审计局国有资产账面原值余额 49.11 万元，固定资产账面净值 6.82 万元（保留车辆 2 辆，其他通用设备 76 件）。账面原值余额比年初增加 1.41 万元，主要原因是 2020 年新增复印机 1 台。账面净值比年初减少 4.34 万元，主要原因为固定资产折旧。

（四）预算绩效管理情况

2021 年三穗县审计局实行绩效目标管理的一级项目 11 个，二级项目 13 个，其中：人员类项目支出 6 个，运转类公用项目支出 3 个，其他运转类项目支出 4 个，涉及财政拨款预算 391.70 万元。

（五）项目支出安排情况说明

2021 年三穗县审计局一般公共预算支出项目支出 84.81 万元，占预算总额的 22.26%。其中：审计事务 72 万元，其他审计业务 2.81 万元，审计人员医保经费 10 万元。

（六）专有名词解释

1. 部门预算：与财政部门直接发生预算缴、拨款关系的国家机关、社会团体和其他单位，依据国家有关法律、法规规定及其履行职能的需要编制的本部门年度收支计划。
2. 财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。
3. 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支出和公用支出。

4. 项目支出：指在基本支出以外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

5. 机关运行经费：为保障行政单位（含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。

6. “三公”经费：是指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）费反映单位公务出国（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反映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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

7. 政府采购：是指各级国家机关、事业单位和团体组织，适用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

8. 国有资产：指属于国家所有的一切财产和财产权利的总和，是国家所有权的客体。