2021年度

四川省广元市昭化区审计局决算

目录

[第一部分 单位概况 4](#_Toc114745372)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc114745373)

[二、机构设置 6](#_Toc114745374)

[第二部分 2021年度单位决算情况说明 8](#_Toc114745375)

[一、收入支出决算总体情况说明 8](#_Toc114745376)

[二、收入决算情况说明 8](#_Toc114745377)

[三、支出决算情况说明 8](#_Toc114745378)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 9](#_Toc114745379)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc114745380)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 1](#_Toc114745381)1

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 12](#_Toc114745382)

[八、政府性基金预算支出决算情况说明 13](#_Toc114745383)

[九、国有资本经营预算支出决算情况说明 13](#_Toc114745384)

[十、预算绩效管理情况 14](#_Toc114745385)

[十一、其他重要事项的情况说明 14](#_Toc114745386)

[第三部分 名词解释 15](#_Toc114745387)

[第四部分 附件 17](#_Toc114745388)

[第五部分 附表 18](#_Toc114745389)

[一、收入支出决算总表 18](#_Toc114745390)

[二、收入决算表 18](#_Toc114745391)

[三、支出决算表 18](#_Toc114745392)

[四、财政拨款收入支出决算总表 18](#_Toc114745393)

[五、财政拨款支出决算明细表 18](#_Toc114745394)

[六、一般公共预算财政拨款支出决算表 18](#_Toc114745395)

[七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 18](#_Toc114745396)

[八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 18](#_Toc114745397)

[九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 18](#_Toc114745398)

[十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 18](#_Toc114745399)

[十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 18](#_Toc114745400)

[十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 18](#_Toc114745401)

[十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 18](#_Toc114745402)

[十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 18](#_Toc114745403)

# 第一部分 单位概况

## 

## 基本职能及主要工作

## （一）职能简介

1.主管全区审计工作。负责对区级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、省、市、区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.贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规。起草地方性审计相关规定，拟订全区审计规范性文件，负责本部门依法行政工作。制定并组织实施全区专业领域审计工作规划。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.向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区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。向区委、区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。向区直有关部门和乡镇党委、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：国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；各乡镇政府和拣银岩街道办事处预算执行情况、决算和其他财政收支；使用区级财政资金的事业单位（含直属单位）和社会团体的财务收支；区级政府投资和以区级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区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；区属国有企业和地方金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，区政府及有关部门驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金、安全生产和职业健康财政资金以及其他基金、资金的财务收支；法律法规规定的其他事项。

5.按规定对区管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、财政预算管理及国有资产管理使用等与区级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、行政诉讼或区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.组织开展审计领域内的国际交流与合作。依法组织开展国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支审计；指导和组织开展信息技术在审计领域的应用。

10.负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护、审批服务便民化等工作。

11.完成区委、区政府交办的其他任务。

12.进一步理顺内部职责关系，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，加强与有关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

## **（二）2021年重点工作完成情况**

2021年，区审计局在区委、区政府的坚强领导下，在市审计局的有力指导下，认真贯彻落实党的十九届五中、六中全会精神，切实履行审计监督职责，各项工作取得新的进展。全年计划内审计项目20个，已完成20个。复核500万以下备案项目82个，持续跟踪审计重大在建项目10个。完成区委、区政府等交办事项31个。审计共查出违纪违规及管理不规范资金22728.67万元，提交审计建议57条，对重大违法违纪问题移送相关部门10件。审计报告、审计要情专报获区委、区政府领导肯定性签批3件。促进增加收入823.26万元，减少支出7711.46万元（含复核核减369.32万元），挽回损失127.38万元；推动项目建设进度、及时办理竣工结（决）算等15个；促进建立健全相关制度6项。信息调研被署管媒体采用2篇，厅管媒体采用5篇，市局采用16篇。

二、机构设置

区审计局下属二级单位0个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

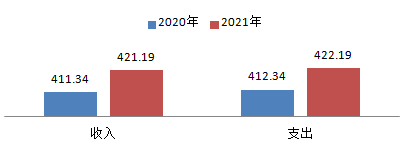
纳入区审计局2021年度部门决算编制范围的二级预算单位0个。

# 第二部分 2021年度单位决算情况说明

## 

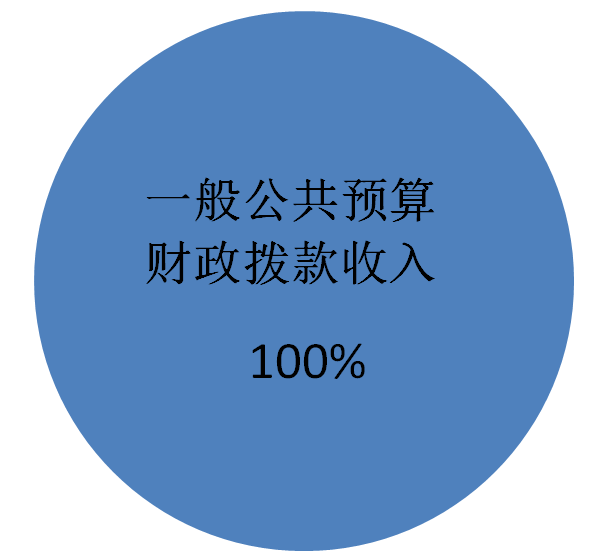
## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计421.19万元。与2020年相比，收、支总计各减少9.85万元，下降2.29%。主要变动原因是压减三公经费。



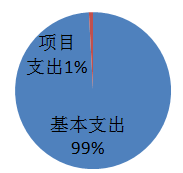
## 二、收入决算情况说明

2021年本年收入合计421.19万元，其中：一般公共预算财政拨款收入421.19万元，占100%。



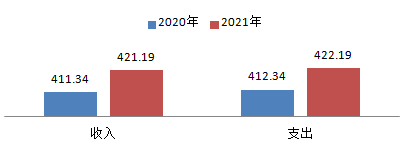
三、支出决算情况说明

2021年本年支出合计421.19万元，其中：基本支出417.59万元，占99.15%；项目支出3.6万元，占0.85%。

****

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

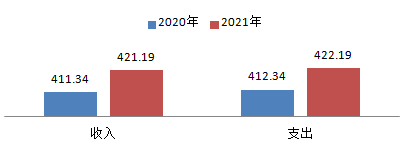
2021年财政拨款收、支总计421.19万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计各减少9.85万元，下降2.29%。主要变动原因是压减三公经费。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

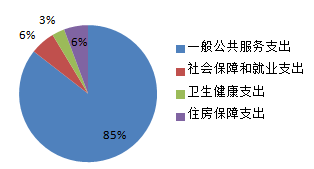
**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2021年一般公共预算财政拨款支出421.19万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出减少9.85万元，下降2.29%。主要变动原因是压减三公经费。



**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年一般公共预算财政拨款支出421.19万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）支出**360.16万元，占85.51%；**社会保障和就业（类）支出**24.6万元，占5.84%；**卫生健康（类）支出**12.41万元，占2.95%；**住房保障（类）支出**24.02万元，占5.7%。



**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2021年一般公共预算支出决算数为421.19万元，**完成预算100%。其中：**

**1.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）:** 支出决算为135.77万元，完成预算100%。

**2.一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）:** 支出决算为120万元，完成预算100%。

**3.一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）:** 支出决算为100.79万元，完成预算100%。

**4.一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）:** 支出决算为3.6万元，完成预算100%。

**5.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:** 支出决算为23.37万元，完成预算100%。

**6.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）:** 支出决算为1.23万元，完成预算100%。

**7.**卫生健康**（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）:**支出决算为5.6万元，完成预算100%。

**8.**卫生健康**（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:**支出决算为6.81万元，完成预算100%。

9.**住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:**支出决算为24.01万元，完成预算100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款基本支出417.59万元，其中：

人员经费259.53万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

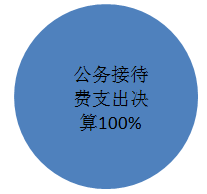
公用经费158.06万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为8.59万元，完成预算99.88%，决算数小于预算数（或与预算数持平）的主要原因是压减三公经费。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算8.59万元，占100%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费**支出0万元。年初无预算，因公出国（境）支出决算与2020年无变化。

**2.公务用车购置及运行维护费**支出0万元。年初无预算，公务用车购置及运行维护费支出决算与2020年一致。

其中：**公务用车购置**支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，在公务用车制度改革后，不允许单位购买公务用车。因公出差向机关事务局申请公务用车，公务用车有保障。

**公务用车运行维护费**支出0万元。

**3.公务接待费**支出8.59万元，完成预算99.88%。公务接待费支出决算比2020年减少0.1万元，下降1.15%。主要原因是压减三公经费。其中：

国内公务接待支出8.59万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费。国内公务接待150批次，1200人次（不包括陪同人员），共计支出8.59万元，具体内容包括：政府投资审计3.6万元，财政预算执行审计0.99万元，重大民生和扶贫资金审计4万元。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人，共计支出0万元0。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021年政府性基金预算财政拨款支出0万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021年国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

## 十、预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在2021年度预算编制阶段，对1个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取1个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对1个项目开展了绩效自评，2021年部门预算项目绩效目标自评表见附件（第四部分）。

## 十一、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2021年，区审计局机关运行经费支出158.06万元，比2020年减少6.12万元，下降4.17%。主要原因是三公经费压减。

**（二）政府采购支出情况**

2021年，区审计局政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2021年12月31日，区审计局共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车0辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：指局机关用于保障机构正常运转、完成日常工作任务安排的支出。

3.一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：指局机关按照审计纪律“八不准”的规定，开展审计、专项审计调查、聘请社会审计组织机构及技术专家等方面的支出（含按规定支出的城市间交通费、市内交通费、住宿费和伙食费补助）。

4.一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出，不包括行政单位、后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

5.社会保障和就业（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

7. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

8.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位基本医疗保险缴费经费。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

10.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

11.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。

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

13.经营支出：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发生的支出。

14.“三公”经费：指单位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；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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

15.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。

# 第四部分 附件

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021年部门预算项目绩效目标自评** | | | | |
| 项目名称 | | | 2021年争取资金工作经费 | |
| 预算单位 | | | 区审计局 | |
| 总体  目标 | 年度目标 | | | |
| 积极研究中央、省项目资金投向政策和方向，同时主动与上级部门沟通衔接，及时掌握信息，有针对性的申报项目，争取到更多的资金，努力完成2021年区委、区政府下达的争取资金目标任务，同时为更好的开展审计工作补充财力。 | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值  （包含数字及文字描述） |
| 绩效指标 | 项目完成  指标 | 数量指标 | 争取资金额度（元） | >= 200000 |
| 质量指标 | 提高审计工作综合能力 | 充分发挥争取到位资金的作用，提升审计综合实力 |
| 时效指标 | 完成时效 | 四季度前完成全年目标任务 |
| 成本指标 | 费用限额（元） | <= 36000 |
| 支出真实性 | 专款专用 |
| 项目效益  指标 | 经济效益指标 | 充实工作经费 | 补充本级审计经费支出开支，确保本级工作顺利开展 |
| 社会效益指标 | 促进本区审计工作 | 审减工程项目价格，节约本区资金成本 |
| 可持续影响指标 | 长期社会效益 | 确保本区审计工作顺利开展，提高财政资金使用效率 |
| 满意度  指标 | 满意度指标 | 公众满意度 | = 100 |

# 第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入决算表

## 三、支出决算表

## 四、财政拨款收入支出决算总表

## 五、财政拨款支出决算明细表

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

## 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表