

2020 年度

仁和区审计局

部门决算编制说明

目录

公开时间：2021年9月27日

| | |
|-----------------------------|----|
| 第一部分 部门概况..... | 4 |
| 一、基本职能及主要工作..... | 4 |
| 二、机构设置..... | 4 |
| 第二部分 部门决算情况说明..... | 5 |
| 一、收入支出决算总体情况说明..... | 5 |
| 二、收入决算情况说明..... | 5 |
| 三、支出决算情况说明..... | 6 |
| 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明..... | 7 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..... | 7 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..... | 10 |
| 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明..... | 11 |
| 八、政府性基金预算支出决算情况说明..... | 13 |
| 九、国有资本经营预算支出决算情况说明..... | 13 |
| 十、其他重要事项的情况说明..... | 13 |
| 第三部分 名词解释..... | 20 |
| 第四部分 附件..... | 23 |
| 附件 1..... | 23 |
| 第五部分 附表..... | 27 |
| 一、收入支出决算总表..... | 27 |
| 二、收入决算表..... | 27 |
| 三、支出决算表..... | 27 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表..... | 27 |
| 五、财政拨款支出决算明细表..... | 27 |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算表..... | 27 |
| 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表..... | 27 |
| 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表..... | 27 |

| | |
|--------------------------------|----|
| 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表..... | 27 |
| 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 27 |
| 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表..... | 27 |
| 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 27 |
| 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表..... | 27 |
| 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表..... | 27 |

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

(一) 主要职能。贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策和省委、市委、区委的决策部署，主管全区审计工作，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。

(二) 2020 年重点工作完成情况。2020 年本级年初共制定审计项目计划 26 个，实际完成 33 个，发现问题 125 个，查出管理不规范资金 13656.94 万元，违规资金 16378.36 万元，提出审计建议 78 条。特别是规范政府投资建设项目决算审计方面，除直接核减工程价款和待摊投资外，较上年对项目前期审批、环评和后期验收环节等提出了较多整改建议，促进了业主单位规范项目管理，推动 2 家单位对相关制度进行完善。

二、机构设置

仁和区审计局下属二级单位 2 个，其中参照公务员法管理的事业单位 1 个，一般事业单位 1 个。

纳入仁和区审计局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

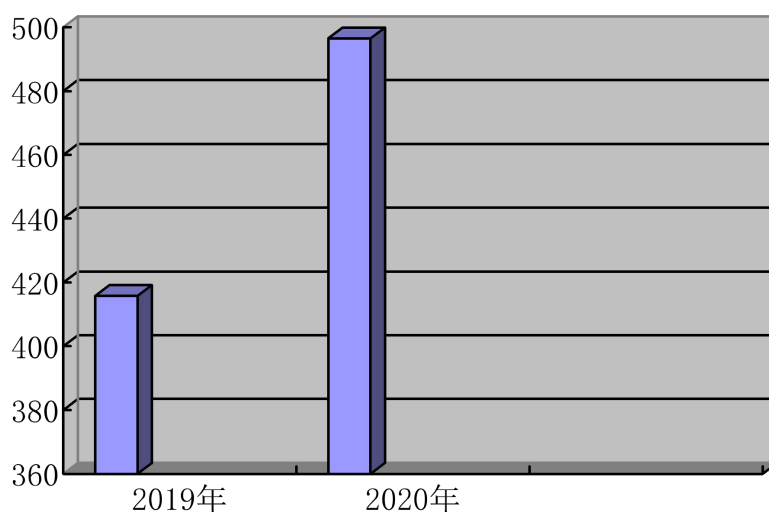
1. 攀枝花市仁和区固定资产投资审计服务中心
2. 攀枝花市仁和区经济责任审计事务中心

第二部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 496.53 万元。与 2019 年相比，收、支总计各增加 80.77 万元，增长 19.43%。主要变动原因是审计项目增加，劳务费用支出相应增加；增加抚恤金支出。

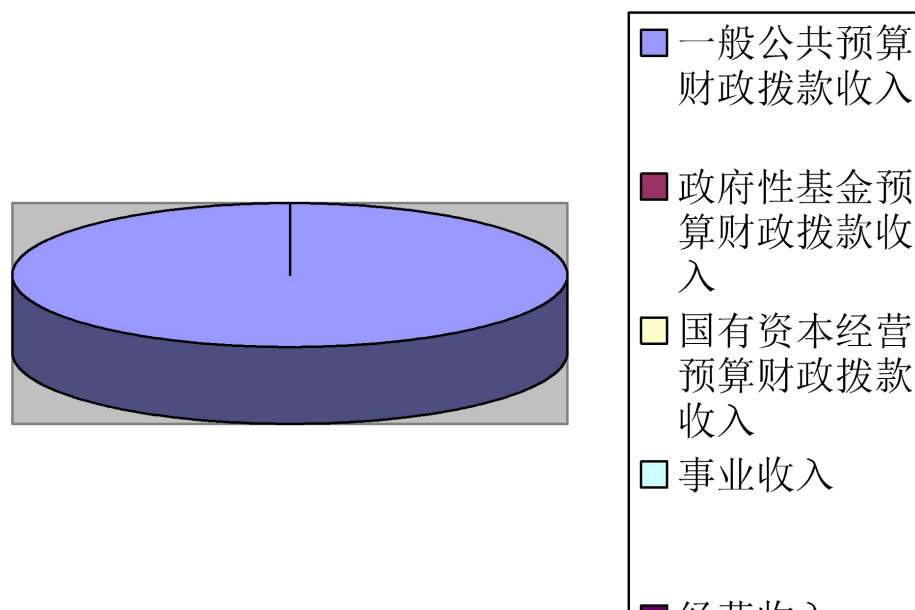
图 1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2020 年本年收入合计 477.59 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 477.59 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

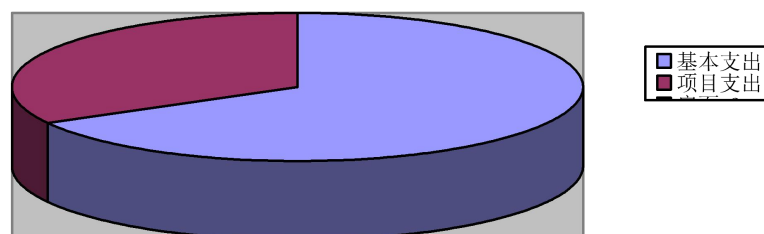
图 2: 收入决算结构图 (单位: 万元)



三、支出决算情况说明

2020 年本年支出合计 476.36 万元，其中：基本支出 318.29 万元，占 66.82%；项目支出 158.07 万元，占 33.18*%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

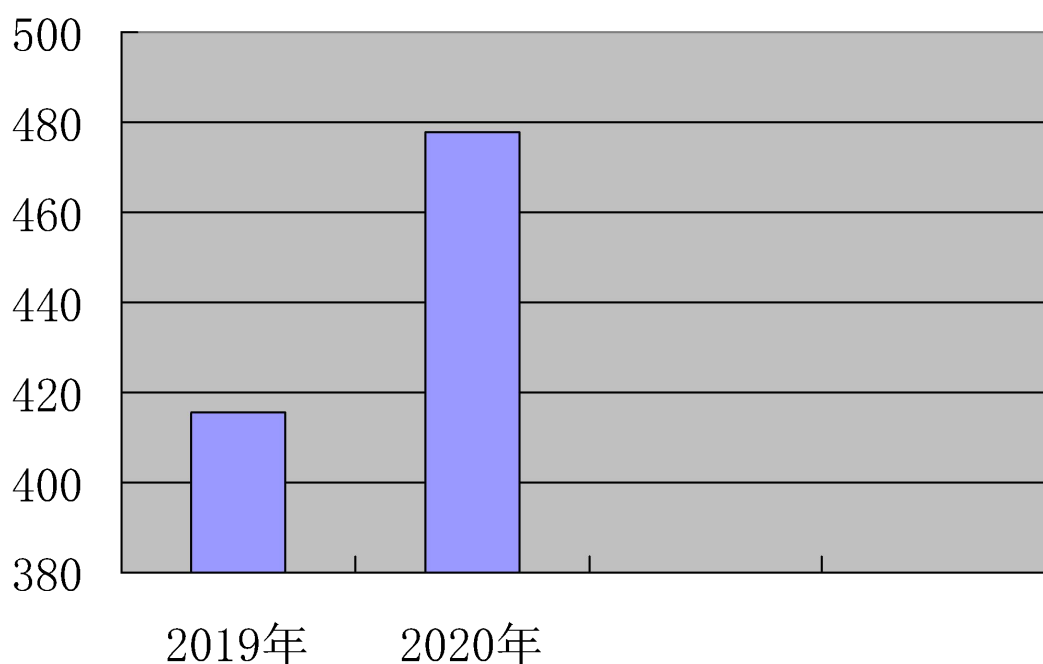
图 3: 支出决算结构图 (单位: 万元)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收、支总计477.67万元。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加61.91万元，增长14.89%。主要变动原因是审计项目增加，劳务费用支出相应增加；增加抚恤金支出。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

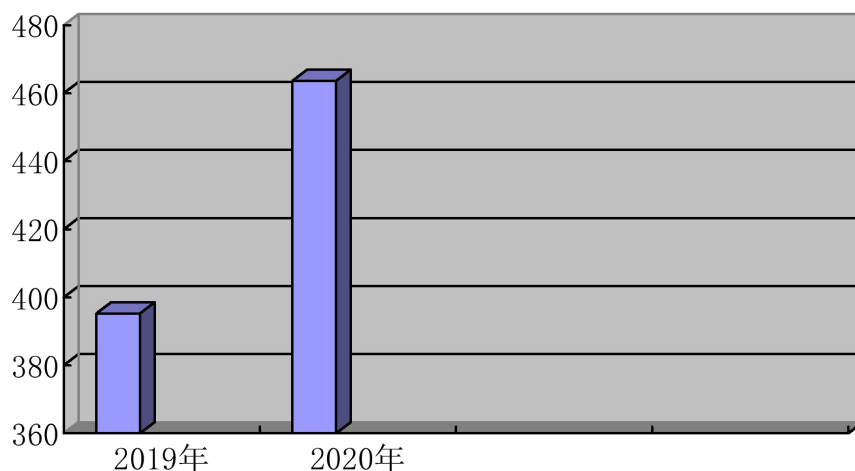


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2020年一般公共预算财政拨款支出463.67万元，占本年支出合计的97.09%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款增加68.42万元，增长17.31%。主要变动原因是审计项目增加，劳务费用支出相应增加；增加抚恤金支出。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况（单位：万元）

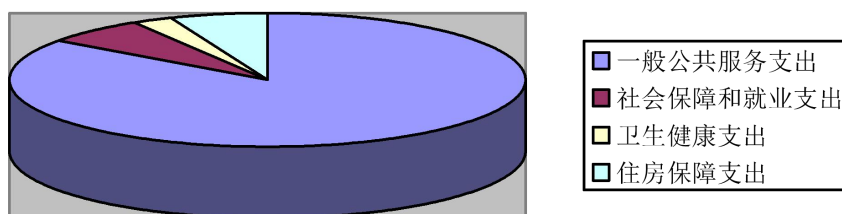


(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020年一般公共预算财政拨款支出463.67万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出394.65万元，占85.12%；外交支出0万元，占0%；国防支出0万元，占0%；公共安全支出0万元，占0%；教育支出0万元，占0%；科学技术支出0万元，占0%；文化体育与传媒支出0万元，占0%；社会保障和就业支出28.58万元，占6.16%；卫生健康支出12.25万元，占2.64%；节能环保支出0万元，占0%；城乡社区支出0万元，占0%；农林水支出0万元，占0%；交通运输支出0万元，占0%；资源勘探工业信息等支出0万元，占0%；商业服务业等支出0万元，占0%；金融支出0万元，占0%；援助其他地区支出0万元，占0%；自然资源海洋气象等支出0万元，占0%；住房保障支出28.19万元，占6.08%；粮油物资储备支出0万元，占0%；国有资本经营预算支出0

万元，占 0%；灾害防治及应急管理支出 0 万元，占 0%；其他支出 0 万元，占 0%；债务还本支出 0 万元，占 0%；债务付息支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排的支出 0 万元，占 0%。

图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构（单位：万元）



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年一般公共预算支出决算数为 463.67 万元，完成调整预算数的 97.07%。其中：

1. 一般公共预算支出-财政事务-财政委托业务支出 0.08 万元，完成调整预算 100%；一般公共预算支出-财政事务-财政委托业务支出：支出决算为 0.08 万元，完成调整预算 100%。一般公共预算支出-审计事务-行政运行：支出决算为 197.94 万元，完成调整预算 100%。一般公共预算支出-审计事务-审计业务：支出决算为 147.28 万元，完成调整预算 91.32%，决算数小于调整预算数的主要原因是固定资产投资审计工作经费 14 万元，审计项目未完结，无法在银行年底清算前进行支付。一般公共预算支出-审计事务-信息化建

设：支出决算为 5 万元，完成调整预算 100%。一般公共服务支出-审计事务-行政运行：支出决算为 43.19 万元，完成调整预算 100%。一般公共服务支出-组织事务-一般行政管理事务：支出决算为 1.09 万元，完成调整预算 100%。

2. 社会保障和就业-行政事业单位离退休-未归口管理的行政单位离退休：支出决算为 9.12 万元，完成调整预算 100%。社会保障和就业-行政事业单位离退休-机关事业单位基本养老保险缴费支出：支出决算为 19.46 万元，完成调整预算 100%。

3. 卫生健康支出-行政事业单位医疗-行政单位医疗：支出决算为 7.74 万元，完成调整预算 100%。卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗：支出决算为 2.64 万元，完成调整预算 100%。卫生健康支出-行政事业单位医疗-公务员医疗补助：支出决算为 1.86 万元，完成调整预算 100%。

4. 住房保障支出-住房改革支出-住房公积金：支出决算为 28.19 万元，完成调整预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 310.14 万元，其中：

人员经费 285.52 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。

日常公用经费 24.62 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。

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.56 万元，完成预算 82.35%，决算数小于预算数的主要原因是较去年开展审计业务活动发生的接待事项减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 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 0.56 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，年初未进行预算安排。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2019 年增加 0 万元，增长 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2019 年增加 0 万元，

增长 0%。

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，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，小型载客汽车 0 辆、金额 0 万元，大中型载客汽车 0 辆、金额 0 万元，其他车型 0 辆、金额 0 万元。截至 2020 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、小型载客汽车 0 辆、大中型载客汽车 0 辆、其他车型 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.56 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2019 年减少 0.12 万元，减少 17.65%。主要原因是较去年开展审计业务活动发生的接待事项有所减少，其中：

国内公务接待支出 0.56 万元，主要用于开展审计业务活动发生的就餐费。国内公务接待 6 批次，40 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.56 万元，具体内容包括：（1）2020 年 4 月接待市审计局区县交流就餐费 0.15 万元。（2）2019 年 11 月接待四川省审计厅对仁和区重大项目推进开展审计调查督导就餐费 0.08 万元。（3）2020 年 6 月接待市审计局对我局“三个转变”工作指导检查就餐费 0.05 万元。（4）2020 年 7 月西区审计局到我区交流投资审计“三个转变”工作就餐费 0.02 万元。（5）2020 年 7 月市审计局到我局对审计署先进个人推进对象进行工作调研安排 0.05 万元。（6）

2020年8月接待攀枝花市审计局到我区检查指导政府投资审计“三个转变”工作0.21元。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人次。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2020年政府性基金预算拨款支出0万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2020年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2020年，攀枝花市仁和区审计局机关运行经费支出24.62万元，比2019年增加0.08万元，增长0.33%。主要原因是办公费用中的水电费增加。

（二）政府采购支出情况。

2020年，仁和区审计局政府采购支出总额28.62万元，其中：政府采购货物支出10.64万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出17.98万元。主要用于固定资产投资审计购买劳务。授予中小企业合同金额28.62万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额28.62万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2020年12月31日，仁和区审计局共有车辆0辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、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、应急保障用车0

辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车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）。

（四）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对固定资产投资审计工作经费、审计工作经费、审计信息化经费项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对3个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本单位按要求对2020年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看2020年我单位部门整体支出绩效评价自查自评结果良好。基本支出经费有效保证了单位正常工作运转，项目经费为审计项目的有序推进提供了积极保证，圆满完成绩效目标任务。

1. 项目绩效目标完成情况。

本单位在2020年度部门决算中反映“固定资产投资审计工作经费”“审计工作经费”“审计信息化经费”等3个项目绩效目标实际完成情况。

（1）固定资产投资审计工作经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数142.45万元，执行数为128.45万元，完成预算的90.17%。通过项目实施，保障固定资产投资审计工作顺利开展，充分发挥审计在项目科学决策、规范管

理、控制成本、提高质量上的监督和服务作用。下一步聚焦“三个转变”，促进投资审计工作规范化。一是围绕重点开展投资审计。二是整合力量加强投资审计。三是建章立制规范投资审计。以规范投资审计行为，提高审计质量，降低审计风险。

（2）审计工作经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 18.84 万元，执行数为 18.84 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，保障了审计机关工作的独立性，有效提高审计质量。

（3）审计信息化经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。通过项目实施，积极利用现代审计信息化技术，开展大数据审计，完成全区 80 家一级预算单位预算执行全覆盖审计，推进审计业务与数据分析的深度融合，实现全区一级预算单位数据采集全覆盖，为全区预算执行审计提供更加准确的指引。

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

| | | | | | |
|----------------|---------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 项目名称 | | 固定资产投资审计工作经费 | | | |
| 预算单位 | | 攀枝花市仁和区审计局 | | | |
| 预算执行情况 (万元) | 预算数: | 142.45 万元 | 执行数: | 128.45 万元 | |
| | 其中-财政拨款: | 142.45 万元 | 其中-财政拨款: | 128.45 万元 | |
| | 其它资金: | | 其它资金: | | |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| | 2020 年计划开展固定资产投资审计 7 个同时完成区领导临时交办的工作。 | | | 固定资产投资审计 7 个 | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| | 项目完成指标 | 数量指标 | 完成固定资产投资审计 | 完成固定资产投资审计 7 个 | 完成目标任务 |
| | 项目完成指标 | 时效指标 | 2020 年 | 2020 年 | 完成目标任务 |
| | 项目完成指标 | 成本指标 | 完成固定资产投资审计所需经费 | 128.45 万元 | 完成目标任务 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 依法履行审计监督职责, 维护国家财产安全。 | 依法履行审计监督职责, 维护国家财产安全。 | 完成目标任务 |
| | 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度达到 85%以上 | 实现预期满意度 |

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

| | | | | | |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| 项目名称 | | 审计工作经费 | | | |
| 预算单位 | | 攀枝花市仁和区审计局 | | | |
| 预算 执行 情况 (万 元) | 预算数: | 18.84 万元 | 执行数: | 18.84 万元 | |
| | 其中-财政拨款: | 18.84 万元 | 其中-财政拨款: | 18.84 万元 | |
| | 其它资金: | | 其它资金: | | |
| 年度 目标 完成 情况 | 预期目标 | | 实际完成目标 | | |
| | 2020 年计划开展审计项目 19 个, 其中: 稳增长政策落实跟踪审计 1 个、预算执行 1 个、部门预算执行 2 个、专项资金 3 个、经济责任审计 7 个、自然资源资产和环境保护审计 2 个, 重大项目跟踪审计 3 个, 同时完成区领导临时交办的工作。 | | 2020 年区审计局完成审计项目 26 个, 圆满完成绩效目标。 | | |
| 绩效 指标 完成 情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| | 项目完成指标 | 质量指标 | 2020 年计划开展审计项目, 同时完成区领导临时交办的工作。 | 2020 年计划开展审计项目 19 个, 同时完成区领导临时交办的工作。 | 2020 年区审计局完成审计项目 26 个, 圆满完成绩效目标。 |
| | 项目完成指标 | 时效指标 | 2020 年全年 | 2020 年全年 | 完成目标任务 |
| | 项目完成指标 | 成本指标 | 完成 2020 年计划开展审计项目所需成本费用。 | 18.84 万元 | 完成目标任务 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 切实发挥审计监督职责, 在促进经济高质量发展、促进全面深化改革、促进权利规范运行、促进反腐倡廉等方面的重要作用。 | 依法履行审计监督职责, 维护国家财产安全。 | 完成目标任务 |
| | 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度达到 85%以上 | 实现预期满意度 |

项目绩效目标完成情况表

(2020 年度)

| | | | | | |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------|
| 项目名称 | | 审计信息化经费 | | | |
| 预算单位 | | 攀枝花市仁和区审计局 | | | |
| 预算执行情况 (万元) | 预算数: | 5 万元 | 执行数: | 5 万元 | |
| | 其中-财政拨款: | 5 万元 | 其中-财政拨款: | 5 万元 | |
| | 其它资金: | | 其它资金: | | |
| | | 预期目标 | | 实际完成目标 | |
| 年度目标完成情况 | 2020 年“金审三期”工程建设, 推进“大数据”审计, 积极利用现代审计信息化技术, 开展大数据审计, 对全区 80 家一级预算单位预算执行全覆盖审计 | | 2020 年区审计局开展大数据审计, 完成全区 80 家一级预算单位预算执行全覆盖审计 | | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| | 项目完成指标 | 质量指标 | 2020 年计划开展大数据审计。 | 对全区 80 家一级预算单位预算执行全覆盖审计 | 2020 年区审计局完成全区 80 家一级预算单位预算执行全覆盖审计, 圆满完成绩效目标。 |
| | 项目完成指标 | 时效指标 | 2020 年全年 | 2020 年全年 | 完成目标任务 |
| | 项目完成指标 | 成本指标 | 完成 2020 年计划开展审计项目所需成本费用。 | 5 万元 | 完成目标任务 |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 全面引入“大数据审计”, 审计实施绩效明显提升, 项目绩效可实现程度高 | 依法履行审计监督职责, 维护国家财产安全。 | 完成目标任务 |
| | 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度指标 | 满意度达到 85%以上 | 实现预期满意度 |

2. 部门绩效评价结果。

本单位按要求对 2020 年部门整体支出绩效评价情况开展自评,《仁和区审计局 2020 年部门整体支出绩效评价报告》见附件(附件 1)。

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. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 7. 一般公共服务支出-财政事务-财政委托业务支出：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

10. 一般公共服务-审计事务-行政运行：指主要用于机关职工人员工资、日常运转经费支出。

11.一般公共服务-审计事务-一般行政管理事务：指主要用于机关及下属事业单位人员为完成特定行政工作任务和事业发展目标而安排的年度项目支出。

12.一般公共服务-审计事务-审计业务指，主要用于机关及下属事业单位人员为完成特定行政工作任务和事业发展目标而安排的年度项目支出。

13.一般公共服务-审计事务-事业运行指，主要用于下属事业单位人员工资、日常运转支出。

14.社会保障和就业-行政事业单位离退休-未归口管理的行政单位离退休：指主要用于机关及下属事业单位离退休人员支出。

15.社会保障和就业-行政事业单位离退休-机关事业单位基本养老保险缴费支出：指主要用于机关及下属事业单位人员基本养老保险缴费支出。

16.医疗卫生与计划生育-行政事业单位医疗-行政单位医疗：指主要用于机关及下属事业单位按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险支出。

17.医疗卫生与计划生育-行政事业单位医疗-公务员医疗补助：主要用于机关及下属事业单位按照规定标准为职工缴纳的公务员医疗补助等支出。

18.住房保障支出-住房改革支出-住房公积金：指用于机关及下属事业单位按照规定标准为职工缴纳住房公积金等支出。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. “三公”经费：指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。

23. 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

附件 1

区审计局 2020 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）主要职能

贯彻落实党中央关于审计工作的方针政策和省委、市委、区委的决策部署，主管全区审计工作、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。

（二）人员机构情况

2020 年，我局行政编制 11 名、工勤 1 名、事业编制 7 名（其中参照公务员管理 3 人），年末实有人员 22 人，其中行政人员 8 人，事业人员 6 人，工勤 1 人，退休人员 7 名。

（三）资产情况

截至 2020 年末，我局资产合计 39.11 万元，其中流动资产 21.77 万元，非流动资产 17.34 万元。固定资产原值 50.69 万元，累计折旧 34.73 万元，固定资产净值 15.96 万元；无形资产原值 8.69 万元，累计摊销 7.31 万元，无形资产净值 1.38 万元。

二、部门财政资金收支情况

(一) 部门财政资金收入情况

2020年本部门财政拨款收入决算总额477.59万元，其中：一般公共预算财政拨款收入477.59万元；政府性基金预算财政拨款0万元。

(二) 部门财政资金支出情况

2020年本部门财政拨款支出决算总额476.36万元。其中按功能分类，一般公共服务支出407.35万元、社会保障和就业支出28.58万元、卫生健康支出12.25万元、住房保障支出28.19万元；按支出性质分类，基本支出318.29万元、项目支出158.07万元；按经济分类，工资福利支出251.5万元、商品和服务支出183.14万元、个人及家庭补助支出35.54万元、其它资本性支出6.18万元。

三、部门财政支出管理情况

(一) 预决算编制情况

2020年我单位预算收入375.18万元，预算支出375.18万元，其中基本支出300.18万元（人员经费272.54万元，日常公用经费27.64万元），项目支出75万元，其中：审计工作经费20万元、固定资产投资审计经费50万元、审计信息化建设经费5万元。2020年调整预算收入477.59元、调整预算支出496.53万元。

2020年收入决算总额477.59万元，其中：财政拨款收入477.59万元。

2020年支出决算总额476.36万元，其中：基本支出

318.29 万元（人员经费 285.52 万元，日常公用经费 32.77 万元）、项目支出 158.07 万元。项目支出主要用于以下方面：信息化建设支出 0.08 万元，运行财政委托业务支出 0.08 万元、审计业务支出 151.83 万元、信息化建设支出 5 万元、一般行政管理事务支出 1.09 万元。

（二）执行管理情况

预算执行过程中，严格按照《预算法》，贯彻勤俭节约的原则，严格控制机关运行经费支出，严格执行中央八项规定及省、市、区十项规定，专款专用，着力控制“三公”经费预算支出，2020 年我单位机关运行经费支出 24.62 万元、“三公经费”支出 0.56 万元。

（三）支出绩效情况

2020 年围绕全区重大民生工程和项目资金的管理、使用、绩效，以促进改革、规范管理。项目覆盖预算执行审计、经济责任审计、固定资产投资审计、重大政策和项目跟踪审计、自然资源资产保护责任离任审计、专项资金审计、扶贫审计等方面，一年来，共查出违纪违规问题金额 21030.49 万元、挽回和避免损失 4724.05 万元，提出审计建议 81 条。

2020 年初预算项目资金 75 万元，开展计划内审计项目 26 个，其中稳增长跟踪审计 1 个、同级财政审计 1 个、部门预算执行 2 个、专项资金 3 个、经济责任审计 7 个、自然资源资产审计 2 个、固定资产投资审计 7 个、重大项目跟踪审计 3 个；同时完成审计署、省审计厅、市审计局交办的交叉

审计；完成区委、区政府临时交办的审计项目。2020年区审计局共完成审计项目33个，圆满完成绩效目标。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

按照财政资金的使用用途和目的，我单位积极健全资金管理制度，规范款项支付，最大限度地发挥了财政资金的使用效率，较好地执行了年初预算各项资金计划，落实审计“两统筹、全覆盖”，实现一审多果、一审多用，为构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系，切实发挥审计监督在促进经济高质量发展、促进全面深化改革、促进权利规范运行、促进反腐倡廉等方面的重要作用。2020年我单位部门预算整体绩效评价得分91.6分。

（二）存在问题及改进措施

我单位年初预算准确性不足问题，对项目开支预判不够，年中对预算数进行了调整。

（三）改进措施

下一步将细化预算指标，认真做好预算编制工作，提高预算科学性，准确性。根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，同时加强预算执行管理，定期关注预算支出进度，分析预算实际执行过程中与预算中的偏差原因，及时调整纠偏，提高预算执行均衡性、准确性。

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