

2021 年度

仁和区审计局

部门预算编制说

目录

公开时间：2021 年 3 月 30 日

一、基本职能及主要工作.....	3
（一）职能简介.....	3
（二）2021 年重点工作任务介绍.....	3
二、基本情况.....	3
三、收支预算总体情况.....	4
（一）收入预算情况.....	4
（二）支出预算情况.....	5
四、一般公共预算当年拨款情况说明.....	6
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况.....	6
（二）一般公共预算当年拨款结构情况.....	7
五、一般公共预算基本支出情况说明.....	7
六、“三公”经费财政拨款预算安排情况.....	7
（一）因公出国（境）经费.....	7
（二）公务接待费.....	8
（三）公务用车购置及运行维护费.....	8
七、政府性基金预算支出情况说明.....	8
八、国有资本经营预算支出情况说明.....	8
九、其他重要事项的情况说明.....	8
（一）业务运行经费.....	8
（二）国有资产占有使用个情况.....	9
（三）政府采购情况.....	9
（四）绩效目标设置情况.....	9
十、名词解释.....	9

(一) 财政拨款收入.....	9
(二) 事业收入.....	9
(三) 经营收入.....	9
(四) 其他收入.....	9
(五) 事业基金弥补收支差额.....	10
(六) 年初结转和结余.....	10
(七) 结余分配.....	10
(八) 年末结转和结余.....	10
(九) 基本支出.....	10
(十) 项目支出.....	10
(十一) 经营支出.....	10
(十二) “三公”经费.....	10
(十三) 机关运行经费.....	11
十一、附表.....	11
(一) 部门预算收支总表.....	11
(二) 部门预算收入总表.....	11
(三) 部门预算支出总表.....	11
(四) 财政拨款收支预算总表.....	11
(五) 财政拨款支出预算表(政府经济分类科目).....	11
(六) 一般公共预算支出预算表.....	11
(七) 一般公共预算基本支出预算表.....	11
(八) 一般公共预算项目支出预算表.....	11
(九) 一般公共预算“三公经费”支出预算表.....	11
(十) 政府性基金支出预算表.....	11
(十一) 政府性基金预算“三公经费”支出预算表.....	11
(十二) 国有资本经营预算支出预算表.....	12
(十三) 部门整体支出绩效目标申报表.....	12
(十四) 部门预算项目支出绩效目标申报表.....	12

2021 年部门预算经区第十二届人民代表大会第八次会议审议通过，按照《预算法》及《预算法实施条例》要求，现将我单位 2021 年部门预算说明如下：

一、基本职能及主要工作

（一）职能简介

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）2021 年重点工作任务介绍

2021 年仁和区审计局紧紧围绕区委、区政府重大决策以及社会上的热点、难点问题，切实制定审计项目计划，积极开展固定资产投资审计、经济责任审计、领导干部自然资源资产任中审计、部门预算执行审计、专项资金审计、同级财政预算执行审计、重大项目跟踪审计、疫情防控项目审计、稳增长跟踪审计、审计调查等审计工作。

二、基本情况

区审计局下属非独立核算单位 2 个，其中参照公务员法管理的事业单位 1 个，其他事业单位 1 个。主要包括：攀枝

花市仁和区经济责任审计事务中心、攀枝花市仁和区固定资产投资审计服务中心。2021年区审计局行政编制11名、工勤1名、事业编制7名（其中参照公务员管理编制3名），实有人数情况22名（含退休人员7名）。局机关内设局办公室、财政与行政事业审计股、综合审计股、重大政策和项目跟踪审计股；机关事业单位公务用车改革后，不再保有公务用车。

三、收支预算总体情况

按照综合预算的原则，仁和区审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。2021年仁和区审计局收入预算总额为360.26万元，其中：一般公共预算拨款收入340.09万元、政府性基金预算拨款收入0万元、国有资本经营预算拨款收入0万元、上年结转收入20.17万元、事业收入0万元、事业单位经营收入0万元；相应安排支出预算340.09万元，其中：工资福利支出237.22万元，日常公用支出23.30万元，对个人和家庭的补助支出11.57万元，项目支出68万元。

（一）收入预算情况

仁和区审计局2021年收入预算360.26万元，其中：本年一般公共预算拨款收入340.09万元，占94.4%；政府性

基金预算拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；上年结转收入 20.17 万元，占 5.6%。

（二）支出预算情况

仁和区审计局 2021 年支出预算 360.26 万元，其中：基本支出 272.09 万元，占 75.5%；项目支出 88.17 万元，占 24.5%。

仁和区审计局预算安排支出主要用于保障该部门机构正常运转、完成日常工作任务以及本单位承担的审计监督工作。

基本支出，是用于保障内设机构及下属事业单位正常运转的日常支出，包括基本工资、津贴补贴、离退休费、住房公积金和日常公用经费等。

项目支出，是用于保障内设机构及下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出。

按支出功能分类主要用于以下方面支出包括：

（一）一般公共服务支出 293.42 万元，主要用于机关及下属事业单位人员工资、正常运转以及为完成特定行政工

作任务和事业发展目标而安排的年度项目支出，主要包括：固定资产投资审计、经济责任审计、领导干部自然资源资产任中审计、部门预算执行审计、专项资金审计、同级财政预算执行审计、重大项目跟踪审计、疫情防控项目审计、稳增长跟踪审计、审计调查等审计工作。

（二）社会保障和就业支出 27.62 万元，主要用于机关及下属事业单位离退休人员支出。

（三）医疗卫生支出 13.45 万元，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及公务员医疗补助等支出。

（四）住房保障支出 25.77 万元，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。

四、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

仁和区审计局 2021 年一般公共预算当年拨款 340.09 万元，比 2020 年预算数减少 35.09 万元，主要是人员变动、审计专项及信息化建设项目经费减少等原因，一般公共预算减少。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出 273.25 万元，占 80.3%；社会保障和就业支出 27.62 万元，占 8.1%；医疗卫生支出 13.45 万元，占 4.0%；住房保障支出 25.77 万元，占 7.6%

五、一般公共预算基本支出情况说明

仁和区审计局 2021 年一般公共预算基本支出 272.09 万元，其中：

人员经费 248.79 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、退休费、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 23.30 万元，主要包括：办公费、水费、电费、培训费、福利费、工会经费、差旅费、其他交通费用等。

六、“三公”经费财政拨款预算安排情况

仁和区审计局 2021 年“三公”经费财政拨款预算数 0.49 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费 0.49 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元。

（一）因公出国（境）经费

2021 年无出国（境）经费预算，与 2020 年预算持平。

（二）公务接待费

2021 年安排公务接待费预算 0.49 万元，低于 2020 年预算 0.01 万元，下降的主要原因是厉行节约，压缩三公经费。主要用于执行公务、考察调研、检查指导等公务活动开支的用餐费等。

（三）公务用车购置及运行维护费

2021 年无公务用车购置及运行维护费预算，与 2020 年预算持平。

七、政府性基金预算支出情况说明

仁和区审计局 2021 年无政府性基金预算拨款安排的支出。

八、国有资本经营预算支出情况说明

仁和区审计局 2021 年无国有资本经营预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明

（一）业务运行经费

2021 年，仁和区审计局以及下属参公管理事业单位攀枝花市仁和区经济责任审计事务中心的机关运行经费财政拨款

款预算为 23.3 万元，比 2020 年预算减少 0.87 万元，下降 3.6%。

（二）国有资产占有使用个情况

截至 2020 年底，仁和区审计局及所属的非独立核算单位共有车辆 0 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

（三）政府采购情况

2021 年，区审计局安排政府采购预算 3.6 万元，主要用于办公设备采购。

（四）绩效目标设置情况

2021 年仁和区审计局部门整体支出、部门通用项目和专用项目均按要求实行绩效目标管理，项目支出涉及当年财政拨款 68 万元，绩效目标情况详见附件 3。

十、名词解释

（一）财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

（三）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。

（四）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业

收入”、“经营收入”等以外的收入。

（五）事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

（六）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。

（七）结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

（八）年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

（九）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。

（十）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。

（十一）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。

（十二）“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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、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。

（十三）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。

十一、附表

（一）部门预算收支总表

（二）部门预算收入总表

（三）部门预算支出总表

（四）财政拨款收支预算总表

（五）财政拨款支出预算表（政府经济分类科目）

（六）一般公共预算支出预算表

（七）一般公共预算基本支出预算表

（八）一般公共预算项目支出预算表

（九）一般公共预算“三公经费”支出预算表

(十) 政府性基金支出预算表

(十一) 政府性基金预算“三公经费”支出预算表

(十二) 国有资本经营预算支出预算表

(十三) 部门整体支出绩效目标申报表

(十四) 部门预算项目支出绩效目标申报表