

曾都区审计局 2020 年度决算公开说明

(目录)

第一部分：基本情况

- 一、部门主要职能
- 二、部门和所属预算单位机构设置情况
- 三、人员构成情况

第二部分：2020 年度部门决算情况说明

- 一、2020 年度收入支出决算总体及增减变动情况
- 二、2020 年度财政拨款支出决算情况
- 三、2020 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算及增减变动情况说明
- 四、2020 年度政府性基金支出决算情况
- 五、2020 年度国有资本经营预算支出决算情况

第三部分：其他重要事项情况说明

- 一、关于机关运行经费支出说明
- 二、关于政府采购支出说明
- 三、关于国有资产占用情况说明
- 四、关于 2020 年度预算绩效情况的说明
- 五、政府购买服务情况

第四部分：名词解释

第五部分：2020 年度部门决算公开报表（见附件）

- 表 1：收入支出决算总表
- 表 2：收入决算表
- 表 3：支出决算表
- 表 4：财政拨款收入支出决算总表
- 表 5：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表 6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 表 7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 表 8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 表 9：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第一部分：基本情况

一、部门主要职能

一是主管全区审计工作。二是贯彻执行国家有关方针政策和审计工作法律法规，制定地方性审计执法、审计管理制度办法并监督执行。三是向区委审计委员会提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。四是直接审计相关事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定。五是按规定对区管党政主要领导干部和其他单位主要负责人实施经济责任审计、自然资源资产离任审计和国有企业领导干部经济责任审计。六是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。七是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。八是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。九是组织开展审计领域对外交流与合作,指导和推广信息技术在区审计领域的应用,组织建设区审计信息系统。十是完成上级交办的其他任务。十一是职能转变。

二、部门和所属决算单位机构设置情况

区审计局是区政府工作部门,区审计局设下列内设机构:办公室、人事教育股、法规股(电子数据审计股、区委审计委员会办公室秘书股)、行政事业经贸审计股(行政事业审计股、金融经贸审计股)、财政社保外资审计股(财政外资审计股、社会保障审计股)、农业农村审计股(自然资源和生态环境审计股、固定资产投资审计股)、经济责任审计股7个职能股室,另设曾都区投资审计服务中心(电子数据审计服务中心)1个事业单位(未独立核算,与机关合并记账)。

三、人员构成情况

人员编制18人(行政编制9人+工勤编制1人+事业编制8人),实有在职人数15人(行政编制7人+工勤编制1人+事业编制7人),离退休人数10人。

第二部分：2020 年度部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体及增减变动情况

（一）收入总计 594.94 万元（上年收入总计 576.1 万元，同比增加 18.84 万元，同比增加 3.27%）。其中财政拨款收入 594.94 万元，为区本级财政当年拨付的资金。

（二）支出总计 581.56 万元（上年支出总计 468.80 万元，同比增加 112.76 万元，同比增加 24.05 %）。

按照支出功能分类科目，主要用于：

1. 一般公共服务（类）560.93 万元：主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2. 社会保障和就业（类）20.63 万元：主要用于区本级按国家规定发放的离退休人员工资津补贴及离退休人员管理方面的支出。

3. 医疗卫生与计划生育支出（类）0 万元：主要用于政府医疗卫生与计划生育方面的支出。

4. 住房保障支出（类）0 万元：主要用于按照国家政策规定向职工发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。

按照支出经济分类科目，主要用于：

1. 工资福利支出 321.41 万元：主要用于基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、职工基本养老保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金和其他工资福利支出等。（基本工

资 59.90 万、津贴补贴 19.61 万、奖金 113.11 万、机关事业单位基本养老保险缴费 11.87 万元、职工基本医疗保险缴费 12.75 万元、公务员医疗补助缴费 6.34 万元、职业年金缴费 8.77 万元、住房公积金 66.56 万元、其他工资福利支出 22.5 万元)

2. 商品和服务支出 14.86 万元：主要用于单位人员日常公用经费、办公用房租金、其他交通费用及其他商品和服务支出。（办公费 1.33 万、印刷费 0.24 万、水电费 0.28 万、邮电费 1.86 万、差旅费 1.79 万、公务接待费 0.34 万、工会经费 7.32 万、福利费 1.7 万）

3. 对个人和家庭的补助支出 33.59 万元：主要用于离休费、退休费和其他对个人和家庭的补助支出。（退休费 1.18 万元、医疗费补助 5.57 万元、其他对个人和家庭的补助 26.84 万元）

4. 其他支出 0 元。

5. 项目支出 211.70 万元。

决算支出比去年增加的原因：2020 年度决算支出比上年增加 112.76 万元，其中基本支出增加 82.54 万元，项目支出增加 30.22 万元。基本支出增加的主要原因是补缴上年度公积金、养老保险；项目支出增加的主要原因是审计专业技术人员增加，支出增加。

二、2020 年度财政拨款支出决算情况

2020 年度一般公共预算支出 581.56 万元，比年初预算减少 86.38 万元，其中：基本支出 369.86 万元，比年初预算增加 128.68 万元，项目支出 211.7 万元，比年初预算减少 42.3 万元。原因：财政增加对审计的经费保障，因为疫情影响，部分项目未及时支出。

基本支出比去年增加 82.54 万元，项目支出比去年增加 30.22 万元。基本支出增加的主要原因是补缴上年度公积金、养老保险；项目支出增加的主要原因是审计专业技术人员增加，支出增加。

三、2020 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算及增减变动情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算 0.34 万元，与年初预算 0.46 万元相比减少 0.12 万元，同比减少 26.08%。原因：因为疫情减少聚集，支出减少。其中：（1）因公出国（境）费支出决算 0 万元，与年初预算 0 万元相比无变化。因公出国（境）团组数及人数为组数 0 组，人数 0 人；（2）公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，与年初预算 0 万元相比无变化。（其中公务用车运行维护费 0 万元，公车购置费 0 元，公务用车购置数及保有量为购置数 0 辆，保有量 0 辆）；（3）公务接待费支出决算 0.34 万元，与年初预算 0.46 万元相比减少 0.12 万元，同比减少 26.08%。原因：因为疫情减少聚集，减少接待。国内公务

接待的批次 6 批、人数 51 人。

四、2020 年度政府性基金支出决算情况

2020 年度政府性基金支出 0 万元，比年初预算 0 万元无变化。

五、2020 年度国有资本经营预算支出决算情况

2020 年度本部门无国有资本经营预算支出。

第三部分：其他重要事项情况说明

一、关于机关运行经费支出说明

本部门 2020 年度机关运行经费支出 14.86 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），比年初预算数减少 5.32 万元，降低 19.44%。主要原因是：落实过紧日子要求压减支出。

二、关于政府采购支出说明

本部门 2020 年度政府采购支出总额 289.81 万元，其中：政府采购货物支出 30.81 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 259 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、关于国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，部门共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万

元以上专用设备 0 台（套）。

四、关于 2020 年度预算绩效情况的说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，整体项目资金 627.02 万元，执行数为 581.56 万元，执行率为 92.75%。

附件 1：《2020 年度随州市曾都区审计局整体绩效自评结果》摘要版

《2020 年度随州市曾都区审计局部门整体部门自评表》

（二）部门决算中项目绩效自评结果

本部门今年在区级部门决算中反映所有项目绩效自评结果（涉密项目除外）。

审计业务经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为 254 万元，执行数为 211.7 万元，完成预算 83.35%。主要产出和效益：一是加大审计影响力；二是扩大审计覆盖面和绩效目标；三是提高审计质量。

发现的问题及原因：存在的问题：部分机关大院环境整治改造项目资金未在当年完成结算。存在问题的原因：机关大院环境整治改造项目工程属延续性项目，合同期限为两年，2020 年该项目尚未完工，需按进度支付。

下一步改进措施：一是精确规划项目，提高各项目预算收支的完成率；二是加大项目实施的推进力度；三是进一步加强对项目实施的管理监督。

附件 2：《2020 年度随州市曾都区审计局审计业务经费项目自评结果》摘要版

《2020 年度审计业务经费项目自评表》

（三）绩效评价结果应用情况

一是精确规划项目，提高各项目预算收支的完成率；二是加大项目实施的推进力度，在外部环境发生变化时，采取有效的应对方案，确保项目按时完成。三是进一步加强对项目实施的管理监督，及时解决项目管理过程中存在的问题。

五、政府购买服务情况

根据现行政府购买服务指导目录，2020 年度本部门政府购买服务支出合计 120 万元，购买的服务内容主要有：2020 年政府投资项目审计专项经费支出 112.53 万元。

第四部分：名词解释

（一）财政拨款（补助）收入：指本级财政决算安排且当年拨付的资金。

（二）一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

（三）行政运行：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（四）一般行政管理事务：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（五）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（包括基本工资、津贴补贴等）和公用支出（包括办公费、水电费、邮电费、交通费、会议费、差旅费等）。

（六）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。

（七）“三公”经费：按照有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行费。

（八）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）费用。

（九）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。

（十）公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

（十一）公务用车购置费：反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）。

第五部分：2020年度部门决算公开报表

表 1：收入支出决算总表

表 2：收入决算表

表 3：支出决算表

表 4：财政拨款收入支出决算总表

表 5：一般公共预算财政拨款支出决算表

表 6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表 7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表 8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表 9：国有资本经营预算财政拨款支出决算表