

# 2021 年韶关市曲江区审计局 部门决算

# 目 录

## **第一部分：韶关市曲江区审计局 概况**

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：韶关市曲江区审计局 2021 年部门决算表**

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## **第三部分：韶关市曲江区审计局 2021 年部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：韶关市曲江区审计局概况

## 一、部门主要职责

韶关市曲江区审计局的主要职责是：

（一）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（任中）审计，对有关重大政策措施和宏观调控部署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。

（二）拟订本区审计政策。制定并组织实施全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划及全区年度审计项目计划。起草有关规范性文件。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。

（三）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告。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。受区政府委托向市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报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府和市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。向区委、区政府有关部门和镇（街）党委、政府通报审计情况和审计结果。

(四) 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: 有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况; 区级预算执行情况和其他财政收支, 区级各部门预算的执行情况、决算草案和其他财政收支; 各镇人民政府(街道办事处)预算的执行情况、决算草案及其他财政收支; 使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支; 区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算, 区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; 区属国有企业以及区人民政府规定的区属国有资本占控股或主导地位的企业的资产、负债和损益, 区驻外非经营性机构的财务收支; 有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金资金的财务收支; 国际组织、国际金融机构和外国政府贷款、援助项目; 法律、行政法规规定的其他事项。

(五) 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。

(六) 组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理使用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) 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) 指导、监督全区内部审计和农村集体经济审计工作,

核查社会审计机构对依法属于区审计局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

(九) 组织开展审计领域的对外交流与合作, 指导和推广信息技术在审计领域的应用。

(十) 完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

(十一) 职能转变。区审计局应当进一步完善审计管理体制, 加强审计工作统筹, 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, 增加监督合力。

## 二、部门机构设置

韶关市曲江区审计局属政府机关, 是隶属于曲江区的科级单位, 独立编制机构数 1 个, 内设 6 个职能股室: 办公室、财政金融审计股、行政事业审计股、经济责任审计股、法规审理股、计划和整改监督股, 无下属事业单位。截至 2021 年 12 月 31 日, 在编在职人员为 15 人, 审计助理 6 人, 文员 1 人、司机 1 人, 退休返聘人员 2 人, 共计实有在岗人员 25 人。

## 三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位, 按照部门决算编报要求, 单独编制本部门决算。

## 第二部分：韶关市曲江区审计局 2021 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	430.24	一、一般公共服务支出	31	323.67
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.33	八、社会保障和就业支出	38	83.49
	9		九、卫生健康支出	39	15.40
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	4.31
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	15.86
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	430.57	<b>本年支出合计</b>	57	442.73
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	61.60	年末结转和结余	59	49.45
<b>总计</b>	30	492.17	<b>总计</b>	60	492.17

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	430.57	430.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33
201	一般公共服务支出	315.82	315.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33
20108	审计事务	315.37	315.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33
2010801	行政运行	215.96	215.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	34.94	34.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	8.00	8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	56.47	56.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33
20199	其他一般公共服务支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	83.49	83.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	83.49	83.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	430.57	430.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.33
2080501	行政单位离退休	52.87	52.87	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	20.41	20.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	10.21	10.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.40	15.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.40	15.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.10	15.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.86	15.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.86	15.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.86	15.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	442.73	371.68	71.05	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	323.67	256.92	66.74	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	323.22	256.47	66.74	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	215.33	215.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	35.54	0.00	35.54	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	8.00	0.00	8.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	64.34	41.14	23.20	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	83.49	83.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	83.49	83.49	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	442.73	371.68	71.05	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	52.87	52.87	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	20.41	20.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	10.21	10.21	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	15.40	15.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.40	15.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	15.10	15.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	4.31	0.00	4.31	0.00	0.00	0.00
21210	国有土地收益基金安 排的支出	4.31	0.00	4.31	0.00	0.00	0.00
2121001	征地和拆迁补偿支出	4.31	0.00	4.31	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	442.73	371.68	71.05	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.86	15.86	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.86	15.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.86	15.86	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	430.24	一、一般公共服务支出	33	323.16	323.16	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	83.49	83.49	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	15.40	15.40	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	2.17	0.00	2.17	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	15.86	15.86	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	430.24	<b>本年支出合计</b>	59	440.08	437.91	2.17	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	58.99	年末财政拨款结转和结 余	60	49.15	49.15	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	56.82		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	2.17		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	489.23	<b>总计</b>	64	489.23	487.06	2.17	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	437.91	371.68	66.24
201	一般公共服务支出	323.16	256.92	66.24
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	322.71	256.47	66.24
2010801	行政运行	215.33	215.33	0.00
2010804	审计业务	35.54	0.00	35.54
2010806	信息化建设	8.00	0.00	8.00
2010899	其他审计事务支出	63.83	41.14	22.69
20199	其他一般公共服务支出	0.45	0.45	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	0.45	0.45	0.00
208	社会保障和就业支出	83.49	83.49	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	437.91	371.68	66.24
20805	行政事业单位养老支出	83.49	83.49	0.00
2080501	行政单位离退休	52.87	52.87	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.41	20.41	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.21	10.21	0.00
210	卫生健康支出	15.40	15.40	0.00
21011	行政事业单位医疗	15.40	15.40	0.00
2101101	行政单位医疗	15.10	15.10	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.30	0.30	0.00
221	住房保障支出	15.86	15.86	0.00
22102	住房改革支出	15.86	15.86	0.00
2210201	住房公积金	15.86	15.86	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	237.62	302	商品和服务支出	27.44
30101	基本工资	56.47	30201	办公费	1.41
30102	津贴补贴	74.93	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	3.86	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.36
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.41	30206	电费	1.98
30109	职业年金缴费	10.21	30207	邮电费	1.86
30110	职工基本医疗保险缴费	14.90	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.67
30112	其他社会保障缴费	0.20	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	15.86	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.35
30199	其他工资福利支出	40.76	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	106.62	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	52.87	30217	公务接待费	0.89
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.38	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.30	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.28
30309	奖励金	53.08	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.93
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	6.27
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	4.44
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	344.24		公用经费合计	27.44

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6.01	0.00	3.01	0.00	3.01	3.00	3.96	0.00	3.01	0.00	3.01	0.95

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	2.17	0.00	2.17	0.00	2.17	0.00
212	城乡社区支出	2.17	0.00	2.17	0.00	2.17	0.00
21210	国有土地收益基金安排的支出	2.17	0.00	2.17	0.00	2.17	0.00
2121001	征地和拆迁补偿支出	2.17	0.00	2.17	0.00	2.17	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：韶关市曲江区审计局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

### 第三部分：韶关市曲江区审计局 2021 年部门决算情况说明

#### 一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

韶关市曲江区审计局 2021 年度总收入 492.17 万元，其中本年收入 430.57 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 430.24 万元，比上年决算数增加 43.34 万元，增长 11.20%。主要变动情况：一是新招录了 5 名公务员和 3 名审计助理，人员经费收入增加；二是委托第三方审计业务费用增加。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。
4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。
5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。
6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。
7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。
8. 其他收入 0.33 万元，比上年决算数增加 0.11 万元，增长 50.00%。主要变动情况：卖废品收入费用增加。

##### （二）年度支出总体情况

韶关市曲江区审计局 2021 年度总支出 492.17 万元，其中本年支出 442.73 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 371.68 万元，比上年决算数增加 26.75 万元，增长 7.76%。主要变动情况：一是新招录了 5 名公务员，人员经费支出增加；二是使用往年结余支付办公楼装修费。

2. 项目支出 71.05 万元，比上年决算数增加 19.38 万元，增长 37.51%。主要变动情况：新招录了 3 名审计助理，委托第三方审计业务费用增加。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

## 二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2021 年度财政拨款收入说明

韶关市曲江区审计局 2021 年度财政拨款收入合计 430.24 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 430.24 万元，比上年决算数增加 43.34 万元，增长 11.20%；主要变动情况：一是新招录了 5 名公务员和 3 名审计助理，人员经费收入增加，二是委托第三方审计业务费用增加；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长--%（基数为 0，不可比），主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长--%（基数为 0，不可比），主要变动情况：与上年决算数持平。

### （二）2021 年度财政拨款支出说明

韶关市曲江区审计局 2021 年度财政拨款支出合计 440.08 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 437.91 万元，比年初预算数增加 120.65 万元，增长 38.03%；主要变动情况：新招录了 5 名公务员和 3 名审计助理，人员经费支出增加；二是使用往年结余支付办公楼装修费；政府性基金预算财政拨款支出 2.17 万元，比年初预算数增加 2.17 万元，增长--%(基数为 0，不可比)；主要变动情况：财政返拨国资占用费；国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，增长--%(基数为 0，不可比)，主要变动情况：与年初预算数持平。

### 三、2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

#### (一)“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

韶关市曲江区审计局 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.96 万元，完成预算 6.01 万元的 65.89%。其中：因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 3.01 万元，完成预算 3.01 万元的 100.00%（其中：公务用车购置支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0.00%；公务用车运行费支出决算为 3.01 万元，完成预算 3.01 万元的 100.00%）；公务接待费支出决算为 0.95 万元，完成预算 3.00 万元的 31.67%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制

“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

## （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0.00万元，占0.00%；公务用车购置及运行费支出3.01万元，占76.01%；公务接待费支出0.95万元，占23.99%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。开支内容：包括（1）参加会议支出0.00万元，主要原因是无发生这项工作；（2）出国谈判、工作磋商支出0.00万元，主要原因是无发生这项工作；（3）境外业务培训及考察0.00万元，主要原因是无发生这项工作。

2. 公务用车购置及运行维护费支出3.01万元，其中：公务用车购置支出为0.00万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出3.01万元，公务用车保有量为1辆，主要用于公务用车燃料费、维修维护费、过路费、保险费等。

3. 公务接待费支出0.95万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待14次，接待人数共98人。主要包括各地市级审计局来曲江区调研、指导工作和交流学习。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2021年本部门机关运行经费支出 27.44 万元，比上年决算数减少 20.31 万元，下降 42.53%。主要增减变动情况是：压减了购买服务人员劳务费支出。

## （二）政府采购支出情况说明

2021年本部门政府采购支出总额 16.15 万元，其中：政府采购货物支出 11.55 万元、政府采购工程支出 4.6 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 16.15 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 16.15 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0.00%

## （三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 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）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 4 个，二级项目 4 个，共涉及资金 58.05 万元，占一般

公共预算项目支出总额的 87.64%；组织对 2021 年度 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的——%（基数为 0，不可比）。

共组织对“审计业务”“委托第三方审计业务”“信息化建设”“其他审计事务支出”4 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 58.05 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元。从评价情况来看，我单位绩效评价自评等级为优秀，与预算绩效目标基本一致。

组织单位整体支出绩效自评（无下属单位），涉及一般公共预算支出 442.73 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元。从评价情况来看，我单位绩效评价自评等级为优秀，与预算绩效目标基本一致。

**绩效自评结果。**我单位今年开展了部门整体支出及审计业务、委托第三方审计业务、信息化建设、其他审计事务支出项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数 317.26 万元，执行数 437.91 万元，完成预算的 138.03%，主要原因是新招录了 5 名公务员和 3 名审计助理，人员经费支出和委托第三方审计业务费用支出增加。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年，总共完成审计项目 14 个，审计查出违规金额 207.00 万元，管理不规范金额 81455.00 万元，非金额计量问题 95 个，提出审计建议 49 个。（1）扎实开展重大政策措施落实情况跟踪审计，助力政策落地生根；（2）多措并举有力推动财政全覆盖审计；（3）常态化开展领导干部责任审计，全面督促依法行政，

强化责任担当；（4）持续在审计新领域“开疆辟土”，开展好公共资产投资审计和生态环境保护审计；（5）主动回应群众关切，持续抓好民生审计；（6）有序推进审计查出问题的整改工作。发现的问题及原因主要是：（1）预算编制有待更严格执行。预算编制与实际支出项目有的仍存在细微差异；（2）固定资产管理有待加强，部分固定资产折损未及时清理。下一步改进措施主要是：（1）按照预算规定的项目和用途严格财务审核，经费支出严格按预算规定项目的财务支出内容进行财务核算，在预算金额内严格控制费用的支出；（2）预算财务分析常态化，定期做好预算支出财务分析，做好单位整体支出预算评价工作。

审计业务项目绩效自评综述：全年预算数为 9.98 万元，执行数为 9.98 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：强力推进各项审计项目的进度，保障审计项目顺利实施。确保完成曲江区 2020 至 2021 审计年度项目任务及区委区政府的决策部署任务。紧紧围绕区委、区政府的中心工作和审计署的统一部署，充分发挥审计在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的重要作用，通过依法独立行使审计监督权，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，有重点、有步骤、有深度、有成效实行审计全覆盖。审计业务支出项目资金实际支付率相对绩效目标基本一致。下一步改进措施主要是继续做好项目资金支出工作，严格规范项目资金的使用和管理，提高资金使用效益。

委托第三方审计业务项目绩效自评综述：全年预算数为

25.00 万元，执行数为 24.95 万元，完成预算的 99.80%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：补充审计人员不足，壮大专业审计人员的队伍，推进各项审计项目的进度，保障审计项目顺利实施。确保完成曲江区 2020 至 2021 审计年度项目任务及区委区政府的决策部署任务。贯彻落实中央审计委员会第一次会议关于调动内部审计和社会审计力量，增强审计监督合力的精神，以委托第三方审计的形式开展部分审计业务工作，充分发挥审计的职能作用。委托第三方审计业务费支出项目资金实际支付率与绩效目标一致。下一步改进措施主要是继续做好项目资金支出工作，严格规范项目资金的使用和管理，提高资金使用效益。

信息化建设项目绩效自评综述：全年预算数为 8.00 万元，执行数为 8.00 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：新进公务员的电脑、打印机、复印机等办公设备及其相关配件的购置、修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用。网络通畅，设备、终端电脑正常运转，软件系统运行正常安全。为加快推进网络安全建设和信息化建设，节省审计时间，提高审计效率，确保本局办公设备和网络系统的正常运行，及时支付信息化建设费用。信息化建设支出项目资金实际支付率相对绩效目标基本一致。下一步改进措施主要是继续做好项目资金支出工作，严格规范项目资金的使用和管理，提高资金使用效益。

其他审计事务支出项目绩效自评综述：全年预算数为 15.00 万元，执行数为 15.00 万元，完成预算的 100.00%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：支付开展扶贫工作、乡村振兴等支出，

确保国家重大政策的贯彻落实，支付党建活动经费，支付在职干部职工和退休干部体检费，关爱干部职工身体健康，提高全民身体素质。补充办公经费不足等其他审计事务支出，保障审计工作顺利开展。其他审计业务支出项目资金实际支付率相对绩效目标基本一致，绩效目标执行中未出现偏差现象。下一步改进措施主要是继续做好项目资金支出工作，严格规范项目资金的使用和管理，提高资金使用效益。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果。我部门没有以省级部门为主体开展的重点绩效评价报告。

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**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。

**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。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**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。

**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。

**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。

**结余分配：**指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**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。

**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。

**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所发生的支出。

**“三公”经费：**按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）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）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。