附件1:

审计局（本单位）2021年度部门决算情况说明

目 录

**第一部分 部门（单位）概括**

一、 部门职责

1. 机构设置

**第二部分 2021年度部门（本单位）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 2021年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、 机关运行经费支出情况说明

九、 国有资产占用情况说明

十、 政府采购支岀情况说明

十一、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

十二、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十三、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第一部分 部门（单位）概括**

**（一） 职能职责**

贯彻落实党中央、省委、州委及县委关于审计工作的方针和决策部署，在履行职责过程中加强党对审计工作的集中统一领导；主管全县审计工作、拟定本县有关审计法规、规章草案，并监督执行；向县政府提出年度县级预选执行和其他财政收支情况的审计报告结果。依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议，行政诉讼或县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，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；依法领导和监督内部审计机构的业务；依法组织审计县属国有企业和地方金融机构的境外资产、负债和损益；指导和推广信息技术在审计领域的应用，根据州审计局的要求参与组织建设全县审计信息系统；承办县委、县政府和上级业务主管部门交办的其他事项。

**（二） 机构设置**

县审计局设下列内设机构:（一）、经济责任审计办公室。承担县委组织部委托对县直各行政单位、事业单位领导干部的任中和离任审计工作；县委、县政府交办的其他事项;（二）、三农审计服务中心。承担县本级部门管理的农业、林牧业、水利、扶贫开发等专项资金的审计工作；开展相关专项审计及审计调查。（三）、农环审计室。承担县本级主管部门管理的资源能源开发利用及生态环境保护资金的审计工作；（四）、固定资产投资审计室。承担中央、省级、州级投资和以中央、省、州级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算审计工作；开展相关专项审计及审计调查（五）、财政社保经济审计室。承担对县属国有企业、资产控股和主导地位企业及其下属分支机构的财务收支和效益进行审计（六）、综合办公室。负责县委审计委员会办公室日常事务和协调各股室工作并处理局内日常事务；（七）、法规审理室。承担全县审计法规规章的草拟、修改和报批，办理有关部门的协调工作，研究财政、经济方面的法律法规和政策，提出相关建议。

**第二部分 2021年度部门（本单位）决算报表**

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支岀决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

以上9张附表详情请见附件1（注：空表需按零值列示，不得删减）。

1. **2021年度部门决算情况说明**

（**注意事项：**关于小数位。金额数值应当保留两位小数，如末位为0不需保留小数位（例如：1000 万元，100.3 万元）；百分比应当保留 1 位小数，如末位为 0 需保留（例如：18.0%））

**一、收入支出决算总体情况说明**

本部门（本单位）2021年度收入总计11282103.53元，支出总计11282103.53元，与2020年决算数相比，收入增加988382.72元，增长9.6%，支出增加917522.39元，增长8.8%。主要原因是审计业务、业绩奖、养老、医疗支出增加。

**、收入决算情况说明**

本部门（本单位）2021年度收入合计11275606.19元，其中财政拨款收入11275606.19元，占100%。

本部门（本单位）2021年度上年结转收入合计6,497.34元。

**三、支出决算情况说明**

本部门（本单位）2021年度支出合计11282103.53元，其中：基本支出11282103.53元，占100%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

本部门（本单位）2021年度财政拨款收入11275606.19元，较上年决算数增加981885.38元，增长9.5%。主要原因是主要原因是审计业务、业绩奖、养老、医疗。较年初预算数增加4531945.19元，增长67.2%。主要原因是审计业务、业绩奖、养老、医疗。

本部门（本单位）2021年度财政拨款支出11282103.53元，较上年决算数增加917522.39元，增长8.8%。主要原因是审计业务、业绩奖、养老、医疗。较年初预算数增加4538442.53元，增长67.2%。主要原因是审计业务、业绩奖、养老、医疗。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出11282103.53万元，占本年支出的100%，较上年决算数增加917522.39 万元，增长8.8%。主要原因：审计业务、业绩奖、养老、医疗，较年初预算数增加4538442.53元，增长67.2%。主要原因是审计业务、业绩奖、养老、医疗。

主要用于以下几个方面：

一般公共服务支出10205584.73元，占90.5%,较年初预算数增加4135687.73元，主要原因是审计业务支出增加；

卫生健康支出296227.08元，占2.6%,较年初预算数增加296227.08元,主要原因是加大对医疗保险的保障;

农林水支出66000元，占0.6%,较年初预算数增加66000元，主要原因是保障驻村工作队；

社会保障和就业支出714291.72元，占6.3%,较年初预算数增加40527.72元，主要原因是保障养老保险。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门（本单位）2021年度一般公共财政拨款基本支出11282103.53元。其中：人员经费6728933.8元，较上年增加1151272.8元，主要原因是审计业务、业绩奖、养老、医疗。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、对个人和家庭的补助。公用经费4553169.73元，较上年增加1479952.37元，主要原因是审计业务中介审核费的支出增加。

**七、 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”经费财政拨款支出总体情况说明**

无

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

**（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况**

1. **机关运行经费情况说明**

2021年本部门（本单位）机关运行经费支出4553169.73元，机关运行经费主要用于开支办公费、印刷费、手续费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费用。机关运行经费较2020年增加1479952.37元，增长48.1%，主要原因是审计业务中介审核费支出的增加。

**九、国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，本部门（本单位）共有车辆0辆，其中：主要领导干部用车\*\*\*辆、机要通信用车\*\*\*辆、应急保障用车\*\*\*辆、执法执勤用车\*\*\*辆、特种专业技术用车其\*\*\*辆、离退休干部用车\*\*\*辆、其他用车\*\*\*辆,其他用车主要是（其他用车根据汽车用途情况进行说明）。单价50万元以上通用设备\*\*\*台（套），单价100万元以上专用设备\*\*\*台（套）。

（**注**：本部分至少应包含以上信息，如果数量、金额为零,应按零值列示并说明，不得删减。如有其他需要说明的情况，应单独在此进行补充说明。）

**十、政府采购支出情况说明**

2021年本部门（本单位）政府采购支出合计75534元，其中：政府釆购货物支出75534元、政府采购工程支出\*\*\*元、政府釆购服务支出\*\*\*元。主要用于釆购办公设备、办公家具。

（**注**：本部分至少应包含以上信息，如果数量、金额为零,应按零值列示并说明，不得删减。如有其他需要说明的情况，应单独在此进行补充说明。）

**十一、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明**

2021年度政府性基金预算财政拨款收入0元，支出0元，结余0元，主要用于……（写具体用途）

（**注**：如果无收支，则写“本部门（本单位）2021年度无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。”）

**十二、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

2021年度国有资本经营预算财政拨款本年支出0元，用于……（写具体用途）。

（**注**：如果无支出，则写“本部门（本单位）2021年度没有使用国有资本经营预算安排的支出”）

**十三、预算绩效情况说明**

**（一） 预算绩效管理工作开展情况**

根据《临夏州州级预算绩效管理办法》，我部门（我单位）组织实施了2021年度预算绩效评价工作，共涉及资金0元。具体情况：……（根据实际情况具体说明）

**（二） 绩效自评结果**

（根据实际情况具体说明）

**（三） 重点绩效评价结果**

（根据实际情况具体说明）

以上内容详见附件2**、**3

（**注**：本部分共包含三项内容，单位应根据实际填写具体内容，不得删除；部门至少公开1个部门评价（以部门为主体开展的重点绩效评价）报告；部门如有项目绩效自评情况，应同时附上项目绩效自评表，文字综述和绩效自评表相关内容应保持一致）

（**另**：所有部门单位均应附《单位整体支出绩效自评报告》。如果单位本年无项目支出，则应在说明文字中补充：“我部门（我单位）本年无项目支出，故未开展项目支出绩效自评”，不再附《单位项目支出绩效自评报告》。）

**第四部分 名词解释**

一、财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

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现金流入。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外 的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

五、用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”等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：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

七、结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入事业基金等当年结余的分配情况。

八、年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

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： 指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；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；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 货物和服务等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十四、工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十五、商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

十六、对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

十七、其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

（**注**：本部分至少应包含以上信息，不得删减。）

附件1：2021年度部门决算公开表（9张）

附件2：《单位整体支出绩效自评报告》

附件3:《单位项目支出绩效自评报告》（如无可不附）