

**新疆克拉玛依市乌尔禾区审计局 2021 年度
部门决算公开说明**

目 录

第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况
 - (二) 政府采购情况
 - (三) 国有资产占用情况说明
- 十一、预算绩效的情况说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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、《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收入支出决算表》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

(一) 主管全区审计工作。负责对全区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审计，对国家有关重大政策措施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) 贯彻执行审计法律法规规章、国家审计准则和指南并监督执行，制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划；参与拟定地方性财政经济及相关的规范性文件，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做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预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区长提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区人民政府委托向区人大常委会提交区本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区人民政府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；向区人民政府有关部门通报审计情况

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，包括国家有关重大政策贯彻落实情况；区本级预算执行情况、决算草案和其他财政收支，区本级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算草案和其他财政收支，区本级财政转移支付资金；使用区本级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；区本级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；区本级国有企业和金融机构、区人民政府规定的区本级国有资本占控股或占主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对属于本级审计机关审计监督对象的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、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家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

诉讼或区人民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）指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十）完成区委、区人民政府交办的其他任务。

（十一）职能转变。进一步完善区审计管理体制，加强全区审计工作统筹，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，增强监督合力。

二、机构设置及人员情况

新疆克拉玛依市乌尔禾区审计局 2021 年度，实有人数 2 人，其中：在职人员 2 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人。

从部门决算单位构成看，新疆克拉玛依市乌尔禾区审计局部门决算包括：新疆克拉玛依市乌尔禾区审计局决算。单位无下属预算单位，下设 1 个处室，分别是：审计局办公室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度本年收入 79.35 万元,与上年相比,减少 38.39 万元,降低 32.61%,主要原因是:按照过“紧日子”的工作要求,缩减财政开支,故今年收入少于去年。本年支出 78.91 万元,与上年相比,减少 32.18 万元,降低 28.97%,主要原因是:按照过“紧日子”的工作要求,缩减财政开支,故今年支出少于去年。

二、收入决算情况说明

2021 年度本年收入 79.35 万元,其中:财政拨款收入 74.35 万元,占 93.70%;上级补助收入 0.00 万元,占 0.00%;事业收入 0.00 万元,占 0.00%;经营收入 0.00 万元,占 0.00%;附属单位上缴收入 0.00 万元,占 0.00%;其他收入 5.00 万元,占 6.30%。

三、支出决算情况说明

2021 年度本年支出 78.91 万元,其中:基本支出 45.47 万元,占 57.62%;项目支出 33.44 万元,占 42.38%;上缴上级支出 0.00 万元,占 0.00%;经营支出 0.00 万元,占 0.00%;对附属单位补助支出 0.00 万元,占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入 74.35 万元,与上年相比,减少 36.39 万元,降低 32.86%,主要原因是:按照过“紧日子”

的工作要求，缩减财政开支，导致今年收入少于去年。财政拨款支出 74.35 万元，与上年相比，减少 36.39 万元，降低 32.86%，主要原因是：按照过“紧日子”的工作要求，缩减财政开支，故今年支出少于去年。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数 97.77 万元，决算数 74.35 万元，预决算差异率-23.95%，主要原因是：压缩支出，减少经费支出，预算调减，投资审计项目经费减少。财政拨款支出年初预算数 97.77 万元，决算数 74.35 万元，预决算差异率-23.95%，主要原因是：压缩支出，减少经费支出，预算调减，投资审计项目经费减少。

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 74.35 万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2010801 行政运行 42.98 万元；

2010804 审计业务 28.88 万元；

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出 2.49 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 45.47 万元，其中：

人员经费 39.88 万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、生活补助。

公用经费 5.59 万元，包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算“三公”经费支出决算 3.49 万元，比上年增加 3.33 万元，增长 2,081.25%，主要原因是：因 2021 年审计业务增多，车辆外出增加，车辆燃油费增加。其中：因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置及运行维护费支出 3.45 万元，占 98.67%，比上年增加 3.37 万元，增长 4,212.50%，主要原因是：因 2021 年审计业务增多，车辆外出增加，车辆燃油费增加；公务接待费支出 0.05 万元，占 1.33%，比上年减少 0.03 万元，降低 37.50%，主要原因是：严格按中央八项规定，厉行节约，压减经费。具体情况如下：

因公出国（境）费支出 0.00 万元，开支内容包括我单位无因公出国（境）费。单位全年安排的因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

公务用车购置及运行维护费 3.45 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 3.45 万元。公务用车运行维护费开支内容包括：车辆油料、维护费、过路费。

公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 1 辆。

公务接待费 0.05 万元，开支内容包括接待上级部门对我单位相关业务指导、检查的用餐费。单位全年安排的国内公务接待 1 批次，7 人次。

与年初预算数相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数 4.45 万元，决算数 3.49 万元，预决算差异率 -21.57%，主要原因是：严格按中央八项规定，厉行节约，压减经费。其中：因公出国（境）费预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无因公出国（境）费；公务用车购置费预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：我单位无公务用车购置费；公务用车运行费预算数 3.45 万元，决算数 3.45 万元，预决算差异率 0.00%，主要原因是：预决算无差异，严格按照年初预算执行；公务接待费预算数 1.00 万元，决算数 0.05 万元，预决算差异率 -95.00%，主要原因是：严格按中央八项规定，厉行节约，压减经费。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入支出，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度新疆克拉玛依市乌尔禾区审计局（行政单位和参照公务员法管理事业单位）机关运行经费支出 5.59 万元，比上年增加 3.67 万元，增长 191.15%，主要原因是：业务量增加，办公费用增加。

（二）政府采购情况

2021 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。

授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截止 2021 年 12 月 31 日，单位共有房屋 0.00（平方米），价值 0.00 万元。车辆 0 辆，价值 0.00 万元，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、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，其他用车主要是：我单位无其他用车；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）。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位 2021 年度开展预算绩效评价项目 1 个，共涉及资金 33.43 万元。预算绩效管理取得的成效：一是规范资金管理，在预算编制中，优化支出结构，促进业务开展；二是通过规范资金支出管理，硬化预算约束，建立预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、预算结果有反馈、反馈结果有运用的管理模式。发现的问题及原因：一是预算执行存在差异；二是项目精细化管理有待加强；三是绩效目标偏差分析有待细化。下一步改进措施：一是加强绩效工作人员的学习；二是按时间进度分解资金使用计划；三是落实预算执行分析。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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其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：指事业单位附属的独立核算单位按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”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

年初结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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发生的支出。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；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）费用。

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 部门决算报表（见附表）

- 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、《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收入支出决算表》