

全南县审计局 2021 年度决算

目 录

第一部分 全南县审计局概况

- 一、单位主要职责
- 二、单位基本情况

第二部分 2021 年度单位决算表

- 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

十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 全南县审计局概况

一、单位主要职能

（一）主管全县审计工作。负责对县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进行审计，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家和省市县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）组织起草审计方面的规范性文件，提出相关政策建议。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关规范性文件草案。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）向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向县长提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托向人大常委会提出县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。向县委、县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。向县委县政府有关部门、乡镇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，包括县级有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含事业单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；镇（社区）政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，上级财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县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；县属国有企业和金融机构、县政府规定的县级国有资本占控股或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、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对县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县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、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项。

（八）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) 指导和监督内部审计工作，组织实施特定项目的专项审计和审计调查。

(十) 指导和推广信息技术在全县审计领域的应用。

(十一) 完成县委、县政府交办的其他任务。

二、单位基本情况

纳入本套决算汇编范围的单位共 1 个，包括：全南县审计局。

本部门 2021 年年末实有人数 21 人，其中在职人员 21 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人(不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员)；年末其他人员 7 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 13 人。

第二部分 2021 年度单位决算表

(详见附件)

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位 2021 年度收入总计 425.15 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 33.85 万元，增长下降 7.4%；本年收入合计 425.15 万元，较 2020 年减少 33.85 万元，下降 7.4%，主要原因是：人员调离。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 425.15 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

二、支出决算情况说明

本单位 2021 年度支出总计 425.15 万元，其中本年支出合计 425.15 万元，较 2020 年增加 43.96 万元，增长 11.5%，主要原因是：人员调入 1 人；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 0 万元，下降 0%，主要原因是：无结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 425.15.27 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 %；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出） 0 万元，占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 282.55 万元，决算数为 425.15 万元，完成年初预算的 150%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 256.39 万元，决算数为 367.27 万元，完成年初预算的 143%，主要原因是：调入新人，审计业务增加。

(二) 社会保障和就业支出年初预算数为 6.16 万元，决算数为 31.4 万元，完成年初预算的 510%，主要原因是：调入新人。

(三) 住房保障支出年初预算数为 0 万元，决算数为 26.47 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：调入新人。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 425.15 万元，其中：

(一) 工资福利支出 301.21 万元，较 2020 年增加 17.26 万元，增长 6%，主要原因是：调入新人。

(二) 商品和服务支出 116.39 万元，较 2020 年增加 37.11 万元，增长 46.8%，主要原因是：审计业务增加。

(三) 对个人和家庭补助支出 7.55 万元，较 2020 年减少 4.72 万元，下降 38.4%，主要原因是：压缩开支。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 8.25 万元，决算数为 3.12 万元，完成预算的 37.8%，决算数较 2020 年减少 0.37 万元，下降 10.6%，其中：

(一) 因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020

年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是无。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要为：无。

（二）公务接待费支出年初预算数为8.25万元，决算数为3.12万元，完成预算的37.8%，决算数较2020年减少0.37万元，下降10.6%，主要原因是压缩开支。决算数较年初预算数减少的主要原因是：压缩公务接待。全年国内公务接待31批，累计接待309人次，其中外事接待0批，累计接待0人次，主要为：业务接待。

（三）公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中公务用车购置年初预算数为0万元，决算数为0万元，完成预算的0%，决算数较2020年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是无，全年购置公务用车0辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无；公务用车运行维护费支出年初预算数为0万元，决算数为0万元，完成预算的0%，决算数较2020年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是无，年末公务用车保有0辆。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：无。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位2021年度机关运行经费支出116.39万元（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），较上年决算数增加31.41万元，增长40%，主要原因是：人员编制数量增加。

七、政府采购支出情况说明

本单位 2021 年度政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 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%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本单位国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。本单位共有车辆 0 辆，其中车辆中的其他用车主要是无。

本单位单价 50 万元（含）以上通用设备 0（台，套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0（台，套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对纳入 2021 年度部门预算范围的二级项目 1 个全面开展绩效自评，共涉及资金 20 万元，占项目支出总额的 0%。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

年度绩效目标			
开展领导干部任中、离任经济责任审计，服务经济社会发展。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量	按照 2021 年审计工作计划，完成重大政策措施落实情况跟踪审计、领导干部自然资源资产离任（任中）审计、税收和非税收入征管及税务部门预算执行审计、医疗保险基金及“三医联动”改革专项审计调查、粮食购销领域的重大项目及资金使用情况专项审计调查、省农村信用社联合社 2021 年度资产负债损益审计、全市职业教育政策落实情况专项审计（调查）、2020 年度县本级财政预算执行情况审计、县本级 2020 年度部门和单位预算执行及决算草案审计、企业审计、经济责任审计、政府投资项目审计、县委、县政府交待的其他审计事项需支出的金额（元）	=20 万
	时效	保质保量完成重大政策措施落实情况跟踪审计、领导干部自然资源资产离任（任中）审计、税收和非税收入征管及税务部门预算执行审计、医疗保险基金及“三医联动”改革专项审计调查、粮食购销领域的重大项目及资金使用情况专项审计调查、省农村信用社联合社 2020 年度资产负债损益审计、全市职业教育政策落实情况专项审计（调查）、2020 年度县本级财政预算执行情况审计、县本级 2020 年度部门和单位预算执行及决算草案审计、企业审计、经济责任审计、政府投资项目审计、县委、县政府交待的其他审计事项。	好

效益指标	社会效益	严格按照审计法和相关财务制度，出具审计报告，帮助被审计单位完善财务制度，挽回经济损失。	好
	经济效益	严格按照审计法要求，督促被审计单位完善单位财务制度，追缴损失，按照审计决定收缴罚没款	好
	可持续影响	审计报告出具后，督促被审计单位完成整改，完善单位内部审计制度，形成长效机制	好
满意度	满意度	被审计单位对审计组审计过程、审计报告、审计整改的满意度	=100%

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

（二）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。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）其他收入：指除财政拨款收入、上级补助收入、事业收入、事业单位经营收入、附属单位上缴收入等以外的各项收入。

（五）年初结转和结余：填列 2020 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）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。

（二）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（三）“三公”经费支出：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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

（四）机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。