

乌鲁木齐市水磨沟区审计局
2020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

区审计局贯彻落实党中央、自治区党委、市委关于审计工作的方针政策和决策部署以及区委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

1. 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进行审计，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。

2. 起草有关地方性审计规范性文件草案，贯彻执行审计法律法规规章、国家审计准则和指南并监督检查；制定并组织实施专业领域审计工作规划；参与起草有关地方性财政经济及相关的规范性文件草案；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。

3. 向区委审计委员会提出年度预算执行和其他财政支出情况审计报告；向区人民政府提出我区年度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市人大常委会提出我区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；向有关部门通报审计情况和审计结果。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐市水磨沟区审计局2020年度，实有人数15人，其中：在职人员15人，离休人员0人，退休人员0人。

从部门决算单位构成看，乌鲁木齐市水磨沟区审计局部门决算包括：乌鲁木齐市水磨沟区审计局决算。单位无下属预算单位，下设2个中心，分别是：政府投资审计中心和经济责任审计中心。

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

2020年度本年收入372.92万元，与上年相比，增加34.72万元，增长10.27%，主要原因是：单位投资审计项目经费增加，收入增加。本年支出376.00万元，与上年相比，减少104.33万元，降低21.72%，主要原因是：19年使用上一年度结余支付政府投资审计中心委托业务审计费用，20年未使用该项费用，导致20年支出减少。

二、收入决算情况说明

2020年度本年收入372.92万元，其中：财政拨款收入357.64

万元，占95.90%；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15.28万元，占4.10%。

三、支出决算情况说明

2020年度本年支出376.00万元，其中：基本支出265.93万元，占70.72%；项目支出110.08万元，占29.28%；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

2020年度财政拨款收入357.64万元，与上年相比，增加19.57万元，增长5.79%，主要原因是：单位投资审计项目经费增加，收入增加。财政拨款支出364.89万元，与上年相比，减少101.34万元，降低21.74%，主要原因是：19年使用上一年度结余支付政府投资审计中心委托业务审计费用，20年未使用该项费用，导致20年支出减少。

与年初预算数相比情况：财政拨款收入年初预算数405.39万元，决算数357.64万元，预决算差异率-11.78%，主要原因是：调减投资审计项目经费收入。财政拨款支出年初预算数405.39万元，决算数364.89万元，预决算差异率-9.99%，主要原因是：投资审计项目经费收入的减少，支出相应减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款支出364.89万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2010801行政运行118.20万元；

2010804审计业务103.64万元；

2010850事业运行113.79万元；

2080208基层政权建设和社区治理8.67万元；

2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出16.76万元；

2080506机关事业单位职业年金缴费支出1.19万元；

2299901其他支出2.64万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出254.81万元，其中：

人员经费240.74万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金。

公用经费14.07万元，包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、租赁费、培训费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020年度一般公共预算“三公”经费支出决算2.35万元，比上年增加0.92万元，增长64.34%，主要原因是公务用车维护费燃油费增加。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%，主要原因是单位没有此项业务支出；公务用车购置及运行维护费支出2.35万元，占100.00%，比上年增加0.92万元，增长64.34%，主要原因是公务用车维护费燃油费增加；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是单位没有此项业务支出。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括：单位没有此项业务支出。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2.35万元，其中，公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费2.35万元。公务用车运行维护费开支内容包括公务用车燃油费、保险费、过路费等。公务用车购置数0辆，公务用车保有量1辆。

公务接待费0.00万元，开支内容包括：单位没有此项业务支出。单位全年安排的国内公务接待0批次，0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2.39万元，决算数2.35万元，预决算差异率-1.67%，主要原因是：单位没有公务接待业务支出，造成差异。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：单位没有此项业务支出；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：单位没有此项业务支出；公务用车运行费预算数2.35万元，决算数2.35万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：无差异；公务接待费预算数0.04万元，决算数0.00万元，预决算差异率-100.00%，主要原因是：单位没有此项业务支出。

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

2020年度乌鲁木齐市水磨沟区审计局单位机关运行经费支出14.07万元，比上年减少11.38万元，降低44.72%，主要原因是访惠聚办房租及其他日常费用减少，导致该项费用支出较少。

（二）政府采购情况

2020年度政府采购支出总额8.16万元，其中：政府采购货物支出8.16万元、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8.16万元，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2020年12月31日，单位共有房屋0.00（平方米），价值0.00万元。车辆1辆，价值10.52万元，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1辆，其他用车主要是：单位日常办公用车；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2020年度开展预算绩效评价项目3个，共涉及资金108.46万元。预算绩效管理取得的成效：一是有效保障了单位工作正常运行，促进了社会稳定发展；二是有效提高了政府审计公信力，加强了政府投资工程项目的审计监督，有效促进了项目顺利高效完成。发现的问题及原因：一是预算完成率有待提高。由于部分项目、结余、指标下达时间晚，未能及时使用拨付；二是有关项目工作开展时间较晚，结算支出时间滞后；导致预算完成率略低。下一步改进措施：

一是科学合理下达预算指标。作为部门，我们将加强本部门预算编制的科学、合理性，严格执行预算；二是规范账务处理，提高财务信息质量。严格按照《会计法》、《行政单位会计制度》等规定执行财务核算，并结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，尽可能地做到决算与预算相衔接。

项目支出绩效自评表 (2020年度)

项目名称		临时聘用人员经费						
主管部门		实施单位			乌市水磨沟区审计局			
项目资金		年初 预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	4.30	4.30	3.80	10	88.37%	8.8	
	其中：当年财政拨款	4.30	4.30	3.80	—	—	—	
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1. 临聘司机按要求完成单位工作；2. 我单位根据实际考勤支付司机工资及补助。							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	临聘人员人数	=1人	=1人	12.5	12.5	
		质量指标	补助覆盖率	=100%	=100%	12.5	12.5	
		时效指标	补助发放及时率	=100%	=100%	12.5	12.5	

	成本指标	支付临聘人员经费	=4.30 万元	=3.80 万元	12.5	11.0	
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	保障单位工作正常运行	=100%	=100%	30	30.0	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	临聘人员满意度	=100%	=100%	5	5.0	
		单位满意度	=100%	=100%	5	5.0	
总分					100	97.3	

项目支出绩效自评表 (2020 年度)

项目名称		乌财行[2020]32号拨付2020年“访惠聚”驻社区(村)工作人员补助						
主管部门					实施单位	乌市水磨沟区审计局		
项目资金			年初 预算 数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)	年度资金总额		1.02	1.02	1.02	10	100.00%	10
	其中:当年财政拨款		1.02	1.02	1.02	—	—	—
	上年结转资金			0.00	0.00	—	—	—
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	其具体绩效目标: 1. 访惠聚工作队按要求完成工作; 2. 单位根据访惠聚工作队考勤发放补助。							
	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指 标值	实际完 成值	分值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
年度 绩效 指标 完成 情况	产出 指标	数量 指标	工作队人员个数	≥4人	≥4人	10	10.0	
			成员补助月发放标准	=750元	=750元	10	10.0	
		质量 指标	成员补助发放覆盖率	=100%	=100%	10	10.0	
		时效 指标	经费发放及时率	=100%	=100%	10	10.0	
	成本 指标	成员经费补助经费	=10200元	=10200元	10	10.0		
	效益 指标	经济效益指标						

	社会效益指标	促进社会稳定	=100%	=100%	30	30.0	
	生态效益指标						
	可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥95%	≥95%	10	10.0	
总分					100	100	

项目支出绩效自评表 (2020年度)

项目名称	政府投资审计中心委托业务审计费							
主管部门				实施单位	乌市水磨沟区审计局			
项目资金			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)	年度资金总额	150.00	103.64	103.64	103.64	10	100.00%	10
	其中:当年财政拨款	150.00	103.64	103.64	103.64	—	—	—
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	根据水磨沟区政府重点项目规划,投资审计中心每年完成对政府项目的审计,并向完成的中介支付审计费用,保障了全区投资项目顺利完成。							
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施

年度 绩效 指标 完成 情况	产出 指标	数量 指标	完成审计项目数量	=30 个	=30 个	12.5	12.5	
		质量 指标	资金覆盖率	=100%	=100%	12.5	12.5	
		时效 指标	支付及时率	=100%	=100%	12.5	12.5	
		成本 指标	支付审计中介公司审 计费用	=150 万元	=103.64 万元	12.5	8.6	
	效益 指标	经济 效益 指标						
		社会 效益 指标	加强政府投资工程项 目的审计监督,促进项 目顺利高效完成	=100%	=100%	30	30.0	
		生态 效益 指标						
		可持 续影 响指 标						
	满意 度指 标	服务 对象 满意 度指 标	审计中介公司满意度	=100%	=100%	5	5.0	
			建设单位满意度	=100%	=100%	5	5.0	
	总分						100	96.1

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》