迪庆藏族自治州审计局2019年度部门决算

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、部门基本情况

第二部分 2019年度部门决算表

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收入支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、财政专户管理资金收入支出决算表

九、“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表

第三部分 2019年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

二、国有资产占用情况

三、政府采购支出情况

四、部门绩效自评情况

（一）项目支出概况

（二）项目支出绩效自评

（三）项目绩效目标管理

（四）2019部门整体支出绩效自评报告

（五）部门整体支出绩效自评表

五、其他重要事项情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职能

（一）主要职能

1．主要职能。

 （1）贯彻执行省审计厅、州委、州政府决策和审计任务；组织领导、协调指导和安排全州审计机关的审计工作。

（2）向州人民政府报告和向州政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规、调控措施和加强各项资金管理与监督的建议。

（3）依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计：

a．州级财政预算执行和其他财政收支。

b．州级各部门、事业组织及下属事业组织和使用财政资金的其他事业组织的财务收支。

c．县、区（市）人民政府财政预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况。

d．州级地方金融机构的资产、负债和损益状况。

e．依据国家审计署和省审计厅的授权，审计、监督在州的国家金融保险机构及中央、省在州的其他单位的财务收支以及资产、负债和损益状况。

 f．州政府各部门管理的和其他单位受州政府委托管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

j．国际组织和国外政府援助、贷款项目的财务收支。

h．国有企业、国有商贸公司及国有资产占控股或主导的企业、金融机构的资产、负债、损益情况。

i．政府投资和政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

j．组织全州审计机关对国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人进行任期经济责任审计。

k．其他法律法规规定应由州审计局进行的审计。

（4）向州人民政府提交州级预算执行情况和其他财政收支的审计结果报告，受州人民政府的委托向州人民代表大会常务委员会提出州级预算执行情况和其他财政收支审计报告。

（二）2019年度重点工作任务介绍

2019年，我局完成审计（审计调查）项目26项，其中：政策落实情况审计4项、财政管理审计7项、专项资金审计3项、党政领导干部经济责任审计3项、资源环境审计1项、固定资产投资审计8项。审计查出主要问题金额17.07亿元，其中：查出违规金额1 506万元，管理不规范金额16.92亿元；应归还原渠道资金3 962万元；应调账处理426万元；应缴纳其他资金16万元；应上缴财政135万元；核减工程款858万元；审计期间被审计单位自行整改金额889万元。出具审计和审计调查报告22篇、审计综合报告4 篇，向被审计单位提出审计建议52条，审计结果向社会公告19项，报送信息简报35篇。在审9项。

二、部门基本情况

（一）部门决算单位构成

纳入迪庆藏族自治州审计局2019年度部门决算编报的单位共3个。其中：行政单位1个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位2个。分别是：

1.迪庆藏族自治州审计局

2.迪庆藏族自治州政府投资审计中心

3.迪庆藏族自治州审计局计算机技术中心

（二）部门人员和车辆的编制及实有情况

迪庆州审计局2019年末单位编制人数26人（公务员15人、工勤人员3人、事业人员8人）；年末实有在职人数24人（公务员17人、工勤人员1人，事业人员6人）；离退休人员18人（其中：退休享受在职待遇人员6人）。

实有车辆编制1辆，在编实有车辆1辆。

第二部分 2019年度部门决算表

（详见附件）

 第三部分2019年度部门决算情况说明

1. 收入决算情况说明

迪庆州审计局2019年度收入合计846.12万元。其中：2019财政拨款收入836.12万元，占总收入的98.82%；其他收入10万元，占总收入的1.18%。与上年对比总收入增加43.58万元，主要原因为调整人员基本工资及津补贴。

二、支出决算情况说明

迪庆州审计局2019年度支出合计805.35万元。其中：基本支出622.64万元，占总支出的77.31％；项目支出182.71万元，占总支出的22.69％；与上年对比，支出增加13.77万元,主要原因是本年开展审计项目的范围扩大。

（一）基本支出情况

2019年度用于保障迪庆州审计局机关、下属事业单位等机构正常运转的日常支出622.64万元。与上年对比,增加了1.67万元，增加原因为2019年新招录一名事业人员，工资性支出增加。落实2018年度的综合考核评价绩效奖励，支出增加。

基本支出622.64万元，其中：1、人员经费支出561.79万元，占基本支出90.22%，人均支出21.60万元，其中：（1）工资福利支出561.79万元（基本工资109.28万元，津贴补贴295.82万元，奖金22.64万元，绩效工资8.16，机关事业单位基本养老保险缴费48.79万元，职工基本养老保险缴费21.46万元，公务员医疗补助缴费10.84万元，住房公积金44.81万元）2、公用经费支出52.35万元，占基本支出的9.88％。人均支出2.01万元。其中：商品和服务支出52.35万元（办公费10.36万元，印刷费0.59万元，电费2.73万元，邮电费1.85万元，差旅费10万元，维修维护3.62万元，委托业务费8.00万元，工会经费6.53万元，福利费6.53万元，公务用车运行维护费1.94万元,其他商品和服务支出0.10万元）。

（二）项目支出情况

2019年度用于保障迪庆州审计局机构、下属事业单位等机构为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，用于专项业务工作的经费支出182.71万元。与上年对比增加12.1万元,主要原因为开展审计项目增多。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

迪庆州审计局2019年度一般公共预算财政拨款支出786.85万元,占本年支出合计的97.70%。与上年对比全年支出均由一般公共预算财政拨款保障,主要原因为有州级财政保障的提前退休享受在职待遇的人员经费和审计业务购买社会服务经费不纳入省级决算。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.一般公共服务（类）支出786.85万元，占一般公共预算财政拨款总支出的97.70%。主要用于保障机构运转的正常经费支出，其中：行政运行支出392.22万元，审计业务支出180.71万元，信息化建设支出3.50万元，事业运行84.82万元。

2、社会保障和就业支出48.79万元，主要是用于缴纳单位基本养老保险支出和就业支出。

3、医疗卫生与计划生育支出32.01万元，主要缴纳单位职工行政事业单位医疗保险和公务元医疗补助、生育险等相关支出。

4、住房保障支出44.81万元，主要用于缴纳单位住房公积金单位部分支出。

四、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况

迪庆州审计局2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为17.6万元，支出决算为11.69万元，完成预算的66.42%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算为6.08万元，完成预算的80%；公务接待费支出决算为5.62万元，完成预算的56.2%。2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因为严格控制公务接待支出，厉行节约。

1. 2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比2017年增加5.84万元，上升99.7%。其中：公务用车购置及运行费支出决算增加2.05万元，上升50.74%；公务接待费支出决算增加3.79万元，上升207%。2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算增加的主要原因2019年省厅加大了对我州审计工作的调研和指导，同时省厅在我州的审计项目较去年增多，所以接待费较去年有所增加。还因为实施精准扶贫政策，导致接待费增加。
2. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况

2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出6.08万元，占52%；公务接待费支出5.62万元，占48%。具体情况如下：

**1. 公务用车购置及运行维护费**支出6.08万元。其中：

**公务用车购置**支出0万元，购置车辆0辆。

**公务用车运行维护**支出6.08万元，本年度实行公车改革，减少了一辆公务用车，开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为1辆。主要用于审计项目下乡、出差和扶贫点下乡等所需车辆燃料费维修费、过路过桥费、保险费等。

**3.公务接待费**支出5.62万元。其中：

国内接待费支出5.62万元，共安排国内公务接待30批次，接待人次132人。主要用于接待到我单位调查研究、检查指导工作的上级领导，县级审计机关和我局挂钩扶贫点乡、村级领导干部到我局接洽扶贫相关工作的人员发生的接待支出。

第四部分 其他重要事项及相关口径情况说明

一、机关运行经费支出情况

(一)机关运行经费支出情况

迪庆州审计局2019年机关运行经费支出52.35万元，与上年对比增加2.89万元，主要原因是开展审计项目增多。

部门机关运行经费主要是商品服务支出52.35万元（办公费10.36万元，印刷费0.59万元，电费2.73万元，邮电费1.85万元，差旅费10.09万元，维修维护3.62万元，工会经费6.53万元，福利费6.53万元，公务用车运行维护费1.94万元,其他商品和服务支出0.10万元）。

二、国有资产占用情况

截至2019年12月31日，迪庆州审计局资产总额277.91万元，其中，流动资产84.66万元，固定资产94.63万元，无形资产98.63万元。

三、政府采购支出情况

2019年度，占政府采购支出总额的100%。

四、部门绩效自评情况

部门绩效自评情况详见附表（附表10—附表14）。

五、其他重要事项情况说明

无

六、相关口径说明

（一）基本支出中人员经费包括工资福利支出和对个人和家庭的补助，日常公用支出包括商品和服务支出、资本性支出等人员经费以外的支出。

（二）机关运行经费指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。

（三）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维护费、公务接待费。其中：因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（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，指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费等）；公务用车运行维护费，指单位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；公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括省部级干部专车、一般公务用车和执法执勤用车；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）费用。

（四）“三公”经费决算数：指各部门（含下属单位）当年通过本级财政一般公共预算财政拨款和以前年度一般公共预算财政拨款结转结余资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费支出数（包括基本支出和项目支出）。

第五部分 名词解释

情况说明里涉及到需要解释说明的决算相关专用名词，在此进行说明解释。若没有涉及专用名词，请说明不涉及专用名词。

 迪庆藏族自治州审计局

 2020年9月10日