

大理白族自治州审计局（本级）2021年度单位决算

目录

第一部分 大理白族自治州审计局（本级）概况

一、主要职能

二、部门基本情况

第二部分 2021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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

九、“三公”经费、行政参公单位机关运行经费情况表

第三部分 2021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）部门整体支出绩效自评情况

（二）部门整体支出绩效自评表

（三）项目支出绩效自评表

五、其他重要事项情况说明

第五部分 名词解释

第一部分 大理白族自治州审计局（本级）概况

一、主要职能

（一）主要职能

大理州审计局是大理州人民政府组成部门，为正处级单位，主要职责是：

1. 主管全州审计工作。

2. 起草审计地方性法规、政府规章草案和政策并监督执行。制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划。参与起草财政经济及其有关的地方性法规、政府规章草案。

3. 向州委审计委员会提出年度州级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向州长提出年度州级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受州政府委托，向州人大常委会提出州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。向州委州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。向州委和州政府有关部门、县市党委和政府通报审计情况和审计结果。

4. 对法定职权范围内的事项开展审计，出具审计报告，作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议。

5. 按照规定对县处级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。

6. 组织实施对国家和省州财经法律法规、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州级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 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、行政诉讼或州政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处有关重大案件。

8. 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有关审计报告。

9. 与县（市）党委、政府共同领导县（市）级审计机关。依法领导和监督下级审计机关全面工作，组织下级审计机关实

施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家、省和州有关规定作出的审计决定。

10. 职能转变。进一步完善审计管理体制，优化审计工作机制和审计资源配置，加强全州审计工作统筹，在编制管理、干部管理、审计计划、组织实施、结果报告、队伍建设、教育培训、经费保障等方面加大全州统筹力度，强化对下级审计机关的领导，加强与有关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。

11. 组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术审计领域的应用。

12. 完成州委、州政府交办的其他任务。

（二）2021年度重点工作任务介绍

2021年，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会以及中央审计委员会会议精神，深入学习贯彻习近平总书记考察云南重要讲话和对审计工作的重要指示批示精神，按照省委、省政府，州委、州政府和审计署安排部署，依法履行审计监督职责，扎实推进各项工作。

一是深化重大政策落实。重点关注重大战略实施、重要改革深化、重大项目推进、重点资金保障、政策措施配套衔接等事项，组织实施重大政策措施落实情况跟踪审计，完成大理州

促进优化营商环境专项审计，按季度向州政府、省审计厅上报审计情况，综合报告获州长批示。

二是深化财政资金审计。以提升财政管理水平和财政决算草案编报质量，提高财政资金使用绩效为目标，实施2020年度财政预算执行和决算草案审计、州级部门2020年预算执行和决算编报情况审计、全州财政部门存量资金及往来款项管理专项审计调查，同时通过大数据审计，对州县两级一级预算单位和下属单位进行了财务数据收集、分析。

三是深化民生领域资金审计。紧紧围绕民生大事、难事、急事，加大对惠民政策、民生资金、民生工程的审计力度。立足审计职能，促进抗震救灾和灾后恢复重建工作公开、透明、规范和高效，坚持边审计、边整改、边规范。

四是深化经济责任审计。聚焦权力运行和责任落实组织实施经济责任审计，积极主动融入干部大监督机制，促进干部队伍风清气正。

五是深化公共投资审计。加强政府投资项目专项审计调查、竣工决算及跟踪审计，促进项目建设资金高效使用。

六是深化自然资源资产离任审计。以贯彻落实绿色发展理念，促进领导干部认真履行自然资源资产管理和生态环境保护责任为目标，重点关注领导干部贯彻执行生态文明建设方针政策和决策部署等情况。

七是着力提升审计整改成效。为加强审计监督，实现关口

前移，不断增强审计工作的主动性、宏观性和建设性，更好地发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，出台《关于加强审计成果转化利用的意见（试行）》。由州政府办牵头，召开整改工作相关会议，推动被审计单位加快整改进程，扎实整改。

八是持续开展扫黑除恶专项斗争。将扫黑除恶专项斗争融入审计工作，实施审计项目中对涉黑涉恶问题线索排查，揭示重大涉黑线索。发挥审计职能，积极配合纪检监察部门开展相关协查工作。利用全民国家安全教育日、邀请专家教授授课、观看专题片等方式提升干部法治意识。

九是开展大理之问大讨论活动，助推大理产业高质量发展。全面贯彻落实十九届六中全会精神和省第十一次党代会精神，将“四清单一方案一突破”工作任务结合科室岗位职责切实抓好贯彻落实，确保“大理之问”问出审计成效。

二、部门基本情况

（一）部门决算单位构成

纳入大理白族自治州审计局（本级）2021年度部门决算编报的单位共1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0个。具体是：大理白族自治州审计局（本级）。

（二）部门人员和车辆的编制及实有情况

大理白族自治州审计局（本级）2021年末实有人员编制69人。其中：行政编制69人（含行政工勤编制3人），事业编制0

人(含参公管理事业编制0人); 在职在编实有行政人员61人(含行政工勤人员3人), 事业人员0人(含参公管理事业人员0人)。

离退休人员2人。其中: 离休2人, 退休0人。

实有车辆编制2辆, 在编实有车辆2辆。

第二部分 2021年度部门决算表

(详见附件)

大理白族自治州审计局(本级)没有政府性基金收入, 也没有使用政府性基金安排的支出, 故《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》无数据; 大理白族自治州审计局(本级)没有国有资本经营收入, 也没有使用国有资本经营安排支出, 故《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》无数据。

第三部分 2021年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

大理白族自治州审计局(本级)2021年度收入合计2,133.64万元。其中: 财政拨款收入1,799.56万元, 占总收入的84.34%; 上级补助收入0万元, 占总收入的0%; 事业收入0万元(含教育收费0万元), 占总收入的0%; 经营收入0万元, 占总收入的0%; 附属单位缴款收入0万元, 占总收入的0%; 其他收入334.08万元, 占总收入的15.66%。与上年对比单位总收入增加17.77万元, 增幅0.84%, 主要原因是本年收入中

审计业务、其他审计事务项目支出增加，导致总收入增加。

二、支出决算情况说明

大理白族自治州审计局（本级）2021年度支出合计1,992.94万元。其中：基本支出1,520.50万元，占总支出的76.29%；项目支出472.44万元，占总支出的23.71%；上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出共0万元，占总支出的0%。与上年对比总支出减少193.98万元，降幅8.87%，主要原因是审计业务支出较上年减少，项目支出减少。

（一）基本支出情况

2021年度用于保障大理白族自治州审计局（本级）机构正常运转的日常支出1,520.50万元。与上年对比基本支出增加3.99万元，增幅0.26%，主要原因是工资福利支出较上年增加24.87万元，商品和服务支出较上年增加13.45万元，对个人和家庭的补助较上年减少34.33万元。包括基本工资、津贴补贴等人员经费支出1,338.19万元，占基本支出的88.01%。办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等公用经费151.16万元，占基本支出的9.94%。

（二）项目支出情况

2021年度用于保障大理白族自治州审计局（本级）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472.44万元。与上年对比减少197.96万元，降幅29.53%，主要原因是审计业务支出较上年减少，导致项目支出

减少。具体项目开支及开展工作情况为：审计业务支出 322.60 万元，主要用于保障审计工作开展过程中必需的差旅费、委托业务费及培训费等相关费用；其他审计事务支出 138.04 万元，主要是审计处理处罚成本性支出返还用于订购党报党刊和审计业务书籍，以及审计机关精神文明建设等；其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出 9.88 万元，主要是州本级电子政务内网接入单位环境建设费用；其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出 1.92 万元，主要是州本级开展扫黑除恶专项斗争中发生的差旅费及资料费等。

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

大理白族自治州审计局（本级）2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1,733.97 万元，占本年支出合计的 87.01%。与上年对比减少 173.99 万元，降幅 9.12%，主要原因是基本支出较上年减少 20.90 万元，项目支出较上年减少 153.08 万元。

（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 1,424.79 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 82.17%。主要用于机构运转和审计业务开展所需的各项必要开支，其中：行政运行 1,119.69 万元，主要用于人员经费及公用经费支出；审计业务 236.65 万元，主要用于审计项目实施过程中发生的相关经费支出；其他审计事务支出 68.45 万元，主要用于订购党报党刊和审计业务书籍，以及

审计机关精神文明建设等。

2. 外交（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

3. 国防（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

4. 公共安全（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

5. 教育（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

6. 科学技术（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

7. 文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

8. 社会保障和就业（类）支出 121.48 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 7.01%。主要用于在职人员机关事业单位基本养老保险缴费支出 98.04 万元，机关事业单位职业年金缴费支出 23.44 万元。

9. 卫生健康（类）支出 94.45 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 5.45%。主要用于在职人员行政单位医疗 62.10 万元、公务员医疗补助 31.12 万元、其他行政事业单位医疗支出 1.23 万元。

10. 节能环保（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款

总支出的 0%。

11. 城乡社区（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

12. 农林水（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

13. 交通运输（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

14. 资源勘探工业信息等（类）支出类 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

15. 商业服务业等（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

16. 金融（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

17. 援助其他地区（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

18. 自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

19. 住房保障（类）支出 93.24 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 5.38%。主要用于在职人员住房公积金缴费支出。

20. 粮油物资储备（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

21. 国有资本经营预算（类）支出 0 万元，占一般公共预算

财政拨款总支出的 0%。

22. 灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

23. 其他（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

24. 债务还本（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

25. 债务付息（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

26. 抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占一般公共预算财政拨款总支出的 0%。

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

大理白族自治州审计局（本级）2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 17.99 万元，支出决算为 6.82 万元，完成预算的 37.91%。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 5.08 万元，完成预算的 38.66%；公务接待费支出决算为 1.74 万元，完成预算的 35.88%。2021 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：一是加强公务接待审批制度，严格执行党政机关厉行节约反对浪费相关规定，由局办公室根据业务开展情况和需要，对公务接待活动统一进

行把关管理，有效压缩了公务接待费；二是严格公务用车管理，厉行节约反对浪费，有效压减了公务用车运行费。

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数比2020年减少0.02万元，降幅0.29%。其中：因公出国（境）费无支出决算，与上年持平；公务用车购置及运行费支出决算增加0.02万元，增幅0.4%；公务接待费支出决算减少0.04万元，降幅2.25%。2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算减少的主要原因：一是加强公务接待审批制度和公务用车管理，严格执行党政机关厉行节约反对浪费相关规定，由局办公室根据业务开展情况和需要，对公务接待活动和公务车派遣统一进行把关管理，有效压缩了公务接待费和公务用车运行维护费；二是根据根据疫情防控要求，减少不必要的公务接待和公务出车的次数。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况

2021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5.08万元，占74.54%；公务接待费支出1.74万元，占25.46%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元，共安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出5.08万元。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 5.08 万元，开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。主要用于开展审计业务活动所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。

3. 公务接待费支出 1.74 万元。其中：

国内接待费支出 1.74 万元(其中：外事接待费支出 0 万元)，共安排国内公务接待 37 批次(其中：外事接待 0 批次)，接待人次 202 人(其中：外事接待人次 0 人)。主要用于上下级审计机关及其他相关单位开展审计业务活动发生的接待支出。

国(境)外接待费支出 0 万元，共安排国(境)外公务接待 0 批次，接待人次 0 人。

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

大理白族自治州审计局(本级)2021 年机关运行经费支出 150.83 万元，与上年对比增加 14.85 万元，主要原因为在编人员增加，按定额标准测算的公用经费预算增加，导致机关运行经费支出相应增加。机关运行经费主要是指为保障各单位运行，用于购买货物和服务的各项公用经费支出，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。

二、国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，大理白族自治州审计局（本级）资产总额 1,398.22 万元，其中：流动资产 367.63 万元，固定资产 973.74 万元，对外投资及有价证券 0 万元，在建工程 0 万元，无形资产 56.85 万元，其他资产 0 万元。与上年相比，本年资产总额增加 224.56 万元，其中固定资产增加 64.00 万元。处置房屋建筑物 0 平方米，账面原值 0 万元；处置车辆 0 辆，账面原值 0 万元；报废报损资产 0 项，账面原值 0 万元，实现资产处置收入 0 万元；出租房屋 0 平方米，账面原值 0 万元，实现资产使用收入 0 万元。

国有资产占有使用情况表

单位：万元

项目	行次	资产总额	流动资产	固定资产					对外投资/有价证券	在建工程	无形资产	其他资产
				小计	房屋构筑物	车辆	单价 200 万元以上大型设备	其他固定资产				
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
合计	1	1398.22	367.63	973.74	27.00	70.61	0	876.13	0	0	56.85	

- 填报说明：
- 1.资产总额=流动资产+固定资产+对外投资/有价证券+在建工程+无形资产+其他资产
 - 2.固定资产=房屋构筑物+车辆+单价 200 万元以上大型设备+其他固定资产
 - 3.填报金额为资产“账面原值”。

三、政府采购支出情况

2021 年度，单位政府采购支出总额 75.22 万元，其中：政府采购货物支出 75.22 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%。

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 11）。

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，公用经费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，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

一、审计业务，是指审计机关按照职能职责对财政收支和法律、法规、规章规定，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。

二、其他审计事务，是指审计机关在开展审计业务时发生的其他有关工作或事项。