

# 安阳市北关区审计局 2021 年度部门决算

二〇二二年十月

# 目 录

## 第一部分 安阳市北关区审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 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、整体预算绩效自评表
- 十、财政预算项目支出绩效评价自评表

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 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支出决算情况说明
- 九、机关运行经费支出情况说明
- 十、政府采购支出情况说明
- 十一、国有资产占用情况说明
- 十二、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 安阳市北关区审计局概况

## 一、部门职责

(一) 主管全区审计工作。负责对党中央、国务院、省委、省政府、市委、市政府及区委、区政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，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及任中审计。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) 参与起草审计、经济社会发展等方面的规范性文件草案，拟订审计制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订并组织实施年度审计计划。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) 向中共安阳市北关区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告。受区政府委托向区人大常委会提出区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

中共安阳市北关区委审计委员会和区政府报告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。向区委、区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或向有关主管机关提出有关处理处罚建议：

1. 党中央、国务院、省委、省政府、市委、市政府及区委、区政府有关重大政策措施贯彻落实情况。

2. 区级预算执行情况和其他财政收支，区委、区政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支情况。

3. 各街道（园区、镇）预算执行情况、决算和其他财政收支，区级财政转移支付资金。

4. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7. 区属国有企业和金融机构、区政府规定的区属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，区委、区政府驻外非经营性机构的财政收支。

8. 各街道（园区、镇）和区政府部门管理，其他单位受区政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

9. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

10. 法律、行政法规和地方性法规规定应由区级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对区管领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的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及任中审计。

（六）组织实施对财经法律、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区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、行政诉讼或区政府裁决的有关事项。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单位出具的相关审计报告。

（九）指导推广信息技术在全区审计领域应用的相关工作。

（十）完成区委、区政府交办的其他任务。

## 二、机构设置

北关区审计局内设机构四个，包括：办公室、综合审计一股、综合审计二股、信息法规科。另设有两个二级机构：北关区经济责任审计服务中心（副科级）；北关区投资审计服务中心（股级）。

从决算单位构成看，北关区审计局部门决算包括：局机关本级决算。

2021 年度，纳入本部门 2021 年度部门决算编制范围的单位共 3 个，其中二级预算单位 1 个，具体是：

1. 局机关本级
2. 北关区经济责任审计服务中心
3. 北关区投资审计服务中心（股级）。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

收入支出决算总表						公开01表
部门：安阳市北关区审计局						金额单位：万元
收入			支出			
项目	行次	金额	项目	行次	金额	
栏次		1	栏次		2	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	173.23	一、一般公共服务支出	32	139.95	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33		
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34		
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35		
五、事业收入	5		五、教育支出	36		
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37		
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38		
八、其他收入	8	1.00	八、社会保障和就业支出	39	29.19	
	9		九、卫生健康支出	40	12.95	
	10		十、节能环保支出	41		
	11		十一、城乡社区支出	42		
	12		十二、农林水支出	43		
	13		十三、交通运输支出	44		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45		
	15		十五、商业服务业等支出	46		
	16		十六、金融支出	47		
	17		十七、援助其他地区支出	48		
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49		
	19		十九、住房保障支出	50		
	20		二十、粮油物资储备支出	51		
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52		
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53		
	23		二十三、其他支出	54		
	24		二十四、债务还本支出	55		
	25		二十五、债务付息支出	56		
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57		
<b>本年收入合计</b>	27	174.23	<b>本年支出合计</b>	58	182.09	
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59		
年初结转和结余	29	8.92	年末结转和结余	60	1.07	
	30			61		
<b>总计</b>	31	183.15	<b>总计</b>	62	183.15	

### 收入决算表

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
<b>合计</b>		<b>174.23</b>	<b>173.23</b>					<b>1.00</b>
201	一般公共服务支出	132.09	131.09					1.00
20108	审计事务	132.09	131.09					1.00
2010801	行政运行	117.32	116.32					1.00
2010802	一般行政管理事务	0.45	0.45					
2010804	审计业务	14.33	14.33					
208	社会保障和就业支出	29.19	29.19					
20805	行政事业单位养老支出	29.19	29.19					
2080501	行政单位离退休	16.20	16.20					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.98	12.98					
210	卫生健康支出	12.95	12.95					
21011	行政事业单位医疗	12.95	12.95					
2101101	行政单位医疗	6.46	6.46					
2101103	公务员医疗补助	6.49	6.49					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

公开02表

金额单位：万元

部门：安阳市北关区审计局

支出决算表

支出决算表							公开03表
部门：安阳市北关区审计局							金额单位：万元
项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		182.09	161.31	20.78			
201	一般公共服务支出	139.95	119.17	20.78			
20108	审计事务	139.95	119.17	20.78			
2010801	行政运行	119.17	119.17				
2010802	一般行政管理事务	0.45		0.45			
2010804	审计业务	14.33		14.33			
2010899	其他审计事务支出	6.00		6.00			
208	社会保障和就业支出	29.19	29.19				
20805	行政事业单位养老支出	29.19	29.19				
2080501	行政单位离退休	16.20	16.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.98	12.98				
210	卫生健康支出	12.95	12.95				
21011	行政事业单位医疗	12.95	12.95				
2101101	行政单位医疗	6.46	6.46				
2101103	公务员医疗补助	6.49	6.49				

财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入							支 出		
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款	
栏次		1	栏次		2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	173.23	一、一般公共服务支出	33	139.95	139.95			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34					
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35					
	4		四、公共安全支出	36					
	5		五、教育支出	37					
	6		六、科学技术支出	38					
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39					
	8		八、社会保障和就业支出	40	29.19	29.19			
	9		九、卫生健康支出	41	12.95	12.95			
	10		十、节能环保支出	42					
	11		十一、城乡社区支出	43					
	12		十二、农林水支出	44					
	13		十三、交通运输支出	45					
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46					
	15		十五、商业服务业等支出	47					
	16		十六、金融支出	48					
	17		十七、援助其他地区支出	49					
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50					
	19		十九、住房保障支出	51					
	20		二十、粮油物资储备支出	52					
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53					
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54					
	23		二十三、其他支出	55					
	24		二十四、债务还本支出	56					
	25		二十五、债务付息支出	57					
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58					
<b>本年收入合计</b>	27	173.23	<b>本年支出合计</b>	59	182.09	182.09			
年初财政拨款结转和结余	28	8.85	年末财政拨款结转和结余	60					
一般公共预算财政拨款	29	8.85		61					
政府性基金预算财政拨款	30			62					
国有资本经营预算财政拨款	31			63					
<b>总计</b>	32	182.09	<b>总计</b>	64	182.09	182.09			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总支出和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表				
部门：安阳市北关区审计局				公开05表
				金额单位：万元
项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		182.09	161.31	20.78
201	一般公共服务支出	139.95	119.17	20.78
20108	审计事务	139.95	119.17	20.78
2010801	行政运行	119.17	119.17	
2010802	一般行政管理事务	0.45		0.45
2010804	审计业务	14.33		14.33
2010899	其他审计事务支出	6.00		6.00
208	社会保障和就业支出	29.19	29.19	
20805	行政事业单位养老支出	29.19	29.19	
2080501	行政单位离退休	16.20	16.20	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.98	12.98	
210	卫生健康支出	12.95	12.95	
21011	行政事业单位医疗	12.95	12.95	
2101101	行政单位医疗	6.46	6.46	
2101103	公务员医疗补助	6.49	6.49	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								公开06表
部门：安阳市北关区审计局								金额单位：万元
人员经费				公用经费				
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	134.45	302	商品和服务支出	10.66	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	51.36	30201	办公费	0.53	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	43.75	30202	印刷费	1.28	30702	国外债务付息	
30103	奖金	5.04	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	5.66	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.98	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.37	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.42	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	6.49	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.13	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	1.04	30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	2.71	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	16.20	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	16.20	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	0.08	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.07			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.20			
人员经费合计		150.65	公用经费合计					10.66

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表												
部门：安阳市北关区审计局										金额单位：万元		
预算数						决算数						
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费				公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费					小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

说明：因为本单位无三公经费，所以本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							公开08表
部门：安阳市北关区审计局							金额单位：万元
功能分类 科目编码	项目 科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排支出，故本表无数据。

# 区级预算部门(单位)整体预算绩效自评表

(2021年度)

填报人	孟姗	联系电话	3363775				
部门(单位)名称	安阳市北关区审计局						
年度履职目标	预期目标			实际完成情况			
	完成 30 个重点村的审计			已完成 30 个重点村的审计和 20 个政府投资审计			
	完成 20 个政府投资审计			和审计署、审计厅安排的项目			
年度主要任务	任务名称	主要内容		实际完成情况	实际完成值发生偏差原因分析及改进措施		
	任务 1:	30 个重点村的审计		已完成 30 个重点村的审计	年初上报的项目绩效目标是 70 个村, 实际工作中, 政府将 21 年的村级审任务改为 30 个, 已全部完成。		
	任务 2:	20 个政府投资审计		已完成 20 个政府投资审计			
	任务 3:	完成审计署、审计厅安排的项目		已完成审计署、审计厅安排的项目			
预算情况		年初预算数	全年预算数	实际执行数	执行率	实际完成值发生偏差原因分析及改进措施	
	部门预算总额(万元)		221	182.09	182.09	100%	
	资金来源:	(1) 财政性资金					
		(2) 上级转移支付资金					
		(3) 其他资金					
资金结构:	(1) 基本支出	211	161.31	161.31	100%		
	(2) 项目支出	10	20.78	20.78	100%		
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值说明	实际完成值	实际完成值发生偏差原因分析及改进措施	
投入管理指标	预算和财务管理	预算执行率	95%	预算执行率=(预算完成数/预算数)×100%。预算完成数指部门实际执行的预	100%		

				门批复的本年度部门的 (调整) 预算数。		
		5%		结转结余率=结转结余 总额/预算数 *100%。结转结余总额 是 指部门本年度的结 转结 余资金之和。预 算数是 指财政部门批 复的本年 度部门的 (调整) 预算数	0	
		90%		“三公经费”控制率=本 年度“三公经费”实际 支出数/“三公经费”预 算数*100%	0	
		100%		政府采购执行率=(实 际政 府采购金额/政 府采购 预算数) × 100%。政府采 购预算 采购机关根据事 业发 展计划和行政任务 编 制的、并经过规定程 序批准的年度政府采 购 计划	14.93 %	年初预算制定时未考虑本 单位实际情况。改进措施： 制定预算时，应充分考虑单 位实际可购买情况。
	总分	93 分				
	备注	1. 自评采取打分评价的形式，满分为100分，按照附件2打分表各项分值进行打分。 2. 实际完成值发生偏差原因分析及改进措施：说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。				
	财政部门归 口业务股室 意见	<p style="text-align: center;">财政部门归口业务股室负责人（签章）：</p> <p style="text-align: center;">年 月 日</p>				

# 北关区级财政预算项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

项目名称		北关区村级审计						
主管部门		北关区审计局		实施单位		北关区审计局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预 算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	10	20.33	20.33	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	4	14.33	17.33		100%		
	上年结转资金	6	6	6		100%		
	其他资金							
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1.农村集体组织“三资”管理制度建立、执行情况。2.村级财务收支情况。3.债权债务情况。查清债权、债务增减变化及拖欠占用情况，摸清帐外的债权、债务情况。4.农村集体组织“资产、资源、资金”管理使用情况。5.上级惠农政策资金落实情况。6.建设项目的招投标、合同签订、管理、效益等情况。7.村级民主决策情况。8.群众要求审计的其他问题。 9.上级要求审计的其他事项。			1.农村集体组织“三资”管理制度建立、执行情况。2.村级财务收支情况。3.债权债务情况。查清债权、债务增减变化及拖欠占用情况，摸清帐外的债权、债务情况。4.农村集体组织“资产、资源、资金”管理使用情况。5.上级惠农政策资金落实情况。6.建设项目的招投标、合同签订、管理、效益等情况。7.村级民主决策情况。8.群众要求审计的其他问题。 9.上级要求审计的其他事项。				
绩效 指标	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
	产出 指标 50分	数量指标	审计村个数	70个	30个	20	18	年中政府下达审计任务改为30个。
		质量指标	审计完成率	100%	100%	10	10	年中政府下达审计任务改为30个。
		时效指标	审计完成70个村	2021年 12月	按时完成 30个村	10	10	年中政府下达审计任务改为30个。
		成本指标	审计成本	10万元	20.33万元	10	5	编制成本指标时未考虑市场价格，改进措施：编制预算时应经过市场调查。
	效益 指标 30分	经济效益 指标	查清债权债务情况	100%	100%	10	10	
		社会效益 指标	理清农村集体财务收支情况及债权债务等情况	100%	100%	10	10	
		生态效益 指标	为经济社会生态环境 发展提供依据	80%	80%	10	10	
		可持续影 响指标	找准解决影响村级运 行的突出问题	90%	90%	10	10	
	满意 指标 10分	服务对象满 意度指标	被审计村满意度	90%	90%	10	10	
	总分						100	93

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计均为 183.15 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 71.53 万元，下降 28.09%。主要原因是：厉行节约。

## 二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 174.23 万元，其中：财政拨款收入 173.23 万元，占 99.43%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 1 万元，占 0.57%。

## 三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 182.09 万元，其中：基本支出 161.31 万元，占 88.59%；项目支出 20.78 万元，占 11.41%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

## 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、支总计均为 182.09 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 70.59 万元，下降 27.94%。主要原因是：厉行节约。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 182.09 万元，占支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 61.65 万元，下降 25.29%。主要原因是厉行节约。

## **（二）结构情况。**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 182.09 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 139.95 万元，占 76.86%；社会保障和就业支出 29.19 万元，占 16.03%；卫生健康支出 12.95 万元，占 7.11%。

## **（三）具体情况。**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 220.25 万元，支出决算为 182.09 万元，完成年初预算的 82.67%。其中：

**1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。**年初预算为 152.39 万元，支出决算为 119.17 万元，完成年初预算的 78.20%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：厉行节约。

**2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。**年初预算为 0 万元，支出决算为 0.45 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：当年项目支出。

**3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。**年初预算为 10 万元，支出决算为 14.33 万元，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：当年项目支出。

**4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。**年初预算为 3 万元，支出决算为 6 万元。完成年初预算的 200%。决算数与年初预算数存在差异的主要原

因是：当年项目支出。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为26.96万元，支出决算为16.20万元，完成年初预算的60.09%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：未发放健康休养费。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为13.8万元，支出决算为12.98万元，完成年初预算的94%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：预决算基本持平。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为6.3万元，支出决算为6.46万元，完成年初预算的102.54%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：预决算基本持平。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算为7.8万元，支出决算为6.49万元，完成年初预算的83.21%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：个别人员工资未调整。

## 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161.31万元。其中：人员经费150.65万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医疗费、退休费；公用经费 10.66 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、福利费、他交通费用、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

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.1 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。2021 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是：厉行节约。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与年初预算数持平；完成年初预算的 0%。因公出国（境）团组数 0 个，因公出国（境）人次数 0 人。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初数存在差异的主要原因是决算数与年初预算数持平。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行支出 0 万元。2021 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

**3. 公务接待费**年初预算为 0.1 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约。其中：

**外宾接待支出** 0 万元。2021 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

**其他国内公务接待支出** 0 万元。2021 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

## **八、绩效评价结果等情况说明**

### **（一）绩效管理工作开展情况。**

2021 年度我部门绩效管理工作开展情况：为做好预算绩效管理工作，我局按照市审计局和区财政局的要求，健全各项管理制度，遵循“全面覆盖、突出重点，全责对等、约束有力”的原则，认真筹划并开展我局 2021 年预算绩效管理工作。

### **（二）部门整体绩效自评结果**

我部门 2021 年度整体支出预算总额 183.15 万元，决算总额 183.15 万元，部门绩效自评得分 93 分。

其中，年度主要任务及完成情况：已完成 30 个重点村的审计，年初上报的项目绩效目标是 70 个村，实际工作中，政府将 21 年的村级审任务改为 30 个，已全部完成；

完成 20 个政府投资审计；完成审计署、审计厅安排的项目。

预算情况指标设定及完成情况：2021 年预算执行良好，出现偏差的原因主要是年初上报的项目绩效目标是 70 个村，实际工作中，政府将 21 年的村级审任务改为 30 个。投入管理指标设定及完成情况：结转结余率，“三公经费”控制率完成年度预期目标；发现的主要问题、原因分析及改进措施：1. 年初上报的项目绩效目标是 70 个村，实际工作中，政府将 21 年的村级审任务改为 30 个；2. 年初预算制定时未考虑本单位实际情况。改进措施：制定预算时，应充分考虑单位实际可购买情况。

### **（三）项目绩效自评结果。**

我部门进行自评的 2021 年项目支出共 1 个，决算资金共 20.78 万元，占部门 2021 年所有项目支出总额的 100%，分别是：

村级审计项目，项目 2021 年预算数 27 万元，决算数 20.78 万元，自评得分 93 分，项目数量指标设定及完成情况：设定数量指标为审计村个数 70 个，由于年中政府下达审计任务改为 30 个，实际完成 30 个。效益指标设定及完成情况：经济效益指标设定为查清债权债务情况；社会效益指标设定为理清农村集体财务收支情况及债权债务等情况；生态效益指标设定为经济社会生态环境发展提供依据；可持续影

响指标设定为找准解决影响村级运行的突出问题。设定指标已全部完成。**发现的主要问题、原因分析及改进措施：**自评中发现，由于2021年的项目绩效目标填报是按照项目来填，未按照年度工作进度填报，造成2021年从工作量上未完成当年的项目目标工作量。**整改措施：**应按照政府部门确定的项目年度工作量来填报项目绩效目标表，确保绩效目标表填报准确。

#### **（四）以部门为主体开展的重点绩效评价结果。**

我部门针对以上项目中的村级审计项目进行了重点项目再评价，评价得分93分，项目数量指标设定及完成情况：项目数量指标设定及完成情况：设定数量指标为审计村个数70个，由于年中政府下达审计任务改为30个，实际完成30个。效益指标设定及完成情况：经济效益指标设定为查清债权债务情况；社会效益指标设定为理清农村集体财务收支情况及债权债务等情况；生态效益指标设定为经济社会生态环境发展提供依据；可持续影响指标设定为找准解决影响村级运行的突出问题。设定指标已全部完成。**发现的主要问题、原因分析及改进措施：**自评中发现，由于2021年的项目绩效目标填报是按照项目来填，未按照年度工作进度填报，造成2021年从工作量上未完成当年的项目目标工作量。**整改措施：**应按照政府部门确定的项目年度工作量来填报项目绩效目标表，确保绩效目标表填报准确。

### **九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2021 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

#### **十、机关运行经费支出情况说明**

2021 年度机关运行经费年初预算为 12 万元，支出决算为 10.66 万元，完成年初预算的 88.83%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是厉行节约。

#### **十一、政府采购支出情况说明**

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%。

#### **十二、国有资产占用情况说明**

2021 年期末，北关区审计局共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆，其他用车 0 辆；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)。

#### **十三、其他重要事项的情况说明**

无

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使用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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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）支出。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。