

# 安康市审计局 2021年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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

## 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”经费及会议费、培训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情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 专业名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职能及内设机构

### （一）主要职能。

（一）主管全市审计工作。依法全面履行审计监督职责，坚持党政同责、同责同审，对依法属于 审计监督范围的所有管理、分配、使用市级公共资金、国有资产、国有资源的部门和单位以及党政主要领导干部和国有企事业领导人履行经济责任情况实行审计。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）制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定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，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向市委审计委员会和市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受 市政府委托，并获上级审计机关同意向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计 工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果的报告；健全重大事项报告制度，重大事项和审计结果 必须向上级审计机关报告，同时抄报市委审计委员会、市政府；依法向社会公布审计结果；向市政 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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；市财政预算执行情况和其他财政收支，市级各部门(含直属单位、派出机构)预算的执行情况、决算和其他财政收支；县(区)人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，省财政转移支付资金；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务的收支；市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市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；市政府建设项目的概预算执行、单项工程结算和项目竣工决算，与政府建设项目有关的勘察、设计、代建、施工、监理、供货、咨询等单位取得建设项目资金的真实性、合法性；市属国有企业和地方金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股地位或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益；市政府部门、县(区)人民政府管理和其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财政收支；上级审计机关授权审计的省属驻安单位财务收支；上级审计机关授权的国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；法律、行政法规规定应当由市

级审计机关审计的其他事项。

(五)按规定对市管领导干部及依法属于市审计局审定监督对象的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；组织指导县(区)审计机关开展经济责任审计工作；监督指导全市村级财务、专项资金和村干部经济责任审计工作。

(六)组织实施对国家财经法律、法规、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有财产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项的审计调查，对市本级各部门及所属单位的预算执行和其他财政收支情况进行监督检查。

(七)依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市政府裁决中的有关事项。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)与各县区党委和政府、高新技术产业开发区管委会、恒口示范区管委会、瀛湖生态旅游区管委会共同领导县(区)级审计机关，依法领导和监督县级审计机关业务，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规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县（区）级审计机关负责人。

（十）组织审计驻外非经营性机构的财政收支，依法通过适当方式组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（十一）组织开展对全市重大建设项目和国家财政性投资项目的稽察；跟踪检查相关行业和县区贯彻执行国家投资政策和规定的情况；对违法违规问题，按国家和省上有关规定提出处理意见。（十二）负责对全市国有重点大型企业（以下简称企业）的国有资产保值增值状况实施监督。依法依规，对企业的财务活动及企业负责人的经营管理行为进行监督。

（十三）指导和推广信息技术在审计领域的应用，建设全市电子数据审计系统，建立全市国家建设项目审计管理平台，动态跟踪项目建设情况，作为编制年度审计项目计划的依据。要充分利用成熟的财务、工程造价软件等计算机技术开展审计。

（十四）承办市委、市政府交办的其他事项。

## （二）内设机构。

安康市审计局机关内设 10 个科室，分别为政办科、法制

审理科、财政金融审计科、行政事业审计科、经贸与社保审计科、农业与资源环保审计科、固定资产投资及外资审计科、行政效能审计科、经济责任审计科、电子数据审计科。包含3个下属单位，分别为市省属企事业审计处、市重大项目审计和国企监事事务中心和市村级财务审计工作指导中心。其中：市省属企事业审计处内设省属企业科、省属事业科和省属信息管理科3个科室；市重大项目审计和国企监事事务中心内设中心重大项目科和国有企业监事工作科2个科室。

## 二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共1个：

序号	单位名称
1	安康市审计局

## 三、部门人员情况

截止2021年底，本部门人员编制66人，其中行政编制34人、事业编制32人；实有人员55人，其中：行政31人、事业24人。单位管理的离退休人员40人。



## 第二部分 2021 年度部门决算表

### 目 录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及

## 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：安康市审计局

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	1,468.85	1. 一般公共服务支出	1,344.67
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	29.50
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	95.00	8. 社会保障和就业支出	1,252.61
		9. 卫生健康支出	34.02
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	48.41
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
<b>本年收入合计</b>	<b>1,563.85</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>1,581.86</b>
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	331.84	年末结转和结余	313.83
<b>收入总计</b>	<b>1,895.69</b>	<b>支出总计</b>	<b>1,895.69</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

公开02表

编制部门：安康市审计局

金额单位：万元

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				小计	其中：教育收费			
合计		1,563.85	1,468.85						95.00
201	一般公共服务支出	1,323.51	1,228.51						95.00
20108	审计事务	1,323.51	1,228.51						95.00
2010801	行政运行	636.90	636.90						
2010804	审计业务	503.00	503.00						
2010899	其他审计事务支出	183.61	88.61						95.00
206	科学技术支出	29.50	29.50						
20601	科学技术管理事务	29.50	29.50						
2060101	行政运行	29.50	29.50						
208	社会保障和就业支出	127.44	127.44						
20805	机关事业单位基本养老保险支出	104.86	104.86						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.16	69.16						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.71	35.71						
20808	抚恤	20.91	20.91						
2080801	死亡抚恤	20.91	20.91						
20899	其他社会保障和就业支出	1.66	1.66						
2089999	其他社会保障和就业支出	1.66	1.66						
210	卫生健康支出	34.02	34.02						
21011	行政事业单位医疗	34.02	34.02						
2101199	其他行政事业单位医疗支出	34.02	34.02						
221	住房保障支出	49.38	49.38						
22102	住房改革支出	49.38	49.38						
2210201	住房公积金	49.38	49.38						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 支出决算表

公开03表

编制部门：安康市审计局

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						
合计		1,581.86	1,116.09	465.77			
201	一般公共 服务支出	1,344.67	878.90	465.77			
20108	审计事务	1,344.67	878.90	465.77			
2010801	行政运行	632.78	632.78				
2010804	审计业务	508.27	82.50	425.77			
2010899	其他审计 事务支出	203.61	163.61	40.00			
206	科学技术 支出	29.50	29.50				
20601	科学技术 管理事务	29.50	29.50				
2060101	行政运行	29.50	29.50				
208	社会保障 和就业支 出	125.26	125.26				
20805	机关事业 单位基本 支出	102.69	102.69				
2080505	机关事业 单位基本 支出	66.98	66.98				
2080506	机关事业 单位职业 年金支出	35.71	35.71				
20808	抚恤	20.91	20.91				
2080801	死亡抚恤	20.91	20.91				
20899	其他社会 保障和就 业支出	1.66	1.66				
2089999	其他社会 保障和就 业支出	1.66	1.66				
210	卫生健康 支出	34.02	34.02				
21011	行政事业 单位医疗 支出	34.02	34.02				
2101199	其他行政 事业单位 医疗支出	34.02	34.02				
221	住房保障 支出	48.41	48.41				
22102	住房改革 支出	48.41	48.41				
2210201	住房公积 金	48.41	48.41				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：安康市审计局

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	1468.85	1. 一般公共服务支出	1,259.67	1,259.67	0.00	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出	29.50	29.50	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	125.26	125.26	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	34.02	34.02	0.00	0.00
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	48.41	48.41	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
<b>本年收入合计</b>	<b>1,468.85</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>1,496.86</b>	<b>1,496.86</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：安康市审计局

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
年初财政拨款结转和结余	292.84	年末财政拨款结转和结余	264.83			
一般公共预算财政拨款	292.84					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
<b>收入总计</b>	1,761.69	<b>支出总计</b>	1,761.69			

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收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制部门：安康市审计局

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
	合计	1,496.86	1,031.09	465.77
201	一般公共服务支出	1,259.67	793.90	465.77
20108	审计事务	1,259.67	793.90	465.77
2010801	行政运行	632.78	632.78	0.00
2010804	审计业务	508.27	82.50	425.77
2010899	其他审计事务支出	118.61	78.61	40.00
206	科学技术支出	29.50	29.50	
20601	科学技术管理事务	29.50	29.50	
2060101	行政运行	29.50	29.50	
208	社会保障和就业支出	125.26	125.26	
20805	机关事业单位基本养老保险支出	102.69	102.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	66.98	66.98	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.71	35.71	
20808	抚恤	20.91	20.91	
2080801	死亡抚恤	20.91	20.91	
20899	其他社会保障和就业支出	1.66	1.66	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.66	1.66	
210	卫生健康支出	34.02	34.02	
21011	行政事业单位医疗	34.02	34.02	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	34.02	34.02	
221	住房保障支出	48.41	48.44	
22102	住房改革支出	48.41	48.44	
2210201	住房公积金	48.41	48.44	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：安康市审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
人员经费合计		834.06	公用经费合计		197.03
301	工资福利支出	813.10	302	商品和服务支出	217.95
30101	基本工资	273.65	30201	办公费	68.35
30102	津贴补贴	163.44	30205	咨询费	1.50
30103	奖金	176.20	30207	邮电费	4.79
30107	绩效工资	8.83	30211	差旅费	10.21
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	66.98	30213	维修(护)费	3.78
30109	职业年金缴费	35.71	30214	租赁费	1.95
30110	职工基本医疗保险缴 费	26.48	30216	培训费	1.40
30111	公务员医疗补助缴费	13.43	30226	劳务费	24.65
30112	其他社会保障缴费		30228	工会经费	29.69
30113	住房公积金	48.41	30239	其他交通费用	50.70
303	对个人和家庭的补助	20.91			
30304	抚恤金	20.91			

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：安康市审计局

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	2.02		2.02					
决算数	2.02		2.02				5.12	2.18

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制部门：安康市审计局

金额单位：万元

项目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合计							
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制部门：安康市审计局

金额单位：万元

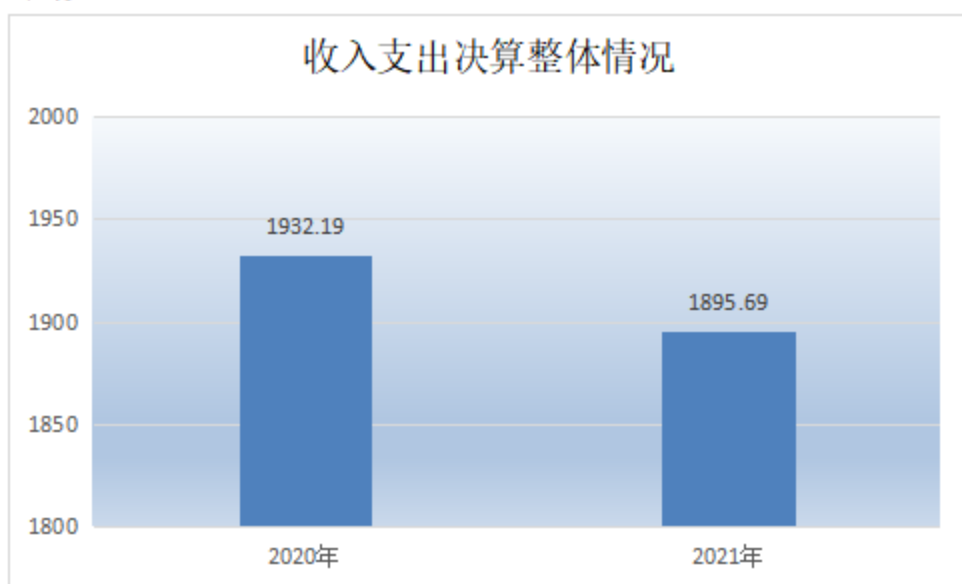
项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

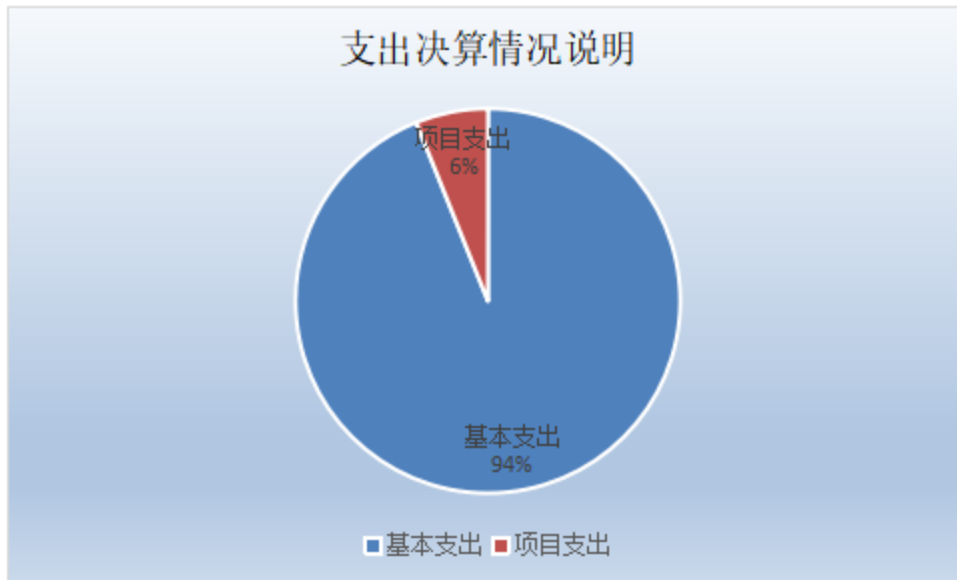
### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 1895.69 万元，与上年相比收、支总计减少 36.5 万元，下降 1.89%。主要是上年度结转资金减少。



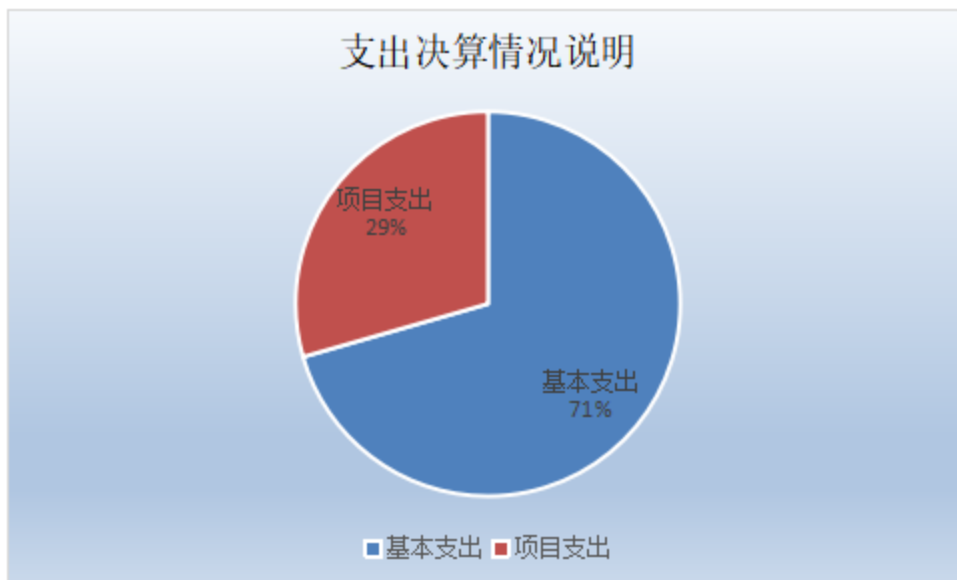
### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计 1563.85 万元，其中：财政拨款收入 1468.85 万元，占 94%；其他收入 95 万元，占 6%。



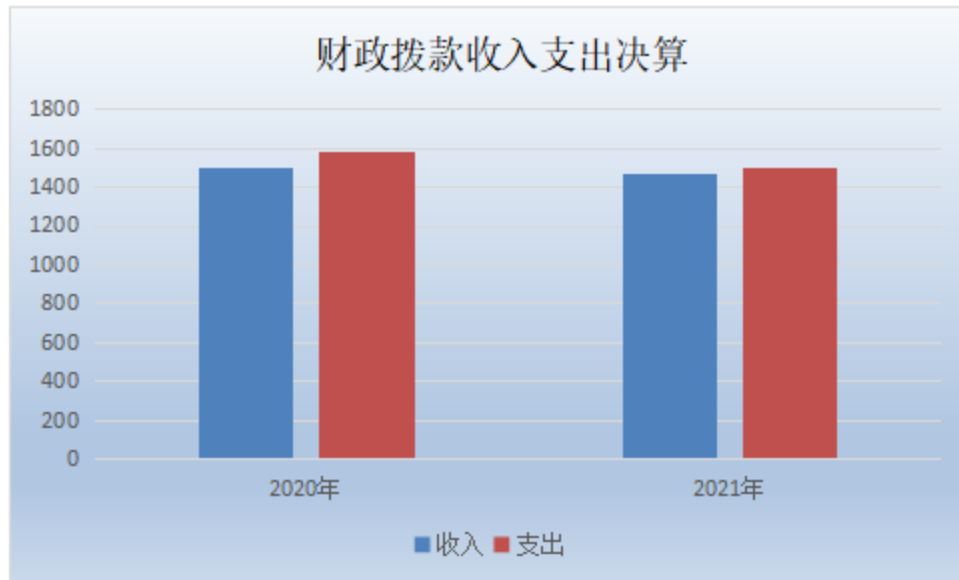
### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计 1581.86 万元，其中：基本支出 1116.09 万元，占 70.56%；项目支出 465.77 万元，占 29.44%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

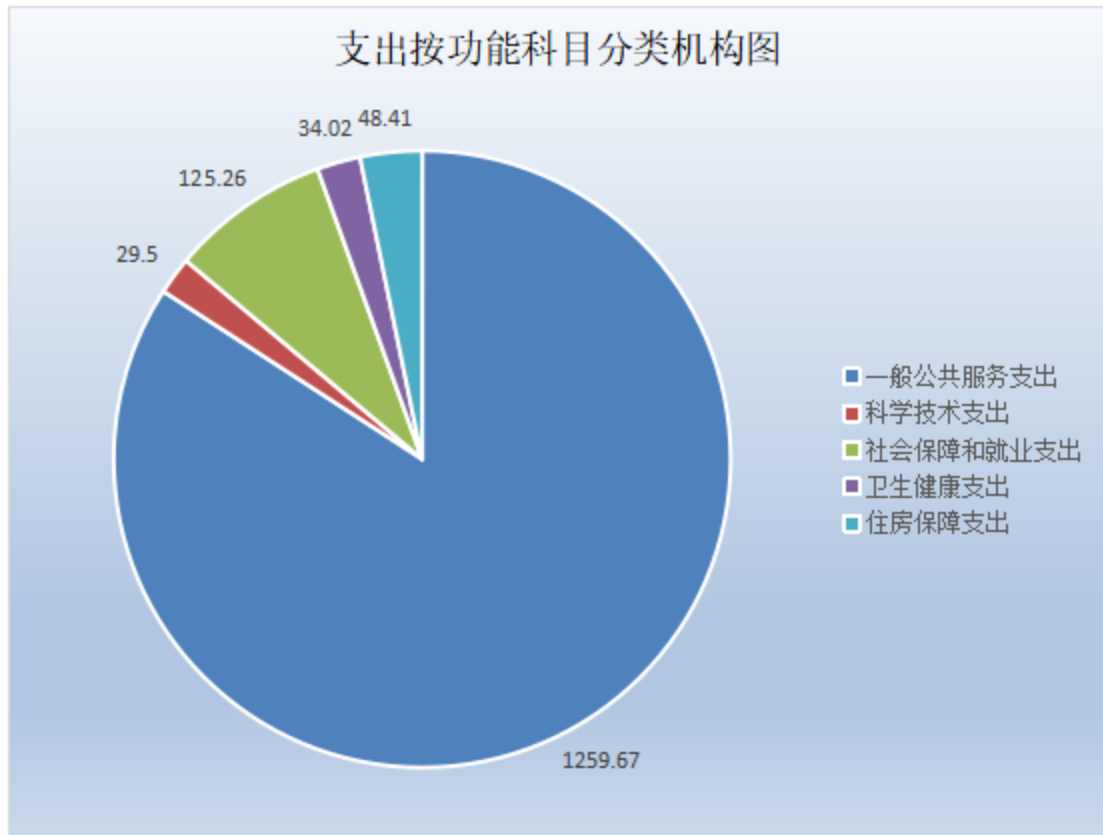
本年度财政拨款收入 1468.85 万元，与上年相比减少 33.78 万元，下降 2%；财政拨款支出 1496.86 万元，与上年相比减少 83.49 万元，下降 5.3%。主要原因是厉行节约，严控开支。



### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 1319.98 万元，支出决算 1496.86 万元，完成预算的 113%，占本年支出合计的 94.6%。与上年相比，财政拨款支出减少 83.49 万元，减少 5.28%，主要原因是主要原因是厉行节约，严控开支。





**1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。**

预算 627.15 万元，支出决算 632.78 万元，完成预算的 100.9%。决算数大于预算数的主要原因是人员增加、工资福利支出、商品服务支出等都有不同程度增加。

**2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。**

预算 420.5 万元，支出决算 508.27 万元。完成预算的 121%，决算数大于预算数是因为审计计划调整，审计项目增加，业务经费有所增加。

**3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项)。**

预算 88.61 万元，支出决算 118.61 万元。完成预算的 134%，决算数大于预算数是因为审计计划调整，审计项目增加，外出审计人员差旅费增加。

**4. 一般公共服务支出（类）科学技术支出（款）行政运行（项）。**

预算 29.5 万元，支出决算 29.5 万元。完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

**5. 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）。**

预算 69.16 万元，支出决算 66.98 万元。完成预算的 96.8%，决算数小于预算数原因是单位人员调离或退休。

**6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。**

预算 0 万元，支出决算 35.71 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是该项支出为退休及调离人员的职业年金记实部分年初无预算，执行中根据实际支出予以追加。

**7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）抚恤金（项）。**

预算 0 万元，支出决算 20.91 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是该项支出为退休去世人员抚恤金，年初无预算，执行中根据实际支出予以追加。



**8. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。**

预算 1.66 万元，支出决算 1.66 万元。完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

**9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。**

预算 34.02 万元，支出决算 34.02 万元。完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

**10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。**

预算 49.38 万元，支出决算 48.41 万元。完成预算的 97.49%，决算数小于预算数原因是单位人员调离或退休。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 103.11 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 834.06 万元，主要包括：基本工资 273.65 万元、津贴补贴 163.44 万元、奖金 176.2 万元、绩效工资 8.83 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 66.98 万元、职工基本医疗保险缴费 26.48 万元，公务员医疗补助缴费 13.43 万元，住房公积金 48.41 万元、职业年金缴费 35.71 万元，抚恤金 20.91 万元。

(二) 公用经费 197.03 万元，主要包括：办公费 68.35 万元、咨询费 1.5 万元、邮电费 4.79 万元、差旅费 10.21 万元、租赁费 1.95 万元、维修（护）费 3.78 万元、培训费 1.4 万元、劳务费 24.65 万元、工会经费 29.69 万元、其他交通费用 50.70 万元。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### (一) “三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 2.02 万元，支出决算 2.02 万元，完成预算的 100%。

#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

#### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

#### 3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数均为 0 万元，主要原因是按照市级公车改革要求，我部门车辆已上交公车办，无公务用车。

#### 4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 2.02 万元，支出决算 2.02 万元，完成预算的 100%。

国内公务接待支出 2.02 万元。主要是本部门与兄弟省市单位工作交流、接受上级部门工作检查指导等发生的接待

支出。2021 年度我局配合省审计厅开展了旬阳市、汉阴县主要领导任期经济责任审计，迎接了省审计厅对我局主要负责人的经济责任审计，共接待国内来访团组 25 个，来宾 120 人次。

### **（二）培训费支出情况说明。**

本年度一般公共预算安排培训费预算 0 万元，支出决算 2.18 万元。主要原因是主要原因是 2021 年度为进一步提升审计质量，我局组织开展了行政效能、自然资源资产等审计业务专项培训。同时选派 10 余名年轻干部去省厅参加审计专业技术培训。

### **（三）会议费支出情况说明。**

本年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元，支出决算 5.12 万元。主要原因是组织召开了全市村财审计工作现场会和全市审计工作会议等大型会议。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

## **十、机关运行经费支出情况说明**

本年度机关运行经费预算 869.98 万元，支出决算 1031.09 万元，完成预算的 118%。支出决算比上年增加 137.37 万元，主要原因是人员增加，差旅费、办公费等机关运行成本增加。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本年度政府采购支出总额共 207.86 万元，其中：政府采购货物类支出 7.11 万元、政府采购服务类支出 200.75 万元。授予中小企业合同金额 207.86 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 207.86 万元，占政府采购支出总额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 100%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 100%。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 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 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2020 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

## 十三、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理工作开展情况说明。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，完善了绩效管理工作机制，明晰主体责任，构建以政办科和法制科为责任主体的绩效责任体系，对各业务科室绩效目标及预算完成情况进行实时监控及监督评价。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金

490 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年部门整体绩效自评工作，从评价情况来看，2021 年市审计局完成市本级审计项目 130 个，查出问题资金 31.29 亿元，其中违纪违规资金 5.05 亿元、管理不规范资金 26.24 亿元，核减工程款 0.86 亿元，降低项目成本 4.19 亿元；查出非计量问题 485 个，提出审计建议 288 条；移送案件线索 42 件，其中移送纪检监察机关 15 件；审计促进整改落实金额 14.91 亿元。向市委、市政府报送审计要情 6 期、审计报告 34 篇，均得到市委、市政府主要领导批示。大数据审计工作获省审计厅 2020 年度大数据审计应用经验做法和典型案例一等奖，并在全省 2021 年度审计工作会上作交流发言；局机关 1 个项目荣获全国审计机关优秀审计项目三等奖；局机关 2021 年贯彻落实国家重大政策措施情况跟踪审计等 3 项工作，被省委审计委员会办公室、省审计厅通报表彰。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映审计全覆盖协审人员专项、审计“八不准”保障经费、政府投资审计聘请中介机构专项、审计业务经费 4 个一级项目绩效自评结果。

（一）审计全覆盖协审人员专项经费预算数 100 万元，决算支出 131.64 万元。该项目的实施，充分发挥审计在推进国家治理体系和治理能力现代化中的重要作用，为审计工作的顺利开展做出了应有的积极贡献。群众满意度，被审计对象满意度评价为 95%，获得一致好评。

（二）审计“八不准”保障经费预算数 50 万元，决算

支出 110 万元。该项目的实施，大大提高审计工作科学性，全面提升审计质量。有效促进廉政建设，保证审计工作有效开展，应审尽审提升项目覆盖率。相关部门及主管部门满意度都较高。

（三）政府投资审计聘请中介机构专项经费预算数 300 万元，决算数 184.13 万元。该项目实施，大大弥补投资审计力量不足的问题，有效提高政府投资审计效能，顺利完成年度审计目标任务，审计机关对中介机构满意度较高。

（四）审计业务经费预算 40 万元，决算支出 40 万元。该项目实施，大大保障了审计机关外出审计组经费开支，有力保证了审计工作运行开展，顺利完成年度审计任务。

## 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		政府投资审计工作聘请中介机构相关费用支出					
省级主管部门					实施单位		
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)		
		年度资金总额:	300	184.13	61.40%		
		其中: 省级财政资金	300	184.13	61.40%		
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	保障聘请中介机构参与投资审计的工作经费, 确保审计工作高效开展			委托中介机构完成2021年度政府投资审计项目, 顺利完成年度审计任务			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	聘请中介机构的数量		20个	完成	
		质量指标	聘用机构工作完成率		100%	完成	
		时效指标	2021年全年		12个月	完成	
		成本指标	聘用中介机构费用		300万		
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	提升审计质量, 提高审计项目覆盖率		100%	完成	
		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	审计部门满意度		95%	完成	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金 额, 如没有请填无。						

注: 1. 其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。省级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

## 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		审计“八不准”保障经费				
市级主管部门		安康市审计局		实施单位	安康市审计局	
项目资金 (万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
		年度资金总额:	50	110	220.00%	
		其中:省级财政资金	50	110	220.00%	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	为本年度外出审计组提供保障经费,确保审计任务圆满完成			2021年度外出审计组工作圆满完成,做到应审尽审、凡审必严。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	外出审计组数量	6个	完成	
		质量指标	审计项目完成率	100%	完成	
		时效指标	2022年	12个月	完成	
		成本指标	外出审计组费用	60万元	完成	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	审计工作有效开展,有效促进廉政建设,提高项目覆盖率	100%	完成	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	审计工作开展可持续性	长期	完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关部门满意度、主管部门满意度	95%	完成	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金 额,如没有请填写无。					

注:1.其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金,以及以前年度的结转结余资金等。

2.定量指标。省级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时,绝对值直接累加计算,相对值按照资金额度加权平均计算。

3.定性指标根据指标完成情况分为:全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按照100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理填写完成比例。



## 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		审计全覆盖业务经费					
省级主管部门					实施单位		
项目资金 (万元)				全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)	
		年度资金总额:		40	40	100.00%	
		其中: 省级财政资金		40	40	100.00%	
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	保障聘请中介机构参与投资审计的工作经费, 确保审计工作高效开展				委托中介机构完成2021年度政府投资审计项目, 顺利完成年度审计任务		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	审计项目数量		20个	完成	
		质量指标	审计项目完成率		100%	完成	
		时效指标	2022年		12个月	完成	
		成本指标	审计全覆盖人员及业务经费		40万元		
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	审计工作有效开展, 提高审计项目覆盖率		100%	完成	
		生态效益指标					
		可持续影响指标	影响期限		中长期	完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关部门满意度、主管部门满意度		100%	完成	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金 额, 如没有请填无。						

注: 1. 其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。省级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

## 市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		审计协审人员专项支出				
省级主管部门				实施单位		
项目资金 (万元)				全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)
		年度资金总额:		100	131.64	132.00%
		其中: 省级财政资金		100	131.64	132.00%
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	保障2021年度审计局审计全覆盖聘用协审人员工资、养老、社保、医疗费用支出			人员协助参与审计工作, 2022年度审计目标高效顺利完成。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	协审人员数量	40	完成	
		质量指标	协审人员工作聘用合格率	100%	完成	
		时效指标	2021年全年	12个月	完成	
		成本指标	聘用协审人员成本	100万元		
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	提升审计质量, 提高审计项目覆盖率	100%	完成	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	聘用人员需求可持续性	中长期	完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计部门满意度	95%	完成	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金 额, 如没有请填写无。					

注: 1. 其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。省级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

### （三）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 98，综合评价等级为“优”，全年预算数 490 万元，执行数 465.77 万元，完成预算的 95%。总体来看，满足了审计工作需求，大大提高审计工作效能。但是，也存在一些问题。审计全覆盖协审人员经费和审计“八不准”经费预算不够精准，导致执行数大于年初预算数。下一步改进措施：提前谋划，精准估算尽量保证项目预算费用充足。政府投资审计聘请中介机构专项经费有结余，主要原因是受疫情因素影响，未能及时支付委托中介公司相关费用。部分大型采购项目未能及时办结，相关费用未及时支付。下一步将及时跟进督促相关中介公司，加快项目审结进度，保证相关经费及时支付，提高项目资金使用效率。

## 部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位：安康市审计局

自评得分：88

一级指标		二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
		(一) 简要概述部门职能与职责。				依法全面履行审计监督职责，坚持党对审计工作的集中统一领导，对依法属于审计监督范围的所有管理、分配、使用市级财政资金、国有资产、国有资源的部门和单位以及党政主要领导干部						
		(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				本年度支出合计1581.86万元，其中，基本支出1116.09万元，占70.56%，项目支出465.77万元，占29.44%						
		(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。				坚持聚焦主责主业，全年在政策落实跟踪审计、财政预算执行及决算审计、领导经济责任和自然资源资产离任审计、民生领域专项审计、脱贫攻坚巩固审计等审计上下功夫，在村财审计、行政效能审计、审计整改机制、重大项目监督和国资监督、大数据审计等方面持续探索创新。						
投入	预算执行(25分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。预算完成数，部门(单位)本年度实际完成的预算数。预算数，财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的，得5分。预算完成率≥95%的，得10分。预算完成率在90%(含)和95%之间，得8分。预算完成率在85%(含)和90%之间，得7分。预算完成率在80%(含)和85%之间，得6分。	1581.86/1563.85	100%	101%	10			
		预算调整率(5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。预算调整数，部门(单位)在本年度内涉及预算的增加、冲减或结构调整的资金总和(因落实国家政策，发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	148.87/1319.98	<5%	11%	3			
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%。用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)×100%。前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中	半年进度，进度率≥45%，得2分，进度率在40%(含)和45%之间，得1分，进度率<40%，得0分。前三季度进度，进度率≥75%，得3分，进度率在60%(含)和75%之间，得2分，进度率<60%，得0分。				5			
		预算编制准确率(5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。预算编制准确率在20%和40%(含)之间，得3分。预算编制准确率>40%，得0分。	95/0		0	0			加强预算管理，强化预算编制
		三公经费控制率(5分)	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	2.02/1	<100%	202%	0			2021年度我局配合省审计厅开展了旬阳市、汉阴县主要领导干部任期经济责任
过程	资产管理(15分)	资产管理规范性(5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范。用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。1.新增资产配置按预算执行。2.资产有偿使用，处置按规定程序审批。3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符合扣2分，扣完为止。			100%	5			
		资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度规定。用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。1.符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定。2.资金的拨付有完整的审批程序和手续。3.重大项目开支经过评估论证。4.符合部门预算批复的用途。5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符合扣2分。			100%	5			
效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40		1.若为定性指标，根据“二核”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分。2.若为定量指标，完成值达到指标值，记满分，未达到指标值，按完成比率计分。正向指标(即指标值为≥*)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值。反向指标(即指标值为≤*)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。		100%	100%	40			
		项目效益(20分)	20				100%	100%	20			

备注：1.“项目产出”和“项目效益”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。2.“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门未开展部门重点绩效评价。

## 第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。