

闻喜县审计局

2021 年度部门决算

第一部分 概况

一、本部门职责

审计局单位工作职责主要有以下几点：

（一）主管全县审计工作。负责对县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审计，对国家、省、市和县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。

（二）制定审计工作指南并监督执行。制定并组织实施全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划。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）向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向县长提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县人民政府委托向县人大常委会提出县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。向县委、县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。向县委和县人民政府有关部门、乡镇党委和人民政府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，包括国家、省、市和县有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况

况和其他财政收支，县委和县人民政府机关各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；乡镇人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，县财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县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；县属国有企业和金融机构、县人民政府规定的县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，县驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；审计厅、市审计局授权审计的其他审计事项；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对县管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。

（六）组织实施对国家财经法律、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国家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、行政诉讼或县人民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的单位出具的相关审计报告。

（九）组织开展审计领域的交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

(十) 承担县属国有企业监事会的职责；承担重大项目稽察职责。

(十一) 完成县委县政府交办的其他任务。

(十二) 职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，明晰县级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、机构设置情况

审计局在编人数 40 人，退休 28 人，遗属 3 人。共设十个科室：办公室、城环行政事业股、财科金融股、经济责任社保股、科教文卫股、固定资产投资审计股、工商企业股、农业股、党建办、法规审理和内审指导股。

第二部分 2021 年度部门决算报表

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（一）

六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

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支出决算表

十、部门决算公开相关信息统计表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：元

部门：闻喜县审计局

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	7,084,460.70	一、一般公共服务支出	32	6,154,708.36
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		八、社会保障和就业支出	39	541,294.52
	9		九、卫生健康支出	40	161,100.00
	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	6,120.00
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支	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	49	
	19		十九、住房保障支出	50	245,800.00
	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	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理	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	57	
本年收入合计	27	7,084,460.70	本年支出合计	58	7,109,022.88
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	24,562.18	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	7,109,022.88	总计	62	7,109,022.88

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：元

部门：闻喜县审计局

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
合计		7,084,460.70	7,084,460.70					
201	一般公共服务支出	6,136,352.70	6,136,352.70					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	99,000.00	99,000.00					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	99,000.00	99,000.00					
20108	审计事务	6,037,352.70	6,037,352.70					
2010801	行政运行	3,362,566.86	3,362,566.86					
2010802	一般行政管理事务	31,000.00	31,000.00					
2010804	审计业务	2,125,085.84	2,125,085.84					
2010806	信息化建设	518,700.00	518,700.00					
208	社会保障和就业支出	541,208.00	541,208.00					
20805	行政事业单位养老支出	498,060.00	498,060.00					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	396,700.00	396,700.00					
2080599	其他行政事业单位养老支出	101,360.00	101,360.00					
20808	抚恤	30,048.00	30,048.00					
2080801	死亡抚恤	30,048.00	30,048.00					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	13,100.00	13,100.00					
2082701	财政对失业保险基金的补助	8,200.00	8,200.00					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	4,900.00	4,900.00					
210	卫生健康支出	161,100.00	161,100.00					
21011	行政事业单位医疗	161,100.00	161,100.00					
2101101	行政单位医疗	84,800.00	84,800.00					
2101102	事业单位医疗	76,300.00	76,300.00					
221	住房保障支出	245,800.00	245,800.00					
22102	住房改革支出	245,800.00	245,800.00					
2210201	住房公积金	245,800.00	245,800.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：元

部门：闻喜县审计局

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	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		7,109,022.88	4,188,089.94	2,920,932.94			
201	一般公共服务支出	6,154,708.36	3,239,895.42	2,914,812.94			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	99,000.00		99,000.00			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	99,000.00		99,000.00			
20108	审计事务	6,055,708.36	3,239,895.42	2,815,812.94			
2010801	行政运行	3,368,112.02	3,239,895.42	128,216.60			
2010802	一般行政管理事务	37,760.60		37,760.60			
2010804	审计业务	2,131,135.74		2,131,135.74			
2010806	信息化建设	518,700.00		518,700.00			
208	社会保障和就业支出	541,294.52	541,294.52				
20805	行政事业单位养老支出	498,060.00	498,060.00				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	396,700.00	396,700.00				
2080599	其他行政事业单位养老支出	101,360.00	101,360.00				
20808	抚恤	30,048.00	30,048.00				
2080801	死亡抚恤	30,048.00	30,048.00				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	13,186.52	13,186.52				
2082701	财政对失业保险基金的补助	8,286.52	8,286.52				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	4,900.00	4,900.00				
210	卫生健康支出	161,100.00	161,100.00				
21011	行政事业单位医疗	161,100.00	161,100.00				
2101101	行政单位医疗	84,800.00	84,800.00				
2101102	事业单位医疗	76,300.00	76,300.00				
213	农林水支出	6,120.00		6,120.00			
21305	扶贫	6,120.00		6,120.00			
2130599	其他扶贫支出	6,120.00		6,120.00			
221	住房保障支出	245,800.00	245,800.00				
22102	住房改革支出	245,800.00	245,800.00				
2210201	住房公积金	245,800.00	245,800.00				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

金额单位：元

部门： 闽清县审计局

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	7,084,460.70	一、一般公共服务支出	33	6,154,708.36	6,154,708.36		
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	541,294.52	541,294.52		
	9		九、卫生健康支出	41	161,100.00	161,100.00		
	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	6,120.00	6,120.00		
	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	245,800.00	245,800.00		
	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				
本年收入合计	27	7,084,460.70	本年支出合计	59	7,109,022.88	7,109,022.88		
年初财政拨款结转和结余	28	24,562.18	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	24,562.18		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				
总计	32	7,109,022.88	总计	64	7,109,022.88	7,109,022.88		

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和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：元

部门：闻喜县审计局

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		7,109,022.88	4,188,089.94	2,920,932.94
201	一般公共服务支出	6,154,708.36	3,239,895.42	2,914,812.94
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	99,000.00		99,000.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支	99,000.00		99,000.00
20108	审计事务	6,055,708.36	3,239,895.42	2,815,812.94
2010801	行政运行	3,368,112.02	3,239,895.42	128,216.60
2010802	一般行政管理事务	37,760.60		37,760.60
2010804	审计业务	2,131,135.74		2,131,135.74
2010806	信息化建设	518,700.00		518,700.00
208	社会保障和就业支出	541,294.52	541,294.52	
20805	行政事业单位养老支出	498,060.00	498,060.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	396,700.00	396,700.00	
2080599	其他行政事业单位养老支出	101,360.00	101,360.00	
20808	抚恤	30,048.00	30,048.00	
2080801	死亡抚恤	30,048.00	30,048.00	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	13,186.52	13,186.52	
2082701	财政对失业保险基金的补助	8,286.52	8,286.52	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	4,900.00	4,900.00	
210	卫生健康支出	161,100.00	161,100.00	
21011	行政事业单位医疗	161,100.00	161,100.00	
2101101	行政单位医疗	84,800.00	84,800.00	
2101102	事业单位医疗	76,300.00	76,300.00	
213	农林水支出	6,120.00		6,120.00
21305	扶贫	6,120.00		6,120.00
2130599	其他扶贫支出	6,120.00		6,120.00
221	住房保障支出	245,800.00	245,800.00	
22102	住房改革支出	245,800.00	245,800.00	
2210201	住房公积金	245,800.00	245,800.00	

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

公开06表

金额单位：元

部门：闽清县审计局

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	3,936,359.78	3,776,455.78	302	商品和服务支出	2,383,355.10	280,226.16	307	债务利息及费用支出			31011	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	1,783,715.98	1,783,715.98	30201	办公费	177,520.50		30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
30102	津贴补贴	697,700.00	697,700.00	30202	印刷费	89,521.00		30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
30103	奖金			30203	咨询费			30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费			30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
30107	绩效工资	478,253.28	478,253.28	30205	水费	14,000.00	14,000.00	309	资本性支出（基本建设）			31022	无形资产购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	396,700.00	396,700.00	30206	电费	10,000.00	10,000.00	30901	房屋构筑物构建			31099	其他资本性支出		
30109	职业年金缴费			30207	邮电费			30902	办公设备购置			311	对企业补助（基本建设）		
30110	职工基本医疗保险缴费	161,100.00	161,100.00	30208	取暖费	39,800.00	39,800.00	30903	专用设备购置			31101	资本金注入		
30111	公务员医疗补助缴费			30209	物业管理费	93,216.60		30905	基础设施建设			31199	其他对企业补助		
30112	其他社会保障缴费	13,186.52	13,186.52	30211	差旅费	291,865.00	15,145.16	30906	大型修缮			312	对企业补助		
30113	住房公积金	245,800.00	245,800.00	30212	因公出国（境）费用			30907	信息网络及软件购置更新			31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修（护）费	6,760.60		30908	物资储备			31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出	159,904.00		30214	租赁费			30913	公务用车购置			31204	费用补贴		
303	对个人和家庭的补助	131,408.00	131,408.00	30215	会议费			30919	其他交通工具购置			31205	利息补贴		
30301	离休费			30216	培训费			30921	文物和陈列品购置			31299	其他对企业补助		
30302	退休费	101,360.00	101,360.00	30217	公务接待费			30922	无形资产购置			313	对社会保障基金补助		
30303	退职（役）费			30218	专用材料费			30999	其他资本性支出			31302	对社会保障基金补助		
30304	抚恤金			30224	被装购置费			310	资本性支出	657,900.00		31303	补充全国社会保障基金		
30305	生活补助	30,048.00	30,048.00	30225	专用燃料费			31001	房屋构筑物构建			31304	对机关事业单位职业年金的补助		
30306	救济费			30226	劳务费			31002	办公设备购置	9,200.00		399	其他支出		
30307	医疗费补助			30227	委托业务费	1,394,441.00		31003	专用设备购置			39906	赠与		
30308	助学金			30228	工会经费	30,000.00	30,000.00	31005	基础设施建设			39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金			30229	福利费	29,081.00	29,081.00	31006	大型修缮	648,700.00		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			31007	信息网络及软件购置更新			39999	其他支出		
30311	代缴社会保险费			30239	其他交通费用	142,200.00	142,200.00	31008	物资储备						
30399	其他对个人和家庭的补助			30240	税金及附加费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和服务支出	64,949.40		31010	安置补助						
人员经费合计		4,067,767.78	3,907,863.78	公用经费合计										3,041,255.10	280,226.16

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：元

部门：闻喜县审计局

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。

说明：审计局没有使用“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：元

部门：闻喜县审计局

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	
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：审计局没有使用政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
金额单位：元

部门：闻喜县审计局

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。

说明：审计局没有使用国有资本经营预算支出，故本表无数据。

部门决算公开相关信息统计表

公开 10 表

编制单位：闻喜县审计局

2022 年 8 月 金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	9,200.00
货物	2	9,200.00
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	280,226.16
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计(辆)	7	
1. 副部(省)级及以上领导用车	8	
2. 主要领导干部用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部用车	14	
8. 其他用车	15	
(二) 单价 50 万元以上通用设备(台、套)	16	
(三) 单价 100 万元以上专用设备(台、套)	17	
注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。		

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 年度收入总计 708.45 万元、支出总计 710.90 万元。与 2020 年相比，收入总计增加 69.6 万元，增长 10.89%，支出总计增加 66.5 万元，增长 10.32%。主要原因是 2021 年度单位新进人员，人员经费支出增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 708.45 万元，其中：财政拨款收入 708.45 万元，占比 100%；上级补助收入 0 万元，占比 0%；事业收入 0 万元，占比 0%；经营收入 0 万元，占比 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占比 0%；其他收入 0 万元，占比 0%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 710.90 万元，其中：基本支出 418.81 万元，占比 58.91%；项目支出 292.09 万元，占比 41.09%；上缴上级支出 0 万元，占比 0%，经营支出 0 万元，占比 0%，对附属单位补助支出 0 万元，占比 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 708.45 万元、支出总计 710.90 万元。与 2020 年相比，财政拨款收入总计增加 69.6 万元，增长 10.89%，财政拨款支出总计增加 66.5 万元，增长 10.32%。主要原因是 2021 年度单位新进人员，人员经费支出增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2021 年度财政拨款支出 710.9 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，财政拨款支出增加 66.5 万元，增长 10.32%。主要原因是 2021 年度单位新进人员，人员经费支出增加。其中，人员经费 390.79 万元，占比 54.98%，日常公用经费 28.02 万元，占比 3.94%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 710.90 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 615.47 万元，占 86.58%；社会保障和就业（类）支出 54.13 万元，占 7.61%；卫生健康（类）支出 16.11 万元，占 2.27%；农林水（类）支出 0.61 万元，占 0.09%；住房保障（类）支出 24.58 万元，占 3.46%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021 年度财政拨款支出年初预算 689.06 万元，支出决算 710.90 万元，完成年初预算的 103.17%。其中：按支出功能分类科目：一般公共服务支出年初预算 594.3 万元，支出决算 615.47 万元，完成年初预算的 103.17%，用于单位人员工资、单位运转以及单位职责工资经费；社会保障和就业（类）支出年初预算 54.07 万元，支出决算 54.13 万元，完成年初预算的 100.11%，用于单位人员保险及抚恤补助；卫生健康（类）支出年初预算 16.11 万元，支出决算 16.11 万元，完成年初预算的 100%，用于单位缴纳的医疗保险；农林水（类）支出支出年初预算 0 万元，支出决算 0.61 万元，用于扶贫工资经费；住房保障（类）支出年初预算 24.58 万元，支出决算 24.58 万元，完成年初预算的 100%，用于单位人员缴纳住房公积金；。较 2020 年决算增加 66.5 万元，增长 10.32%，主要原是 2021 年度单位新进人员，人员经费支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 418.81 万元，其中：人员经费 390.79 万元，主要包括在职人员基本工资、津贴补贴、绩效工资、各种保险和住房公积金以及退休费和遗嘱补助；公用经费 28.02 万元，主要包括单位的水费、电费、采暖费、工会经费以及人员车补。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

审计局在 2021 年度和 2020 年度无“三公”经费支出。

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2021 年机关运行经费支出 28.02 万元，比 2020 年减少 198.21 万元，降低 87.61%。主要原因是：2020 年度将各种专项审计款列入了机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

2021 年度政府采购支出总额 0.92 万元，其中：政府采购货物支出 0.92 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。政府采购授予中小企业合同金额 0.92 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 0.92 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆；没有单价 50 万元以上的通用设备、专用设备。

（四）预算绩效情况说明

（1）绩效管理评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对 2021 年度部门预算项目支出中其他运转类项目和特定目标类项目全面开展绩效自评。其中，自评项目 10 个，共涉及资

金 289.64 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。对 2021 年度没有政府性基金预算项目支出、国有资本经营预算项目支出。开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 709.01 万元。从评价情况来看，我单位在确保机构正常运转、人员经费发生的必要开支外，厉行节约、严格把关、严控经费支出，全年预算执行总体良好，各项工作任务圆满完成。

（2）部门决算中重点项目绩效自评结果。

财政预算审计经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 82 分。项目全年预算数为 20 万元，执行数为 19 万元，完成预算的 95%。项目绩效目标完成情况：一是完成审计项目 15 个；二是出具审计报告 15 份。发现的主要问题及原因：未能按进度支付项目资金。下一步改进措施：加强资金绩效管理，严格按照工作计划实施。

稳增长跟踪审计经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 87 分。项目全年预算数为 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是提交审计报告 4 份；二是提出审计建议 5 条。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：加强审计监督。

经济责任审计经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 86 分。项目全年预算数为 20 万元，执行数为 19 万元，完成预算的 95%。项目绩效目标完成情况：一是完成审计项目 10 个；二是审计项目完成合格率为 98%。发现的主要问题及原因：未及时履行报账手续，导致审计经费不能按进度支付。下一步改进措施：提高项目完成效率，及时履行报账程序。

（五）其他需要说明的事项

无其他说明事项。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、**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。

四、**其他收入**：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、**年末结转和结余**：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、**基本支出**：指为保障机构正常运转、完成日常工作而发生的人员支出和公用支出。

十、**项目支出**：指在基本支出之外为完成特定行政任务和发展目标所发生的支出。

十一、**“三公”经费**：指省直部门用一般公共预算安排的因公出国（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车辆购置支出（含车辆购置税）；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）支出。

十二、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安排的基本支出中的日常公用经费支出。

第五部分 附件

附件 1-1

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		财政预算审计经费							
主管部门					实施单位	闻喜县审计局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	20	20	19	10	99%	99	
		其中：当年财政拨款				—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	保证国家预算收支的平衡，促进被审计单位遵守国家法令制度，维护财经纪律，提高经济效益。				根据批复的预算安排收支，保证预算严格有效执行。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成	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	单位	15	15	20	18		
								
			审计报告	15	15	20	16		
		质量指标							
			时效指标						
			成本指标						
	效益指标 (30分)	经济效益 指标	提升	60	60	10	8		
		社会效益 指标	提升	80	80	20	16		
		生态效益 指标							
		可持续影 响指标							
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	提升	80	80	20	18		
	总分						100	82	

附件 1-2

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		经济责任审计经费							
主管部门					实施单位	闻喜县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	20	20	19	10	99%	99		
	其中：当年财政拨款				—		—		
	上年结转资金				—		—		
	其他资金				—		—		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	分清经济责任人任职期间在本部门、本单位经济活动中应当负有的责任。				完成 10 个单位的经济责任项目并出具审计报告				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成	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	单位	10	10	20	18		
								
			审计报告	10	10	20	16		
		质量指标							
		时效指标	完成率	10	10	20	18		
	成本指标								
	效益指标 (30 分)	经济效益 指标	提升	5	5	20	16		
		社会效益 指标							
		生态效益 指标							
可持续影 响指标									
满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	提升	80	80	20	18			
总分					100	86			

附件 1-3

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		稳增长跟踪审计经费							
主管部门					实施单位	闻喜县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	15	15	15	10	100%	100		
	其中：当年财政拨款				—		—		
	上年结转资金				—		—		
	其他资金				—		—		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	重点检查各级各部门是否制定或完善相关政策，是否积极组织相关单位进行整改。				完成 4 个季度的跟踪审计并出具审计报告				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成	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	提出审计建议	5	5	20	18		
								
			提交审计报告	4	4	20	16		
		质量指标							
		时效指标	未按时完成的审计项目	小于 5	0	10	8		
	成本指标								
	效益指标 (30 分)	经济效益 指标	促进增收节支和挽回损失	10	10	10	18		
		社会效益 指标	根据审计建议制定措施	5	5	10	9		
		生态效益 指标							
可持续影 响指标									
满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	提升	90	90	20	18			
总分					100	87			