

运城市审计局 2021 年度部门决算 目录

第一部分 概况

- 一、本部门职责
- 二、机构设置情况

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

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、财政拨款收入决算情况说明
- 六、财政拨款支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 九、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 概况

一、本部门职责

运城市审计局贯彻落实党中央、省委、市委关于审计工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）主管全市审计工作。负责对市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、省和市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。制定并组织实施全市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）向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向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。受市人民政府委托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、审计查出问题整改情况报告。向市委、市人民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。向市委和市人民政府有关部门、县（市、区）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，包括国家和省、市有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市委和市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；县（市、区）人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市财政转移支付资金；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市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；市属国有企业和金融机构、市人民政府规定的市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，市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）按规定对市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、行政诉讼或市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）与县（市、区）党委和人民政府共同领导县（市、区）审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，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（市、区）审计机关负责人。

（十）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。

（十一）完成市委市政府交办的其他任务。

二、机构设置情况

运城市审计局实有人数 106 人，退休人员 46 人。内设科室 18 个，即秘书科、办公室、人事教育科、计划督查科、法规审理科、机关党委、内部审计指导监督科、电子数据审计科、财政审计科、教科文卫审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计科、社会保障审计科、自然资源和生态环境审计科、金融审计科、企业审计科、涉外审计科、经济责任审计科。下设自然资源资源审计中心、固定资产投资审计中心、经济责任审计中心三个事业单位，均为非预算单位。2021 年预算单位一个，为局机关。

第二部分 2021 年度部门决算报表

收入支出决算总表

编制单位：运城市审计局			2022年9月			公开01表 金额单位：万元		
收入			支出					
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2			
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,078.28	一、一般公共服务支出	32	1,772.58			
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	305.90	八、社会保障和就业支出	39	126.40			
	9		九、卫生健康支出	40	35.63			
	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	8.00			
	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	66.63			
	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	200.09			
	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				
本年收入合计	27	2,384.18	本年支出合计	58	2,209.32			
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59				
年初结转和结余	29	55.01	年末结转和结余	60	229.87			
	30			61				
总计	31	2,439.19	总计	62	2,439.19			

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

编制单位：温城市审计局				2022年9月			公开02表 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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,384.18	2,078.28					305.90
201	一般公共服务支出	1,772.58	1,772.58					
20108	审计事务	1,703.26	1,703.26					
2010801	行政运行	737.57	737.57					
2010804	审计业务	965.69	965.69					
20133	宣传事务	69.32	69.32					
2013399	其他宣传事务支出	69.32	69.32					
208	社会保障和就业支出	126.40	126.40					
20805	行政事业单位养老支出	124.09	124.09					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.84	88.84					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.25	35.25					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2.30	2.30					
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.20	1.20					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.10	1.10					
210	卫生健康支出	35.63	35.63					
21011	行政事业单位医疗	35.63	35.63					
2101101	行政单位医疗	23.68	23.68					
2101102	事业单位医疗	11.95	11.95					
213	农林水支出	8.00	8.00					
21305	扶贫	8.00	8.00					
2130599	其他扶贫支出	8.00	8.00					
221	住房保障支出	66.63	66.63					
22102	住房改革支出	66.63	66.63					
2210201	住房公积金	66.63	66.63					
229	其他支出	374.94	69.04					305.90
22999	其他支出	374.94	69.04					305.90
2299999	其他支出	374.94	69.04					305.90
注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。								
— % —								

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

编制单位：运城市审计局		2022年9月		公开03表 金额单位：万元			
功能分类 科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,209.32	1,097.27	1,112.05			
201	一般公共服务支出	1,772.58	737.57	1,035.01			
20108	审计事务	1,703.26	737.57	965.69			
2010801	行政运行	737.57	737.57				
2010804	审计业务	965.69		965.69			
20133	宣传事务	69.32		69.32			
2013399	其他宣传事务支出	69.32		69.32			
208	社会保障和就业支出	126.40	126.40				
20805	行政事业单位养老支出	124.09	124.09				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.84	88.84				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.25	35.25				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2.30	2.30				
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.20	1.20				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.10	1.10				
210	卫生健康支出	35.63	35.63				
21011	行政事业单位医疗	35.63	35.63				
2101101	行政单位医疗	23.68	23.68				
2101102	事业单位医疗	11.95	11.95				
213	农林水支出	8.00		8.00			
21305	扶贫	8.00		8.00			
2130599	其他扶贫支出	8.00		8.00			
221	住房保障支出	66.63	66.63				
22102	住房改革支出	66.63	66.63				
2210201	住房公积金	66.63	66.63				
229	其他支出	200.09	131.04	69.04			
22999	其他支出	200.09	131.04	69.04			
2299999	其他支出	200.09	131.04	69.04			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

— %d —

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：运城市审计局			2022年9月			公开04表		
收 入			支 出			金额单位：万元		
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	2,078.28	一、一般公共服务支出	33	1,772.58	1,772.58		
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	126.40	126.40		
	9		九、卫生健康支出	41	35.63	35.63		
	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	8.00	8.00		
	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	66.63	66.63		
	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	69.04	69.04		
	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	2,078.28	本年支出合计	59	2,078.28	2,078.28		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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				

一般公共预算财政拨款支出决算表（一）

编制单位：运城市审计局		2022年9月		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		2,078.28	966.23	1,112.05
201	一般公共服务支出	1,772.58	737.57	1,035.01
20108	审计事务	1,703.26	737.57	965.69
2010801	行政运行	737.57	737.57	
2010804	审计业务	965.69		965.69
20133	宣传事务	69.32		69.32
2013399	其他宣传事务支出	69.32		69.32
208	社会保障和就业支出	126.40	126.40	
20805	行政事业单位养老支出	124.09	124.09	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	88.84	88.84	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.25	35.25	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2.30	2.30	
2082701	财政对失业保险基金的补助	1.20	1.20	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.10	1.10	
210	卫生健康支出	35.63	35.63	
21011	行政事业单位医疗	35.63	35.63	
2101101	行政单位医疗	23.68	23.68	
2101102	事业单位医疗	11.95	11.95	
213	农林水支出	8.00		8.00
21305	扶贫	8.00		8.00
2130599	其他扶贫支出	8.00		8.00
221	住房保障支出	66.63	66.63	
22102	住房改革支出	66.63	66.63	
2210201	住房公积金	66.63	66.63	
229	其他支出	69.04		69.04
22999	其他支出	69.04		69.04
2299999	其他支出	69.04		69.04

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支出决算表（二）

编制单位：运城市审计局 2022年9月 公开06表 金额单位：万元

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
301	工资福利支出	861.64	861.64	302	商品和服务支出	784.56	24.65	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	365.30	365.30	30201	办公费	59.81	12.28	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	180.02	180.02	30202	印刷费	4.30		30702	国外债务付息		
30103	奖金	18.75	18.73	30203	咨询费	1.60		30703	国内债务发行费用		
30106	伙食补助费			30204	手续费	0.02		30704	国外债务发行费用		
30107	绩效工资	68.95	68.93	30205	水费	4.73	0.78	309	资本性支出（基本建设）		
30108	绩效工资	88.84	88.84	30206	电费	8.83	1.00	30901	房屋构筑物构建		
30109	职业年金缴费	56.26	35.25	30207	邮电费	3.05	0.76	30902	办公设备购置		
30110	职工基本医疗保险缴费	56.65	35.63	30208	取暖费	5.94		30903	专用设备购置		
30111	公务员医疗补助缴费			30209	物业管理费	1.20	1.00	30904	基础设施建设		
30112	其他社会保险缴费	2.30	2.30	30211	差旅费	164.16	10.00	30905	大型修缮		
30113	住房公积金	66.65	66.63	30212	维修（护）费			30907	信息网络及软件购置更新		
30114	医疗费			30213	租赁费	3.84	0.87	30908	物资储备		
30199	其他工资福利支出			30214	会议费	4.50		30912	公务用车购置		
303	对个人和家庭的补助	158.30	19.95	30215	培训费	0.38		30918	其他交通工具购置		
30301	离休费			30216	公务接待费			30921	文物和陈列品购置		
30302	退休费	18.14	18.14	30217	专用材料费			30922	无形资产购置		
30303	退职（役）费			30218	被服购置费			30999	其他资本性支出		
30304	抚恤金			30224	专用燃料费			310	资本性支出	272.72	
30305	生活补助	1.67	1.67	30225	劳务费			31001	房屋构筑物构建		
30306	救济费			30226	委托业务费	459.56	1.00	31002	办公设备购置	20.24	
30307	医疗费补助			30227	工会经费	6.63	6.63	31003	专用设备购置		
30308	助学金			30228	福利费	8.78	8.78	31004	基础设施建设		
30309	奖励金	138.49	0.14	30229	其他对个人和家庭补助	1.13	0.13	31005	大型修缮		
30310	个人农业生产补贴			30231	其他对个人和家庭补助	40.61	37.94	31007	信息网络及软件购置更新	182.44	
30311	代缴社会保险费			30232	其他对个人和家庭补助	5.50	5.50	31008	物资储备		
30399	其他对个人和家庭补助			30233	其他对个人和家庭补助			31009	土地补偿		
				30234	其他对个人和家庭补助			31010	安置补助		
人员经费合计		1,019.94	881.68	公用经费合计							

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					
编制单位：运城市审计局						2022年9月					
						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
2.20		2.00		2.00	0.20	1.13		1.13		1.13	
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。											
— %d —											

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

								公开08表
编制单位：运城市审计局		2022年9月						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		
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：我单位无政府性基金预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
编制单位：运城市审计局		2022年9月		公开09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	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：我单位无国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

部门决算公开相关信息统计表

编制单位：运城市审计局		022年9月	公开10表 金额单位：万元
一、政府采购情况			
项目	行次	采购金额	
合计	1	233.59	
货物	2	70.78	
工程	3		
服务	4	162.81	
二、机关运行经费			
项目		统计数	
（一）行政单位	5	84.65	
（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	2	
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	2	
（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 2439.19 万元、支出总计 2439.19 万元。与 2020 年相比，收入总计增加 35.1 万元，增加 1.46%，支出总计增加 35.1 万元，增加 1.46%。主要原因是其他收入经费增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 2384.18 万元，其中：财政拨款收入 2078.28 万元，占比 87.17%；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 305.9 万元，占比 12.83%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 2209.32 万元，其中：基本支出 1097.27 万元，占比 49.67%；项目支出 1112.05 万元，占比 50.33%；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 2078.28 万元、支出总计 2078.28 万元。与 2020 年相比，财政拨款收入总计增加 81.39 万元，增长 4.08%，财政拨款支出总计增加 41.07 万元，增

长 2.02%。主要原因是审计经费增加。

五、财政拨款收入决算情况说明

2021 年度财政拨款收入合计 2078.28 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2078.28 万元，占比 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占比 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占比 0%。

六、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 年度财政拨款支出合计 2078.28 万元，占本年支出合计的 94.07%。与 2020 年相比，财政拨款支出增加 41.07 万元，增长 2.02%。主要原因是审计经费增加。其中，人员经费 1019.94 万元，占比 49.08%，日常公用经费 84.65 万元，占比 4.07%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 2078.28 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1772.58 万元，占 85.3%；社会保障和就业（类）支出 126.4 万元，占 6.08%；卫生健康（类）支出 35.63 万元，占 1.71%；农林水（类）支出 8 万元，占 0.38%；住房保障（类）支出 66.63 万元，占 3.21%；其他（类）支出 69.04 万元，占 3.32%。

（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 1013.13 万元，支出决算 2078.28 万元，完成年初预算的 205.13%。其中：

一般公共服务支出年初预算 820.22 万元，支出决算 1772.58 万元，完成年初预算的 216.11%，用于行政运行、审计业务经费，较 2020 年决算增加 9.31 万元，增长 0.53%，主要原因审计经费增加；社会保障和就业（类）支出年初预算 90.71 万元，支出决算 126.4 万元，完成年初预算的 139.35%，用于单位基本养老保险，较 2020 年决算增加 36.19 万元，增长 40.12%；卫生健康（类）支出年初预算 35.91 万元，支出决算 35.63 万元，完成年初预算的 99.22%，用于医疗保险支出，较 2020 年决算增加 2.23 万元，增长 6.68%；住房保障（类）支出年初预算 66.29 万元，支出决算 66.63 万元，完成年初预算的 100.51%，用于住房公积金，较 2020 年决算减少 0.17 万元，减少 0.25%。

七、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

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2078.28 万元，占本年支出合计的 94.07%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 41.07 万元，增长 7.26%。主要原因是审计经费增加。其中，人员经费 881.58 万元，占比 42.42%，日常公用经费 84.65 万元，占比 4.07%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 2078.28 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1772.58 万元，占 85.3%；社会保障和就业（类）支出 126.4 万元，占 6.08%；

卫生健康（类）支出 35.63 万元，占 1.71%；农林水（类）支出 8 万元，占 0.38%；住房保障（类）支出 66.63 万元，占 3.21%；其他（类）支出 69.04 万元，占 3.32%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 1013.13 万元，支出决算 2078.28 万元，完成年初预算的 205.13%。其中：

一般公共服务支出年初预算 820.22 万元，支出决算 1772.58 万元，完成年初预算的 216.11%，用于行政运行、审计业务经费，较 2020 年决算增加 9.31 万元，增长 0.53%，主要原因审计经费增加；社会保障和就业（类）支出年初预算 90.71 万元，支出决算 126.4 万元，完成年初预算的 139.35%，用于单位基本养老保险，较 2020 年决算增加 36.19 万元，增长 40.12%；卫生健康（类）支出年初预算 35.91 万元，支出决算 35.63 万元，完成年初预算的 99.22%，用于医疗保险支出，较 2020 年决算增加 2.23 万元，增长 6.68%；住房保障（类）支出年初预算 66.29 万元，支出决算 66.63 万元，完成年初预算的 100.51%，用于住房公积金，较 2020 年决算减少 0.17 万元，减少 0.25%。

八、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 966.23 万元，其中：人员经费 881.58 万元，主要包括人员工资、社保缴费、住房公积金等；公用经费 84.65 万元，主要包括办公费、

福利费、工会经费等。

九、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 2.2 万元，支出决算 1.13 万元，完成预算的 51.36%，比 2020 年减少 0.34 万元，下降 23.13%，主要原因是：公车运行费用减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度，公务用车购置及运行费支出预算 2 万元，决算 1.13 万元，完成预算的 56.5%，比 2020 年减少 0.34 万元；公务接待费支出预算 0.2 万元，2021 年、2020 年未产生公务接待费用；因公出国（境）费用预算 0 万元。具体情况如下：2021 年公务用车保有量为 2 辆。

十、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 84.65 万元，比 2020 年增加 5.59 万元，增加 7.07%。

（二）政府采购情况说明

2021 年度政府采购支出总额 233.59 万元，其中：政府采购货物支出 70.78 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 162.81 万元。政府采购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%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，为其他一般公务用车。单价 50 万元（含）以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

（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，我局组织对 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，共涉及项目 2 个，资金 1000 万元，占一般公共预算项目支出总额的 89.92%。组织对审计外勤、审计业务工作及政府投资审计经费 2 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 965.69 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，审计外勤项目绩效自评综述：项目绩效实现情况良好，项目自评得分为 94.86 分，属于“优秀”。全年预算数为 100 万元，执行数为 100 万元，完成预算的 100%。

审计业务工作及政府投资审计经费项目绩效自评综述：项目绩效实现情况良好，项目自评得分为 93.66 分，属于“优秀”。全年预算数为 900 万元，执行数为 865.69 万元，完成预算的 96.19%。

项目绩效目标完成情况：完成各类审计项目。发现的主要问题及原因：从项目的实施情况看，项目执行进度不均衡。

下一步改进措施：提高预算执行进度。

（3）部门评价项目绩效评价结果。每个部门至少将 1 个部门评价报告向社会公开。

（五）其他需要说明的事项

无

第四部分 名词解释

部门应当按照部门预算管理要求，对本部门涉及的专业名词进行解释。

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、完成日常工作任务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事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费：指市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

2021年审计外勤经费项目绩效自我评价报告

2021 年审计外勤经费项目

绩效自我评价报告

项目名称：审计外勤经费

项目单位：运城市审计局

主管部门：运城市审计局

评价机构：运城市审计局

2022 年 01 月

摘要	
一、项目基本情况	25
(一) 项目背景与实施依据	27
(二) 项目资金投入和使用情况	27
(三) 项目实施情况	27
二、项目绩效情况	30
(一) 项目投入情况	30
(二) 项目产出情况	30
(三) 项目结果情况	31
(四) 影响力因素	31
三、项目主要经验做法	32
四、项目管理存在的主要问题	32
五、进一步加强项目管理的建议	32
(一) 预算安排和执行方面	32
(二) 制度建设方面	32
(三) 项目管理方面	32
(四) 资金管理方面	32
(五) 其他方面	32
附件 1:	33

一、项目基本情况

(一) 项目背景与实施依据

预算执行及决算草案审计、财政财务收支审计、专项审计、资产负债损益审计、财政决算审计、经济责任审计、领导干部资源资产离任审计、稳增长促改革调结构惠民生防风险政策措施落实情况跟踪审计、政府投资审计。

(二) 项目资金投入和使用情况

1. 资金管理情况

项目	合计	资金情况(单位:元)					
		小计	财政专户资金	上级财政补助	自筹	本级财政资金	专项收入
资金概算							
预算安排*	1,000,000	1,000,000				1,000,000	
实际到位*	1,000,000	1,000,000				1,000,000	
实际支出*	1,000,000	1,000,000				1,000,000	
结算情况							
审价情况							
预算执行率(%)*	100						

2. 资金使用情况

项目支出内容	实际支出数		
	合计	财政资金支出数	其他资金支出数
合计	1,000,000	1,000,000	
外勤经费	1,000,000	1,000,000	

（三）项目实施情况

1. 采购情况

2. 项目实施流程

（1）业务类

规划（时间与开展的内容）：2021 年

立项（时间与开展的内容）：2021 年

招投标（时间与开展的内容）：2021 年

实施（时间与开展的内容）：2021 年

（2）政策类（转移性支出）

规划（时间与开展的内容）：

立项（时间与开展的内容）：

招投标阶段：实施（时间与开展的内容）：

3. 资金管理流程

（1）业务类

预算批复单位：运城市财政局

资金核拨（相关单位）：运城市财政局

资金管理（相关单位）：运城市财政局

资金使用（相关单位）：运城市审计局

项目验收形式：自行验收

项目验收单位：

验收结果：

项目验收时间：2021-12-31

（2）政策类（转移性支出）

预算批复单位：

资金核拨单位：

资金管理单位：

资金使用单位：

项目验收（时间）：

4. 项目验收情况

（1）业务类

项目验收形式：自行验收

项目验收单位：

验收结果：

项目验收时间：2021-12-31

（2）政策类（转移性支出）

项目验收（时间）：

5. 相关方信息

（1）业务类

预算主管单位：运城市审计局

预算单位：运城市审计局

实施单位：运城市审计局

勘察单位：

设计单位：

施工单位：

投资监理：

施工监理：

供应商：

产权所有者：

运营管理单位：

受益方：运城市审计局

(2) 政策类（转移性支出）

预算主管单位：

预算单位：

实施单位：

勘察单位：

设计单位：

施工单位：

投资监理：

施工监理：

供应商：

产权所有者：

二、项目绩效情况

综合考虑投入、产出、效果、影响力各方面因素，通过数据采集，结合重点项目绩效分析，对该笔专项资金进行客观评价，最终评分结果：审计外勤经费项目绩效实现情况良好，总得分为 94.86 分，属于“优秀”。

（一）项目投入情况

类型	指标名称	权重
投入管理		
	预算资金到位率	10
	预算资金到位及时性	10
	预算执行率	5
	财务管理制度健全性	5
	资金使用合规性	5
	项目管理制度健全性	5
	项目管理制度执行有效性	5
	项目立项规范性	5
	立项依据充分性	5
	绩效目标的合理性	5
	合计	60

（二）项目产出情况

类型	指标名称	权重
产出		
	开展各类项目	5
	审计项目优秀	5
	审计项目合格	5
	单个项目成本	5
	合计	20

（三）项目结果情况

类型	指标名称	权重
效果目标		
	审计查出主要问题 金额	5
	被审单位满意度	5
	合计	10

（四）影响力因素

类型	指标名称	权重
影响力因素		
	长效管理制度建设	5
	人员到位率	5
	合计	10

三、项目主要经验做法

无

四、项目管理存在的主要问题

从项目的实施情况看，存在的主要不足表现为：资金执行进度不均衡。

五、进一步加强项目管理的建议

（一）预算安排和执行方面

年初按计划安排资金，严格执行。

（二）制度建设方面

已建立本单位资金管理制度。

（三）项目管理方面

有完整体系进行项目管理。

（四）资金管理方面

严格执行资金管理制度，加强单位资金管理。

（五）其他方面

无。

附件1:

综合配置					
一级指标	二级指标	指标解释	权重	业绩值	得分
投入管理		概念解释: 计算公式:			
	预算资金到位率	概念解释: 考察预算实际到位资金与预算资金的比值,用以反映资金的到位程度。 计算公式: 业绩值÷权重	10	100.0%	10
	预算资金到位及时性	概念解释: 考察预算资金及时到位情况,用以反映和考核预算资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 计算公式: 相应的业绩值得相应权重分数	10	资金及时足额到位	10
	预算执行率	概念解释: 考察实际拨付资金额占预算安排资金额的比率,用以反映预算资金执行情况。计算公式: 业绩值÷权重	5	100.0%	5
	财务管理制度健全性	概念解释: 考察财务制度是否健全、完善、有效,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行的保障情况。 计算公式: 将项目的当前指标分成9.0级,具备某项要素得权重的1/9.0	5	已制定专项资金管理制度或有适用于本项目的财务管理制度; 财务监督管理相关规定完整; 财务监督管理相关规定完整; 财务监督管理相关规定完整; 财务监督管理相关规定完整; 财务监督管理相关规定完整; 财务监督管理相关规定完整; 财务监督管理相关规定完整; 财务监督管理相关规定完整	5
	资金使用合规	概念解释: 考察预算资金	5	合规	5

	性	的使用规范程度。项目预算资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定，用以反映和考核项目资金使用的规范性和安全性。计算公式：业绩值为5得满分，出现任一不符合情形得0分。			
	项目管理制度健全性	概念解释：考察与项目直接相关的项目管理制度是否健全、完善和有效，用以反映和考核项目管理制度对项目顺利实施的保障情况。 计算公式：将项目的当前指标分成3.0级，具备某项要素得权重的1/3.0	5	项目管理制度合理；项目管理制度合理；项目管理制度合理	5
	项目管理制度执行有效性	概念解释： 考察实施是否符合相关业务管理规定、为达到项目质量要求是否采取了必要的措施，用以反映和考核业务管理制度的有效执行和质量控制情况。 计算公式： 将项目的当前指标分成6.0级，具备某项要素得权重的1/6.0	5	已经制定或具有相应的项目质量要求或标准；遵守相关法律法规和业务管理规定；采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段；已经制定或具有相应的项目质量要求或标准；已经制定或具有相应的项目质量要求或标准；已经制定或具有相应的项目质量要求或标准	5
	项目立项规范性	概念解释： 考察项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。 计算公式： 将项目的当前指标分成3.0级，具备某项要素得权重的1/3.0	5	审批文件和材料合规完整；项目按照规定的程序申请设立；项目立项前经过必要的可行性研究或专家论证或风险评估或集体决策等，经相关职能部门批复	5
	立项依据	概念解释：	5	与部门发展	5

	充分性	考察项目立项是否有充分的依据。用以反映与国家和地区发展政策和优先发展重点、部门职能以及部门发展规划等的符合情况。 计算公式：将项目的当前指标分成4.0级,具备某项要素得权重的1/4.0		规划相符合;与部门发展规划相符合;与部门发展规划相符合;与部门发展规划相符合	
	绩效目标的合理性	概念解释：是否设立了绩效目标以及绩效目标的明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性 计算公式：(1-(3-业绩值)/3) * 权重	5	2.0	3.33
产出		概念解释：计算公式：			
	开展各类项目	概念解释：计算公式：达到或符合标准时得满分，未达到标准得0分	5	达标	5
	审计项目优秀	概念解释：计算公式：根据五级分类，如：好，较好，一般，较差，差。分别得权重分的100%，80%，60%，40%，20%。	5	较好	4
	审计项目合格	概念解释：计算公式：根据五级分类，如：好，较好，一般，较差，差。分别得权重分的100%，80%，60%，40%，20%。	5	好	5
	单个项目成本	概念解释：计算公式：根据五级分类，如：好，较好，一般，较差，差。分别得权重分的100%，80%，60%，40%，20%。	5	较好	4
效果目标		概念解释：计算公式：			
	审计查出主要问题金额	概念解释：计算公式：未达到相关政策及标准不得分；达到相关政策及标准得权重分的n%；依据目标的实现情况分五级，	5	90.0%	4.51

		如：好，较好，一般，差，较差，非常差，分别得剩余权重的100%、80%、60%、40%、20%和0。			
	被审单位 满意度	概念解释：计算公式： 未达到相关政策及标准不得分；达到相关政策及标准得权重分的n%；依据目标的实现情况分五级，如：好，较好，一般，差，较差，非常差，分别得剩余权重的100%、80%、60%、40%、20%和0。	5	97.0%	4.85
影响力因素		概念解释：计算公式：			
	长效管理制度建设	概念解释：考察实施单位是否为项目的实施制定了长效管理制度，长效管理制度是否健全。 计算公式：(1-(6-业绩值)/6) * 权重	5	5.0	4.17
	人员到位率	概念解释：考察项目人力保障情况，项目配备人员是否及时到位。 计算公式： 业绩值*权重	5	100.0%	5