

# 滁州市审计局2021年度部门决算

2022年9月

# 目 录

## 第一部分 滁州市审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 滁州市审计局 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、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支出决算表

## 第三部分 滁州市审计局 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

## 一第一部分 滁州市审计局概况

### 一、部门职责

(一) 主管全市审计工作。负责对市级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) 贯彻执行国家审计方针政策和法律法规规章，参与起草审计、财政经济及其相关方面的规范性文件，提出相关建议，制定并组织实施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，作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审计报告。向市长提交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，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。向省审计厅报告和向市直有关部门、县级党委和政府通报审计情况及结果。

(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，包括国家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，市直各部门（含直属单位）预

算执行情况、决算草案和其他财政收支；县级政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市级财政转移支付资金；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；市属国有企业和地方金融机构、市政府规定的国有资本占控股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、县级政府管理和受市政府及其部门委托的其他单位管理的社会保障基金、社会捐赠资金和其他有关基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按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。

（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）与县级党委和政府共同领导县级审计机关。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。按照有关规定协管县级审计机关负责人。

（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。

（十二）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，明晰各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

从决算单位构成看，滁州市审计局 2021 年度部门决算包括：滁州市审计局本级一个单位，与预算编制范围一致，无增减。

从决算单位构成看，滁州市审计局 2021 年度部门决算仅包括部门本级决算，无其他下属单位决算。

## 第二部分 滁州市审计局 2021 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：滁州市审计局

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	1611.40	一、一般公共服务支出	35	979.52
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	689.29
	9		九、卫生健康支出	43	36.34
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	3.55
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	53.84
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
<b>本年收入合计</b>	<b>27</b>	<b>1611.40</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>61</b>	<b>1,762.54</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29	151.13	年末结转和结余	63	
	30			64	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>1762.54</b>	<b>总计</b>	<b>65</b>	<b>1,762.54</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

# 收入决算表

公开 02 表

部门：滁州市审计局

金额单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	1,611.40	1,611.40						
201			一般公共服务支出	829.12	829.12						
20108			审计事务	827.15	827.15						
2010801			行政运行	716.47	716.47						
2010804			审计业务	110.67	110.67						
20132			组织事务	1.97	1.97						
2013201			行政运行	1.97	1.97						
208			社会保障和就业支出	688.56	688.56						
20805			行政事业单位养老支出	272.27	272.27						
2080501			行政单位离退休	38.12	38.12						
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.27	55.27						
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	178.88	178.88						
20899			其他社会保障和就业支出	416.29	416.29						
2089999			其他社会保障和就业支出	416.29	416.29						
210			卫生健康支出	36.34	36.34						
21011			行政事业单位医疗	36.34	36.34						
2101101			行政单位医疗	24.40	24.40						
2101103			公务员医疗补助	11.94	11.94						
214			交通运输支出	3.55	3.55						
21499			其他交通运输支出	3.55	3.55						
2149999			其他交通运输支出	3.55	3.55						
221			住房保障支出	53.84	53.84						
22102			住房改革支出	53.84	53.84						
2210201			住房公积金	43.07	43.07						
2210202			提租补贴	10.77	10.77						

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

部门：滁州市审计局

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
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6
201			一般公共服务支出	979.52	979.52				
20108			审计事务	977.15	977.15				
2010801			行政运行	798.29	798.29				
2010804			审计业务	178.86	178.86				
20111			纪检监察事务	0.40	0.40				
2011101			行政运行	0.40	0.40				
20132			组织事务	1.97	1.97				
2013201			行政运行	1.97	1.97				
208			社会保障和就业支出	689.29	689.29				
20805			行政事业单位养老支出	273.00	273.00				
2080501			行政单位离退休	38.85	38.85				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.27	55.27				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	178.88	178.88				
20899			其他社会保障和就业支出	416.29	416.29				
2089999			其他社会保障和就业支出	416.29	416.29				
210			卫生健康支出	36.34	36.34				
21011			行政事业单位医疗	36.34	36.34				
2101101			行政单位医疗	24.40	24.40				
2101103			公务员医疗补助	11.94	11.94				
214			交通运输支出	3.55	3.55				
21499			其他交通运输支出	3.55	3.55				
2149999			其他交通运输支出	3.55	3.55				
221			住房保障支出	53.84	53.84				
22102			住房改革支出	53.84	53.84				
2210201			住房公积金	43.07	43.07				
2210202			提租补贴	10.77	10.77				

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

部门：滁州市审计局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	1,611.40	一、一般公共服务支出	30	979.52	979.52		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	689.29	689.29		
	9		九、卫生健康支出	38	36.34	36.34		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42	3.55	3.55		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	53.84	53.84		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
<b>本年收入合计</b>	24	1,611.40	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25	151.13	二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26	151.13	二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		<b>本年支出合计</b>	56	1,762.54	1,762.54		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
<b>总计</b>	29	1,762.54	<b>总计</b>	58	1,762.54	1,762.54		

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。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：滁州市审计局

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
类	款	项	栏次 合计	1	2	3
			<b>合计</b>	<b>1,762.54</b>	<b>1,762.54</b>	
201			一般公共服务支出	979.52	979.52	
20108			审计事务	977.15	977.15	
2010801			行政运行	798.29	798.29	
2010804			审计业务	178.86	178.86	
20111			纪检监察事务	0.40	0.40	
2011101			行政运行	0.40	0.40	
20132			组织事务	1.97	1.97	
2013201			行政运行	1.97	1.97	
208			社会保障和就业支出	689.29	689.29	
20805			行政事业单位养老支出	273.00	273.00	
2080501			行政单位离退休	38.85	38.85	
2080505			机关事业单位基本养老保险 缴费支出	55.27	55.27	
2080506			机关事业单位职业年金缴费 支出	178.88	178.88	
20899			其他社会保障和就业支出	416.29	416.29	
2089999			其他社会保障和就业支出	416.29	416.29	
210			卫生健康支出	36.34	36.34	
21011			行政事业单位医疗	36.34	36.34	
2101101			行政单位医疗	24.40	24.40	
2101103			公务员医疗补助	11.94	11.94	
214			交通运输支出	3.55	3.55	
21499			其他交通运输支出	3.55	3.55	
2149999			其他交通运输支出	3.55	3.55	
221			住房保障支出	53.84	53.84	
22102			住房改革支出	53.84	53.84	
2210201			住房公积金	43.07	43.07	
2210202			提租补贴	10.77	10.77	

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

部门：滁州市审计局

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	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,501.63	302	商品和服务支出	200.75	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	227.48	30201	办公费	104.30	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	270.84	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	469.00	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	29.48	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	70.51	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	183.87	30207	邮电费	17.81	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	84.95	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	11.94	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	29.81	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	150.26	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	3.29	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	60.15	30215	会议费	1.27	31010	安置补助	
30301	离休费	35.71	30216	培训费	2.96	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	24.44	30217	公务接待费	7.69	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	31.66	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	5.26	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,561.78	公用经费合计					200.75

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。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：滁州市审计局

金额单位：万元

功能分类 科目编码			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			
						合计	基本支出 结转	项目支出 结转和 结余	合计	基本 支出	项目 支出	合计	基本 支出	项目 支出	合计	基本 支出 结转	项目支出 结转和结 余	
																	项目支出 结转	项目支出 结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
			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：滁州市审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，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 08 表

部门：滁州市审计局

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
类	款	项	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：滁州市审计局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

### **第三部分 滁州市审计局 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 1762.54 万元(含使用非财政拨款结转结余和年初结转结余)、支出总计 1762.54 万元(含结余分配和年末结转结余)。与 2020 年相比,收入减少 452.42 万元,下降 20.4%,主要原因是:2021 年政府投资跟踪审计购买服务经费预算减少;支出减少 452.42 万元,下降 20.4%,主要原因是:2021 年政府投资跟踪审计购买服务经费支出减少。

#### **二、收入决算情况说明**

2021 年度收入合计 1611.40 万元,其中:财政拨款收入 1611.40 万元,占 100%;事业收入 0 万元,占 0%;经营收入 0 万元,占 0%;其他收入 0 万元,占 0%。

#### **三、支出决算情况说明**

2021 年度支出合计 1762.54 万元,其中:基本支出 1762.54 万元,占 100%;项目支出 0 万元,占 0%;经营支出 0 万元,占 0%。

#### **四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2021 年度财政拨款收入总计 1762.54 万元(含年初财政拨款结转结余),支出总计 1762.54 万元(含年末财政拨款结转和结余)。与 2020 年相比,财政拨款收入减少 452.42 万元,下降 20.4%,主要原因是:2021 年政府投资跟踪审计购买服务经费预算减少;财政拨款支出减少 452.42 万元,下降 20.4%,主要原因是:2021

年政府投资跟踪审计购买服务经费支出减少。

## 五、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 1762.54 万元，占本年支出的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 252.74 万元，下降 12.6%。主要原因是：2021 年政府投资跟踪审计购买服务经费支出减少。

### （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 1762.54 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 979.52 万元，占 55.6%；社会保障和就业（类）支出 689.29 万元，占 39.1%；卫生健康（类）支出 36.34 万元，占 2.1%；交通运输（类）支出 3.55 万元，占 0.2%；住房保障（类）支出 53.84 万元，占 3%。

### （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为 1439.59 万元，支出决算为 1762.54 万元，完成年初预算的 122.4%。决算数大于预算数的主要原因：本年追加工资福利支出等。其中：基本支出 1762.54 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1013.16 万元，支出决算为 798.29 万元，完成年初预算的 78.8%，决算数小于预算数的主要原因是：机构改革，原固定

资产投资审计中心申报“政府投资跟踪审计购买服务费用”取消。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 132.56 万元，支出决算为 178.86 万元，完成年初预算的 134.9%，决算数大于小于预算数的主要原因是：当年专项审计业务支出增加。

3. 一般公共服务（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.4 万元，决算数大于预算数的主要原因是：该项目为当年新增纪检监察专项经费。

4. 一般公共服务（类）组织事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.97 万元，决算数大于预算数的主要原因是：该项目为当年新增选派干部补助专项经费。

5. 社会保障和就业支出（类）行政单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 48.42 万元，支出决算为 38.85 万元，完成年初预算的 80.24%，决算数小于预算数的主要原因是：当年离休人员减少。

6. 社会保障和就业支出（类）行政单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 55.27 万元，支出决算为 55.27 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

7. 社会保障和就业支出（类）行政单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 178.88 万元，决算数大于预算数的主要原因是：当年新增项



目。

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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 416.29 万元，决算数大于预算数的主要原因是：当年新增人员工资福利经费。

9. 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 24.40 万元，支出决算为 24.40 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

10. 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 11.94 万元，支出决算为 11.94 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

11. 交通运输支出（类）其他交通运输支出（款）其他交通运输支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 3.55 万元，决算数大于预算数的主要原因是：当年新增项目。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 43.07 万元，支出决算为 43.07 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为 10.77 万元，支出决算为 10.77 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

## 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 1762.54 万元，其中：人员经费

1561.78 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费；公用经费 200.75 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、其他商品和服务支出。

## **七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明**

2021 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：滁州市审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

2021 年度国有资本经营预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：滁州市审计局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2021 年度，滁州市审计局机关运行经费支出 200.75 万元，比 2020 年减少 447.56 万元，下降 69%，主要原因是：本年减少政府投资跟踪审计购买服务费用。

### **（二）政府采购支出情况。**

2021 年度，滁州市审计局政府采购支出总额 5.26 万元，其中：政府采购货物支出 5.26 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 5.26 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 5.26 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

### **（三）国有资产占有使用情况。**

截至 2021 年 12 月 31 日，滁州市审计局共有车辆 0 辆，我单位未保留一般性公务用车；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### **（四）关于 2021 年度预算绩效情况说明**

#### **1. 预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 3 个项目，涉及资金 332.24 万元（年初预算申报“政府投资跟踪审计购买服务经费”项目因职能划转，该项目经费当年被财政收回，本年未开展绩效自评），占项目预算总额的 100%。从评价情况看，2021 年度我局严格按照年初项目计划安排，认真部署，及时组织项目实施，在项目实施过程中，严格执行财经纪律，根据年初预算，合理安排支出进度，圆满的完成了项目既定的绩效目标。

组织对“专项审计业务费”、1个项目开展了部门评价，共涉及资金123.56万元。以上项目我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，2021年度我局严格按照年初项目计划安排，认真部署，及时组织项目实施，在项目实施过程中，严格执行财经纪律，根据年初预算，合理安排支出进度，圆满的完成了项目既定的绩效目标。本次绩效评价自评分100分。

组织对2021年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，整体支出绩效实际执行情况与年初绩效目标制定进行认真比对分析，本年度整体支出绩效目标完成良好，达到预期效果。

## **2. 部门决算中项目绩效自评结果。**

滁州市审计局在2021年度部门决算中反映“专项审计业务费”1个项目绩效自评结果。

专项审计业务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100分。全年预算数为123.56万元，执行数为123.56万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是我局严格按照年初项目计划安排，认真部署，及时组织项目实施，二是在项目实施过程中，严格执行财经纪律，根据年初预算，合理安排支出进度，圆满的完成了项目既定的绩效目标。发现的主要问题及原因：2021年度上半年项目支出进度较慢。下一步改进措施：一是今后工作中更加合理的安排支出进度，二是继续提高绩效目标管理水平。

# 项目支出绩效自评表

（2021年度）

项目名称		专项审计业务费						
主管部门		滁州市审计局		实施单位	滁州市审计局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	123.56	123.56	123.56	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	123.56	123.56	123.56	—		—
		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				
	完成2021年财政、社保、农业、经济责任、投资、经贸、异地专项审计等专项审计项目！			按时完成2021年财政、社保、农业、经济责任、投资、经贸、异地专项审计等专项审计项目！				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出 指标	数量 指标	指标1：完成审计单位30家	100%	100%	15	15	
			指标2：					
		质量 指标	指标1：查处违规资金3亿元	100%	100%	15	15	
			指标2：					
		时效 指标	指标1：2021年度	100%	100%	10	10	
			指标2：					
	成本 指标	指标1：财政预算内拨款123.56万元	100%	100%	10	10		
		指标2：						
	效益 指标	经济 效益 指标	指标1：查处问题资金3亿元	100%	100%	10	10	
			指标2：					
		社会 效益 指标	指标1：提出审计建议100条。	100%	100%	10	10	
			指标2：					
		生态 效益 指标	指标1：不适用					
			指标2：					
可持 续影 响 指标	指标1：可持续性	100%	100%	10	10			
	指标2：							
满意 度 指标	服务 对象 满 意 度 指 标	指标1：补审计单位满意度	100%	100%	10	10		
		指标2：						
总分						100	100	

### 3. 部门评价项目绩效评价结果。

公开《2020 年度专项审计业务费项目绩效评价报告》。  
见“第五部分附件”。

## 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、年初结转和结余：**指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**三、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**四、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、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。

**五、机关运行经费：**指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、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。

## 第五部分 附件

# 2021 年度专项审计业务费项目绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况。

专项审计业务经费为 2021 年我单位纳入财政绩效管理项目，预算总金额 123.56 万，主要用于财政、社保、农业、经济责任、投资、经贸、异地专项审计工作。

### （二）项目绩效目标。

根据审计项目计划按时完成 2021 年财政、社保、农业、经济责任、投资、经贸、异地专项审计等专项审计项目

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

提高审计效率，确保项目具有可操作性，项目实施达到预期效果，发挥最大效益。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

按照科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关原则开展

绩效评价。

### **(三) 绩效评价工作过程。**

1、前期准备：学习有关文件，收集项目相关资料。

2、组织实施：成立绩效评价小组，明确工作职能和职责分工；制定工作方案、稳步推进工作运行。

3、分析评价：归纳汇总相关材料，进行综合分析，最终形成自评报告。

## **三、综合评价情况及评价结论**

2021 年度我局专项审计业务费项目预算数为 123.56 万元，已执行 123.56 万元，执行率 100%，上半年执行进度偏慢，主要是上半年大部分审计项目处于实施阶段，多集中在下半年进行项目结算和支付。

## **四、绩效评价指标分析**

### **(一) 项目决策情况。**

该项目经费严格按照市财政资金管理制度要求，做到规范管理、绩效引导，在保障项目工作按质按量按时完成的同时，强化预算管理，使项目经费使用、管理更加规范、有效。

### **(二) 项目过程情况。**

1、业务管理指标得分情况分析。安排了项目管理人，划分了项目实施责任，项目质量可控。

2、财务管理指标得分情况分析。财务管理制度健全、财务监控有效。



### **(三) 项目产出情况。**

- 1、产出数量指标得分情况。达到既定目标。
- 2、产出质量指标得分情况。达到既定目标。
- 3、产出时效指标得分情况。达到既定目标。
- 4、产出成本指标得分情况。达到既定目标。

### **(四) 项目效益情况。**

- 1、经济效益指标得分情况。节约财政资金，促进增收节支。
- 2、社会效益指标得分情况。促进机关单位厉行节约和规范管理。
- 3、生态效益指标得分情况。该项目不适用。
- 4、可持续影响指标得分情况。具有较好的可持续影响。

### **五、主要经验及做法**

1、建立健全内部管理体制机制，成立了审计局部门预算绩效领导小组，结合部门工作实际制定了《滁州市审计局部门预算绩效管理暂行办法》（滁审办[2019]46号）、《滁州市审计局内控制度》，具体细化本部门绩效管理内部操作规程。

- 2、审计局部门预算绩效管理进入规范发展阶段。
- 3、内审科专门对绩效工作进行监督。

### **六、存在问题及原因分析**

1、2021年度“政府投资跟踪审计购买服务经费”因机构改革职能划转，该项目资金当年被财政收回。

- 2、项目上半年支出进度较慢，今后工作中加强支出进度管

理，提高绩效目标管理水平。

### **七、有关建议**

下一步我局继续加强审计项目管理，强化绩效目标管理，完善预算绩效评价和监控工作，重视绩效评价结果应用。加强绩效管理人员的业务学习，努力提高我局绩效管理工作水平。

### **八、其他需要说明的问题**

无

