

2020 年度

中卫市审计局部门决算

目录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 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、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 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收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、部门职责

根据《中共中卫市委员会办公室 中卫市人民政府办公室关于印发中卫市司法局等 6 个市人民政府工作部门职能配置、内设机构、人员编制规定的通知》(卫党办发〔2019〕29), 我局主要职能属涉密内容, 不再详细说明。

二、机构设置

2019 年机构改革后, 我局单位构成属涉密内容, 不再详细说明。

按照部门决算编报要求, 纳入中卫市审计局 2020 年度部门决算编报范围的单位共有 1 个。

第二部分 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4760778.46	一、一般公共服务支出	31	4272914.94
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	370390.57	八、社会保障和就业支出	38	491032.75
	9		九、卫生健康支出	39	208776.57
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	282842.1
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	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	5131169.03	本年支出合计	59	5255566.36
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	60	0
年初结转和结余	29	655363.41	年末结转和结余	61	530966.08
总计	30	5786532.44	总计	62	5786532.44

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

收入决算表

公开 02 表
 金额单位：
 元

公开部门：中卫市审计局

项目			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
功能分类科目编码							小计	其中：教育收费			
类	款	项					栏次	1			
			合计	5131169.03	4760778.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	4148517.61	3778127.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108			审计事务	4148517.61	3778127.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801			行政运行	3204216.54	3178127.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802			一般行政管理事务	200000.00	200000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804			审计业务	744301.07	400000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	491032.75	491032.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	491032.75	491032.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			行政单位离退休	213130.00	213130.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	239728.40	239728.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	38174.35	38174.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

210	卫生健康支出	208776.57	208776.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	208776.57	208776.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	129595.25	129595.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	79181.32	79181.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	282842.10	282842.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	282842.10	282842.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	282842.10	282842.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开 03 表
金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

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	
科目名称									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	5255566. 36	4186867. 96	1068698. 40	0. 00	0. 00	0. 00
201			一般公共服务支出	4272914. 94	3204216. 54	1068698. 40	0. 00	0. 00	0. 00
20108			审计事务	4272914. 94	3204216. 54	1068698. 40	0. 00	0. 00	0. 00
2010801			行政运行	3204216. 54	3204216. 54	0	0. 00	0. 00	0. 00
2010802			一般行政管理事务	200000. 00	0. 00	200000. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010804			审计业务	868698. 40	0. 00	868698. 40	0. 00	0. 00	0. 00
208			社会保障和就业支出	491032. 75	491032. 75	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805			行政事业单位养老支出	491032. 75	491032. 75	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501			行政单位离退休	213130. 00	213130. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	239728. 40	239728. 40	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	38174. 35	38174. 35	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210			卫生健康支出	208776. 57	208776. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011			行政事业单位医疗	208776. 57	208776. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101			行政单位医疗	129595. 25	129595. 25	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101103			公务员医疗补助	79181. 32	79181. 32	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221			住房保障支出	282842. 10	282842. 10	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102			住房改革支出	282842. 10	282842. 10	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201			住房公积金	282842. 10	282842. 10	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

公开部门：中卫市审计局

金额单位：元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项目	行次	决算数			
					合计	一般公共预算财政	政府性基金预	国有资本经营预算
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	4760778.46	一、一般公共服务支出	33	3856899.27	3856899.27	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	491032.75	491032.75	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	208776.57	208776.57	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	282842.10	282842.10	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十一、灾害防治及应急管理	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十一、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十三、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十三、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	4760778.46	本年支出合计	59	4839550.69	4839550.69	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	78772.23	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	78772.23		61	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	32	4839550.69	合计	64	4839550.69	4839550.69	0.00	0.00

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余结转情况，数据取自财决 01-1 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
功能分类科目编码						科目名称
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	4839550.69	4160788.46	678772.23
201			一般公共服务支出	3856899.27	3178127.04	678772.23
20108			审计事务	3856899.27	3178127.04	678772.23
2010801			行政运行	3178127.04	3178127.04	0.00
2010802			一般行政管理事务	200000.00	0.00	200000.00
2010804			审计业务	478772.23	0.00	478772.23
208			社会保障和就业支出	491032.75	491032.75	0.00
20805			行政事业单位养老支出	491032.75	491032.75	0.00
2080501			行政单位离退休	213130.00	213130.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	239728.40	239728.40	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	38174.35	38174.35	0.00
210			卫生健康支出	208776.57	208776.57	0.00
21011			行政事业单位医疗	208776.57	208776.57	0.00
2101101			行政单位医疗	129595.25	129595.25	0.00
2101103			公务员医疗补助	79181.32	79181.32	0.00
221			住房保障支出	282842.10	282842.10	0.00
22102			住房改革支出	282842.10	282842.10	0.00
2210201			住房公积金	282842.10	282842.10	0.00

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，数据取自财决 07 表

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

公开部门：中卫市审计局

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	3827611.90	302	商品和服务支出	120036.56	310	资本性支出	0.00	
30101	基本工资	875796.00	30201	办公费	10993.48	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30102	津贴补贴	1297794.00	30202	印刷费	6359.67	31002	办公设备购置	0.00	
30103	奖金	613267.48	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	543.00	31005	基础设施建设	0.00	
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	239728.40	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30109	职业年金缴费	38174.35	30207	邮电费	6033.41	31008	物资储备	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	129595.25	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	79181.32	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	79983.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30313	住房公积金	282842.10	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30314	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31013	公务用车购置	0.00	
30199	其他工资福利支出	271233.00	30214	租赁费	496.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
303	对个人和家庭的补助	213130.00	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00	
30302	退休费	213130.00	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00	
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31204	费用补贴	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	14400.00	31299	其他对企业补助	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	399	其他支出	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39906	赠与	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1228.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
			30299	其他商品服务支出	0.00	39999	其他支出	0.00	
			307	债务利息及费用支出	0.00				
			30701	国内债务付息	0.00				
			30702	国外债务付息	0.00				
			30703	国内债务发行费用	0.00				
			30704	国外债务发行费用	0.00				
人员经费合计		4040741.9	公用经费合计						120036.56
合 计			4160778.46						

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，数据取自财决 08-1 表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开部门：中卫市审计局

公开 07 表
金额单位：元

2020 年度预算数						2020 年度决算数					
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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：2020 年度预算数为“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结余资金安排的实际支出，决算数据取自 F03 表。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开部门：中卫市审计局

公开 08 表
金额单位：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					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0.00	0.00	0.00	0.00	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结余情况, 数据取自财决 09 表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开部门：中卫市审计局

公开 09 表
 金额单位：元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			
				0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本预算财政拨款支出情况，数据取自财决 11 表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 5131169.03 元，支出总计 5255566.36 元。与 2019 年度相比，收入总计减少 2656607.63 元、下降 34.11%，支出总计减少 2240249.26 元，下降 29.89%，主要原因是本年市财政将拨入的 300 万元项目经费收回，导致财政拨款收入减少，支出相应也减少。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 5131169.03 元，其中：财政拨款收入 4760778.46 元，占 92.78%；上级补助收入 0 元，占 0%；事业收入 0 元，占 0%；经营收入 0 元，占 0%；附属单位上缴收入 0 元，占 0%；其他收入 370390.57 元，占 7.22%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 5255566.36 元，其中：基本支出 4186867.96 元，占 79.67%；项目支出 1068698.4 元，占 20.33%；上缴上级支出 0 元，占 0%；经营支出 0 元，占 0%，对附属单位补助支出 0 元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 4760778.46 元，年初财政拨款结转和结余 78772.23 元，支出总计 4839550.69 元。与 2019 年度相比，财政拨款收入总计减少 2478284.51 元，下降 34.23%，

支出总计减少 2399512.28 元，下降 33.15 %，主要原因是本年市财政将拨入的 300 万元项目经费收回，导致财政拨款收入减少，支出相应也减少。

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。2020 年度一般公共预算财政拨款支出 4839550.69 元，占本年支出合计的 92.08 %。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 2320740.05 元，下降 32.41 %，主要原因是本年市财政将拨入的 300 万元项目经费收回，导致财政拨款收入减少，支出相应也减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。2020 年度一般公共预算财政拨款支出 4839550.69 元，主要用于以下方面：（按支出功能分类科目说明）如：一般公共服务（类）支出 3856899.27 元，占 79.70 %；社会保障和就业（类）支出 491032.75 元，占 10.15 %；卫生健康（类）支出 208776.57 元，占 4.31 %；住房保障（类）支出 282842.1 元，占 5.84 %。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 7080800 元，支出决算为 4839550.69 元，完成年初预算的 68.35 %，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 3178127.04 元，支出决算为 3178127.04 元，完成年初预算的 100 %。

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 200000 元，支出决算为 200000 元，完成年初预算的 100 %。

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 400000 元，支出决算为 478772.23 元，完成年初预算的 119.69 %。决算数大于预算数的主要原因 2019 年度项目支出结转和结余 78772.23 元在 2020 年支出。

4. 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 213130 元，支出决算为 213130 元，完成年初预算的 100 %。

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）年初预算为 239728.4 元，支出决算为 239728.4 元，完成年初预算的 100 %。

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）年初预算为 38174.35 元，支出决算为 38174.35 元，完成年初预算的 100 %。

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 129595.25 元，支出决算为 129595.25 元，完成年初预算的 100 %。

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 79181.32 元，支出决算为 79181.32 元，完成年初预算的 100 %。

9. 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 282842.1 元，支出决算为 282842.1 元，完成年初

预算的 100 %。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明（按经济分类填列到款级科目）

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出4160778.46元，其中：人员经费4040741.9元，公用经费120036.56元。支出具体情况如下：

1. 工资福利支出3827611.9元，较2020年度年初预算数增加0元，增长0%；较2019年度决算数增加388793.93元，增长11.31%。

2. 商品和服务支出120036.56元，较2020年度年初预算数增加0元，增长0%；较2019年度决算数减少2949140.86元，降低96.09%。

3. 对个人和家庭的补助213130元，较2020年度年初预算数增加0元，增长0%；较2019年度决算数减少439165.35元，降低67.33%。

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”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。2020年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为0，支出决算为0元，完成预算的0%。

2020年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比2019年度减少250元，下降100%，其中：因公出国（境）费支出决算减少0元，下降0%；公务用车购置及运行费支出

决算减少0元，下降0%；公务接待费支出决算减少250元，下降100%；公务接待费支出减少的主要原因是2020年没有发生公务接待。

（二）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。2020年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0元，占0%；公务用车购置及运行费支出决0元，占0%；公务接待费支出决算0元，占0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%；2020年度因公出国（境）团组数0个，累计因公出国（境）人次数0人次。

2.公务用车购置及运行维护费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%。其中：公务用车购置费支出为0元，公务用车运行维护费支出0元，主要用于0等。2020年度一般公共预算财政拨款开支的公务用车购置数0辆，公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的0%。其中：国内接待费支出0元。国（境）外接待费支出0元。2020年度国内公务接待批次0个，国内公务接待人次0人，国（境）外公务接待批次0个，国（境）外公务接待人次0人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020年度政府性基金预算财政拨款本年收入0元，本年支

出0元，年末结转和结余0元。较2019年度决算数增加0元，增长0%。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2020年度国有资本经营预算财政拨款本年支出0元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明（备注：此数据与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致）

2020年度本部门机关运行经费支出120036.56元，比2019年度减少14125.44元，下降10.53%。主要原因是：2020年机关运行中节约了开支。

（二）政府采购情况说明

2020年度本部门政府采购支出总额0元。其中：政府采购货物支出0元、政府采购工程支出0元、政府采购服务0元。授予中小企业合同金额0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元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至2020年12月31日，本部门房屋面积356平方米，共有车辆0辆，其中：领导干部用车0辆、一般公务用车0辆；单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

1. 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 2020 年度项目支出开展绩效自评。其中，一般公共预算一级项目 2 个，二级项目 0 个，共涉及资金 340 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100 %。 政府性基金预算项目 0 个，涉及资金 0 万元，占政府性基金项目支出总额的 0 %。共组织对 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 3400000 元，政府性基金预算支出 0 元。没有委托第三方机构开展绩效评价。

2. 项目绩效自评结果。

我局项目为常规性预算项目，根据年初设定的绩效目标，我局经过认真自评，项目自评得分为 91 分，其中：第一项绩效管理基础工作共计得分 10 分、第二项事前绩效评估共计得分 18 分、第三项绩效目标设置共计得分 24 分、第四项绩效动态监控共计得分 10 分、第五项绩效评价共计得分 10 分、第六项结果应用共计得分 19 分，最终得分 91 分。

发现的主要问题：开展预算绩效管理的最终目的就是対单位预算执行的结果进行考核，判断预算年度内各业务项目所涉及的财政支出是否合理。为了保证绩效评价的公平性，需要提前制定相应的评估标准，但目前，在预算绩效管理工作开展中，预算管理制度体系的构建还不够完善，进而导致对预算绩效考核工作的约束作用难以充分发挥。

下一步改进方法：我局将进一步建立健全预算管理机制，结合单位情况，对申报的项目进行事前评价工作，并将预算评价结果作为项目预算申请的前提条件，加强项目事前预测和事

中监督职能，明确预算管理在绩效考核中的核心地位，同步资金预算编制和绩效目标设置，保证预算批复资金的下达与绩效目标下发的一致性。同时我们将认真构建绩效评价指标体系，通过产出指标、效益指标、满意度指标等三级指标，不断优化完善指标体系建设工作。

第四部分 名词解释

一、年初结转和结余：是指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

二、基本支出结转：是指单位基本支出收支相抵后结转本年使用的累计余额，包括事业单位未转入事业基金的基本支出结转。

三、项目支出结转和结余：是指单位从财政部门或上级单位等取得，需要结转本年继续使用的项目支出收支累计余额。

四、基本建设资金结转和结余：是指单位基本建设类资金中非偿还性资金结转本年使用的累计余额。

五、本年收入：是指单位本年度取得的全部收入。

六、本年支出：是指单位本年度全部支出。

七、结余分配：是指单位当年结余的分配情况。

八、年末结转和结余：是指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

九、财政拨款收入：是指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

十、事业收入：是指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

十一、经营收入：是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。

十二、其他收入：是指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

十三、基本支出：是指单位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。

十四、项目支出：是指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十五、经营支出：是指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十六、人员经费：是指单位基本支出中用一般公共预算财政拨款安排的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”。日常公用经费：是指单位用一般公共预算财政拨款安排的除人员经费以外的基本支出。

十七、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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，指单位公务用车购置费(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。

第五部分 附件

- 附件： 1. 2020 年自治区本级部门项目支出预算绩效目标表
2. 中卫市审计局 2020 年度绩效管理考评自查报告

附件 1

2020 年自治区本级部门项目支出预算绩效目标表

项目名称		委托第三方审计费	
主管部门		中卫市审计局	实施单位 中卫市审计局
项目属性		经常性项目	项目期 2020 年-2020 年
项目资金 (万元)		年度资金总额	300.000000
		其中：财政拨款	300.000000
		结余结转	
		其他资金	
绩效目标	开展投资项目审计工作，聘请社会中介公司，按照年初审计计划完成审计项目。加强政府投资的建设项目管理，规范建设市场秩序，节约政府投资，促进廉政建设，保证资金安全运行，促进提高资金使用效益。		
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
1、产出指标	数量指标(必填 硬性指标)	7 个项目	100%
	质量指标(必填)	考核合格	100%
	时效指标(必填)	年底前完成	100%
	成本指标(必填 硬性指标)	黄河中卫城市过境段水生态治理与保护项目、中卫市中医院迁建项目、中卫市中央大道水系及滨河北路水系湖泊连通与整治项目、中卫市高铁站综合客运枢纽一期项目、中卫市高铁站站前广场道路项目、中卫市高铁商圈景观绿化工程、中卫市公安监所管理中心项目	311.85
2、效益指标	社会效益指标 (必填)	促进被审计单位完善管理、节约财政资金、规范市场秩序、促进被审计单位廉政建设	98%
	经济效益指标 (选填)	降低被审计单位工程造价成本	9%

	可持续影响指标（必填）	保证湖泊水系的可持续发展	8%
	生态效益指标（选填）	降低湖泊水系的污染率、提高城市绿化覆盖率	
3、满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	被审计单位满意度	95%以上

2020 年自治区本级部门项目支出预算绩效目标表

项目名称		八不准审计外勤经费、专项审计工作经费	
主管部门		中卫市审计局	实施单位 中卫市审计局
项目属性		经常性项目	项目期 2020 年-2020 年
项目资金 (万元)		年度资金总额	40.000000
		其中：财政拨款	40.000000
		结余结转	
		其他资金	
绩效目标	确保按年初审计计划完成审计项目，开展专项审计调查，聘请社会审计人员。通过审计发现问题督促被审计单位完善管理，促进财政资金节约，提高资金使用效益		
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
1、产出指标	数量指标（必填 硬性指标）	实施审计项目、审计调查、专项审计、跟踪审计期间的审计人员工作经费	以实际聘用的审计人员数为准
	质量指标（必填）	符合审计质量标准、确保审计结果真实、准确	≥95%
	时效指标（必填）	2020 年 1 月至 2020 年 12 月	2020 年整个年度
	成本指标（必填 硬性指标）	每个审计人员工作经费控制在 6000 元以内	6000 元以内
	成本指标（必填 硬性指标）	每个审计项目的工作经费控制在 10000 元以内	10000 元以内
2、效益指标	社会效益指标（必填）	拓展审计监督的广度和深度，加大审计力度、查出审计问题、提出审计建议	有提高
	经济效益指标（选填）	通过审计监督，严格控制行政成本，提高被审计单位资金使用效益	规范被审计单位资金使用
	可持续影响指标（必填）	确保审计业务的持续开展，审计工作质量的资金保障	审计质量的有效保障

	生态效益指标 (选填)		
3、满意度指标	服务对象满意度指标 (必填)	被审计单位对审计工作的满意度	≧95%

附件 2

中卫市审计局 2020 年度绩效管理考评 自查报告

市财政局：

根据市财政局《中卫市本级部门预算绩效管理工作综合考评实施方案》的精神（卫财发〔2021〕16号），我局高度重视，严格按照考核细则积极开展绩效管理自查工作，现将自查工作情况报告如下。

一、考核指标说明

此次考核共涉及六项一级指标，十六项二级指标，我局经过认真自评，第一项绩效管理基础工作共计得分 10 分、第二项事前绩效评估共计得分 18 分、第三项绩效目标设置共计得分 24 分、第四项绩效动态监控共计得分 10 分、第五项绩效评价共计得分 10 分、第六项结果应用共计得分 19 分，最终得分 91 分。

二、年度预算绩效管理开展情况

（一）夯实基础工作

1. 落实绩效管理制度。我局根据《中卫市本级部门预算绩效管理工作综合考评实施方案》，及时进行了传达学习，统一思想，明确责任，认真制定绩效管理工作方案和年度绩效管理指标体系及责任分解表。实行岗位目标责任制，建立绩效目标

统计工作台账，认真履行职责。

2. 认真梳理申报的项目，抓好绩效目标编制，及时报送绩效目标；探索绩效跟踪监控，加强过程监控；开展支出绩效评价，对专项资金实施绩效自评和项目核查；强化评价结果运用，对发现的问题及时改进。

（二）务实重点工作

1. 落实专项审计业务经费。2020 年我局申请了委托第三方审计费 300 万元，用于黄河中卫城市过境段水生态治理与保护项目，中卫市中医院迁建项目、中卫市中央大道水系及滨河北路水系湖泊连通与整治项目、中卫市高铁站综合客运枢纽一期项目、中卫市高铁站站前广场道路项目、中卫市公安监所管理中心项目、中卫市高铁商圈景观绿化工程的审计咨询费。我单位按照年初审计计划完成审计项目。加强政府投资的建设项目管理，规范建设市场秩序，节约政府投资，促进廉政建设，保证资金安全运行，促进提高资金使用效益。

2. 规范管理专项经费。2020 年我局申请八不准审计外勤经费、专项审计工作经费 40 万元，用于实施审计项目、审计调查、专项审计、跟踪审计期间的审计人员工作经费。通过审计监督，严格控制行政成本，提高被审计单位资金使用效益，确保审计业务的持续开展，为审计工作的质量提供了有力的资金保障。

三、绩效评价工作中存在的问题及原因分析

开展预算绩效管理的最终目的就是单位预算执行的结果进行考核，判断预算年度内各业务项目所涉及的财政支出是否

合理。为了保证绩效评价的公平性，需要提前制定相应的评估标准，但目前，在预算绩效管理工作开展中，预算管理制度体系的构建还不够完善，进而导致对预算绩效考核工作的约束作用难以充分发挥。

四、下一步工作思路和建议

下一步，我局将进一步建立健全预算管理机制，结合单位情况，对申报的项目进行事前评价工作，并将预算评价结果作为项目预算申请的前提条件，加强项目事前预测和事中监督职能，明确预算管理在绩效考核中的核心地位，同步资金预算编制和绩效目标设置，保证预算批复资金的下达与绩效目标下发的一致性。同时我们将认真构建绩效评价指标体系，通过产出指标、效益指标、满意度指标等三级指标，不断优化完善指标体系建设工作。

附件：市本级部门预算绩效管理工作综合考评评分表

中卫市审计局

2021年4月13日

附件

市本级部门预算绩效管理工作综合考评评分表

(2020 年度)

部门名称: 中卫市审计局

2021 年 4 月 13 日

考核内容	分值	计分标准	自评分数	评定分数	自评说明和佐证材料
总分值	100		91		
一、绩效管理基础工作	13		10		
(一) 制度建设	6	累计制定本部门预算绩效管理的实施方案、相关办法、实施细则、操作规程的, 每项 3 分, 最多得 6 分。	6		管理办法
(二) 绩效管理业务培训	3	组织本部门开展预算绩效管理业务培训, 或本部门培训包含预算绩效管理业务课程的, 得 3 分。	3		图片、课件
(三) 宣传报道	4	利用各种媒体形式, 公开发表理论、宣传等文章, 宣传预算绩效管理工作的, 每篇 2 分; 部门内部发表信息、简报等宣传预算绩效管理工作的, 每篇 2 分。	2		发表文章扫描件、网页截图
二、事前绩效评估	20		18		
(一) 评估范围	5	开展重大新增项目(政策)事前绩效评估的, 开展一项得 5 分。 没有此项工作的得基础分 3 分。	3		无重大新增项目
(二) 必要性、可行性、合理性	10	评估项目有充分立项依据的得 3 分; 有相关管理制度的得 3 分; 有财政经费保障渠道和方式的得 4 分。没有不得分。 没有此项工作的得基础分 5 分。	10		市人民政府第常务会议纪要第(33)号 《中华人民共和国审计法》
(三) 结果应用	5	将事前绩效评估结果应用于完善政策、调整预算规模, 优化支出标准的得 5 分。 没有此项工作的得基础分 3 分。	5		
三、绩效目标设置	24		24		

（一）完整性	8	申报的绩效目标符合规定的格式要求，三级指标完整、描述清晰明确，有量化指标值的，得 8 分。缺失 1 项内容扣 1 分，直至扣完。	8		参照部门预算管理系统相关数据
（二）合理性	2	绩效目标与项目资金量匹配的，得 2 分，否则不得分。	2		参照部门预算管理系统相关数据
（三）可行性	6	绩效目标设定依据充分，有中央或自治区文件、可行性报告、实施方案等依据之一的得 3 分；有具体资金测算方案的得 3 分；否则不得分。	6		参照部门预算管理系统相关数据
（四）精确性	8	部门预算编制系统中，绩效目标审核通过率通过率 $\geq 80\%$ 的得 8 分， $80\% > \text{通过率} \geq 70\%$ 的得 6 分， $< 70\%$ 的不得分	8		参照预算一体化管理系统相关数据，第三方机构审核报告相关数据
四、绩效动态监控	10		10		
（一）监控质量	6	确保绩效目标的如期实现，对偏离绩效目标及时提出纠正或调整意见的，得 3 分；充分利用监控结果的，得 3 分。	6		
（二）按期报送	4	按期上报跟踪监控情况，得 4 分；逾期报送不得分。	4		
五、绩效评价	10		10		
（一）项目自评	6	按时完成预算批复项目自评工作任务并报送自评材料的，得 6 分，逾期不得分。	6		
	4	项目年度各项绩效指标自评客观、真实、全面的，得 4 分，未达到要求的不得分。	4		
六、结果应用	23		19		
（一）预算编制与绩效管理挂钩	4	将绩效评价结果作为编制下年度预算的重要依据的，得 2 分；完善规章制度，加强内部管理的，得 2 分。	4		《关于申请审计业务专项经费的请示》卫审发〔2018〕24 号
（二）落实整改	7	落实财政部门反馈的整改意见并将整改情况报送财政部门的，得 4 分，不整改不得分。（不报送整改措施视同不整改；财政部门未提出整改意见的，直接得 7 分）	7		未提出整改意见
（三）绩效公开（涉密内容不纳	4	年初将批复的绩效目标表在部门门户网站公开的，得 4 分；否则不得分。	4		网页截图

入此考评范围)	4	将绩效自评结果在部门门户网站公开的，得 4 分；否则不得分。	4		网页截图
	4	将重要绩效评价结果以信息、简报等形式在部门门户网站公开的，得 4 分；否则不得分。	0		文件名称（文号）、 网页截图