

2021 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 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 2021 年度部门决算编报范围的单位共有 1 个。

第二部分 2021 年度部门决算表收入支出决算总表

公开01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(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	6971774.23	一、一般公共服务支出	31	6413591.26
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	120000.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	372499.88
	9		九、卫生健康支出	39	230749.72
	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	337249
	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	7091774.23	本年支出合计	59	7354089.86
使用非财政拨款结余	28		结余分配	60	
年初结转和结余	29	530966.08	年末结转和结余	61	
总计	30	7622740.31	总计	62	7622740.31

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

公开部门：中卫市审计局

金额单位：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	1				2	3	4	5	6	7
类	款	项														
栏次			1	2	3	4		5	6	7						
合计			7091774.23	6971774.23						120000.00						
201			一般公共服务	6151275.63	6031275.63					120000.00						
20108			审计事务	6151275.63	6031275.63					120000.00						
2010801			行政运行	3147903.36	3147903.36											
2010802			一般行政事务管理	150000.00	150000.00											
2010804			审计业务	2853372.27	2733372.27					120000.00						
208			社会保障和就业支出	372499.88	372499.88											
20805			行政事业单位养老支出	372499.88	372499.88											
2080501			行政单位离退休	87985.00	87985.00											
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	266708.84	266708.84											
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	17806.04	17806.04											
210			卫生健康支出	230749.72	230749.72											
21011			行政事业单位医疗	230749.72	230749.72											
2101101			行政单位医疗	148966.04	148966.04											
2101103			公务员医疗补助	81783.68	81783.68											
221			住房保障支出	337249.00	337249.00											
22102			住房改革支出	337249.00	337249.00											
2210201			住房公积金	337249.00	337249.00											

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	7354089.86	4088401.96	3265687.90			
201			一般公共服务	6413591.26	3147903.36	3265687.90			
20108			审计事务	6413591.26	3147903.36	3265687.90			
2010801			行政运行	3147903.36	3147903.36				
2010802			一般行政事务管理	130545.06		130545.06			
2010804			审计业务	3135142.84		3135142.84			
208			社会保障和就业支出	372499.88	372499.88				
20805			行政事业单位养老支出	372499.88	372499.88				
2080501			行政单位离退休	87985.00	87985.00				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	266708.84	266708.84				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	17806.04	17806.04				
210			卫生健康支出	230749.72	230749.72				
21011			行政事业单位医疗	230749.72	230749.72				
2101101			行政单位医疗	148966.04	148966.04				
2101103			公务员医疗补助	81783.68	81783.68				
221			住房保障支出	337249.00	337249.00				
22102			住房改革支出	337249.00	337249.00				
2210201			住房公积金	337249.00	337249.00				

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	政府性基金预算财政	国有资本经营预
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	6971774.23	一、一般公共服务支出	33	6527900.00	6527900.00		
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	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	363600.00	363600.00		
	9		九、卫生健康支出	41	237000.00	237000.00		
	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				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等	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	50				
	19		十九、住房保障支出	51	351100.00	351100.00		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算	53				
	22		二十一、灾害防治及应急管	54				
	23		二十二、其他支出	55				
	24		二十三、债务还本支出	56				
	25		二十三、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排	58				
本年收入合计	27	6971774.23	本年支出合计	59	7479600.00	7479600.00		
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、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	6971774.23	合计	64	7479600.00	7479600.00		

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		6971774.23	4088401.96
201			一般公共服务	6031275.63	3147903.36	2883372.27
20108			审计事务	6031275.63	3147903.36	2883372.27
2010801			行政运行	3147903.36	3147903.36	
2010802			一般行政事务管理	150000.00		150000.00
2010804			审计业务	2733372.27		2733372.27
208			社会保障和就业支出	372499.88	372499.88	
20805			行政事业单位养老支出	372499.88	372499.88	
2080501			行政单位离退休	87985.00	87985.00	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	266708.84	266708.84	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	17806.04	17806.04	
210			卫生健康支出	230749.72	230749.72	
21011			行政事业单位医疗	230749.72	230749.72	
2101101			行政单位医疗	148966.04	148966.04	
2101103			公务员医疗补助	81783.68	81783.68	
221			住房保障支出	337249.00	337249.00	
22102			住房改革支出	337249.00	337249.00	
2210201			住房公积金	337249.00	337249.00	

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		302	商品和服务支出		310	资本性支出	
30101	基本工资	958767.00	30201	办公费	21976.60	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1105903.00	30202	印刷费	5834.00	31002	办公设备购置	
30103	奖金	693546.00	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费	360.00	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	266708.84	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	17806.04	30207	邮电费	4864.52	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	148966.04	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	81783.68	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	5388.60	30211	差旅费	76862.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	337249.00	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	400.00	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	3733.10	30214	租赁费	4922.00	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费	87985.00	30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	1101.28	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	23898.00	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39906	赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	211870.00	39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织的补贴	
			30299	其他商品服务支出	28477.26	39999	其他支出	
			307	债务利息及费用支出				
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		3707836.30	公用经费合计					380565.66
合 计			4088401.96					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出情况，按经济分类填列到款级科目，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 07 表
金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

2021 年度预算数						2021 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：2021 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 08 表
金额单位：元

公开部门：中卫市审计局

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
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 09 表

公开部门：
 金额单位：元

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	0.00	0.00	0.00
			0.00	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 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 7091774.23 元，支出总计 7354089.86 元。与 2020 年度相比，收入总计增加 1960605.20 元、增长 38.21%，支出总计增加 2098523.50 元，增长 39.93%，主要原因是 2020 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，支出相应地减少，2021 年项目经费正常拨入，故财政拨款收入增加，支出相应也增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 7091774.23 元，其中：财政拨款收入 6971774.23 元，占 98.31%；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 120000.00 元，占 1.69%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 7354089.86 元，其中：基本支出 4088401.96 元，占 55.59%；项目支出 3265687.90 元，占 44.41%；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

2021 年度财政拨款收入总计 6971774.23 元，年初财政拨款结转和结余 0 元，支出总计 6952319.29 元。与 2020 年度相比，财政拨款收入总计增加 2210995.77 元，增长

46.44 %，支出总计增加 2112768.60 元，增长 43.66 %，主要原因是 2020 年市财政将拨入的 300 万元项目经费收回，导致 2020 财政拨款收入减少，支出相应也减少。2021 年项目经费正常拨入，故财政拨款收入增加，支出相应也增加。

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 6952319.29 元，占本年支出合计的 94.54 %。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2112768.60 元，增加 43.66 %，主要原因是 2021 年项目经费正常拨入，故支出也相应增加。

（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 6952319.29 元，主要用于以下方面：（按支出功能分类科目说明）如下：一般公共服务（类）支出 6011820.69 元，占 86.47 %；教育（类）支出 0 元，占 0 %；科学技术（类）支出 0 元，占 0 %；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 元，占 0 %；社会保障和就业（类）支出 372499.88 元，占 5.36 %；卫生健康（类）支出 230749.72 元，占 3.32 %；节能环保（类）支出 0 元，占 0 %；城乡社区（类）支出 0 元，占 0 %；资源勘探信息（类）支出 0 元，占 0 %；农林水（类）支出 0 元，占 0 %；交通运输（类）支出 0 元，占 0 %；自然资源海洋气象（类）支出 0 元，占 0 %；住房保障（类）支出 337249.00 元，占 4.85 %。

（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 7479600.00 元，支出决算为 6952319.29 元，完成年初预算的 92.95 %。决算数小于预算数的主要原因：一是本年度我单位审计项目咨询费较往年实际发生额减少。二是年中人员变动，导致相应社保等费用降低。

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 3127900.00 元，支出决算为 3147903.36 元，完成年初预算的 100.64 %。决算数大于预算数的主要原因是本年人员增加，年中追加预算，经费开支随之增加。

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 0 元，支出决算为 130545.06 元。决算数大于预算数的主要原因是年中市财政拨入审计业务市县转移经费 150000 元，该笔经费随业务实际开展情况支付，本年未全部支付，结余 19454.45 元结转下年使用。

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 3400000.00 元，支出决算为 2733372.27 元，完成年初预算的 80.39 %。决算数小于预算数的主要原因是我单位审计项目咨询费按实际发生额支出，较往年减少，剩余资金已缴市财政。

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 88300 元，支出决算为 87985.00 元，完成年初预算的 99.64 %。决算数小于预算数的主要原因是房补清算。

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 275300.00 元，支出决算为 266708.84 元，完成年初预算的 96.88 %。决算数小于预算数的主要原因是年中人员变动，导致相应费用降低。

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 0 元，支出决算为 17806.04 元。决算数大于预算数的主要原因是年中做实了调入人员的职业年金。

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 153900.00 元，支出决算为 148966.04 元，完成年初预算的 96.79 %。决算数小于预算数的主要原因是年中人员变动，导致相应费用降低。

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 83100 元，支出决算为 81783.68 元，完成年初预算的 98.42 %。决算数小于预算数的主要原因是年中人员变动，导致相应费用降低。

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 351100.00 元，支出决算为 337249.00 元，完成年初预算的 96.05 %。决算数小于预算数的主要原因是年中人员变动，导致相应费用降低。

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）

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出 4088401.96 元，其中：人员经费 3707836.30 元，公用经费 380565.66 元。

支出具体情况如下:

1. 工资福利支出4205402.67 元, 较2021年度年初预算数减少60197.33元, 降低1.41 %, 主要原因是年内正常薪资调整, 年中调出的1人, 人员经费变动; 较2020年度决算数减少30558.03 元, 降低0.72 %。

2. 商品和服务支出2658931.62元, 较2021年度年初预算数减少535068.38 元, 降低16.75 %, 主要原因是项目支付按实际发生额支出, 剩余资金已缴市财政; 较2020年度决算数增加2268471.56元, 增长580.97%。

3. 对个人和家庭的补助87985.00元, 较2021年度年初预算数减少335.00 元, 降低0.3 %, 主要原因是房补清算; 较2020年度决算数减少125145.00元, 降低58.72 %。

4. 资本性支出(基本建设) 0 元, 较2021年度年初预算数增加 0 元, 增长(降低) 0%; 较2020年度决算数增加 0 元, 增长 0 %。

5. 资本性支出 0 元, 较2021年度年初预算数增加 0 元, 增长 0 % ; 较2020年度决算数增加 0 元, 增长 0 %。

6. 对企业补助(基本建设) 0 元, 较2021年度年初预算数增加 0 元, 增长 0 % ; 较2020年度决算数增加 0 元, 增长 0 %。

7. 对企业补助 0 , 较2021年度年初预算数增加 0 元, 增长 0 % ; 较2020年度决算数增加 0 元, 增长 0 %。

8. 其他支出 0 元, 较2021年度年初预算数增加 0 元, 增长 0 %; 较2020年度决算数增加 0 元, 增长 0 %。

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。2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为0元，支出决算为0元，完成预算的100 %，2021年度“三公”经费支出决算数等于预算数的主要原因：本年未开展此类公务活动。

2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比2020年度减少0元，下降0 %，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0元，下降0 %；因公出国（境）费支出减少的主要原因是我单位本年度未开展此类公务活动；公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是我单位本年度未开展此类公务活动；公务接待费支出减少的主要原因是我单位本年度未开展此类公务活动。

（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。2021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算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 %；2021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。2021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。2021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

2021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2020年度决算数增加 0 元，增长 0 %，主要原因是：本单位无政府性基金预算财政拨款收入。

九、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本年收入 0 元，支出 0 元，年末结转和结余 0 元。较2020年度决算数增加 0 元，增长 0 %，主要原因是：本单位无国有资本预算财政拨款收入。

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）

2021 年度本部门机关运行经费支出 380565.66 元，比 2020 年度增加 260529.10 元，增长 217.04 %。主要原因是：2021 年其他交通费用列支在机关运行经费中，并且 2021 年本单位人员变动较大，机关运行经费增加。

（二）政府采购情况说明

2021 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 2021 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 2021 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对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

1. 财政拨款预算收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

3. 年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

4. 基本支出：指预算单位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。

5. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

6. 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）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

7. 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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

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）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：指按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离休人员）、军队（含武警）向转役复员离休人员发放的用于购买住房的补贴。

13. “三公”经费：是指地方部门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，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。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反映单位公务用车车辆购置支出（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）。

14. 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

附件：1. 2021 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 2021 年度绩效管理考评自查报告

附件 1

2021 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 2021 年-2021 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）	6 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）	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、中卫市高铁站站前高铁项目、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	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

2021 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 2021 年-2021 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)	2021 年 1 月至 2021 年 12 月	2021 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 2021 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。2021 年我局申请了委托第三方审计费 300 万元，用于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、中卫市高铁站站前高铁项目、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的审计咨询费。我单位将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。2021 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）创新和亮点工作

2021 年我单位按照审计署、自治区审计厅和市委审计委员会、市人民政府下达的审计任务，完成了保障性安居工程审计、扶贫审计、重大政策跟踪审计、财政直达市县资金审

计、县区政府财政决算等审计任务，促进市委、市政府的惠民政策落实到位。

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

(2021 年度)

部门名称： 中卫市审计局

2021 年 10 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% $>$ 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 (涉密内容不纳入此考评范围)	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
	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