

鄂城区审计局 2021 年部门决算

目 录

第一部分 鄂城区审计局概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置情况及部门预算单位组成
- 三、部门人员构成

第二部分 鄂城区审计局 2021 年部门决算安排情况说明

- 一、部门决算收支情况总体说明
- 二、部门决算收支增减变化情况说明
- 三、财政拨款收支决算情况说明
- 四、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 六、机关运行经费执行情况说明

七、国有资产占用情况说明

八、预算绩效（含重点项目预算的绩效评价结果）情况说明

九、政府采购执行情况说明

十、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十一、政府性基金预算支出决算情况说明

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算说明

十三、财政专项支出、专项转移支付支出

第三部分 名词解释

第四部分 鄂城区审计局 2021 年部门决算表

一、部门收支决算总表

二、部门收入决算总表

三、部门支出决算总表

四、财政拨款收支决算总表

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、财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第一部分 鄂城区审计局概况

一、主要职能

1. 贯彻执行审计工作方针政策，参与制定我区审计、财经方面的规章制度，监督国家有关财政经济法律法规和规章的执行，组织开展全区审计业务工作。

2. 直接进行下列审计：

(1) 区级财政预算执行情况和其他财政收支。

(2) 区级各部门、事业单位及下属单位的财务收支。

(3) 乡镇人民政府预算的执行情况和决算。

(4) 国家建设项目概（预）算执行情况和决算。

(5) 区政府部门管理和受区政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

(6) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(7) 根据有关法律法规和区政府规定，对国有企业的资产、负债及损益情况进行审计监督；根据国务院规定对国有资产占控股地位或主导地位的企业进行审计监督。

3. 根据上级审计机关统一组织、授权，对中央和省、市在我区的国有金融分支机构、行政事业单位、国有企业以及国家重点建设项目进行审计监督。

4. 向区长提交区级预算执行情况的审计结果报告；受区政府委托向人大常委会提出区级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告；向区政府报告和向区政府有关部门通报审计情况，提出有关建议。

5. 组织实施对贯彻国家财经政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

6. 监督社会审计组织的审计质量；监督会计师事务所的执业质量；组织全区审计业务培训。

7. 审计其他法律法规规定由区审计局进行审计的事项。

二、部门预算单位构成

1. 机构设置情况

区审计局内设机构 3 个，分别是业务一股、业务二股、办公室。

2. 部门预算单位组成

区本级预算。

三、人员基本情况

鄂城区审计局财政供养人数 26 名，其中在职 7 名、离退休人数 12 名，聘用 7 名。

第二部分鄂城区审计局 2021 年部门决算 安排情况说明

一、部门决算收支情况说明

（一）2021 年部门决算总收入 320.78 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 256.13 万元，占收入的 79.85%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占收入的 0%；其他收入 46.38 万元，占收入的 14.46%；上年结转 18.27 万元，占收入的 5.69%，用于日常性开支。

（二）2021 年部门决算支出 301.09 万元。其中：基本支出 228.6 万元，占支出的 75.9%。项目支出 72.49 万元，占支出的 24.1%。

按照支出功能分类科目，主要用于：审计事务。

按照支出经济分类科目，主要用于：工资福利支出；商品和服务支出；对个人和家庭的补助；项目支出。

二、部门决算收支增减变化说明

2021 年部门决算本年收入 302.5 万元。比上年决算减少 15.88 万元，减少 5%。原因是因为上年有结转结余资金。

2021 年部门决算支出 301.09 万元。比上年决算减少 7.26 万元。原因是增收节支，节俭开支。

三、财政拨款收支决算情况说明

2021年财政拨款收入决算273.62万元（含上年结转）。与2021年初预算数相比，完成年初预算的127%，比预算增加58.28万元，主要原因是人员及项目支出增加。主要包括：一般公共预算财政拨款本年收入256.13万元，比2020年度决算数减少13.51万元，政府性基金预算财政拨款本年收入0万元，比2020年度决算数减少0万元，本单位无此项收入。国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比2020年度决算数增加0万元，本单位无此项收入。

与2020年决算数相比，财政拨款收、支总计各增加（减少）3.98万元、123.82万元，增长（下降）1.48%、45.92%，主要原因是项目支出增加。

2021年财政拨款支出决算145.82万元。与2021年初预算数相比，完成年初预算的126.69%，比预算增加57.47万元，主要原因是人员及项目支出增加。主要包括：一般公共预算财政拨款本年支出272.81万元，政府性基金预算财政拨款本年支出0万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

四、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款决算支出272.81万元，占本年支出合计的90.6%。比2020年决算增加11.65万元，下降4.46%。原因是压缩公用经费。一般公共预算财政拨款年初预算为215.34万元（包括年初部门预算、上级下达的专项转移支付资金及年初结转和结余资金等），支出决算为272.81万元，完成年初预算的126.69%。原因是年中项目增加。

一般公共服务支出(类)支出 272.81 万元,比 2020 年决算增加 11.65 万元,上升 4.46%。占 100%,完成年初预算的 220.97%,主要用于人员及项目支出。

一般公共服务支出(类)—— 审计事务(款)支出 272.81 万元,比 2020 年决算增加 11.65 万元,上升 4.46%,占 100%,完成年初预算的 220.97%,主要是用于人员及项目支出,原因是人员及项目支出增加。

行政运行(项)支出 200.32 万元,比 2020 年决算下降 19.32 万元,占 73.43%,预算数为 123.46 万元,完成年初预算的 162.25%,主要是用于人员支出。

一般行政管理事务(项)支出 72.49 万元,比 2020 年决算增加了 30.97 万元,占 26.57%,预算数为 91.88 万元,完成年初预算的 78.90%,主要是用于项目支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出决算 200.32 万元。占决算总额的 64.79%。主要包括:

1. 工资福利支出 186.25 万元，主要用于在职人员基本工资、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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

2. 对个人和家庭的补助 0 万元，主要用于：离休费、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭补助支出等。

3. 商品和服务支出 14.07 万元，主要用于办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

4. 债务利息及费用支出 0 万元，主要用于国内债务付息。

5. 资本性支出 0 万元，主要用于办公设备、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、无形资产购置等。

6. 其他支出 0 万元，主要用于赠与、国家赔偿费用、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴以及其他支出。

六、机关运行经费执行情况说明

2021 年机关运行经费决算 14.07 万元，占决算总额的 7.02%。主要包括：办公设备购置 3.13 万元，印刷费 0.12 万元，水费 1.1 万元，物业管理费 0.16 万元，会议费 0.1 万元，工会经费 9.46 万元。比年初预算数增加 1.4 万元，增长 11%。主要原因是：办公设施设备购置经费增加，资产运行维护支出增加，信息系统运行维护支出增加，人员数量增加等。

七、国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，共有车辆 0 辆，其中，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

八、预算绩效（含重点项目预算的绩效评价结果）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 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 72.49 万元，占一般公共预算项目支出总额的 26.57%。从评价情况来看，绩效评价结果显示，此项目支出绩效情况较为理想，基本达到了项目申请时设定项绩效目标。二是在预算执行中，依据绩效目标对项目资金运行状况及绩效目标的预期实现程度开展了一次绩效监控，确保预算绩效目标实现。三是在预算编制中，认真梳理项目活动，依据项目活动明确项目绩效目标、量化关键绩效指标，将预算绩效评价结果作为预算安排的居，提高预算绩效目标申报的及时性与规范性。四是完善绩效报告与公开制度，推动绩效信息公开，自觉接受社会监督。

(二) 重点项目绩效目标说明

2021 年基本工作保障专项经费预算 71.04 万元，资金来源为一般公共预算财政拨款。

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		鄂州市鄂城区审计局						
主管部门		鄂州市鄂城区审计局		实施单位		鄂州市鄂城区审		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得	
	年度资金总额	71.04	71.04	55	10	77.4%	8	
	其中：当年财政拨款	71.04	71.04	55	10	77.4%	8	
	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				
	71.04			55				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标 值	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	对区直部门负责人进行经责审计、对区直部门进行财务收支审计，出具审计报告	12	12	10	10	
			培养审计干部	2	2	10	10	
		质量指标	审计工作的完成情况	委托项目完结率达95%以上	95%	10	10	
			审计工作的完成质量是否达到预期质量标准	达预期质量标准	95%	10	10	
		时效指标	项目使用资金在2021年内完成	2021.12.31前完成	77.4%	10	8	
		成本指标	项目预算控制数	71.04	55	10	8	
	效益指标	经济效益指标	严格按照规定重点选择部分专项资金，以支出项目为中心，按照资金拨付流向进行审计调查，整体审查和评价预算安排的科学性、资金管理的规范性、资金使用的真实性、合法性和有效性情况。对重点地区、重点部门的党政领导干部进行审计。促进领导干部守法、守纪、尽责，推动建立健全问责和责任追究机制。保障审计质量和工作水平的提高，促进审计业务的发展。	重大审计事件为0	95%	10	10	
满意度指标	群众满意度指标	主管部门对审计工作的满意度	95%以上	95%	10	10		
总分					100	92		

九、政府采购执行情况说明

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

十、一般公共预算“三公”经费支出决算情况说明

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.4 万元，“三公”经费支出决算 0 万元，比上年减少 0 万元，与本年预算数增加 0 万元。原因是压缩三公支出。

（一）因公出国（境）费决算 0 万元，完成预算的 0%，比上年决算减少 0 万元。主要原因是无人员出国。全年支出涉及出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，无因公出国。

（二）公务接待费决算 0 万元，完成预算的 0%，比上年增加 0 万元。主要原因是减少招待支出。外宾接待支出 0 万元，2021 年共接待来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员），无外宾接待。

国内公务接待支出 0 万元，今年未开展公务接待。2021 年共接待国内来访团组 0 个，0 人次（不包括陪同人员）。

（三）公务用车购置及运行维护费 0 万元，完成预算的 0%，比上年减少 0 万元。

1. 公务用车购置费 0 万元，完成年初预算的 0%，比年初预算增加 0 万元，上升 0%。主要原因是没有此项支出。

2. 公务用车运行维护费 0 万元，完成年初预算的 0%，比年初预算增加 0 万元，比上年决算减少 0 万元，下降 0%。主要原因是没有此项支出。

3. 公务用车购置量 0 台，保有量 0 台。

十一、政府性基金预算支出决算情况说明

本单位无政府性基金支出。

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

本单位无国有资本经营支出。

十三、财政专项支出、专项转移支付支出

本单位无财政部财监[2009]74 号文中所确定的 17 类中央政府公共投资资金支出以及专项转移支付支出。

第三部分 专业名词解释

一、财政拨款收入：指区级财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是存款利息收入等。

三、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

四、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。

五、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（包括基本工资、津贴补贴等）和公用支出（包括办公费、水电费、邮电费、交通费、差旅费等）。

六、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。

七、“三公”经费：是指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、公务接待费。

八、机关运行经费：是指行政单位和参照公务员法管理事业单位使用的一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的公用经费。

第四部分 鄂城区审计局 2021 年部门决算表

附件：鄂城区审计局 2021 年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：鄂州市鄂城区审计局

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	256.13	一、一般公共服务支出	32	301.09
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	46.38	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	
	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	

	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	
	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	
	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	302.50	本年支出合计	58	301.09
	使用非财政拨款结余		结余分配	59	
	年初结转和结余	18.27	年末结转和结余	60	19.69
	30		61		
	总计	320.78	总计	62	320.78

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 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：万元

部门：鄂州市鄂城区审计局

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		302.50	256.13					46.38
201	一般公共服务支出	302.50	256.13					46.38
20108	审计事务	302.50	256.13					46.38
2010801	行政运行	247.50	201.13					46.38
2010802	一般行政管理事务	55.00	55.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：鄂州市鄂城区审计局								公开03表 金额单位：万元
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 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	
合计		301.09	228.60	72.49				
201	一般公共服务支出	301.09	228.60	72.49				
20108	审计事务	301.09	228.60	72.49				
2010801	行政运行	228.60	228.60					
2010802	一般行政管理事务	72.49		72.49				

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

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	256.13	一、一般公共服务支出	33	272.81	272.81		
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				
	9		九、卫生健康支出	41				
	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支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				

公开04表
金额单位：万元

	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			
	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			
	27	256.13	本年支出合计	59	272.81	272.81	
年初财政拨款结转和结余	28	17.49	年末财政拨款结转和结余	60	0.80	0.80	
一般公共预算财政拨款	29	17.49		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	273.61	总计	64	273.61	273.61	

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

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		272.81	200.32	72.49
201	一般公共服务支出	272.81	200.32	72.49
20108	审计事务	272.81	200.32	72.49
2010801	行政运行	200.32	200.32	
2010802	一般行政管理事务	72.49		72.49

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

公开05表
金额单位：万元

部门：鄂州市鄂城区审计局

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

人员经费			公用经费					
科目编	科目名称	决算数	科目编	科目名称	决算数	科目编	科目名称	决算数
301	工资福利支出	186.25	302	商品和服务支出	14.07	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	54.39	30201	办公费	3.13	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	0.12	30702	国外债务付息	
30103	奖金	93.98	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	6.76	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	1.10	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.16	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保险缴费	0.09	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	11.04	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	20.00	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费	0.10	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	9.46	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		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		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		186.25	公用经费合计					14.07

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：鄂州市鄂城区审计局 公开07表
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

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。

本单位无此项内容，本表无数据

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：鄂州市鄂城区审计局							公开08表 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。

本单位无此项收支。

