

附件 2

2021 年度

盐池县审计局部门决算

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收入支出决算表

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收入支出决算情况说明

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

一、部门职责

盐池县审计局是县人民政府职能部门，主要负责县本级预算和其他财政财务收支的审计；负责全县经济责任、民生资金、政府投资项目的审计；负责全县财政资金使用效益的审计等；承办县人民政府交办的其他事项。

二、机构设置

盐池县审计局属一级预算拨款单位，执行《政府会计制度》，内设 5 各岗位：办公室岗位、法规岗位、财政行政事业审计岗位、经济责任审计岗位、政府投资审计岗位。核定编制数 18 人，其中：行政编制 17 人，后勤服务事业编制 1 人。实有 16 人，其中：行政编制 16 人。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：元

公开部门：盐池县审计局

功能分类科目 编码	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
	科目名称	科目名称							
	类	项	1	2	3	4	5	6	7
	款	栏次							
		合计	3580686.94	3490686.94					90000.00
201		一般公共服务支出	2724790.70	2634790.70					90000.00
20108		审计事务	2724790.70	2634790.70					90000.00
2010801		行政运行	2274790.70	2274790.70					
2010802		一般行政管理事务	150000.00	150000.00					
2010804		审计业务	90000.00						90000.00
2010805		审计管理	210000.00	210000.00					
208		社会保障和就业支出	397679.51	397679.51					
20805		行政事业单位养老	397679.51	397679.51					
2080501		行政单位离退休	117718.67	117718.67					
2080205		机关事业单位基本养老保险缴费支出	183374.56	183374.56					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	96586.28	96586.28					
210		卫生健康支出	186629.05	186629.05					
21011		行政事业单位医疗	186629.05	186629.05					
2101101		行政单位医疗	97430.53	97430.53					
2101103		公务员医疗补助	89198.52	89198.52					
221		住房保障支出	271587.68	271587.68					
22102		住房改革支出	271587.68	271587.68					
2210201		住房公积金	147855.00	147855.00					

2210203	住房补贴	123732.68	123732.68					
---------	------	-----------	-----------	--	--	--	--	--

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：盐池县审计局

功能分类科目编码		科目名称		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
类	款 项	1	2	3	4	5	6		
	栏次								
	合计	3694615.39	3334615.39	360000.00					
201	一般公共服务支出	2644804.08	2284804.08	360000.00					
20108	审计事务	2644804.08	2284804.08	360000.00					
2010801	行政运行	2284804.08	2284804.08						
2010802	一般行政管理事务	150000.00		150000.00					
2010805	审计管理	210000.00		210000.00					
208	社会保障和就业支出	591594.59	591594.59						
20805	行政事业单位养老	591594.59	591594.59						
2080501	行政单位离退休	117718.67	117718.67						
2080205	机关事业单位基本养老保险缴费支出	183374.56	183374.56						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	290501.36	290501.36						
210	卫生健康支出	186629.04	186629.04						
21011	行政事业单位医疗	186629.04	186629.04						
2101101	行政单位医疗	97430.53	97430.53						
2101103	公务员医疗补助	89198.51	89198.51						
221	住房保障支出	271587.68	271587.68						
22102	住房改革支出	271587.68	271587.68						
2210201	住房公积金	147855.00	147855.00						
2210203	住房补贴	123732.68	123732.68						

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汇总表

公开 04 表
金额单位：元

收 入		支 出				
						行次
项 目	行 次	决 算 数	决 算 数	合 计	一 般 公 共 预 算 财 政 拨 款	政 府 性 基 金 预 算 财 政 拨 款
栏 次	次	1	2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3490686.94	2634790.70	2634790.70	2634790.70	
二、政府性基金预算财政拨款	2					
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8			591594.59	591594.59	
	9			186629.04	186629.04	
	10					
	11					
	12					
	13					
	14					
	15					
	16					
	17					
	18					
	19			271587.68	271587.68	
	20					
	21					
	22					
	23					
	24					
	25					
	26					
本年收入合计	27	3490686.94	3684602.01	3684602.01	3684602.01	
年初财政拨款结转和结余	28	193915.08	0.01	0.01	0.01	

一、一般公共预算财政拨款	29	193915.08			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	3684602.02	合计		64	3684602.02

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

公开部门：盐池县审计局

金额单位：元

功能分类科目编码		项目			本年支出合计	基本支出	项目支出
		科目名称	1	2			
类	款	项	栏次				
			合计				
201			一般公共服务支出	3684602.01	3324602.01	360000.00	
20108			审计事务	2634790.70	2274790.70	360000.00	
2010801			行政运行	2634790.70	2274790.70	360000.00	
2010802			一般行政管理事务	150000.00		150000.00	
2010805			审计管理	210000.00		210000.00	
208			社会保障和就业支出	591594.59	591594.59		
20805			行政事业单位养老支出	591594.59	591594.59		
2080501			行政单位离退休	117718.67	117718.67		
2080205			机关事业单位基本养老保险缴费支出	183374.56	183374.56		
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	290501.36	290501.36		
210			卫生健康支出	186629.04	186629.04		
21011			行政事业单位医疗	186629.04	186629.04		
2101101			行政单位医疗	97430.53	97430.53		
2101103			公务员医疗补助	89198.51	89198.51		
221			住房保障支出	271587.68	271587.68		
22102			住房改革支出	271587.68	271587.68		
2210201			住房公积金	147855.00	147855.00		
2210203			购房补贴	123732.68	123732.68		

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

公开部门：盐池县审计局

金额单位：元

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	科目名称
301	工资福利支出	2893704.34	302	商品和服务支出	311379.00	资本性支出
30101	基本工资	634081.00	30201	办公费	74241.89	房屋建筑物购建
30102	津贴补贴	963476.68	30202	印刷费	10645.00	办公设备购置
30103	奖金	456556.00	30203	咨询费		专用设备购置
30106	伙食补助费	16000.00	30204	手续费		基础设施建造
30107	绩效工资		30205	水费		大型修缮
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	183374.56	30206	电费	3000.00	信息网络及软件购置更新
30109	职业年金缴费	290501.36	30207	邮电费	2970.11	物资储备
30110	职工基本医疗保险缴费	97430.53	30208	取暖费		土地补偿
30111	公务员医疗补助缴费	89198.51	30209	物业管理费	384.00	安置补助
30112	其他社会保险缴费	1630.70	30211	差旅费	19329.00	地上附着物和青苗补偿
30313	住房公积金	147855.00	30212	因公出国(境)费用		拆迁补偿
30314	医疗费		30213	维修(护)费	28770.00	公务用车购置
30199	其他工资福利支出	13600.00	30214	租赁费		其他交通工具购置
303	对个人和家庭的补助	117718.67	30215	会议费		文物和陈列品购置
30301	离休费		30216	培训费		无形资产购置
30302	退休费		30217	公务接待费		其他资本性支出
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		对企业补助
30304	抚恤金		30224	被装购置费		资本金注入
30305	生活补助		30225	专用燃料费		政府投资基金股权投资
30306	救济费		30226	劳务费	11860.00	费用补贴
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		利息补贴
30308	助学金		30228	工会经费	11389.00	其他对企业补助
30309	奖励金		30229	福利费		其他支出
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		赠与
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	139790.00	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		对民间非营利组织和群众性自治组织补贴
			30299	其他商品服务支出	9000.00	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		
合计	人员经费合计	3011423.01	公用经费合计			313179.00

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 07 表

公开部门：盐池县审计局

金额单位：元

		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
10000.00	0	0	0	0	10000.00	0	0	0	0	0	0

注：2019 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。

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 4350602.02 元，支出总计 4350602.02 元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 3999417.18 元，下降 47.90%，主要原因是工程审计项目移交县财政局后，审计项目减少。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 3580686.94 元，其中：财政拨款收入 3490686.94 元，占 97.49%；上级补助收入 90000.00 元，占 2.51%；事业收入 0.00 元，占 0.00%；经营收入 0.00 元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 元，占 0.00%；其他收入 0.00 元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 3694615.39 元，其中：基本支出 3334615.39 元，占 90.26%；项目支出 360000.00 元，占 9.74%；上缴上级支出 0.00 元，占 0.00%；经营支出 0.00 元，占 0.00%，对附属单位补助支出 0.00 元，占 0.00%。

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 3684602.02 元，支出总计 3684602.02 元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 4088480.44 元，下降 52.60%，主要原因是工程审计项目移交县财政局后，审计项目减少。

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 3684602.01 元，占本年支出合计的 100.00%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 3885996.61 元，下降 51.33%，主要原因是工程审计项目移交

县财政局后，审计项目减少。

（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 3684602.01 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 2634790.70 元，占 71.51%；教育（类）支出 0.00 元，占 0.00%；科学技术（类）支出 0.00 元，占 0.00%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0.00 元，占 0.00%；社会保障和就业（类）支出 591594.59 元，占 16.06%；卫生健康（类）支出 186629.04 元，占 5.06%；节能环保（类）支出 0.00 元，占 0.00%；城乡社区（类）支出 0.00 元，占 0.00%；资源勘探工业信息（类）支出 0.00 元，占 0.00%；农林水（类）支出 0.00 元，占 0.00%；交通运输（类）支出 0.00 元，占 0.00%；自然资源海洋气象（类）支出 0.00 元，占 0.00%；住房保障（类）支出 271587.68 元，占 7.37%，等等。

（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 2752691.47 元，支出决算为 3684602.01 元，完成年初预算的 133.85%。决算数大于预算数的主要原因：一是新增 4 名公务员；其中（按支出功能分类说明）：1. 一般公共服务（类）支出增加 559756.7 元，增长 29.47%，主要原因是 2020 年年底新招录 4 名公务员，职工工资增加；2. 社会保障和就业（类）支出增加 307794.59 元，增长 108.45%，主要原因是 2020 年年底新招录 4 名公务员；3. 卫生健康（类）支出增加 22729.04 元，增长 17.45%，主要原因是 2020 年年底新招录 4 名公务员；4. 住房保障类支出减少 3369.79 元，减少 1.23%，主要原因是购房补贴重新计算。

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3324602.01元,其中:人员经费3011423.01元,公用经费313179.00元。支出具体情况如下:

1. 工资福利支出2893704.34元,较2021年度年初预算数增加869025.92元,增长42.92%,主要原因是2020年年底新招录4名公务员;较2020年度决算数增加669120.53元,增长30.08%。

2. 商品和服务支出311379.00元,较2021年度年初预算数增加33699元,增长12.14%,主要原因是新录用4名公务员其他交通费用增加;较2020年度决算数增加33176元,增长11.93%。

3. 对个人和家庭的补助117718.67元,较2021年度年初预算数减少22614.38元,降低16.11%,主要原因是调整经济科目;较2020年度决算数增加55318.67元,增长88.65%。

4. 资本性支出(基本建设)0.00元,较2021年度年初预算数增加0.00元,增长0.00%;较2020年度决算数增加0.00元,增长0.00%。

5. 资本性支出1800元,较2021年度年初预算数增加1800,主要原因是信息网络及软件购置更新;较2020年度决算数增加1800元。

6. 对企业补助(基本建设)0.00元,较2020年度年初预算数增加(减少)0.00元,增长(降低)0.00%,主要原因是0.00;较2019年度决算数增加(减少)0.00元,增长(降低)0.00%。

7. 对企业补助0.00元,较2020年度年初预算数增加(减少)0.00元,增长(降低)0.00%,主要原因是0.00;较2019年度决算数增加(减少)0.00元,增长(降低)0.00%。

8. 其他支出0.00元,较2020年度年初预算数增加(减少)0.00元,增长(降低)0.00%,主要原因是0.00;较2019年度决算数增加(减少)0.00元,增长(降低)0.00%。

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10000.00元,支出决算为0.00元,完成预算的0.00%,2021年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因:1. 无人出国;2. 单位无公车,未产生公务用车购置及运行费;3. 本年度无公务接待。

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0.00元,下降0.00%,其中:因公出国(境)费支出决算减少0.00元,下降0.00%;公务用车购置及运行费支出决算减少0.00元,下降0.00%;公务接待费支出决算减少0.00元,下降0.00%;因公出国(境)费支出不变的主要原因是无人出国;公务用车购置及运行费支出不变的主要原因是单位无公车;公务接待费支出不变的主要原因是无公务接待。

(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。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0.00元,占0.00%;公务用车购置及运行费支出决0.00元,占0.00%;公务接待费支出决算0.00元,占0.00%。具体情况如下:

1. 因公出国(境)费预算为0.00元,支出决算为0.00元,完成预算的100%;2020年度因公出国(境)团组数0个,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0.00元，支出决算为0.00元，完成预算的100%。其中：公务用车购置费支出为0.00元，公务用车运行维护费支出0.00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10000.00元，支出决算为0.00元，完成预算的0.00%。其中：国内接待费支出0.00元，国（境）外接待费支出0.00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0.00元，本年支出0.00元，年末结转和结余0.00元。较2020年度决算数增加0.00元，增长0.00%。

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（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313179.00元，比2020年度增加34976元，增长12.57%。主要原因是：新录用公务员4人，其他交通费用增加。

（二）政府采购情况说明

2021年度本部门政府采购支出总额0.00元。其中：政府采购货物支出0.00元、政府采购工程支出0.00元、政府采购服务0.00元。授予中小企业合同金额0.00元，占政府采购支出总额

的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 元，占政府采购支出总额的 0.00%。

（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 76 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，审计局组织对 2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一级项目 0 个，二级项目 2 个，共涉及预算资金 31 万元，自评覆盖率达到 100%。

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，项目自评得分为 100 分。发现的主要问题：受疫情影响，审计人员仅一人外出赴福建参加“乡村振兴专题示范培训班”，其他人员未外出培训。下一步改进措施：在不影响疫情防控的前提下，派出审计人员积极参与各类培训活动，提高专业素养，强化审计质量。

第四部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的受访收入、存款利息收入等。

5. 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。

6. 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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

7. 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。

8. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务所发生的支出。

9. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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。

10. 机关运行经费：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。

11. 绩效评价是指运用一定的评价方法、量化指标及评价标准，对中央部门为实现其职能所确定的绩效目标的实现程度，及为实现这一目标所安排预算的执行结果所进行的综合性评价。

第五部分 附件

其他有关公开资料