

# 2021年度 高青县审计局本级决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2021 年度单位决算表

- 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年度单位决算情况说明

- 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决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

#### **第五部分 附件**

## 第一部分

### 单位概况

## 一、单位职责

1.主管全县审计工作。负责对全县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、合法和效益情况进行审计监督,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和省、市、县有关重要工作部署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。

2.贯彻执行审计法律法规和方针政策。制定审计规范性文件并监督执行,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。

3.向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况审计报告、审计整改情况报告。向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托向人大常委会提出县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。向县委、县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。向县直有关部门、镇(街道)党(工)委和政府(办事处)通报审计情况和审计结果。

4.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或向有关主管机关提出处理处罚的建议,包括国家有关重大政策措施和省、市、县有关重要工作部署贯彻落实情况;县

级预算执行情况和其他财政收支,县级决算草案,县直各部门(含直属单位)预算执行情况、决算和其他财政收支;镇政府(街道办事处)预算执行情况、决算和其他财政收支,县财政转移支付资金;使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支;县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算,县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;县属国有和国有资本占控股地位或主导地位的企业金融机构的境内外资产、负债和损益;县政府驻境外非经营性机构的财务收支;有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支;国际组织和外国政府援助、贷款项目;法律法规和规章规定的其他事项。

5.按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任任中、离任审计和自然资源资产离任审计。

6.组织实施对财经法律法规、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县级财政收支有关的特定事项的专项审计调查。

7.依法检查审计决定执行情况,督促整改审计查出的问题。依法依规办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

8.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。

9.按照有关规定,管理本系统的审计项目计划、人事和财务工作,协助有关部门管理本系统的机构编制等工作。负责本系统教育培训和干部队伍建设。

10.指导和推广信息技术在审计领域的应用。

11.统筹规划并督导推动全县村居审计工作。

12.负责本部门职责范围和分管行业领域的安全生产监督管理工作。

13.负责本部门 and 所属单位党的建设。

14.完成县委、县政府和上级审计部门交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设4个职能科室,分别是:办公室(挂组织人事科牌子)、法规科(挂电子数据审计科牌子)、财政金融社保审计科(挂行政事业审计科牌子)、经济责任和自然资源资产审计科(挂内部审计指导科牌子)。

## 第二部分

### 2021年度单位决算表



# 收入支出决算总表

公开01表

单位：高青县审计局本级

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  | 655.56 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 663.95 |
| 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  | 60.84  | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 36.37  |
|                  | 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 | 46.4   |
|                  | 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           | 27 | 716.4  | 本年支出合计          | 58 | 746.72 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 |        | 结余分配            | 59 |        |
| 年初结转和结余          | 29 | 30.32  | 年末结转和结余         | 60 |        |
|                  | 30 |        |                 | 61 |        |
| 总计               | 31 | 746.72 | 总计              | 62 | 746.72 |

注：1.本表反映单位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

单位：高青县审计局本级

金额单位：万元

| 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       |        |        |        |      |      |          |       |
| 栏次       |            | 1      | 2      | 3      | 4    | 5    | 6        | 7     |
| 合计       |            | 716.4  | 655.56 |        |      |      |          | 60.84 |
| 201      | 一般公共服务支出   | 633.63 | 572.79 |        |      |      |          | 60.84 |
| 20108    | 审计事务       | 633.63 | 572.79 |        |      |      |          | 60.84 |
| 2010801  | 行政运行       | 572.79 | 572.79 |        |      |      |          |       |
| 2010804  | 审计业务       | 60.84  |        |        |      |      |          | 60.84 |
| 208      | 社会保障和就业支出  | 36.37  | 36.37  |        |      |      |          |       |
| 20805    | 行政事业单位养老支出 | 36.37  | 36.37  |        |      |      |          |       |
| 2080501  | 行政单位离退休    | 36.37  | 36.37  |        |      |      |          |       |
| 221      | 住房保障支出     | 46.4   | 46.4   |        |      |      |          |       |
| 22102    | 住房改革支出     | 46.4   | 46.4   |        |      |      |          |       |
| 2210201  | 住房公积金      | 46.4   | 46.4   |        |      |      |          |       |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表

单位：高青县审计局本级

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       |            | 746.72 | 641.11 | 105.61 |        |      |           |
| 201      | 一般公共服务支出   | 663.95 | 558.34 | 105.61 |        |      |           |
| 20108    | 审计事务       | 663.95 | 558.34 | 105.61 |        |      |           |
| 2010801  | 行政运行       | 603.11 | 558.34 | 44.77  |        |      |           |
| 2010804  | 审计业务       | 60.84  |        | 60.84  |        |      |           |
| 208      | 社会保障和就业支出  | 36.37  | 36.37  |        |        |      |           |
| 20805    | 行政事业单位养老支出 | 36.37  | 36.37  |        |        |      |           |
| 2080501  | 行政单位离退休    | 36.37  | 36.37  |        |        |      |           |
| 221      | 住房保障支出     | 46.4   | 46.4   |        |        |      |           |
| 22102    | 住房改革支出     | 46.4   | 46.4   |        |        |      |           |
| 2210201  | 住房公积金      | 46.4   | 46.4   |        |        |      |           |

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：高青县审计局本级

金额单位：万元

| 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  | 655.56 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 603.11 | 603.11     |             |              |
| 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 | 36.37  | 36.37      |             |              |
|               | 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 |        |            |             |              |
|               | 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 | 46.4   | 46.4       |             |              |
|               | 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 |        |            |             |              |
| 本年收入合计        | 27 | 655.56 | 本年支出合计          | 59 | 685.88 | 685.88     |             |              |

| 收入           |    |        | 支出          |    |        |                |                 |                  |
|--------------|----|--------|-------------|----|--------|----------------|-----------------|------------------|
| 项目           | 行次 | 金额     | 项目          | 行次 | 合计     | 一般公共预算<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>预算财政拨款 |
| 年初财政拨款结转和结余  | 28 | 30.32  | 年末财政拨款结转和结余 | 60 |        |                |                 |                  |
| 一般公共预算财政拨款   | 29 | 30.32  |             | 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 | 685.88 | 总计          | 64 | 685.88 | 685.88         |                 |                  |

注：本表反映单位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

单位：高青县审计局本级

金额单位：万元

| 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       |            | 685.88 | 641.11 | 44.77 |
| 201      | 一般公共服务支出   | 603.11 | 558.34 | 44.77 |
| 20108    | 审计事务       | 603.11 | 558.34 | 44.77 |
| 2010801  | 行政运行       | 603.11 | 558.34 | 44.77 |
| 208      | 社会保障和就业支出  | 36.37  | 36.37  |       |
| 20805    | 行政事业单位养老支出 | 36.37  | 36.37  |       |
| 2080501  | 行政单位离退休    | 36.37  | 36.37  |       |
| 221      | 住房保障支出     | 46.4   | 46.4   |       |
| 22102    | 住房改革支出     | 46.4   | 46.4   |       |
| 2210201  | 住房公积金      | 46.4   | 46.4   |       |

注：本表反映单位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

单位：高青县审计局本级

金额单位：万元

| 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    | 科目编码  | 科目名称        | 金额   |
| 301   | 工资福利支出         | 537.93 | 302   | 商品和服务支出   | 61.93 | 307   | 债务利息及费用支出   |      |
| 30101 | 基本工资           | 139.12 | 30201 | 办公费       | 8.42  | 30701 | 国内债务付息      |      |
| 30102 | 津贴补贴           | 113.92 | 30202 | 印刷费       | 1.57  | 30702 | 国外债务付息      |      |
| 30103 | 奖金             | 92.01  | 30203 | 咨询费       |       | 30703 | 国内债务发行费用    |      |
| 30106 | 伙食补助费          |        | 30204 | 手续费       | 0.02  | 30704 | 国外债务发行费用    |      |
| 30107 | 绩效工资           | 75.05  | 30205 | 水费        | 0.44  | 310   | 资本性支出       | 3.97 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 42.97  | 30206 | 电费        | 53    | 31001 | 房屋建筑物购建     |      |
| 30109 | 职业年金缴费         | 3.59   | 30207 | 邮电费       | 0.13  | 31002 | 办公设备购置      | 3.97 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费     | 19.33  | 30208 | 取暖费       | 53    | 31003 | 专用设备购置      |      |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费      | 3.79   | 30209 | 物业管理费     | 2.34  | 31005 | 基础设施建设      |      |
| 30112 | 其他社会保障缴费       | 1.75   | 30211 | 差旅费       | 8.14  | 31006 | 大型修缮        |      |
| 30113 | 住房公积金          | 46.43  | 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    | 5.39  | 31008 | 物资储备        |      |
| 30199 | 其他工资福利支出       |        | 30214 | 租赁费       |       | 31009 | 土地补偿        |      |
| 303   | 对个人和家庭的补助      | 37.31  | 30215 | 会议费       |       | 31010 | 安置补助        |      |
| 30301 | 离休费            |        | 30216 | 培训费       |       | 31011 | 地上附着物和青苗补偿  |      |
| 30302 | 退休费            | 36.37  | 30217 | 公务接待费     | 0.41  | 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       | 3.27  | 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      | 6.42  | 312   | 对企业补助       |      |
| 30309 | 奖励金            | 0.02   | 30229 | 福利费       |       | 31201 | 资本金注入       |      |

| 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    |
| 30310  | 个人农业生产补贴    |        | 30231  | 公务用车运行维护费 | 1.32  | 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    | 11.95 | 31204 | 费用补贴               |       |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助 | 0.92   | 30240  | 税金及附加费用   |       | 31205 | 利息补贴               |       |
|        |             |        | 30299  | 其他商品和服务支出 | 2.12  | 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 |             | 575.23 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 65.87 |

注:本表反映单位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

公开07表

单位：高青县审计局本级

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维护费 |         |           | 公务接待费 | 合计   | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行维护费 |         |           | 公务接待费 |
|     |          | 小计           | 公务用车购置费 | 公务用车运行维护费 |       |      |          | 小计           | 公务用车购置费 | 公务用车运行维护费 |       |
| 1   | 2        | 3            | 4       | 5         | 6     | 7    | 8        | 9            | 10      | 11        | 12    |
| 2.6 | 0        | 1.6          | 0       | 1.6       | 1     | 1.72 | 0        | 1.32         | 0       | 1.32      | 0.41  |

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：高青县审计局本级

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 |         |
|          |      |         |      |      |      |      |         |

注：本表反映单位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。

本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：高青县审计局本级

公开09表  
金额单位：万元

| 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 |
|          |      |      |      |      |

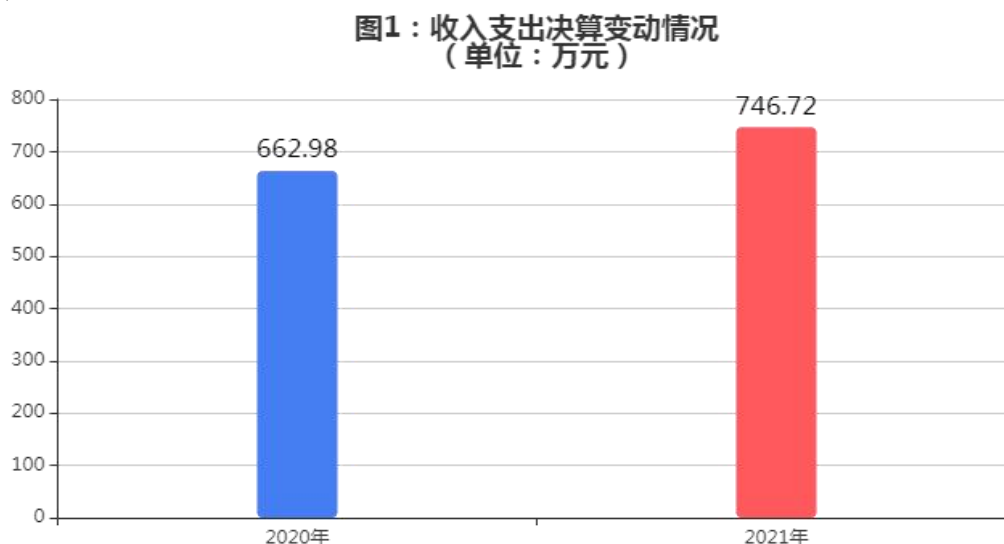
注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## 第三部分

# 2021年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计746.72万元。与2020年度相比，收、支总计各增加83.74万元，增长12.63%。主要是：人员增加，收入增加。

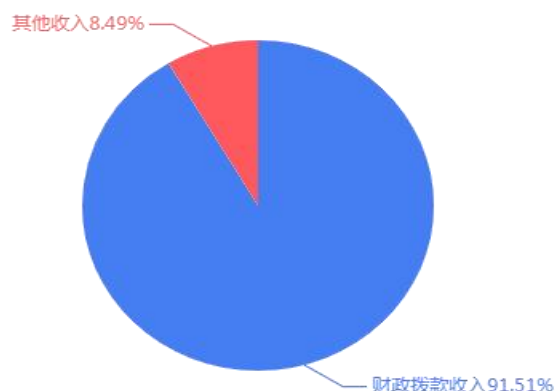


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计716.4万元，其中：财政拨款收入655.56万元，占91.51%；其他收入60.84万元，占8.49%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

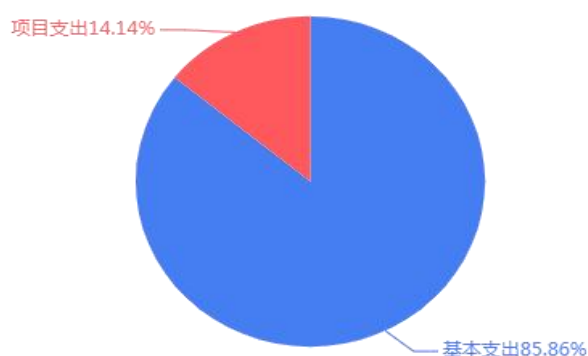
- 1、财政拨款收入655.56万元。与2020年度相比，增加51.87万元，增长8.59%。主要是人员增加，财政拨款收入增加。
- 2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0.00万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入60.84万元。与2020年度相比，增加28.37万元，增长87.37%。主要是省级审计资金补助增加。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计746.72万元，其中：基本支出641.11万元，占85.86%；项目支出105.61万元，占14.14%。

图3：本年支出构成情况



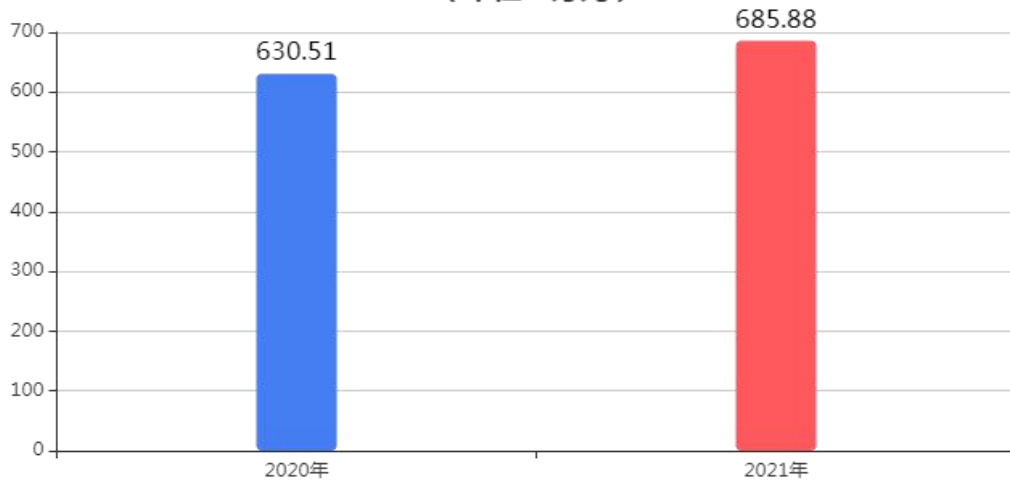
## （二）支出决算具体情况

- 1、基本支出641.11万元。与2020年度相比，增加49.89万元，增长8.44%。主要是人员增加，基本支出增加。
- 2、项目支出105.61万元。与2020年度相比，增加64.50万元，增长156.90%。主要是省级审计资金补助增加，支出增加。
- 3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。
- 5、对附属单位补助支出0.00万元。与上年决算数一致。

## 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、支总计685.88万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各增加55.37万元，增长8.78%。主要是：人员增加，财政拨款收支增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

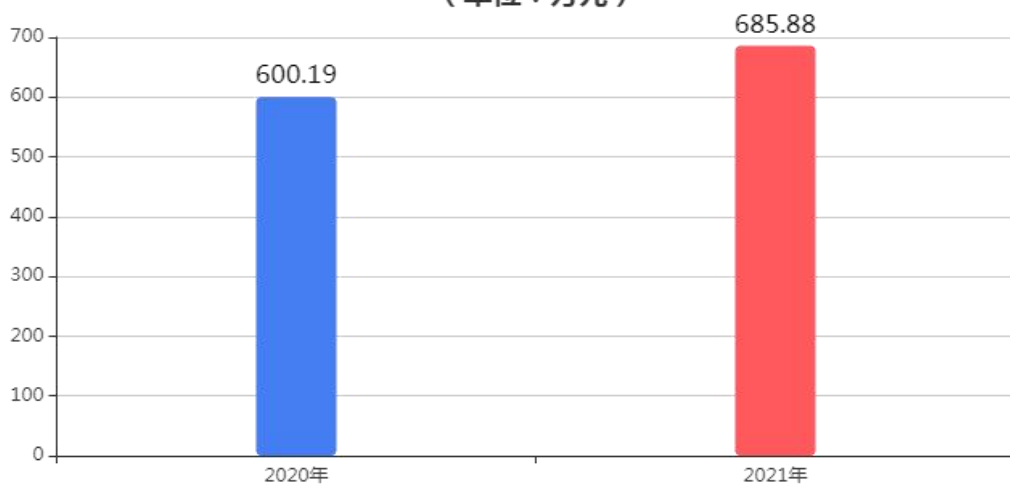


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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685.88万元，占本年支出合计的91.85%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加85.69万元，增长14.28%。主要是人员增加，一般公共预算财政拨款支出增加。

图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)

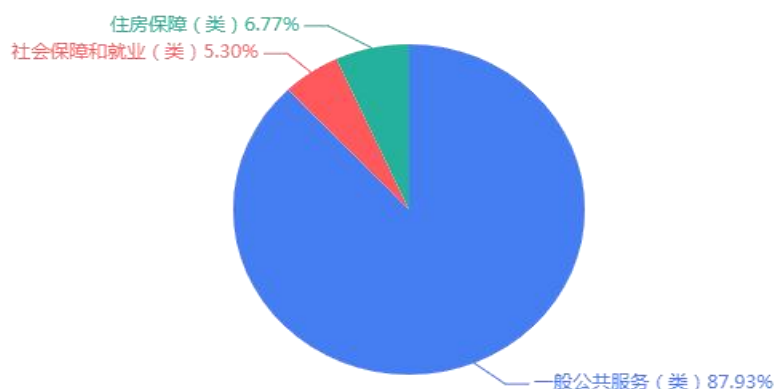


### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况



2021年度一般公共预算财政拨款支出685.88万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出603.11万元，占87.93%；社会保障和就业(类)支出36.37万元，占5.30%；住房保障(类)支出46.4万元，占6.77%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### （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500.95万元，支出决算为685.88万元，完成年初预算的136.92%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员增加，工资福利支出增加。其中：

1、一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行（审计事务）(项)。年初预算为394.80万元，支出决算为603.11万元，完成年初预算的152.76%。决算数大于年初预算数主要原因是人员增加，工资福利支出增加。

2、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68.53万元，支出决算为36.37万

元，完成年初预算的53.07%。决算数小于年初预算数主要原因是测算口径不一致。

3、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37.62万元，支出决算为46.40万元，完成年初预算的123.34%。决算数大于年初预算数主要原因是人员增加，工资福利支出增加。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算641.11万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费575.23万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费65.87万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## **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”经费支出决算总体情况说明**

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为2.60万元，支出决算数为1.72万元，比年初预算减少0.88万元，完成年初预算的66.15%。决算数小于年初预算数的主要原因

是厉行节约，严格执行各项中央八项规定和公务接待管理规定，公务用车运行维护费、公务接待费支出减少。

## （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0.00万元，支出决算为0.000万元，与2021年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为1.60万元，支出决算为1.32万元，比年初预算减少0.28万元，完成年初预算的82.50%，决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，公务用车运行维护费支出减少。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021年高青县审计局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费1.32万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2021年12月31日，高青县审计局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费年初预算为1.00万元，支出决算为0.41万元，比年初预算减少0.59万元，完成年初预算的41.00%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格执行各项中央八项规定和公务接待管理规定，公务接待费减少。其中：

国内接待费0.41万元，主要用于省审计厅、市审计局以及各区县审计局指导交流学习往来接待，共计接待8批次、65人次（含外事接待0批次、0人次）。

国（境）外接待费0.00万元，共计接待0批次、0人次。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2021年度机关运行经费支出65.87万元，比年初预算数增加23.82万元，增长56.65%，主要原因是人员增加，购置办公设备，支出增加。

### （二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额19.49万元，其中：政府采购货物支出4.74万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出14.75万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

### （三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，符合规定领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是一般公务用车，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）。

## 十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金10.00万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

组织对审计工作经费等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金10.00万元。

（二）项目绩效自评结果。高青县审计局本级2021年度县级预算项目支出绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及审计工作经费等1个项目的绩效自评结果。

审计工作经费项目绩效自评综述：项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，总体实现了年初绩效目标。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。审计工作经费项目，绩效评价综合得分为99分，等级为优。

绩效评价报告详见“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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**十一、基本支出：**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。

**十二、项目支出：**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。

**十三、经营支出：**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发生的支出。

**十四、“三公”经费：**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）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括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。



**十六、一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行（审计事务）(项)：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十七、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)：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的社会保障支出。

**十八、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：**指单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分

### 附 件

## 2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：高青县审计局

| 序号 | 项目名称   | 自评得分 | 自评等级 |
|----|--------|------|------|
| 1  | 审计工作经费 | 99   | 优    |

# 项目支出绩效 自评表

(2021 年度)

| 项目名称           |                     | 审计工作经费        |                  |           |                       |        |    |                                                                                                                                                |
|----------------|---------------------|---------------|------------------|-----------|-----------------------|--------|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 主管部门及代码        |                     | 高青县审计局 112    |                  |           | 实施单位                  | 高青县审计局 |    |                                                                                                                                                |
| 项目资金<br>(万元)   |                     | 年初预算数         | 全年预算数            | 全年执行数     | 分值                    | 执行率    | 得分 |                                                                                                                                                |
|                | 年度资金总额              | 10            | 10               | 9         | 10                    | 90%    | 9  |                                                                                                                                                |
|                | 其中：财政拨款             | 10            | 10               | 9         | —                     | 90%    | —  |                                                                                                                                                |
|                | 其他资金                |               |                  |           | —                     |        | —  |                                                                                                                                                |
| 年度<br>总体<br>目标 | 预期目标                |               |                  |           | 实际完成情况                |        |    |                                                                                                                                                |
|                | 及时开展审计项目，完成安排的审计任务。 |               |                  |           | 开展 33 个审计项目，完成年度审计计划。 |        |    |                                                                                                                                                |
| 绩效<br>指标       | 一级指标                | 二级指标          | 三级指标             | 年度指<br>标值 | 实际完<br>成值             | 分值     | 得分 | 偏差原因分析及改<br>进措施                                                                                                                                |
|                | 产出指标<br>(50 分)      | 数量指标          | 审计单位个数           | ≥33 个     | 33 个                  | 5      | 5  |                                                                                                                                                |
|                |                     |               | 审计天数             | ≥250      | 250 天                 | 5      | 5  |                                                                                                                                                |
|                |                     | 质量指标          | 审计覆盖率            | ≥100%     | 100%                  | 5      | 5  |                                                                                                                                                |
|                |                     |               | 审计质量             | 优         | 优                     | 5      | 5  |                                                                                                                                                |
|                |                     | 时效指标          | 审计实施的及时率         | ≥100%     | 100%                  | 10     | 10 |                                                                                                                                                |
|                |                     |               | 审计工作按期完成率        | ≥100%     | 100%                  | 10     | 10 |                                                                                                                                                |
|                |                     | 成本指标          | 费用控制率            | ≤100%     | 100%                  | 10     | 10 |                                                                                                                                                |
|                | 效益指标<br>(30 分)      | 社会效益指<br>标    | 落实审计工作开展         | 有效        | 有效                    | 5      | 5  |                                                                                                                                                |
|                |                     |               | 提高审计工作质量         | 提高        | 提高                    | 5      | 5  |                                                                                                                                                |
|                |                     |               | 促进反腐倡廉           | 促进        | 促进                    | 10     | 10 |                                                                                                                                                |
|                |                     | 可持续影响<br>指标   | 促进行政权力规范<br>运行   | 有效        | 有效                    | 5      | 5  |                                                                                                                                                |
|                |                     |               | 促进部门单位财务规<br>范管理 | 显著        | 显著                    | 5      | 5  |                                                                                                                                                |
|                | 满意度指标<br>(10 分)     | 服务对象满<br>意度指标 | 被审单位满意度          | ≥98%      | 98%                   | 10     | 10 |                                                                                                                                                |
| 总分             |                     |               |                  |           |                       | 100    | 99 | 原因：年底结账，部分<br>发票未及时开具。<br>改进措施：做好项目实<br>施的跟踪检查工作，对<br>进展缓慢，预期绩效目<br>标较差的项目，及时进<br>行协调和提出整改措施。<br>进一步健全和完善<br>财务管理制度及内部控<br>制制度，改进完善财务<br>管理方法。 |

# 2021 年度审计工作经费项目 支出绩效评价报告

## 一、项目基本概况

### （一）立项背景及实施目的

为更好完成 2021 年度审计计划，确保审计独立性，依法履行审计职责，提高审计人员综合素质，促进审计工作更好的进行，2021 年度我局申请项目经费预算为 10 万元，实际支出 9 万元。

### （二）项目内容和预算支出情况

2021 年申请项目经费预算资金 10 万元，资金到位率为 100%，实际支出 9 万元，结转 1 万元，预算执行率为 90%。

### （三）项目绩效目标

审计计划按时实施，审计工作按时完成；落实审计工作开展，促进反腐倡廉；促进各部门单位行政权力规范运行及财务规范管理；审计人员遵守审计纪律，不存在违规违纪现象。

## 二、项目绩效评价工作情况

为确实做好 2021 年度预算项目支出绩效自评工作，提高财政资金使用效益，根据高青县财政局《关于开展 2021 年度预算绩效评价工作的通知》精神，结合实际，我单本次评价范围是 2021 年项目支出资金 10 万元。通过本次绩效评价，了解掌握项目产出和项目效益情况，全面评估资金支出效益和综合效果，进一步提高资金保障的精准性和有效性。

## 三、评价结论

### （一）综合评价结论

2021 年，高青县审计局主动、认真、细致地部署、开展和推进

各项工作，圆满完成年度审计计划，财政项目支出合理、规范、有效，较为圆满地完成了全年的目标任务以及年度绩效目标。经综合评价，2021年项目支出绩效评价得分为90分，评价等级为“优”。

## （二）绩效分析

1.项目决策情况。结合实际，根据绩效自评材料对项目支出有关账目进行分析、总结，最终形成预算绩效自评报告。

2.项目过程情况。2021年，高青县审计局按照年初的工作部署，主动、认真、细致地开展和推进各项工作，较为圆满地完成了全年的目标任务以及年度绩效目标。

3.项目产出情况。2021年，高青县审计局按照年初的工作部署，完成审计任务。

4.项目效益情况。落实审计工作开展，促进反腐倡廉，促进各部门单位行政权力规范运行及财务规范管理。

## （三）存在问题和建议

因年底结账，部分发票未及时开具，导致项目经费执行数未达到100%。下一步将做到：

1.做好项目实施的跟踪检查工作。不定期地对项目实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能实现预期绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保项目实施工作正常运行，达到预期绩效目标。

2.进一步健全和完善财务管理制度及内部控制制度，创新管理手段，用新思路、新方法，改进完善财务管理方法。