

附件 1:

临夏市审计局部门 2021 年度部门决算情况说明

目 录

第一部分 部门（单位）概况

一、 部门职责

二、 机构设置

第二部分 2021 年度部门（本单位）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明细表

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、机关运行经费支出情况说明
 - 九、国有资产占用情况说明
 - 十、政府采购支出情况说明
 - 十一、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明
 - 十二、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
 - 十三、预算绩效情况说明
- 第四部分 名词解释**

第一部分 部门（单位）概括

（一） 职能职责

临夏市审计局是市财政全额拨款一级预算单位，是独立核算机构。其基本职能：（一）负责拟定全市审计工作方针、政策，确定审计工作重点，编制审计项目计划；（二）负责向市委审计委员会、市人大、市人民政府提出年度审计结果报告和审计整改结果报告；依法向社会公布审计结果；提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议；（三）负责对市级财政预算执行、镇级财政预（决）算、部门国有资产管理使用和其他财政财务收支进行审计监督；（四）负责对市级事业单位和使用财政资金的其他事业单位的财政财务收支进行审计监督；（五）负责对市属国有企业、国有控股企业、国有资产占主导地位企业以及其他公有制形式企业的资产、负债、损益等进行审计监督；（六）负责对国家和省、州、市重大宏观调控政策贯彻执行情况进行监督检查，对市政府投资和以市政府投资为主的建设项目及其他关系国家利益和公共利益的重大公共工程项目进行稽察和审计监督；（七）负责对市直部门管理和其他单位受政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督；（八）负责对国际组织和外国政府援助、贷款和赠款项目的财务收支进行审计监督；（九）按照国家有关规定，对国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本部门的财政收支、财务收支以及有关

经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督；有权对领导干部离任经济责任事项交接工作进行指导监督；（十）按照国家有关规定，负责对市属国有企业领导干部的经济责任审计和市属国有企业外派监事会工作；（十一）负责对其他法律、行政法规规定应由审计机关审计的事项，进行审计监督；（十二）负责对与国家财政收支有关的特定事项向有关部门、单位进行专项审计调查，并向市委审计委员会和市人民政府报告审计调查结果；（十三）负责对审计发现需要移送处理的违法违规行为，依法移送有关主管部门，追究相关部门和工作人员责任；（十四）督促市级各单位按照国家有关规定建立健全内部审计制度，负责对市级各单位内部审计机构的业务指导与工作监督；有权对社会审计机构出具的审计报告进行质量核查；（十五）承办市委审计委员会、市政府和上级业务主管部门交办的其他事项。

（二） 机构设置

内设办公室、党政审计股、财政审计股、固定资产投资审计股、综合监督股、社会保障审计股、资源环境审计股等7个股室。内设经济责任办公室副科级事业单位1个，“三农”资金审计中心副科级事业单位1个，审计服务中心副科级事业单位1个。

第二部分 2021年度部门（本单位）决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

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

本部门 2021 年度收入总计 8857406.24 元，支出总计 8857406.24 元，与 2020 年决算数相比，收入减少 187003.14 元，减少 2.1%，支出减少 238579.04 元，减少 2.7%。主要原因是 2021 年度人员调动及办公经费支出减少。

二、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入合计 8230308.48 元，其中：财政拨款收入 8128308.48 元，占 98.8%；其他收入 102000 元，占 1.2%。

三、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出合计 8687425.79 元，其中：基本支出 8687425.79 元，占 100%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本部门 2021 年度财政拨款收入 8684406.24 元，较上年决算数减少 282002.62 元，减少 3.2%。主要原因是 2021 年度人员调动及办公经费支出减少。较年初预算数增加 556097.76 元，增长 6.4%。主要原因是年初财政拨款结转结余 556097.76 元。

本部门 2021 年度财政拨款支出 8684041.79 元，较上年决算数减少 317443.49 元，减少 3.7%。主要原因是 2021 年度人员调动及办公经费支出减少。较年初预算数增加 555733.31 元，增长 6.4%。主要原因是人员产生工资费用，以及政府购买社会服务审计费支出增大。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款支出 8684041.79 元，占本年支出的 100%，较上年决算数减少 317079.04 元，减少 3.7%。主要原因 2021 年度人员调动及办公经费支出减少。较年初预算数增加 1939241.79 元，增长 22.33%。主要原因人员产生工资费用，以及政府购买社会服务审计费支出增大。

主要用于以下几个方面：

一般公共服务支出 7882265.57 元，占 90.8%，较年初预算数增加 2154665.57 元，主要原因是人员产生工资费用，以及政府购买社会服务审计费支出增大；

社会保障与就业支出 564502.86 元，占 6.5%，较年初预算数减少 198597.14 元，主要原因是人员调出费用减少；

卫生健康支出 237273.36 元，占 2.7%，较年初预算数减少 16826.64 元，主要原因是人员调出费用减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 8684041.79 元。其中：人员经费 6246069.72 元，较上年增加 482810.34 元，主要原因是人员产生工资费用增加。人员经费用途主要：基本工资 1990284.76 元、津贴补贴 2032551.74 元、奖金 307657 元、养老保险缴费 564502.86 元、基本医疗保险缴费 237273.36 元、奖励金 1113800 元等。公用经费 2437972.07 元，较上年减少 964753.83 元，主要原因是委托业务费支出减少。公用经费用途主要包括办公费 155600.7 元、印刷费 30595.55 元、邮电费 59934.53 元、手续费 35 元、差旅费 60741 元、维修费 129112.99 元、劳务费 107225 元、委托业务费 1694499.8 元、其他交通费 90150 元等）。

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”经费财政拨款支出总体情况说明

2021 年度本部门“三公”经费财政拨款未支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年度本部门因公出国（境）费用财政拨款未支出。

公务用车购置及运行维护费财政拨款未支出。

（三）“三公”经费财政拨款支出决算实物量情况

2021 年度临夏市审计局因公出国（境）共计 0 个团组，0 人；公务用车购置 00 辆，公务车保有量为 0 辆；国内公务接待 0 批次，0 人。2021 年度临夏市审计局人均接待费 0 元，车均购置费 0 元，车均维护费 0 元。

八、机关运行经费情况说明

2021 年临夏市审计局机关运行经费支出 2437972.07 元，机关运行经费主要用于开支委托业务费，支付政府购买服务经费。机关运行经费较 2020 年减少 964753.83 元，降低 39.6%”），主要原因是政府购买服务经费支出较上年减少。

九、国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：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、特种专业技术用车其 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆。

十、政府采购支出情况说明

2021 年本部门政府采购支出合计 1278460 元，其中：政府采购货物支出 121560 元、政府采购工程支出 140000 元、政府采购服务支出 1016900 元。主要用于购买政府服务经费。

十一、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

2021 年度本部门无政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

十二、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

本部门 2021 年度无国有资本经营预算安排的支出。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据《临夏市市级预算绩效管理办法》，我部门组织实施了 2021 年度预算绩效评价工作，共涉及资金 1000000 元。

具体情况：重点对 13 个政府重大投资项目开展审计。

（二）绩效自评结果

对政府重大投资项目实施精准审计，提升投资审计质量和效果，完成年度审计任务。

（三）重点绩效评价结果

政府购买服务按时有效完成。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指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。

二、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现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

三、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现金流入。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：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、经营结余。

七、结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入事业基金等当年结余的分配情况。

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

九、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经费和公用经费。其中：人员经费指政府

收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：指用一般公共预算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。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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十三、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等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十四、工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十五、商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

十六、对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

十七、其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

附件 1：2021 年度部门决算公开表（9 张）

附件 2：《单位整体支出绩效自评报告》

附件 3：《单位项目支出绩效自评报告》（如无可不附）

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：元

部门：临夏州临夏市审计局

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	8,128,308.48	一、一般公共服务支出	32	7,882,649.57
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	102,000.00	八、社会保障和就业支出	39	567,502.86
	9		九、卫生健康支出	40	237,273.36
	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	
	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	8,230,308.48	本年支出合计	58	8,687,425.79
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	627,097.76	年末结转和结余	60	169,980.45
	30			61	
总计	31	8,857,406.24	总计	62	8,857,406.24

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：元

部门：临夏州临夏市审计局

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		8,230,308.48	8,128,308.48					102,000.00
201	一般公共服务支出	7,426,532.26	7,326,532.26					100,000.00
20108	审计事务	7,426,532.26	7,326,532.26					100,000.00
2010801	行政运行	6,726,952.26	6,726,952.26					
2010804	审计业务	499,580.00	499,580.00					
2010899	其他审计事务支出	200,000.00	100,000.00					100,000.00
208	社会保障和就业支出	566,502.86	564,502.86					2,000.00
20805	行政事业单位养老支出	564,502.86	564,502.86					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	564,502.86	564,502.86					
20807	就业补助	2,000.00						2,000.00
2080705	公益性岗位补贴	2,000.00						2,000.00
210	卫生健康支出	237,273.36	237,273.36					
21011	行政事业单位医疗	237,273.36	237,273.36					
2101101	行政单位医疗	237,273.36	237,273.36					

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：临夏州临夏市审计局

公开03表
金额单位：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		8,687,425.79	8,687,425.79				
201	一般公共服务支出	7,882,649.57	7,882,649.57				
20108	审计事务	7,882,649.57	7,882,649.57				
2010801	行政运行	7,167,139.57	7,167,139.57				
2010804	审计业务	499,580.00	499,580.00				
2010899	其他审计事务支出	215,930.00	215,930.00				
208	社会保障和就业支出	567,502.86	567,502.86				
20805	行政事业单位养老支出	564,502.86	564,502.86				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	564,502.86	564,502.86				
20807	就业补助	3,000.00	3,000.00				
2080705	公益性岗位补贴	3,000.00	3,000.00				
210	卫生健康支出	237,273.36	237,273.36				
21011	行政事业单位医疗	237,273.36	237,273.36				
2101101	行政单位医疗	237,273.36	237,273.36				

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

公开04表
金额单位：元

部门：临夏州临夏市审计局

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	8,128,308.48	一、一般公共服务支出	33	7,882,265.57	7,882,265.57		
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出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	564,502.86	564,502.86		
	9		九、卫生健康支出	41	237,273.36	237,273.36		
	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				
	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	8,128,308.48	本年支出合计	59	8,684,041.79	8,684,041.79		
年初财政拨款结转和结余	28	556,097.76	年末财政拨款结转和结余	60	364.45	364.45		
一般公共预算财政拨款	29	556,097.76		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	8,684,406.24	总计	64	8,684,406.24	8,684,406.24		

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

公开05表
金额单位：元

部门：临夏州临夏市审计局

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		8,684,041.79	8,684,041.79	
201	一般公共服务支出	7,882,265.57	7,882,265.57	
20108	审计事务	7,882,265.57	7,882,265.57	
2010801	行政运行	7,166,755.57	7,166,755.57	
2010804	审计业务	499,580.00	499,580.00	
2010899	其他审计事务支出	215,930.00	215,930.00	
208	社会保障和就业支出	564,502.86	564,502.86	
20805	行政事业单位养老支出	564,502.86	564,502.86	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	564,502.86	564,502.86	
210	卫生健康支出	237,273.36	237,273.36	
21011	行政事业单位医疗	237,273.36	237,273.36	
2101101	行政单位医疗	237,273.36	237,273.36	

注：本表反映部门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明细表

公开06表
金额单位：元

部门：临夏州临夏市审计局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	5,132,269.72	302	商品和服务支出	2,327,894.57	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,990,284.76	30201	办公费	155,600.70	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,032,551.74	30202	印刷费	30,595.55	30702	国外债务付息	
30103	奖金	307,657.00	30203	咨询费		310	资本性支出	110,077.50
30106	伙食补助费		30204	手续费	35.00	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	110,077.50
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	564,502.86	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	59,934.53	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	237,273.36	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		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	60,741.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	129,112.99	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		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	1,113,800.00	30215	会议费		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	107,225.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1,694,499.80	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	1,113,800.00	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	90,150.00			
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		6,246,069.72	公用经费合计					2,437,972.07

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

公开07表
金额单位：元

部门：临夏州临夏市审计局

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。

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

部门：临夏州临夏市审计局

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	
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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表
金额单位：元

部门：临夏州临夏市审计局

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2021 年度部门整体支出绩效自评报告

一、基本情况

（一）部门职责

临夏市审计局是市财政全额拨款一级预算单位，是独立核算机构。其基本职能：（一）负责拟定全市审计工作方针、政策，确定审计工作重点，编制审计项目计划；（二）负责向市委审计委员会、市人大、市人民政府提出年度审计结果报告和审计整改结果报告；依法向社会公布审计结果；提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议；（三）负责对市级财政预算执行、镇级财政预（决）算、部门国有资产管理使用和其他财政财务收支进行审计监督；（四）负责对市级事业单位和使用财政资金的其他事业单位的财政财务收支进行审计监督；（五）负责对市属国有企业、国有控股企业、 国有资产占主导地位企业以及其他公有制形式企业的资产、负债、损益等进行审计监督；（六）负责对国家和省、州、市重大宏观调控政策贯彻执行情况进行监督检查，对市政府投资和以市政府投资为主的建设项目及其他关系国家利益和公共利益的重大公共工程项目进行稽察和审计监督；（七）负责对市直部门管理和其他单位受政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支进行审计监督；（八）负责对国际组织和外国政府援助、贷款和赠款项目的财务收支进行审计监督；（九）按照国家

有关规定，对国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本部门的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督；有权对领导干部离任经济责任事项交接工作进行指导监督；

（十）按照国家有关规定，负责对市属国有企业领导干部的经济责任审计和市属国有企业外派监事会工作；（十一）负责对其他法律、行政法规规定应由审计机关审计的事项，进行审计监督；（十二）负责对与国家财政收支有关的特定事项向有关部门、单位进行专项审计调查，并向市委审计委员会和市人民政府报告审计调查结果；（十三）负责对审计发现需要移送处理的违法违规行爲，依法移送有关主管部门，追究相关部门和工作人员责任；（十四）督促市级各单位按照国家有关规定建立健全内部审计制度，负责对市级各单位内部审计机构的业务指导与工作监督；有权对社会审计机构出具的审计报告进行质量核查；（十五）承办市委审计委员会、市政府和上级业务主管部门交办的其他事项。

（二）机构设置及人员情况

内设办公室、党政审计股、财政审计股、固定资产投资审计股、综合监督股、社会保障审计股、资源环境审计股等 7 个股室。内设经济责任办公室副科级事业单位 1 个，“三农”资

金审计中心副科级事业单位 1 个，审计服务中心副科级事业单位 1 个。现有职工 55 人，其中行政人员 9 人，事业人员 46 人。

二、部门整体支出情况

（一）基本支出：868.4 万元；

1、人员经费支出 624.6 万元：主要用于单位职工工资支出：基本工资 199 万元、津贴补贴 203.2 万元、奖金 30.7 万元、养老保险缴费 56.4 万元、基本医疗保险缴费 23.7 万元、奖励金 111.4 万元等。

2、公用经费支出 243.8 万元：主要用于办公费 15.5 万元、印刷费 3 万元、邮电费 6 万元、差旅费 6 万元、维修费 12.9 万元、劳务费 10.7 万元、购买社会服务经费项目支出 162.4 万元：主要用于重大项目跟踪审计支出 131.8 万元。其中马家庄棚户区改造跟踪审计支出 41.7 万元、市人民医院整体迁建项目跟踪审计支出 26.5 万元、临夏生活垃圾焚烧发电项目跟踪审计支出 46.6、临夏市第二中学分校建设项目跟踪审计支出 17 万元；重点建设项目竣工决算审计支出 30.6 万元。

三、部门整体支出绩效情况

（一）预算配置情况

三公经费预算执行情况：2021 年度临夏市审计局“三公”经费年初预算数为 0 元，支出决算数为 0 元。

（二）预算执行情况

1、预算完成率 100%

2020 年上年结转 55.6 万元；年初部门预算 674.5 万元；
本年调整预算 812.8 万元；其他收入 10.2 万元。

2、预算控制率为 12.2%；

预算执行过程中调增 72.5 万元；预算控制率为 10.7 %；

(三) 预算管理情况

1、公用经费控制率 69.7%；

公用经费控制率 69.7 % = (实际支出公用经费总额 243.8 万
元/预算安排公用经费总额 170 万元) *100%；

2、三公经费控制情况

2021 年三公经费预算 0 万元；支出 0 万元；

2021 年公务用车购置及运行维护费支出 0 万元；

2021 年公务接待费支出 0 万元；

3、政府采购执行率为 100%；2021 年将应政府采购的项目
全面、细化的列入预算，并严格执行政府采购制度。

四、建立健全各项管理制度情况

严格落实“三重一大”集体决策机制，重大事项均采取民主集中制的方式，集体研究决定；认真落实党风廉政建设主体责任，坚持“一岗双责”和“谁主管谁负责”的原则，形成人人有责任、责任有监督的工作机制；认真落实重大事项公示制度，单位内部管理做到了公开、公正和透明；结合审计实际，

积极开展廉政回访和提醒工作，防范和杜绝审计过程中各类违纪违规现象的发生。

五、规范资金使用情况

财政拨付资金实行由我局统一管理，凭票经财务审核，局领导审签报销，并根据工作实际，切实加强财务管理，对每一笔经费的开支在核定的支出限额和范围内实行据实凭票报账制，及时进行账务处理和会计核算，并进行严格监督检查，做到专款专用，不存在违规使用情况。

六、预决算信息公开情况

严格执行市上相关信息公开制度，如实上报预算公开所需财务信息，由市财政统一负责公开。

七、职责履行和履职效益情况

（一）全面完成审计工作任务

根据市委审计委员会第四次会议确定的《2021年度审计项目计划》、市委市政府和上级审计部门安排，2021年，我局认真组织开展了重点领域审计、经济责任审计、预算执行审计、固定资产投资审计、专项资金审计、资源环境审计六个方面96项审计，发出审计报告73份，查出管理不规范资金6,412.22万元（其中：应缴未缴土地出让金4,612.79万元、债务未入账96.34万元、核减工程量不实价款226.63万元、未盘活资金456.77万元，往来账款未及时清理1,019.69万元），审计发现问题187

条，提出审计建议 179 条，发出审计处理决定 19 份，向有关部门移送处理 4 项。

（二）切实加强审计整改落实工作

针对 2017 年至 2020 年各类审计发现的 986 条问题，加大工作力度，督促相关部门采取措施积极整改，已整改落实 910 条，未整改到位 76 条，整改率为 92.30%，其中：审计署、审计署特派办、省审计厅、州审计局审计发现问题共 106 条，已整改落实 98 条，未整改到位 8 条，整改率为 92.45%；市级审计发现问题共 880 条，已整改 812 条，正在整改 68 条，整改率为 92.27%。2021 年市级审计发现问题共 187 条，目前，已整改落实 127 条，正在整改 60 条（其中未到整改期限 37 条），整改率为 84.67%。

八、存在的主要问题及下一步改进措施

今年以来，在局党支部坚强带领下，全体审计干部共同努力，审计各项工作进展有序，审计质量稳步提高，但是面对新时代对审计监督的新要求，审计工作还面临着许多困难和问题。一是审计人员对新修订的《审计法》学习、宣传、贯彻不够，对审计工作新理念把握的还不够精准，对如何在新的领域强化审计监督，学习、探索不够；二是审计人员知识结构与复合型审计人才要求差距甚远，导致部分领域、个别环节审计监督还不到位，影响了审计监督全覆盖目标的实现。2022 年，我局将在巩固成绩的同时，要以十九大、十九届六中全会精神为指导，

深入贯彻习近平总书记关于审计工作重要指示批示，紧紧围绕市第十五次党代会目标定位和思路举措，坚持以服务全市经济建设为己任，计划通过开展以下六个方面审计工作，努力发挥好经济卫士作用：

1、扎实开展重大政策措施落实情况跟踪审计。

2、扎实开展预算执行审计，对 2021 年财政预算执行情况和 2021 年国家、省、州市安排的重点项目资金实施审计。

3、扎实开展经济责任审计，依法依规开展领导干部经济责任审计，积极推进自然资源资产离任审计。

4、扎实开展民生类各项审计，围绕民生大事、难事、急事和生态文明建设，积极开展医疗、养老、教育、社会救助等民生相关审计。

5、持续探索国有企业审计，促进企业提升财务管理水平，提高经营管理绩效，推动全市国有企业高质量发展。

6、全面推动审计问题整改，始终坚持既要发现问题，更要推动解决问题的思路，注重审计成果的运用，完善审计整改的机制和制度，推进审计整改工作。

临夏市审计局

2022 年 11 月 10 日

附件7-1

临夏市审计局部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

部门(单位)名称						
年度主要任务完成情况	任务名称	完成情况	预算数(万元)	其中:财政拨款	执行数(万元)	其中:财政拨款
	任务1	保障市审计局在职55人的正常办公,生活秩序;	574.5	574.5	706	706
	任务2	完成年度审计任务	100	100	162.4	162.4
	金额合计		674.5	674.5	868.4	868.4
年度总体目标完成情况	预期目标		目标实际完成情况			
	目标1:保障市审计局在职55人的正常办公,生活秩序; 目标2:对政府重大投资项目实施精准审计,提升投资审计质量和效果,完成年度审计任务。		目标1完成情况:完成市审计局在职55人的正常办公,生活秩序; 目标2完成情况:对政府重大投资项目实施精准审计,提升投资审计质量和效果,完成年度审计任务			
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容	预期指标值	实际完成指标值	
	产出指标	数量指标	指标1:服务对象数	100%完成计划任务	100%完成任务	
			指标2:			
					
		质量指标	指标1:资金使用合格率	100%完成计划任务	100%完成任务	
			指标2:			
					
		时效指标	指标1:项目资金使用进度	100%完成计划任务	100%完成任务	
			指标2:			
					
	社会效益指标	指标1:搞好政府投资项目审计	促进国民经济健康发展	促进国民经济健康发展		
		指标2:				
					
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:服务对象的满意度	100%满意	100%满意		