

2021 年度
洛阳市孟津区审计局部门决算

二〇二二年九月

目 录

第一部分 洛阳市孟津区审计局概况

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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 洛阳市孟津区审计局概况

一、部门职责

（一）主管全区审计工作。负责对党中央、国务院、各级党委、政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全区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及任中审计。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。

（二）参与起草审计、经济社会发展等方面的地方性法规、规章草案，拟订审计制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订并组织实施年度审计计划。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。

（三）向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告。受区政府委托向区人大常

委会提出区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。向区委审计委员会和区政府报告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。向区委、区政府有关部门，乡镇（街道）通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚建议：

1、党中央、国务院、各级党委、政府有关重大政策措施贯彻落实情况。

2、区级预算执行情况和其他财政收支，区委、区政府各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

3、乡镇（街道）预算执行情况、决算和其他财政收支，区级财政转移支付资金。

4、使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支情况。

5、区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

6、自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7、区属国有企业和金融机构、区政府规定的区属

国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，区委、区政府驻外非经营性机构的财务收支。

8、区政府和区政府部门管理，其他单位受区政府及其部门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。

9、国际组织和外国政府在我区的援助、贷款项目的财务收支情况。

10、法律、行政法规和地方性法规规定应由区级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对区管领导干部及依法属于区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审计和自然资源资产离任及任中审计。

（六）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区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区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。

（八）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单位出具的相关审计报告。

（九）负责推广信息技术在审计领域应用的相关工作，参与建设审计信息系统；积极开展计算机审计工作。

（十）负责开展全区重大项目稽查工作。

（十一）完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

洛阳市孟津区审计局内设机构 7 个，包括：办公室、企业审计股、社保保障审计股、行政事业审计股、法规股、财政金融审计股、政策跟踪审计股。

从决算单位构成看，洛阳市孟津区审计局部门决算包括：本级决算、所属单位决算。

本决算为汇总决算，纳入本部门 2021 年度部门决算编制范围的单位共 4 个（1 本级和 3 个所属单位），具体包含：

1. 洛阳市孟津区审计局机关本级
2. 洛阳市孟津区经济责任审计服务中心
3. 洛阳市孟津区建设项目审计中心
4. 洛阳市孟津区计算机审计中心

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：洛阳市孟津区审计局

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	527.6 9	一、一般公共服务支出	32	705.16
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		八、社会保障和就业支出	39	20.66
	9		九、卫生健康支出	40	6.36
	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	9.12
	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	527.6 9	本年支出合计	58	741.30
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	213.6 1	年末结转和结余	60	
总计	31	741.3 0	总计	62	741.30

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

部门：洛阳市孟津区审计局

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		527.6 9	527.6 9					
201	一般公共服务支出	500.6 7	500.6 7					
20108	审计事务	500.6 7	500.6 7					
2010801	行政运行	498.8 9	498.8 9					
2010850	事业运行	1.78	1.78					
205	教育支出	0.00	0.00					
20508	进修及培训	0.00	0.00					
2050803	培训支出	0.00	0.00					
208	社会保障和就业支出	20.66	20.66					
20805	行政事业单位养老支出	20.66	20.66					
2080501	行政单位离退休	7.95	7.95					
2080502	事业单位离退休	1.22	1.22					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.48	11.48					
210	卫生健康支出	6.36	6.36					
21011	行政事业单位医疗	6.36	6.36					
2101101	行政单位医疗	6.36	6.36					

支出决算表

公开 03 表

部门：洛阳市孟津区审计局

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		741.30	740.89	0.41			
201	一般公共服务支出	705.15	704.74	0.41			
20108	审计事务	705.15	704.74	0.41			
2010801	行政运行	684.06	684.06				
2010804	审计业务	18.91	18.91				
2010850	事业运行	1.78	1.78				
2010899	其他审计事务支出	0.41		0.41			
205	教育支出	0.00	48.00				
20508	进修及培训	0.00	48.00				
2050803	培训支出	0.00	48.00				
208	社会保障和就业支出	20.66	20.66				
20805	行政事业单位养老支出	20.66	20.66				
2080501	行政单位离退休	7.95	7.95				
2080502	事业单位离退休	1.22	1.22				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.48	11.48				
210	卫生健康支出	6.36	6.36				
21011	行政事业单位医疗	6.36	6.36				
2101101	行政单位医疗	6.36	6.36				
229	其他支出	9.12	9.12				
22999	其他支出	9.12	9.12				
2299999	其他支出	9.12	9.12				

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

部门：洛阳市孟津区审计局

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	527.69	一、一般公共服务支出	33	705.15	705.15		
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	20.66	20.66		
	9		九、卫生健康支出	41	6.36	6.36		
	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	527.69	本年支出合计	59	732.17	732.17		
年初财政拨款结转和结余	28	204.48	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	204.48		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	732.17	总计	64	732.17	732.17		

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

部门：洛阳市孟津区审计局

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	732.17	731.77	0.41
201	一般公共服务支出	705.15	704.74	0.41
20108	审计事务	705.15	704.74	0.41
2010801	行政运行	684.06	684.06	
2010804	审计业务	18.91	18.91	
2010850	事业运行	1.78	1.78	
2010899	其他审计事务支出	0.41		0.41
205	教育支出	0.00	48.00	
20508	进修及培训	0.00	48.00	
2050803	培训支出	0.00	48.00	
208	社会保障和就业支出	20.66	20.66	
20805	行政事业单位养老支出	20.66	20.66	
2080501	行政单位离退休	7.95	7.95	
2080502	事业单位离退休	1.22	1.22	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.48	11.48	
210	卫生健康支出	6.36	6.36	
21011	行政事业单位医疗	6.36	6.36	
2101101	行政单位医疗	6.36	6.36	

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表

公开 06 表

部门：洛阳市孟津区审计局

金额单位：万元

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	370.94	302	商品和服务支出	274.53	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	153.01	30201	办公费	24.53	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	92.22	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	46.92	30203	咨询费	1.08	310	资本性支出	6.03
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.28	31002	办公设备购置	6.03
30108	机关事业单位基本养老保险缴费 险缴费	28.74	30206	电费	2.10	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.72	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	17.79	30208	取暖费	4.44	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	8.25	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.31	30211	差旅费	9.42	31008	物资储备	
30113	住房公积金	17.63	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	12.79	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	13.30	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	80.27	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.44	31013	公务用车购置	
30302	退休费	11.37	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	26.58	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	35.89	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	26.98	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	118.33	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	4.01	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	3.09	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	1.12	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	28.09			
30399	其他对个人和家庭的补助	6.44	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	27.85			
人员经费合计		451.21	公用经费合计					280.55

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

部门：洛阳市孟津区审计局

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
1.12		1.12		1.12		1.12		1.12		1.12	

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

公开 08 表

部门：洛阳市孟津区审计局

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。

说明：我部门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收入支出决算表

公开 09 表

部门： 洛阳市孟津区审计局

2021 年度

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	

说明：我部门没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

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 741.30 万元，与 2020 年相比，财政拨款收入总计减少 16.98 万元，下降 2.30%，收入下降的主要原因：纳入年初预算的经费减少。2021 年度支出总计 741.30 万元，与 2020 年相比，财政拨款支出总计增加 99.62 万元，上升 13.44%，支出增加的主要原因：2020 年部分业务委托费年底未列支，在 2021 年列支。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 527.69 万元，其中：财政拨款收入 527.69 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 741.30 万元，其中：基本支出 740.89 万元，占 99.94%；项目支出 0.41 万元，占 0.06%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，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为 731.17 万元，财政拨款支出总计为 731.17 万元。与上年度相比，财政拨款收入总计减少 27.11 万元，下降 3.71%，收入减少的主要原因：纳入年初预算的经费减少。财政拨款支出总计增加 89.49 万元，上升 12.24%。

支出增加的主要原因：2020 年部分业务委托费年底未列支，在 2021 年列支。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 732.17 万元，占支出合计的 98.77%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 90.49 万元，上升 12.36%。主要原因是：2020 年部分业务委托费年底未列支，在 2021 年列支。

（二）结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 732.17 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 705.15 万元，占 96.31%；社会保障和就业支出 20.66 万元，占 2.82%；卫生健康支出 6.36 万元，占 0.87%。

（三）具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 527.69 万元，支出决算为 732.17 万元，完成年初预算的 138.75%。其中：

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 713.67 万元，支出决算为 684.06 万元，完成年初预算的 95.85%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：决算中的审计业务、事业运行、其他审计事务支出在预算的行政运行中未单列。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 18.91 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：该项目年初预算在行政运行里。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.78 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：该项目年初预算在行政运行里。

4、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.41 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：该项目年初预算在行政运行里。

5、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.0048 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：该项目年初预算在行政运行里。

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）。年初预算为 16.21 万元，支出决算为 7.95 万元，完成年初预算的 49.04%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：该项目年初预算包含事业单位离退休。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.22 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：该项目年初

预算包含在行政单位离退休费中。

8、**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 11.38 万元，支出决算为 11.48 万元，完成年初预算的 100.88%。

9、**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 5.78 万元，支出决算为 6.36 万元，完成年初预算的 110.03%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是：7 月起医保基数提高。

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 731.76 万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 376.11 万元，增长 105.75%。主要原因是区划调整。

其中：人员经费 451.21 万元，与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 186.84 万元，增长 70.67%。主要原因是区划调整人员增加。主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；

公用经费 280.55 万元，与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 189.27 万元，增长 192.7%。主要原因是区划调整。

主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为9万元，支出决算为1.12万元，完成全年预算的12.44%。2021年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是我单位加强管理，严格控制开支。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，完成全年预算的0%，占0%；公务用车购置及运行费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；公务接待费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费，全年预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。决算数与年初预算数不存在差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费，全年预算为 6 万元，支出决算为 1.12 万元，完成年初预算的 18.67%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位加强管理，严格控制开支。其中：

公务用车购置支出 0 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行支出 1.12 万元。主要用于支付油费、过路费、保险费、维修等。2021 年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 量。

3. 公务接待费，全年预算为 3 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异原因按照有关规定厉行节约。其中：

外宾接待支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2021 年度机关运行经费全年预算为 373.78 万元，支出决算为 274.53 万元，完成年初预算的 73.45%。决算数与年初预算数

存在差异的主要原因是财政支付资金缓慢。机关运行经费较上年度增加 42.94 万元，增长 37.91%，主要原因是单位合并装修改造等费用增加。

十一、政府采购支出情况说明

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。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

2021 年期末，我单位共有车辆 1 辆，其中：省级领导干部用车 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；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）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据市财政统一部署，完成 2021 年市级财政资金的部门整体支出绩效自评和项目支出绩效自评工作。项目绩效自评范围是 2021 年度区级财政批复绩效目标的所有项目，自评项目 1 个，自评金额 100 万元。

(二) 部门整体和项目绩效自评结果。

2021 年度，本部门 1 个项目进行了绩效自评，根据批复的项目绩效目标，收集项目绩效目标实现程度、预算执行情况等资料，按照预算执行率、资金管理情况、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标六个方面进行自评，1 个项目自评等级为优，0 个项目自评为良，0 个项目自评为中。从自评情况看项目支出绩效管理好的方面：项目进度可监控；存在问题：资金支付缓慢。

2021 年度，本部门单位整体绩效自评得分为 99 分，评价等级为优。

(三) 重点绩效评价结果

2021 年度，本部门无重点绩效评价项目。

部门（单位）整体绩效自评表

2021年度部门整体绩效自评表
(2021年度)

部门(单位)名称		洛阳市孟津区审计局							
预算执行情况	年初数		全年数		全年执行数	分值	预算执行率	得分	
	部门预算总额(万元)		527.69		741.3		140.48	8	
	资金来源	财政拨款	527.69		741.3	10	140.48		
	其他资金	0							
年度履职目标	预期目标		实际完成情况						
	目标名称	主要内容					目标完成情况		
	目标1:	在聘人员工资足额发放、社保金、公积金足额缴纳的。					已完成		
	目标2:	各项工作正常有序开展,确保全年各项工作按时完成。					已完成		
年度主要任务	任务名称		主要内容					任务完成情况	
	任务1:	经济责任审计按时完成					已完成		
	任务2:	建设项目审计按时完成					已完成		
	任务3:	预算执行情况、财政财务决算审计					已完成		
			审计业务委托工作按时完成					已完成	
一级指标	分值	二级指标	三级指标	指标值	指标说明及评分要点	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施
投入管理指标	40	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	1.年度履职目标是否符合国家、省、市、区委、区政府战略部署和发展规划,与国家、省、市、区委政策、行政政策一致。2.年度履职目标是否与部门职责、工作规划和重点工作相关。3.确定的预算项目是否合理,是否与工作目标密切相关。4.工作任务和项目预算安排是否合理。每符合1项得0.5分。	相关	2	2	
			工作任务科学性	科学	1.工作任务是否有明确的绩效目标,绩效目标是否与部门年度履职目标一致。2.工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标,绩效目标是否与部门履职目标一致。3.工作任务和项目预算安排的产出和效果,每符合1项得1分。	科学	2	2	
			绩效目标合理性	合理	1.工作任务、预算项目绩效目标是否准确反映部门绩效完成情况;2.工作任务、预算项目绩效目标是否清晰、细化、可评价、可测量;3.工作任务预算项目绩效目标的评价标准是否清晰、可测量;4.是否与部门年度的任务数或计划数相对应。每符合1项得0.5分。	合理	2	2	
			预算编制完整性	完整	1.部门所有收入是否全部纳入部门预算;2.部门支出预算是否统筹各类资金来源,全部纳入部门预算管理。每符合1项得1分。	完整	2	2	
			专项资金细化率	100%	专项资金细化率=(已细化到具体乡镇和承担单位的资金数/部门参与分配资金总数)×100%得分=专项资金细化率×2分	100%	4	4	
			预算调整率	140.48%	预算调整率=(预算调整数/年初预算数)×100% 预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的增加、追减或结转调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时决策而产生的调整除外),预算调整率≤10%得满分,否则每超过1%扣0.2分。	140.48%	2	2	
			结转结余率	0%	结转结余率=结转结余总额/预算数×100%。结转结余总额是指部门本年度的结转结余资金之和,预算数是指财政部门批复的本年度部门的(调整)预算数。结转结余率≤20%得满分,否则每超过1%扣0.1分。	0%	2	1	
		“三公经费”控制率	12%	“三公经费”控制率=本年度“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算数×100%。“三公经费”控制率≤10%得满分,否则不得分。	12%	2	2		
		政府采购执行率	100%	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%。政府采购预算:采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的,并经过规定程序批准的年度政府采购计划。得分=政府采购执行率×1分	100%	2	2		
		预算和财务管理	决算真实性	真实	反映本部门决算工作情况,决算编制数据是否真实一致,即决算报表数据与会计核算数据是否一致。符合本指标要求得满分,否则不得分。	真实	4	4	
			资金使用合规性	合规	部门(单位)是否按照相关法律法规以及资金管理方法规定的用途使用预算资金,用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。1.是否符合国家和财政法规及财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;2.资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;3.项目的重大开支是否经过评估论证;4.是否符合部门预算批复的用途;5.是否存在截留支出情况;6.是否存在挤占支出情况;7.是否存在挪用支出情况;8.是否存在虚列支出情况。每符合1项得0.25分,如不符合6、7、8不得分。	合规	2	2	
			管理制度健全性	健全	部门(单位)为加强预算管理,规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整,用以反映和考核部门(单位)预算管理制度为完成主要职责或事业发展提供保障的情况。1.是否已制定或具有预算资金管理方法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度;2.相关管理制度是否得到有效执行。每符合1项得0.5分。	健全	2	2	
			预算信息公开性	公开	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预算信息,用以反映和考核部门(单位)预算管理的公开透明情况。1.是否按规定内容公开预算信息;2.是否按规定时限公开预算信息。每符合1项得0.5分。	公开	2	2	
资产管理规范性	规范		部门(单位)的资产配置、使用是否合规,处置是否规范,收入是否及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产管理的规范程度。1.资产是否及时规范入账,资产账面数据与会计核算数据是否相符;2.资产是否及时入账,资产是否及时入账;3.资产处置是否按照有关规定执行,新增资产是否及时入账;4.资产处置是否及时足额上缴。每符合1项得0.25分。	规范	2	2			
绩效管理	100%		部门(单位)按照要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控项目总数的比重,部门绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/部门项目总数×100%,得分等于分值×绩效监控完成率。	100%	2	2			
	100%	部门(单位)按照要求实施绩效自评的项目数量占应实施绩效自评项目总数的比重,部门绩效自评完成率=已完成自评项目数量/部门项目总数×100%,得分等于分值×绩效自评完成率。	100%	2	2				
	100%	部门重点绩效评价项目评价完成情况,部门绩效评价完成率=已完成评价项目数量/部门重点绩效评价项目数量×100%,得分等于分值×绩效评价完成率。	100%	2	2				
	100%	绩效评价,单位自评,部门绩效评价,财政重点绩效评价结果应用情况,评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数×100%,得分等于分值×评价结果应用率。	100%	2	2				
产出指标	25	重点工作任务完成	经济责任审计完成率	100%	无文件	4	4		
			建设项目审计完成率	100%	年初计划	4	4		
			预算执行情况,财政财务决算审计	100%	年度报告	4	4		
			审计业务委托工作按时完成	100%	看年初计划	4	4		
		履职目标实现	100%	是否有突发事件处理不当	4	4			
	100%	年度审计计划完成率	100%	年初计划	5	5			
效益指标	35	履职效益	提高财政资金的正确使用率	100%	检查出错率	25	25		
		满意度	群众满意度	≥90%	调查问卷	10	10		
合计									

注:1.自评采取打分评价的形式,满分为100分,各部门(单位)可根据指标的重要程度自主确定各项三级指标的权重分值,各项指标得分加总得出部门整体自评的总分,原则上一级指标分值统一按30分;投入管理指标30分,产出指标25分,效益指标35分。预算执行率10分。2.未完成原因分析及改进措施,说明预期目标,不能完成目标的原因及改进措施。3.定性指标根据指标完成情况分为完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标等三个档次,分别按照指标对应分值区间100%-80%、80%-60%、60%-0%合理确定分值,定量指标完成指标值的,记满指标所赋分值,未完成的,按照实际完成与指标值的比例计分。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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。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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给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。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或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。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。