

佳木斯市前进区审计局

2021 年度部门决算

公开说明

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责	1
二、机构设置	3
三、人员构成	3
第二部分 2021 年度部门决算公开报表	4
一、收入支出决算总表	4
二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	14
第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明	15
一、收入支出总体增减变化情况说明	15
二、收入决算增减变化情况说明	15
三、支出决算增减变化情况说明	16
四、财政拨款收入支出增减变化情况说明	16
五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明	18
七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明	19
八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	19
九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明	19
十、机关运行经费执行情况说明	19
十一、政府采购支出情况说明	20
十二、国有资产占有使用情况说明	20
十三、预算绩效情况说明	20
第四部分 名词解释	24
第五部分 附录	27

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）佳木斯市前进区审计局职责

贯彻执行国家、省和市有关审计工作的方针政策和法律法规，参与起草区财政经济及其相关的规章制度。制定并组织实施区审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定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，做出审计决定或提出审计建议。

1. 负责对审计监督范围内的财政收支和财务收支的真实、合法和效益，依法进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查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. 向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行情况和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果，并提出制定和完善有关政策、宏观调控措施的建议。

3. 依法审计区级财政拨款的各单位和部门的预算执行情

况、决算和其他财政收支，区政府各部门和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，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的建议。

4. 依法审计区属各行政、事业单位负有经济责任的主要领导干部和区属企事业单位法定代表人的经济责任，依法对区属行政事业单位重点项目的预算执行情况和决算进行审计，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的建议。

5. 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法处理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

6. 组织实施对贯彻执行国家和省、市、区政府财经方针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。

7. 承办区政府交办的其他事项。

（二）佳木斯市前进区政府投资审计服务中心职责

佳木斯市前进区政府投资审计服务中心贯彻落实省委、市、区委的各项政策和决策部署。

1. 为政府投资和以政府投资为主的建设项目审计提供技术支持。

2. 承担对委托社会审计机构审计项目管理和指导工作。

3. 负责审计机关计算机应用技术支撑工作。

4. 完成区审计局交办的其他业务。

二、机构设置

佳木斯市前进区审计局无内设机构。

佳木斯市前进区审计局为合并公开单位，合并范围除本级以外包括：佳木斯市前进区政府投资审计服务中心，此单位未独立核算，故与区审计局合并公开。

三、人员构成

佳木斯市前进区审计局 2021 年末实有人员 6 人，其中：行政人员 3 人、退休 3 人，与 2020 年度决算相比，年末实有人员无变化。

佳木斯市前进区政府投资审计服务中心 2021 年实有人员 1 人，其中：事业人员 1 人，与 2020 年度决算相比，年末实有人员增加 1 人，其中，事业人员增加 1 人。

第二部分 2021 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：佳木斯市前进区审计局

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	43.64	一、一般公共服务支出	32	32.57
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	0.02	八、社会保障和就业支出	39	5.63
	9		九、卫生健康支出	40	1.50
	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	6.68
	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	

收入支出决算总表

公开 01 表(续)
金额单位：万元

部门：佳木斯市前进区审计局

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	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	43.66	本年支出合计	58	46.38
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	5.87	年末结转和结余	60	3.15
	30			61	
总计	31	49.53	总计	62	49.53

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。

二、收入决算表

收入决算表

部门：佳木斯市前进区审计局

公开 02 表
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		43.66	43.64					0.02
201	一般公共服务支出	29.85	29.83					0.02
20108	审计事务	29.85	29.83					0.02
2010801	行政运行	21.63	21.62					0.02
2010802	一般行政管理事务	5.91	5.91					
2010850	事业运行	2.31	2.31					
208	社会保障和就业支出	5.63	5.63					
20805	行政事业单位养老支出	5.63	5.63					
2080501	行政单位离退休	3.01	3.01					
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	2.63	2.63					
210	卫生健康支出	1.50	1.50					
21011	行政事业单位医疗	1.50	1.50					
2101101	行政单位医疗	1.50	1.50					
221	住房保障支出	6.68	6.68					
22102	住房改革支出	6.68	6.68					
2210201	住房公积金	2.29	2.29					
2210202	提租补贴	4.39	4.39					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：佳木斯市前进区审计局

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		46.38	37.75	8.63			
201	一般公共服务支出	32.57	23.94	8.63			
20108	审计事务	32.57	23.94	8.63			
2010801	行政运行	21.63	21.63				
2010802	一般行政管理事务	8.63		8.63			
2010850	事业运行	2.31	2.31				
208	社会保障和就业支出	5.63	5.63				
20805	行政事业单位养老支 出	5.63	5.63				
2080501	行政单位离退休	3.01	3.01				
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	2.63	2.63				
210	卫生健康支出	1.50	1.50				
21011	行政事业单位医疗	1.50	1.50				
2101101	行政单位医疗	1.50	1.50				
221	住房保障支出	6.68	6.68				
22102	住房改革支出	6.68	6.68				
2210201	住房公积金	2.29	2.29				
2210202	提租补贴	4.39	4.39				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：佳木斯市前进区审计局

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	43.64	一、一般公共服务支出	33	29.83	29.83		
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	5.63	5.63		
	9		九、卫生健康支出	41	1.50	1.50		
	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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表（续）
金额单位：万元

部门：佳木斯市前进区审计局

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
	1 7		十七、援助其他地区支出	4 9				
	1 8		十八、自然资源海洋气象等支出	5 0				
	1 9		十九、住房保障支出	5 1	6.68	6.68		
	2 0		二十、粮油物资储备支出	5 2				
	2 1		二十一、国有资本经营预算支出	5 3				
	2 2		二十二、灾害防治及应急管理支出	5 4				
	2 3		二十三、其他支出	5 5				
	2 4		二十四、债务还本支出	5 6				
	2 5		二十五、债务付息支出	5 7				
	2 6		二十六、抗疫特别国债安排的支出	5 8				
本年收入合计	2 7	43.64	本年支出合计	5 9	43.64	43.64		
年初财政拨款结转和结余	2 8	0.02	年末财政拨款结转和结余	6 0	0.02	0.02		
一般公共预算财政拨款	2 9	0.02		6 1				
政府性基金预算财政拨款	3 0			6 2				
国有资本经营预算财政拨款	3 1			6 3				
总计	3 2	43.66	总计	6 4	43.66	43.66		

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：佳木斯市前进区审计局 公开 05 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
栏次		1	2	3
合计		43.64	37.74	5.91
201	一般公共预算服务支出	29.83	23.93	5.91
20108	审计事务	29.83	23.93	5.91
2010801	行政运行	21.62	21.62	
2010802	一般行政管理事务	5.91		5.91
2010850	事业运行	2.31	2.31	
208	社会保障和就业支出	5.63	5.63	
20805	行政事业单位养老支出	5.63	5.63	
2080501	行政单位离退休	3.01	3.01	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.63	2.63	
210	卫生健康支出	1.50	1.50	
21011	行政事业单位医疗	1.50	1.50	
2101101	行政单位医疗	1.50	1.50	
221	住房保障支出	6.68	6.68	
22102	住房改革支出	6.68	6.68	
2210201	住房公积金	2.29	2.29	
2210202	提租补贴	4.39	4.39	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：佳木斯市前进区审计局

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	28.65	302	商品和服务支出	4.18	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	9.63	30201	办公费	0.74	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	11.09	30202	印刷费	0.95	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1.51	30203	咨询费		310	资本性支出	
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		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2.63	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.29	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	1.41	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	0.09	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	2.29	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.04	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	4.91	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表（续）

部门：佳木斯市前进区审计局

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	
30302	退休费	4.90	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	0.06	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		39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金	0.01	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	2.10				
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		33.56	公用经费合计						4.18

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：佳木斯市前进区审计局

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

注：本部门没有一般公共预算财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：佳木斯市前进区审计局

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：本部门没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：佳木斯市前进区审计局

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	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本部门没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

第三部分 2021 年度部门决算收支增减变化情况说明

一、收入支出总体增减变化情况说明

(一) 总体情况。佳木斯市前进区审计局 2021 年度部门决算收支总额 49.53 万元，其中：本年收入 43.6 万元，年初结转和结余 5.87 万元；本年支出 46.38 万元，年末结转和结余 3.15 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。2021 年度部门决算收入总额减少 5.57 万元，下降 10%，主要原因是缩减支出；支出总额减少 8.72 万元，下降 15.8%，主要原因是缩减支出；年末结转和结余减少 2.75 万元，下降 46.6%，主要原因是 2021 年支出上年结余 2.75 万元，因此结余减少。

二、收入决算增减变化情况说明

佳木斯市前进区审计局 2021 年度收入合计 43.66 万元，其中：财政拨款收入 43.64 万元，占 99.9%；其他收入 0.02 万元，占 0.1%。各项收入增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
----	-----------	-------	--------	--------

本年收入合计	43.66	-7.74	-15%	缩减支出
1.财政拨款收入	43.64	-3.76	-7.9%	缩减支出
2.上级补助收入				
3.事业收入				
4.经营收入				
5.附属单位上缴收入				
6.其他收入	0.02	-3.98	-99.5%	其他收入减少

三、支出决算增减变化情况说明

佳木斯市前进区审计局 2021 年度支出合计 46.38 万元，其中：基本支出 37.75 万元，占 81.4%；项目支出 8.63 万元，占 18.6%。各项支出增减变化情况及原因详见下表：

金额单位：万元

项目	2021 年度决算	同比增减额	同比+、-%	增减变化原因
本年支出合计	46.38	-2.82	-5.7%	缩减支出
1.基本支出	37.75	-6.55	-14.8%	缩减支出
2.项目支出	8.63	3.73	76.1%	审计项目增加
3.上缴上级支出				
4.经营支出				
5.对附属单位补助支出				

四、财政拨款收入支出增减变化情况说明

(一) 总体情况。佳木斯市前进区审计局 2021 年度财政拨款收入 43.64 万元，年初财政拨款结转和结余 0.02 万元；本年支出 43.64 万元，年末财政拨款结转和结余 0.02 万元。

(二) 与 2020 年度决算相比。财政拨款收入减少 3.76 万元，下降 7.9%；财政拨款支出减少 3.76 万元，下降 7.9%；年末财政拨款结转和结余与 2020 年度相比，增加 0.02 万元，增长 2%。

(三) 与 2021 年初预算相比。财政拨款收入减少 3.76 万

元，下降 7.9%；财政拨款支出减少 3.76 万元，下降 7.9%。

财政拨款收支变化情况详见第五、六、八部分。

五、一般公共预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

（一）总体情况。佳木斯市前进区审计局 2021 年度一般公共预算财政拨款收入 43.64 万元，年初一般公共预算财政拨款结转和结余 0.02 万元；本年支出 43.64 万元，其中，基本支出 37.74 万元，项目支出 5.91 万元，年末一般公共预算财政拨款结转和结余 0.02 万元。

（二）与 2020 年度决算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 3.76 万元，下降 7.9%，主要原因是缩减支出；一般公共预算财政拨款支出减少 3.76 万元，下降 7.9%，主要原因是缩减支出。

（三）与 2021 年初预算相比。一般公共预算财政拨款收入减少 2.63 万元，下降 5.7%，变化的主要原因是缩减支出；一般公共预算财政拨款支出减少 2.63 万元，下降 5.7%，变化的主要原因是缩减支出。

（四）按功能分类支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 46.27 万元，支出决算为 43.64 万元，完成年初预算的 94.3%。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 24.9 万元，支出决算为 21.62 万元，完成年初预算

的 86.8%。决算数小于预算数的主要原因是缩减支出。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业养老保险（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 1.9 万元，支出决算为 2.63 万元，完成年初预算的 138%。决算数大于预算数的主要原因是人员增加。

3.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 2.8 万元，支出决算为 1.5 万元，完成年初预算的 53.6%。决算数小于预算数的主要原因：新增人员缴费基数低。

4.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 2.5 万元，支出决算为 2.29 万元，完成年初预算的 91.6%。决算数小于预算数的主要原因：新增人员缴费基数低。

六、一般公共预算财政拨款基本支出增减变化情况说明

佳木斯市前进区审计局 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 37.74 万元，其中：

人员经费 33.56 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金。

公用支出 4.18 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、其他交通费用。

七、一般公共预算“三公”经费支出增减变化情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2020年度决算为0万元，2021年度预算为0万元。均无增减变化。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

佳木斯市前进区审计局政府性基金预算财政拨款收支为0万元。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出增减变化情况说明

佳木斯市前进区审计局国有资本经营预算财政拨款支出为0万元。

十、机关运行经费执行情况说明

佳木斯市前进区审计局2021年度机关运行经费支出4.18万元比2020年决算数无变化。比2021年度预算数减少1.38万元，下降24.8%，主要原因是落实过紧日子要求，压减机关支行经费开支等。

十一、政府采购支出情况说明

(一) 政府采购支出情况。佳木斯市前进区审计局2021年度政府采购支出总额2.16万元，其中：政府采购货物支出2.16万元、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2.16万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2.16万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

(二) 2021年度面向中小企业预留份额情况。本部门2021年无预留项目面向中小企业采购事项。

十二、国有资产占有使用情况说明

截至2021年度12月31日，前进区审计局共有车辆0辆，其中，副省级以上领导干部用车0辆、一般公务用车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；单位价值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）。

十三、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理工作要求，我局对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1个，二级项目1个，共涉及资金5.91万元，占一般公共预算项目支出总额的13.54%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。组织对区级项目（专项）支出全面开展绩效自评，涉及项目（专项）1个，其中，一级项目0个，二级项目1个，资金1.91万元，占一般公共预算项目支出总额的4.38%。

组织对2个项目开展了项目（专项）支出部门评价，涉及一般公共预算支出5.91万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

（二）部门预算整体支出自评结果

我局部门预算整体支出自评涉及资金46.38万元，执行数为46.38万元，完成预算的94%，得分98分。绩效目标完成情况：完成了前进区本级预算执行及其他财政收支审计；提高财政资金使用绩效、保障公共资金安全。发现的主要问题及原因：需加强人员岗位及法律法规培训。下一步改进措施：增加人员业务及法律培训。

（三）项目（专项）支出绩效自评结果

我局对2个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）

支出全年预算数合计7.03万元，执行数合计5.91万元，完成预算的84%，平均得分98分。具体情况为：缩减办公设备采购支出。

1、中央对地方审计机关专项补助有序的推进经济责任审计有针对性的提出审计建议有效促进审计结果的运用。“中央对地方审计专项”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为4万元，执行数为4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成前进区本级预算执行及其他财政收支审计,做到精细化设岗、精细化定责、精细化分工、精细化治理、精细化督考，提高了财政资金使用绩效、保障公共资金安全。发现的主要问题及原因：需加强人员岗位及法律法规培训。下一步改进措施：增加人员业务及法律培训。

2、区级项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分0分。全年预算数为0万元，执行数为1.91万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：未完成。发现的主要问题及原因：区级项目未纳入预算。

（四）项目（专项）支出部门评价结果

我局组织对1个项目（专项）支出开展了部门评价，全年预算数合计4万元，执行数合计4万元，完成预算的100%，平均得分98分。

1.“中央对地方审计机关专项补助”项目（专项）支出部门评价综述：根据年初设定的绩效目标，部门评价得分98分。全

年预算数为4万元，执行数为4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成前进区本级预算执行及其他财政收支审计,做到精细化设岗、精细化定责、精细化分工、精细化治理、精细化督考，提高了财政资金使用绩效、保障公共资金安全。发现的主要问题及原因：需加强人员岗位及法律法规培训。下一步改进措施：增加人员业务及法律培训。

上述各项绩效评价表详见附件。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、**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。

三、**其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的公积金入。

四、**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。

五、**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)**：反映离退休干部局统一管理的离退休人员的支出。

六、**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)**：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

七、**社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)**：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

八、**卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单**

位医疗（项）：反映区级财政安排的行政单位（包括参照公务员法管理事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部门、财政部门规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

十一、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内

达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

十六、机关运行经费：是指行政和参公单位的公用经费，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。

第五部分 附录

1. 量化评价表

部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区审计局

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
预算编制及执行情况	90	预算编制的准确完整性	30	财政拨款收入预决算差异率	5	-5.70	4.0	财政拨款收入： (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				事业收入预决算差异率	5	0.00	5.0	事业收入： (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				经营收入预决算差异率	3	0.00	3.0	经营收入： (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				其他收入预决算差异率	5	0.00	0.0	其他收入： (决算数-年初预算数)/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。

部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区审计局

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
				年初结转和结余预决算差异率	5	93.86	4.0	年初结转和结余：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100%，扣减1分；差异率（绝对值）>100%时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				人员经费预决算差异率	4	-8.60	3.0	人员经费：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				公用经费预决算差异率	3	-24.61	3.0	公用经费：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分；差异率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
		预算执行的有效性	50	人员经费预算执行差异率	10	0.00	10.0	人员经费：（决算数—调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				公用经费预算执行差异率	10	0.37	9.5	公用经费：（决算数—调整预算数）/调整预算数*100%	差异率=0，得满分；差异率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。

部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区审计局

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
				财政拨款结转和结余率	10	0.04	9.5	财政拨款结转和结余： (本年年末数/支出调整预算数总计)*100%	结转和结余率=0，得满分； 结转和结余率（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				财政拨款结转上下年变动率	10	3.79	9.5	财政拨款结转：（本年年末数—上年年末数）/上年年末数*100%	变动率<0，得满分； 变动率≥0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				财政拨款结余上下年变动率	5	0.00	5.0	财政拨款结余：（本年年末数—上年年末数）/上年年末数*100%	比重=0，得满分； 比重（绝对值）>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				“三公”经费支出预决算差异率	5	0.00	5.0	“三公”经费：（决算数—年初预算数）/年初预算数*100%	差异率≤0，得满分； 差异率>0时，每增加5%（含）扣减1分，减至0分为止。
		预算编制及执行的规范性	10	财政拨款项目中在职人员及离退休经费比重	5	0.00	5.0	财政拨款项目支出：（工资福利支出+离休费+退休费）/项目支出合计*100%	比重=0，得满分； 比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				基本支出中列支房屋建筑物购建、大	5	0.00	5.0	基本支出：（房屋建筑物构建+大型修缮+基础设施建设	比重=0，得满分； 比重>0时，每增加1%（含）扣减0.5分，减至0分为止。

部门决算量化评价表

单位名称：佳木斯市前进区审计局

评价指标						计算值	得分	指标说明	评分标准
一级指标		二级指标		三级指标					
名称	权重	名称	权重	名称	权重				
				型修缮、基础设施建设、物资储备比重				+物资储备)/公用经费*100%	
财务状况	10	资产状况	5	货币资金变动率	5	-46.00	5.0	货币资金：(期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
		负债状况	5	借款变动率	4	0.00	4.0	借款：(期末数-期初数)/期初数*100%	变动率≤0，得满分；变动率>0时，每增加5%（含）扣减0.5分，减至0分为止。
				应缴财政款及时性	1	0.00	1.0	应缴财政款年末按规定年终清缴后应无余额	应缴财政款=0，得满分，应缴财政款≠0，得0分
合计	100	—	100	—	100	—	90.5	—	—

注：1. 财务状况不含企业化管理事业单位和民间非营利组织。

2. 财政拨款结转和结余率、财政拨款结转和结余上下年变动率评价指标中，中央部门上年、本年年末结转和结余数均不含暂付款。

3. 各项评分标准中，对于分子不为0且分母为0的情况，按0分计算；分子、分母同为0的情况，按满分计算。

2.部门预算整体支出绩效自评表

部门预算整体支出绩效自评表 (2021 年度)								
部门名称		佳木斯市前进区审计局		下属单位个数		填报人及电话	崔欣 13284653318	
年度总体目标	年初设定目标			全年完成情况				
	目标 1:深入开展预算执行审计,发挥财政资金的最大效益。目标 2:有序推进经济责任审计有针对性的提出审计建议有效促进审计结果的运用;目标 3:积极开展固定资产投资审计促进财政资金的有效使用;目标 4:严格落实区政府和上级交办审计;目标 5:全程跟踪大额资金审计,确保专项资金的合理使用。			目标 1 完成情况: 100% 目标 2 完成情况: 100% 目标 3 完成情况: 100% 目标 4 完成情况: 100% 目标 5 完成情况: 100%				
分解目标自评								
一级指标	权重	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施
产出指标	50	数量指标	完成前进区本级预算执行及其他财政收支审计	10	10	10	10	
		质量指标	提高财政资金使用绩效、保障公共安全。	20	20	10	10	
		时效指标	2021 年 1 月-2021 年 12 月	10	10	10	10	
		成本指标	46.38 万元	10	10	10	8	
效益指标	40	经济效益指标	提高财政资金使用绩效、保障公共安全。	10	10	10	10	
		社会效益指标	规范财政收支行为、推动财政体制改革。	10	10	10	10	

部门预算整体支出绩效自评表

(2021 年度)

部门名称		佳木斯市前进区审计局		下属单位个数		填报人及电话	崔欣 13284653318	
		生态效益指标		10	10	10	10	
		可持续影响指标	规范政府投资项目建设行为，推进项目管理水平	10	10	10	10	
满意度指标	10	服务对象满意度指标	满意	10	10	10	10	
总分						100	98	
部门整体绩效自评得分	98	未完成原因（总分 80 分以下填列）			整改措施（总分 80 分以下填列）			
说明	无							

3.项目（专项）支出绩效自评表

项目（专项）支出绩效自评表

（2021年度）

项目名称	中央对地方审计机关专项补助	部门预算项目填1 区级专项填0	1	填报人及电话	崔欣 13284653318				
主管部门	前进区审计		实施单位		前进区审计局				
项目资金（万元）		全年预算数（A）	全年执行数（B）		分值	执行率（B/A）	得分		
	年度资金总额	4	4		10	A	10		
	其中：当年财政拨款	4	4		/	A	/		
	上年结转资金				/	A	/		
	其他资金				/		/		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	1:深入开展预算执行审计，发挥财政资金的最大效益。2:有序推进经济责任审计有针对性的提出审计建议有效促进审计结果的运用。3:积极开展固定资产投资审计促进财政资金的有效使用。4:严格落实区政府和上级交办审计。5:全程跟踪大额资金审计，确保专项资金的合理使用。				完成了前进区本级预算执行及其他财政收支审计,做到精细化设岗、精细化定责、精细化分工、精细化治理、精细化督考；有序推进经济责任审计有针对性的提出审计建议有效促进审计结果的运用				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	实际完成值	设定分值	实际得分	未完成原因和改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	完成前进区本级预算执行及其他财政收支审计	10	10	10	10	8	
	质量指标	质量指标	提高财政资金使用绩效、保障公共资金安全。	20	20	20	20	20	

	时效指标	2021年1月-2021年12月	10	10	10	10	10	
	成本指标	4万元	10	10	10	10	10	
效益指标 (30分)	经济指标	提高财政资金使用绩效、保障公共资金安全。	10	10	10	10	10	
	社会效益指标	规范财政收支行为、推动财政体制改革。	10	10	10	10	10	
	生态效益指标							
	可持续影响指标	规范政府投资项目建设行为，推进项目管理水平	10	10	10	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度	满意	10	10	10	10	10	

总分		100	98	
说明	无			

项目（专项）支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称	区级审计专项	部门预算项目填 1 区级专项填 0	0	填报人 及电话	崔欣 13284653318				
主管部门	前进区审计		实施单位		前进区审计局				
项目 资金 （万 元）		全年预算数（A）	全年执行数（B）		分值	执行率 （B/A）	得分		
	年度资金总额	1.91	1.91		10	A	10		
	其中：当年财 政拨款	1.91	1.91		/	A	/		
	上年结转资金				/	A	/		
	其他资金				/		/		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	1:深入开展预算执行审计，发挥财政资金的最大效益。2:有序推进经济责任审计有针对性的提出审计建议有效促进审计结果的运用。3:积极开展固定资产投资审计促进财政资金的有效使用。4:严格落实区政府和上级交办审计。5:全程跟踪大额资金审计，确保专项资金的合理使用。				完成了前进区本级预算执行及其他财政收支审计,做到精细化设岗、精细化定责、精细化分工、精细化治理、精细化督考；有序推进经济责任审计有针对性的提出审计建议有效促进审计结果的运用				
绩效 指标	一级指 标	二级 指标	三级指标	年度 指标 值	全年 完成 值	实际 完成 值	设定 分值	实际得 分	未完成原因和改 进措施
	产出指 标 （50 分）	数量 指标	完成前进区本级 预算执行及其他 财政收支审计	10	10	10	10		
	质量	提高财政资金使用绩效、保障公	20	20	20	20			

		指标	共资金安全。						
		时效指标	2021年1月-2021年12月	10	10	10	10		
	成本指标	1.91万元	10	10	10	10			
	效益指标 (30分)	经济 指标	提高财政资金使用绩效、保障公共资金安全。	10	10	10	10		
社会 效益 指标		规范财政收支行为、推动财政体制改革。	10	10	10	10			
生态 效益 指标									
可持 影响 指标		规范政府投资项目建设行为，推进项目管理水平	10	10	10	10			
		满意	10	10	10	10			

	满意度 指标（10 分）	服务 对象 满意 度							
总分									
							100		
说明	无								

4.项目（专项）支出部门评价得分表

项目（专项）支出部门评价得分表

项目名称：

中央对地方审计机关专项补助

一级指标及 分值	二级 指标 及分 值	三级 指标 及分 值	四级指标及分 值	指标解释	评价标准	得分
决策（5）	绩效 目标 （5）	绩效 目标 合理 性（5）	绩效目标与项 目实际工作内 容是否具有相 关性（5）	提高财政资金使用绩效、保障公 共资金安全。	是否保障资 金安全	20
过程（10）	资金 管理 （10）	资金 使用 合规 性（10）	资金拨付是否 具有完整的审 批程序和手续 （10）	规范财政收支行 为、推动财政体 制改革。	是否规范	40
产出（5）	产出 数量 （5）	实际 完成 率（5）	项目实施的实 际产出与计划 产出数的比率 （5）	合理运用资金， 执行预算。	是否完成预 算	20
效益（5）	项目 效益 （5）	实施 效益 （5）	社会效益（5）	有序推进经济责 任审计有针对性的 提出审计建议 有效促进审计结 果的运用	经济责任完 成情况	20