

贵州省黔西南州望谟县审计局
2021 年度决算公开说明

目 录

第一部分：贵州省黔西南州望谟县审计局概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及单位决算单位构成

第二部分：贵州省黔西南州望谟县审计局 2021 年度单位决算报表

- 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：贵州省黔西南州望谟县审计局 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、其他重要事项的情况说明
- 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 贵州省黔西南州望谟县审计局概况

一、单位主要职责

1. 主管全县审计工作。
2. 制定并组织实施本县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。
3. 向望谟县人民政府提出本县年度财政预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。
4. 根据州审计局、县人民政府授权，直接实施审计，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建议。
5. 按规定对乡科级领导干部及依法属于我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。
6. 组织实施对本县财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与本县财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。
7. 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，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县人民政府裁决中的有关事项。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. 组织审计本县驻外非经营性机构的财务收支，依法通

过适当方式组织审计本县国有企业的境外资产、负债和损益。

10. 承办县人民政府及上级审计机关交办的其他事项。

二、机构设置及单位决算单位构成

望谟县审计局是财政全额拨款独立核算的正科级行政单位，是望谟县人民政府的组成部门，设县委审计委员会办公室，内设机构5个，下设1个财政全额拨款（正股级）参公事业单位。内设机构为：办公室、经济责任与环境审计股、财政企业审计股、固定资产投资审计股、政策法规与整改督察股。下设财政全额拨款参公事业单位为：望谟县政府性投资建设项目审计中心（正股级）。从决算单位构成看，望谟县审计局决算包括：局本级决算。

第二部分 贵州省黔西南州望谟县审计局 2021 年度单位决算公开报表

表 1 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	346.59	一、一般公共服务支出	32	284.54
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	6.09	八、社会保障和就业支出	39	27.94
	9		九、卫生健康支出	40	13.99
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00

表 1 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	22.77
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00

表 1 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	352.68	本年支出合计	58	349.24
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	26.36	年末结转与结余	60	29.81
	30			61	
收入总计	31	379.05	支出总计	62	379.05

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。

表 2 收入决算表

公开 02 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	352.68	346.59	0.00	0.00	0.00	0.00	6.09
201	一般公共服务支出	287.87	281.77	0.00	0.00	0.00	0.00	6.09
20108	审计事务	287.87	281.77	0.00	0.00	0.00	0.00	6.09
2010801	行政运行	240.07	240.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	38.04	31.95	0.00	0.00	0.00	0.00	6.09
2010899	其他审计事务支出	9.75	9.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	27.94	27.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	27.94	27.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.70	12.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2 收入决算表

公开 02 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	352.68	346.59	0.00	0.00	0.00	0.00	6.09
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.24	15.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.99	13.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.99	13.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.99	13.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.89	22.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.89	22.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.89	22.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表 3 支出决算表

公开 03 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	349.24	323.92	25.33	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	284.54	259.22	25.33	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	284.54	259.22	25.33	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	249.47	249.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	25.33	0.00	25.33	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	9.75	9.75	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	27.94	27.94	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	27.94	27.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	12.70	12.70	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3 支出决算表

公开 03 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	349.24	323.92	25.33	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.24	15.24	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	13.99	13.99	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.99	13.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	13.99	13.99	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	22.77	22.77	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	22.77	22.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	22.77	22.77	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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收入	1	346.59	一、一般公共服务支出	33	275.15	275.15	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	27.94	27.94	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	13.99	13.99	0.00	0.00

表 4 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	22.77	22.77	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	346.59	本年支出合计	59	339.85	339.85	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结 余	60	6.74	6.74	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				

表 4 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
合 计	32	346.59	合 计	64	346.59	346.59	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

表 5 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

金额单位：万元

项 目		本年支出		
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	339.85	314.52	25.33
201	一般公共服务支出	275.15	249.82	25.33
20108	审计事务	275.15	249.82	25.33
2010801	行政运行	240.07	240.07	0.00
2010804	审计业务	25.33	0.00	25.33
2010899	其他审计事务支出	9.75	9.75	0.00
208	社会保障和就业支出	27.94	27.94	0.00
20805	行政事业单位养老支出	27.94	27.94	0.00
2080501	行政单位离退休	12.70	12.70	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.24	15.24	0.00

表 5 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

金额单位：万元

项 目		本年支出		
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	339.85	314.52	25.33
210	卫生健康支出	13.99	13.99	0.00
21011	行政事业单位医疗	13.99	13.99	0.00
2101101	行政单位医疗	13.99	13.99	0.00
221	住房保障支出	22.77	22.77	0.00
22102	住房改革支出	22.77	22.77	0.00
2210201	住房公积金	22.77	22.77	0.00

注：本表反映单位年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表 6 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	263.43	302	商品和服务支出	30.36
30101	基本工资	55.09	30201	办公费	4.42
30102	津贴补贴	69.85	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	81.35	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.08
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	15.24	30206	电费	1.96
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.30
30110	职工基本医疗保险缴费	7.83	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	5.48	30209	物业管理费	0.18
30112	其他社会保障缴费	2.46	30211	差旅费	4.87

表 6 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
30113	住房公积金	22.77	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.24
30199	其他工资福利支出	3.36	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	19.76	30215	会议费	0.18
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.04
30302	退休费	19.09	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.67	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.15
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.75

表 6 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.72
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	11.18
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.28
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.98
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.98
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00

表 6 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00

表 6 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	283.18		公用经费合计	31.34

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。

表 7 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：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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
1.72	0.00	1.72	0.00	1.72	0.00	1.72	0.00	1.72	0.00	1.72	0.00

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。

表 8 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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 2021 年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

表 9 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：贵州省黔西南州望谟县审计局

2021 年度

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表。

本单位 2021 年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 贵州省黔西南州望谟县审计局 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

贵州省黔西南州望谟县审计局 2021 年度收支决算总计 379.05 万元，与 2020 年相比，增加 1.23 万元，增长 0.33%，主要原因是：审计人员增加、审计事务经费增加。

二、收入决算情况说明

贵州省黔西南州望谟县审计局 2021 年度收入合计 352.68 万元，其中：财政拨款收入 346.59 万元，占 98.27%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位缴款 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 6.09 万元，占 1.73%。

三、支出决算情况说明

贵州省黔西南州望谟县审计局 2021 年度支出合计 349.24 万元，其中：基本支出 323.92 万元，占 92.75%；项目支出 25.33 万元，占 7.25%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

贵州省黔西南州望谟县审计局 2021 年度财政拨款收支决算总计 346.59 万元。与 2020 年相比，增加 19.10 万元，增长 5.83%，主要原因是：审计人员增加、审计事务经费增加。

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

贵州省黔西南州望谟县审计局 2021年度一般公共预算财政拨款支出339.85万元，占本年支出合计的97.31%。与2020年相比，增加13.27万元，增长4.06%，主要原因是：审计人员增加。

（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主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）275.15万元，占80.96%；社会保障和就业支出（类）27.94万元，占8.22%；卫生健康支出（类）13.99万元，占4.12%；住房保障支出（类）22.77万元，占6.70%。

（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392.45万元，支出决算为339.85万元，完成年初预算的86.60%。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211.37万元，支出决算为240.07万元，完成年初预算的113.58%。决算数大于预算数的主要原因是：审计人员增加，当年增加人员经费支出。

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101.16万元，支出决算为25.33万元，完成年初预算的25.04%。决算数小于预算数的主要原因是：单位自行组织的外出审计项目减少，未聘请中介公司参与审计。

3. 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9.75万元，支出决算为9.75万元，

完成年初预算的100%。

4. 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20.39万元，支出决算为12.70万元，完成年初预算的62.29%。决算数小于预算数的主要原因是：离退休人员财政发放退休补贴，其余养老待遇由社保局发放。

5. 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14.37万元，支出决算为15.24万元，完成年初预算的106.05%。决算数大于预算数的主要原因是：审计人员增加，养老保险基数调整。

6. 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14万元，支出决算为13.99万元，完成年初预算的99.93%。决算数小于预算数的主要原因是：当年实际增加人数小于编制预算时预计增加的人数。

7. 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21.41万元，支出决算为22.77万元，完成年初预算的106.35%。决算数大于预算数的主要原因是：审计人员增加，公积金基数调整，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

贵州省黔西南州望谟县审计局2021年度一般公共预算财政拨款基本支出314.52万元，其中：

（一）人员经费283.18万元，主要包括：基本工资55.09万元、津贴补贴69.85万元、奖金81.35万元、机关事业单位

基本养老保险缴费15.24万元、职工基本医疗保险缴费7.83万元、公务员医疗补助缴费5.48万元、其他社会保障缴费2.46万元、住房公积金22.77万元、其他工资福利支出3.36万元、退休费19.09万元、生活补助0.67万元。

(二) 公用经费31.34万元，主要包括：办公费4.42万元、水费0.08万元、电费1.96万元、邮电费0.30万元、物业管理费0.18万元、差旅费4.87万元、维修(护)费1.24万元、会议费0.18万元、培训费1.04万元、工会经费2.15万元、福利费0.75万元、公务用车运行维护费1.72万元、其他交通费用11.18万元、其他商品和服务支出0.28万元、办公设备购置0.98万元。

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

贵州省黔西南州望谟县审计局2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为1.72万元，支出决算为1.72万元，完成预算的100.00%，决算数等于预算数。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算1.72万元，比上年减少3.09万元，降低64.24%，主要原因是：一是车辆维修费较上年减少；二是2021年未将公务接待费纳入年初预算。其中，因公出国(境)费支出0.00万元，占“三公”经费支出总额的0.00%，因上年无此项支出安排，故无上年度比较情况说明；公务用车购置及运行维护

费支出 1.72 万元，占“三公”经费支出总额的 100.00%，比上年减少 2.89 万元，降低 62.68%，主要原因是：车辆维修费较上年减少；公务接待费支出 0.00 万元，占“三公”经费支出总额的 0.00%，比上年减少 0.2 万元，降低 100%，主要原因是：2021 年未将公务接待费纳入年初预算。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%。全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组共计 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费预算 1.72 万元，支出决算 1.72 万元，完成预算的 100.00%。其中，公务用车购置支出 0.00 万元，购置 0 辆公务用车，公务用车运行维护费 1.72 万元。主要用于：公务用车燃油费、过路费、维修费、保险费等。2021 年，贵州省黔西南州望谟县审计局单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0.00%。具体是：国内公务接待支出 0 万元。2021 年国内公务接待 0 批次，0 人次。国（境）外公务接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

本单位 2021 年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2021年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故无数据情况说明。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

贵州省黔西南州望谟县审计局 2021年度机关运行经费支出31.34万元，比上年增加7.72万元，增长32.68%，主要原因是：审计人员增加，日常公用经费增加。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元；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%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，共有车辆1辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车1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0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）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况

根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2021年度一

般公共预算项目支出开展了绩效自评工作，共计13个项目进行了绩效自评，涉及资金432.34万元，自评覆盖率达到100%。

（二）二级项目支出绩效自评结果

项目支出绩效自评表详见附件。

（三）部分重点项目绩效评价结果

2021年度，我单位未开展重点项目绩效评价工作，故无项目绩效评价结果说明。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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所取得的收入。

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、附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位缴款”等之外取得的收入。

七、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”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“事业单位经营收入”“其他收入”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（即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。

八、上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

十、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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十一、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。

十二、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、对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

十五、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理的“三公”经费是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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

十六、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。

十七、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（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。

十八、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

十九、一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

二十、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）开支的离退休经费。

二十一、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。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）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。

二十三、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、

财政部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。

第五部分 附件

附件：项目支出绩效目标自评表

项目支出绩效目标自评表

(2021年度)

单位(盖章): 望谟县审计局

填报日期: 2022/02/11

项目名称		审计事务						
主管部门及代码		[106013]黔西南州审计局		实施单位	望谟县审计局			
项目资金 (元)	资金来源	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	1011600	1011600	239477.45	10	23.67%	2.37	
	财政拨款:	1011600	1011600	239477.45	-	-	-	
	-----本级安排:	1011600	1011600	239477.45	-	-	-	
	-----其中: 上级补助:	0	0	0	-	-	-	
	其他:	0	0	0	-	-	-	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成好统一组织的审计项目, 执行好本单位制定的审计项目计划。			该项目2021年预算执行率23.67%, 执行率较低原因为: 1. 我单位2021年审计项目未聘请中介公司; 2. 项目均在县城开展, 未产生项目差旅费; 3. 外出审计人员产生的差旅费在审计组报销, 未回本单位报销。2022年细化审计事务部门经济分类, 加快项目执行进度, 保障审计项目计划按时完成。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成值(B)	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标 (50分)	数量指标	审计报告数量	≥11个	≥11个	10	10	
			审计项目个数	≥11个	≥11个	10	10	
		质量指标	审计建议	≥30条	≥30条	10	10	
		时效指标	审计项目完成时间	按时完成	达成年度指标	10	10	
		成本指标	审计事务经费	≤306万元	≤23.95万元	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	增收节支和挽回损失	≥500万元	≥500万元	10	10	
		社会效益指标	健全规章制度	=1条	=1条	10	10	
			制定整改措施	=1条	=1条	10	10	
	满意度指标 (10分)	满意度指标	服务对象投诉率	≤5%	≤0%	10	10	
总 分						100	92.37	
自评结论	该项目2021年预算执行率23.67%, 执行率较低原因为: 1. 我单位2021年审计项目未聘请中介公司; 2. 项目均在县城开展, 未产生项目差旅费; 3. 外出审计人员产生的差旅费在审计组报销, 未回本单位报销。2022年细化审计事务部门经济分类, 加快项目执行进度, 保障审计项目计划按时完成。							