

金林区审计局 2021 年
部门预算情况说明

预算公开目录

第一部分金林区审计局概况

- 一、部门职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门人员构成

第二部分 2021 年金林区审计局预算报表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、项目支出表
- 十、项目支出绩效表
- 十一、部门整体支出绩效目标表
- 十二、国有资本经营预算支出表

第三部分 2021 年金林区审计局预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分金林区审计局概况

一、单位职责

(一) 区级审计机关基本职能

1. 审计机关对本级人民政府财政部门具体组织本级预算执行的情况，本级预算收入征收部门征收预算收入的情况，与本级人民政府财政部门直接发生预算缴款、拨款关系的部门、单位的预算执行情况和决算，下级单位的预算执行情况和决算，以及其他财政收支情况，依法进行审计监督。经本级人民政府批准，审计机关对其他取得财政资金的单位和项目接受、运用财政资金的真实、合法和效益情况，依法进行审计监督。

2. 审计机关对本级预算收入和支出的执行情况进行审计监督，内容包括：

(1) 财政部门按照本级人民代表大会批准的本级预算向本级各部门（含直属单位）批复预算的情况、本级预算执行中调整情况和预算收支变化情况；

(2) 预算收入征收部门依照法律、行政法规的规定和国家其他有关规定征收预算收入情况；

(3) 财政部门按照批准的年度预算、用款计划，以及规定的预算级次和程序，拨付本级预算支出资金情况；

(4) 财政部门依照法律、行政法规的规定和财政管理体制，拨付和管理政府间财政转移支付资金情况以及办理结算、结转情况；

(5) 国库按照国家有关规定办理预算收入的收纳、划分、留解情况和预算支出资金的拨付情况；

(6) 本级各部门（含直属单位）执行年度预算情况；

(7) 依照国家有关规定实行专项管理的预算资金收支情况；

(8) 法律、法规规定的其他预算执行情况。

2. 向人大及其常委会、政府进行审计结果报告，包括下列内容：

- (1) 本级预算执行和其他财政收支的基本情况；
- (2) 审计机关对本级预算执行和其他财政收支情况作出的审计评价；
- (3) 本级预算执行和其他财政收支中存在的问题以及审计机关依法采取的措施；
- (4) 审计机关提出的改进本级预算执行和其他财政收支管理工作的建议；
- (5) 本级人民政府要求报告的其他情况。

(二) 执行的法律法规制度

- 1、《中华人民共和国审计法》
- 2、《中华人民共和国审计法实施条例》
- 3、《中华人民共和国国家审计准则》
- 4、《中华人民共和国预算法》
- 5、《审计机关封存资料资产规定》
- 6、《黑龙江省党政主要领导干部和国有企业领导人员经济责任审计实施细则》
- 7、各个专业部门的法律法规及规定以及技术标准等。

二、机构设置

档案室、办公室

三、人员构成

金林区审计局现有人员 6 人，局长王彦君。办公室 3 间，局长用 1 间，1 间 3 人使用，1 间 2 人使用并当作审计档案室使用（近年撤消单位的财务档案，在审计局存放），同上年人数对比增加 2 人。

第二部分 2021 年金林区审计局预算报表

一、收支总表

2021 年部门预算收支总表

单位：元

收 入		支 出	
项 目	年初预算数	项目（按功能分类）	年初预算数
一、财政拨款	694,332.01	一、一般公共服务支出	498,881.17
1.一般公共预算拨款收入	694,332.01	二、外交支出	
2.政府性基金拨款收入		三、国防支出	
二、以前年度财政拨款结转结余	0.00	四、公共安全支出	
1.一般公共预算拨款收入结转		五、教育支出	
2.政府性基金预算拨款收入结转		六、科学技术支出	
3.一般公共预算拨款收入结余		七、文化旅游体育与传媒支出	
4.政府性基金预算拨款收入结余		八、社会保障和就业支出	115,537.44
三、事业收入		九、社会保险基金支出	
四、上级补助收入		十、卫生健康支出	31,772.80
五、附属单位上缴收入		十一、节能环保支出	
六、经营收入		十二、城乡社区支出	
七、其他收入		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	

		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	48,140.60
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务付息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
本年收入合计	694,332.01	本年支出合计	694,332.01

二、收入总表

2021 年部门预算收入总表

预算单位：

单位：元

收 入	
项 目	年初预算数
一、财政拨款	694,332.01
1.一般公共预算拨款收入	694,332.01
2.政府性基金拨款收入	0.00
二、以前年度财政拨款结转结余	0.00
1.一般公共预算拨款收入结转	0.00
2.政府性基金预算拨款收入结转	0.00

3.一般公共预算拨款收入结余	0.00
4.政府性基金预算拨款收入结余	0.00
三、事业收入	0.00
四、上级补助收入	0.00
五、附属单位上缴收入	0.00
六、经营收入	0.00
七、其他收入	0.00
本年收入合计	694,332.01

三、支出总表

2021 年部门预算支出总表

预算单位：

单位：元

支 出	
项目（按功能分类）	年初预算数
一、一般公共服务支出	498,881.17
二、外交支出	
三、国防支出	
四、公共安全支出	
五、教育支出	
六、科学技术支出	
七、文化旅游体育与传媒支出	
八、社会保障和就业支出	115,537.44
九、社会保险基金支出	
十、卫生健康支出	31,772.80
十一、节能环保支出	
十二、城乡社区支出	
十三、农林水支出	
十四、交通运输支出	
十五、资源勘探工业信息等支出	
十六、商业服务业等支出	
十七、金融支出	

十八、援助其他地区支出	
十九、自然资源海洋气象等支出	
二十、住房保障支出	48,140.60
二十一、粮油物资储备支出	
二十二、国有资本经营预算支出	
二十三、灾害防治及应急管理支出	
二十四、预备费	
二十五、其他支出	
二十六、转移性支出	
二十七、债务还本支出	
二十八、债务付息支出	
二十九、债务发行费用支出	
本年支出合计	694,332.01

四、财政拨款收支总表

2021 年财政拨款收支总表

预算单位：审计局

单位：元

收 入		支 出	
项 目	年初预算数	项目（按功能分类）	年初预算数
一、财政拨款	694,332.01	一、一般公共服务支出	498,881.17
1.一般公共预算拨款收入	694,332.01	二、外交支出	
2.政府性基金拨款收入		三、国防支出	
二、以前年度财政拨款结转结余	0.00	四、公共安全支出	
1.一般公共预算拨款收入结转		五、教育支出	
2.政府性基金预算拨款收入结转		六、科学技术支出	
3.一般公共预算拨款收入结余		七、文化旅游体育与传媒支出	
4.政府性基金预算拨款收入结余		八、社会保障和就业支出	115,537.44
三、事业收入		九、社会保险基金支出	
四、上级补助收入		十、卫生健康支出	31,772.80
五、附属单位上缴收入		十一、节能环保支出	
六、经营收入		十二、城乡社区支出	
七、其他收入		十三、农林水支出	

		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	48,140.60
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务付息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
本年收入合计	694,332.01	本年支出合计	694,332.01

五、一般公共预算支出表

2021 年一般公共预算支出表

预算单位：审计局

单位：元

支 出		
功能科目编码	功能科目名称	年初预算数
201	一般公共服务支出	498,881.17
20108	审计事务	498,881.17
2010801	行政运行	498,881.17
208	社会保障和就业支出	115,537.44
20805	行政事业单位养老支出	115,537.44
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	77,024.96
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	38,512.48
210	卫生健康支出	31,772.80
21011	行政事业单位医疗	31,772.80
2101101	行政单位医疗	31,772.80

221	住房保障支出	48,140.60
22102	住房改革支出	48,140.60
2210201	住房公积金	48,140.60
本年支出合计		694,332.01

六、一般公共预算基本支出表

一般公共预算经济分类支出表

预算单位：金林区审计局

单位：元

经济科目编码	款级科目	预算数
301	工资福利支出	676,856.82
30101	基本工资	481,405.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	77,024.96
30109	职业年金缴费	38,512.48
30110	职工基本医疗保险缴费	31,772.80
30113	住房公积金	48,140.60
302	商品和服务支出	15,855.19
30201	办公费	2,457.00
30208	取暖费	4,662.19
30211	差旅费	4,800.00
30299	其他商品和服务支出	3,936.00
303	对个人和家庭的补助支出	1,620.00
30309	奖励金	120.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1,500.00
合 计		694,332.01

七、一般公共预算“三公”经费支出表

“三公经费”预算表

预算单位：审计局

单位：元

项 目	统计数	项 目	统计数
一、“三公”经费支出	—	二、机关运行经费	15,855.19
（一）支出合计	0.00	（一）行政单位	0.00
1.因公出国（境）费	0.00	（二）参照公务员法管理事业单 位	0.00

2.公务用车购置及运行维护费	0.00		0.00
（1）公务用车购置费	0.00	三、国有资产占用情况	—
（2）公务用车运行维护费	0.00	（一）车辆数合计（辆）	0.00
3.公务接待费	0.00	1.部级领导干部用车	0.00
（1）国内接待费		2.一般公务用车	0.00
（2）国（境）外接待费		3.一般执法执勤用车	0.00
（二）相关统计数	—	4.特种专业技术用车	0.00
1.因公出国（境）团组数（个）	0.00	5.其他用车	0.00
2.因公出国（境）人次数（人）	0.00	（二）单位价值200万元以上大型设备（台，套）	0.00
3.公务用车购置数（辆）	0.00		0.00
4.公务用车保有量（辆）	0.00		0.00
5.国内公务接待批次（个）	0.00		0.00
6.国内公务接待人次（人）	0.00		0.00
7.国（境）外公务接待批次（个）	0.00		0.00
8.国（境）外公务接待人次（人）	0.00		0.00

八、政府性基金预算支出表

政府性基金预算功能分类支出表

预算单位：审计局

单位：元

科目编码	科目名称	预算数
201	一般公共服务支出	
202	外交支出	
203	国防支出	
204	公共安全支出	
205	教育支出	
206	科学技术支出	
207	文化体育与传媒支出	
208	社会保障和就业支出	
209	社会保险基金支出	
210	医疗卫生与计划生育支出	
211	节能环保支出	

			标	益指标	余数/预算数	于			
--	--	--	---	-----	--------	---	--	--	--

十一、部门整体支出绩效目标表

部门整体绩效表

部门：审计局

年度目标								
年度目标	一、抓学习培训，全面提升整体素质。 二、抓执法能力的培养，坚持履职尽责。 三、完成年度审计项目。 四、完成区委区政府交办的其他工作。							
	年度主要目标名称			年度主要目标内容				
年度主要任务	其他工作			完成区委区政府交办的其他工作。				
	完成年度审计项目。			完成全年计划安排审计单位和项目 10 个。				
	抓学习培训，全面提升整体素质。			采取集中学习与自学相结合的方法。				
	抓执法能力的培养，坚持履职尽责。			教育审计人员正确运用国家政策和法律法规处理审计中查出的问题，提高审计人员依法行政、秉公执法的能力和水平。				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向性	目标值	计量单位	备注
绩效指标	产出指标	数量指标	全年工作完成数量	大于等于	正向	10	个	20.00
		质量指标	工作完成率	大于等于	正向	90	%	20.00
		时效指标	工作完成时限	小于等于	反向	1	年	10.00
	效益指标	经济效益	离任经济责任审计	定性	正向	高中低	/	10.00
		社会效益	拨付资金的使用	定性	正向	高中低	/	10.00
		生态效益	执行各项法律法规	大于等于	正向	8	项	5.00
		可持续影响指标	可持续影响年限	大于等于	正向	5	年	5.00
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位满意度	等于	正向	100	%	10.00

十二、国有资本经营预算支出表

国有资本经营预算支出表

部门/单位：

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

注：本单位没有国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2021 年金林区审计局预算情况说明

在区财政的帮助指导和本部门财务人员的共同努力下，及时编制了 2021 年度部门预算报表，现将本部门预算说明如下：

1、部门收支总表

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2021 年，本部门收入总预算 694332.01 元，其中，一般公共服务支出 498881.17 元、社会保障和就业支出 115537.44 元、卫生健康支出 31772.80 元，住房保障支出 48140.60 元。比上年预算增加 280433.61 元，主要原因一是两区合并预算调整二是保险基数增加。

2、部门收入总表

2021 年，本部门收入预算 694332.01 元，其中：一般公共预算收入 694332.01 元，占 100%。

3、部门支出总表

我单位 2021 年部门支出共计 694332.01 元，其中，一般公共服务支出 498881.17 元，占比 71.85%。社会保障和就业支出 115537.44 元，占比 16.64%。医疗卫生与计划生育支出 31772.8 元，占比 4.57%。住房保

障支出 48140.6 元。占比 6.94%。

4、财政拨款收支总表

我单位 2021 年财政拨款收支总预算 694332.01 元。收入包括：一般公共预算拨款收入 694332.01 元。支出包括：一般公共服务支出 498881.17 元，社会保障和就业支出 115537.44 元，医疗卫生与计划生育支出 31772.8 元，住房保障支出 48140.6 元。比上年预算增加 280433.61 元，主要原因一是两区合并预算调整二是保险基数增加。

5、一般公共预算支出表

我单位 2021 年部门支出共计 694332.01 元，其中：201(类)一般公共服务支出 20108(款)审计事务 2010801(项)行政运行支出 498881.17 元。同比上年预算对比增加 197352.93 元，主要原因两区合并预算调整。

208(类)社会保障和就业支出 20805(款)行政事业单位养老支出 115537.44 元，其中：2080505(项)机关事业单位基本养老保险缴费支出 77024.96 元。2080506(项)机关事业单位职业年金缴费支出 38512.48 元。同上年预算对比增加 47346.24 元，主要原因一是人员增加二是保险基数增加。

210(类)卫生健康支出 21011(款)行政事业单位医疗：2101101(项)行政单位医疗 31772.8 元。同上年预算对比增加 14845.72 元，主要原因一是人数增加二是医疗保险基数增加。

221(类)住房保障支出 21102(款)住房改革支出 2210201(项)住房公积金 48140.6 元。同上年预算对比增加 20888.72 元，主要原因一是人员增加二是住房公积金基数增加。

6、一般公共预算经济分类支出表

我单位 2021 年预算支出 694332.01 元

(一) 工资福利支出：676856.82 元

1. 基本工资 481405.98 元、机关事业单位基本养老保险缴费 77024.96 元、职业年金缴费 38512.48 元、职工基本医疗保险缴费 31772.8 元、住房公积金 48140.6 元。同上年预算对比增加 269258.61 元，主要原因一是两区合并预算调整二是人员增加三是保险基数增加。

(二) 商品和服务支出：15855.19 元

1. 办公费 2457 元、取暖费 4662.19 元、差旅费 4800 元、其他商品和服务支出 3936 元，同上年预算对比增加 9555 元，主要原因两区合并预算调整。

(三) 对个人和家庭的补助支出 1620 元

1. 奖励金 120 元、其他对个人和家庭的补助 1500 元。同上年预算对比增加 1620 元，主要原因增加外聘人员工资。

7、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2021 年，本部门一般公共预算“三公”经费支出 0 万元，其中：因公出国(境)费 0 万元，公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 0 万元，公务接待费 0 万元。主要原因因为我单位无三公经费支出。

1、因公出国(境)经费。2021 年预算安排 0 万元，比上年预算增加(减少)0 万元，主要原因我单位无因公出国(境)经费。

2、公务接待费。2021 年预算安排 0 万元，比上年预算增加(减少)0 万元，主要原因我单位无公务接待费。

3、公务用车购置及运行费。2021 年预算安排 0 万元，比上年预算减少 0 万元。其中：公务用车购置费 0 万元，比上年预算增加(减少)0 万元，

主要原因是本部门未购置车辆；公务用车运行维护费 0 万元，比上年预算增加(减少)0 万元，主要原因我单位无公务用车购置及运行费。

8、关于政府性基金预算支出表的说明

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

9、机关运行经费情况说明

2021 年，本部门机关运行经费预算 11919.19 元，比上年预算增加 5619 元，主要原因两区合并预算调整。

10、关于政府采购预算情况说明

2021 年，本部门未涉及到政府采购，如有发生将按正常采购流程办理。

11、国有资产占有使用情况

截止 2020 年末固定资产总额 11.44 万元。

12、关于项目支出绩效目标的说明

2021 年，本部门实行绩效管理的项目 3 个，涉及预算金额 694332.01 元。

13、预算绩效情况

根据年初工作规划和重点性工作，我单位进行了预算绩效目标评价工作，根据 2018 年度部门整体支出状况的概述和分析，部门整体支出绩效情况如下：在投入方面：预算配置中的在职人员控制率为 4 分，“三公经费”变动率为 4 分，重点支出安排率为 4 分。在过程方面：预算执行中的预算完成率为 4 分，预算调整率为 4 分，支付进度率为 4 分，公用经费控制率为 4 分，“三公经费”控制率为 5 分，政府采购执行率为 3 分；

预算管理中的管理制度健全性为 2.5 分，资金使用合规性为 3 分，预决算信息公开性为 3 分，基础信息完善性为 3 分，管理制度健全性为 3 分，资产管理安全性为 2 分，固定资产利用率为 4.5 分；在产出方面：职责履行中的实际完成率为 4.5 分，完成及时率为 4.5 分，质量达标率为 4.5 分，重点工作办结率为 4.5 分；在效果方面：履职效益中的经济效益为 2 分，社会效益为 6 分，生态效益为 3 分，社会公众或服务对象满意度为 2.5 分。以上合计总分为 88.5 分。

14、国有资本经营预算支出情况说明

本单位没有国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第四部分 名词解释

- 1、年初结转和结余：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。
- 2、结余分配：指事业单位按照规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税。
- 3、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。
- 4、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作而发生的人员支出和公用支出。
- 5、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。

6、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

7、一般公共服务支出（类）财政事务（款）：反映财政事务方面的支出。

18、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：指未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。医疗卫生与计划生育支出（类）医疗保障（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

9、工资福利支出（类）：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。

10、商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

11、对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

12、一般公共预算财政拨款“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费和公务接待费。

13、公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

14、机关运行经费：反映行政单位和参公管理事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费，具体包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、交通费、差旅费、维修（护）费、培训费、招待费、工会经费、福利费等利费等。

15、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，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

金林区审计局

2021年3月1日