

池州市政府投资审计中心 2021 年度单位决算

2022 年 9 月

目 录

第一部分 池州市政府投资审计中心概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

第二部分 池州市政府投资审计中心 2021 年度单位决算表

- 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表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 池州市政府投资审计中心 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 池州市政府投资审计中心概况

一、主要职责

主要职责是组织审计市级政府投资和以市级政府投资为主体的建设项目的预算执行情况和决算；组织对市属国有及国有资本占控股或主导地位的企业投资建设项目进行审计监督；负责对市国有施工企业的审计监督；开展相关专项审计调查。

二、单位决算构成

池州市政府投资审计中心 2021 年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

第二部分 池州市政府投资审计中心 2021 年度单位决算表

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表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

详见附表。

第三部分 池州市政府投资审计中心 2021 年度单位决算

情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 182.51 万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计 182.51 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2020 年相比，收、支总计各增加 32.88 万元，增长 21.97%，主要原因是 2021 年 11 月新进 2 名事业人员，工资福利支出增加。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 182.51 万元，其中：财政拨款收入 182.51 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 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 182.51 万元，其中：基本支出 167.51 万元，占 91.78%；项目支出 15 万元，占 8.22%；经营支出 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 182.51 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 182.51 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 32.88 万元，增长 21.97%，主要原因是 2021 年 11 月新进 2 名事业人员，工资福利支出增加。

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。

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 182.51 万元，占本年支出的 100%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 32.88 万元，增长 21.97%，主要原因是 2021 年 11 月新进 2 名事业人员，工资福利支出增加。

（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 182.51 万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 117.26 万元，占 64.25%；**教育（类）**支出 17.1 万元，占 9.37%；**社会保障和就业（类）**支出 27.63 万元，占 15.14%；**卫生健康（类）**支出 2.96 万元，占 1.62%；**住房保障（类）**支出 17.56 万元，占 9.62%。

（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 114.97 万元，支出决算为 182.51 万元，完成年初预算的 158.75%。决算数大于预算数的主要原因是追加了人员工资、一次性工作奖励等工资福利性支出。其中：**基本支出** 167.51 万元，占 91.78%；**项目支出** 15 万元，占 8.22%。具体情况如下：

1. **一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）**。年初预算为 15 万元，支出决算为 15 万元，完成年初预算的 100%。

2. **一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）**。年初预算为 74.2 万元，支出决算为 84.26 万元，完成年初预算的 113.56%，决算数大于预算数的主要原因是人员工资有调整。

3.一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 18 万元，决算数大于预算数的主要原因是追加工资福利支出。

4.教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 17.1 万元，决算数大于预算数的主要原因是追加在职人员一次性工作奖励。

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 11.02 万元，支出决算为 11.02 万元，完成年初预算的 100%。

6.社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 0.86 万元，支出决算为 16.61 万元，完成年初预算的 1931.4%，决算数大于预算数的主要原因是追加在职人员一次性工作奖励。

7.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 2.96 万元，支出决算为 2.96 万元，完成年初预算的 100%。

8.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数 10.93 万元，支出决算数 10.93 万元，完成年初预算的 100%。

9.住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算数 0 万元，支出决算数 6.63 万元，决算数大于预算数的

主要原因是追加提租补贴。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 167.51 万元，其中：人员经费 152.10 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 15.41 万元，主要包括：办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021 年度池州市政府投资审计中心没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2021 年度池州市政府投资审计中心没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

池州市政府投资审计中心为事业单位，按照财政部部门决算机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为 0。

（二）政府采购支出情况。

2020 年度，池州市政府投资审计中心政府采购支出总额 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%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，池州市政府投资审计中心共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）关于 2021 年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位对 2021 年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 1 个项目，涉及资金 15 万元，占项目预算总额的 100%。从评价情况看，绩效目标设置科学合理，预算资金在产出、效益和满意度绩效指标方面均取得较好的执行效果，项目支出管理规范，达到了预期绩效目标。

组织对 2021 年度单位整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，我单位整体支出预算执行良好，较好的发挥了财政资金的使用效益，对预算绩效管理工作比较重视，预算资金在产出、效益和满意度绩效指标方面均取得较好的执行效果。

2. 单位决算中项目绩效自评结果。池州市政府投资审计中心在 2021 年度单位决算中反映“审计项目支出”项目绩效自评结果。

审计项目支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，

项目绩效自评得分为 100 分。全年预算数为 15 万元，执行数为 15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是完成了价款结算和跟踪审计；二是减少了投资浪费，提高了资金使用效益。发现的主要问题及原因：一是绩效目标填报质量有待进一步提高；二是预算编制准确性有待提高。下一步改进措施：一是提升绩效管理意识，科学合理设置绩效目标；二是加强预算管理，提高预算编制准确性。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		审计项目支出							
主管部门		池州市审计局			实施单位	池州市政府投资审计中心			
项目资金 (万元)			年初预算数	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:	15	15	15	10	100%	10	
		其中:本年财政拨款	15	15	15	-	100%	-	
		上年结转资金				-		-	
		其他资金				-		-	
年度总体目标完成情况	预期目标				实际完成情况				
	根据市政府要求,完成重点项目跟踪审计和项目竣工决算审计,聘请中介机构和专业人员参与政府投资审计工作,保证党和国家制定的方针政策、法律法规、财经纪律的贯彻执行,减少投资浪费,提高投资效益。				较好的完成了市政府要求的重点项目跟踪审计和项目竣工决算审计,减少投资浪费,提高投资效益。				
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	完成审计项目个数		2	2	15	15	持平
		质量指标	经费支出合规性		合规	合规	10	10	持平
		时效指标	经费支出实效性		及时	及时	10	10	持平

	成本指标	项目总成本	15万元	15万元	15	15	持平
效益指标 (30分)	社会效益指标	对贯彻落实中央政策措施以及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度	较高	较高	30	30	持平
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	审计人员满意度	≥95%	100%	10	10	持平
总分					100	100	

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政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、上级补助收入：指事业单位从主管和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、其他收入：指除财政拨款收入、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。

六、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。

七、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

八、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税

以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

九、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十一、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

附件：池州市政府投资审计中心 2021 年决算公开表