

2021 年珠海市香洲区审计局 部门决算

目 录

第一部分：珠海市香洲区审计局 概况

- 一、珠海市香洲区审计局主要职责
- 二、珠海市香洲区审计局机构设置
- 三、珠海市香洲区审计局决算单位构成

第二部分：珠海市香洲区审计局 2021 年部门决算 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支出决算表

第三部分：珠海市香洲区审计局 2021 年部门决算 情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件-2021 年度财政项目支出绩效评价报告

第一部分：珠海市香洲区审计局 概况

一、珠海市香洲区审计局主要职责

（一）负责对区级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审计，对有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况进行跟踪审计，对重大项目的开展情况进行稽察。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）向区委、区政府和上级审计机关提出制定和完善有关政策、宏观措施的建议。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支出情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向市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和处理结果报告。向区委、区政府和市审计局报告对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。向我区各镇（街道）党（工）委、政府（办事处）和有关部门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

内作出审计决定：有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况。区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门和镇级预算执行情况、决算和其他财政收支情况。使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。区属国有企业和国有资本占控股或主导地位企业等的资产、负债、损益和财务收支。社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支。以及法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对区管党政主要领导干部及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审计。

（六）组织开展对财经法律、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中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）监督内部审计和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于区审计局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）完成区委、区政府和上级有关部门交办的其他任务。

（十）职能转变。

一是明晰区审计局职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。二是优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、珠海市香洲区审计局机构设置

本部门内设办公室、审理和整改监督室、财政和金融审计室（区委审计委员会办公室秘书室）、经济责任审计室 4 个内设机构，在职在编的公务员 9 人、行政辅助人员 17 人、退休人员 7 人。

三、部门决算单位构成

本部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：珠海市香洲区审计局 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：珠海市香洲区审计局

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	868.78	一、一般公共服务支出	31	772.13
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	0.16	八、社会保障和就业支出	38	80.69
	9		九、卫生健康支出	39	16.97
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：珠海市香洲区审计局

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
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：珠海市香洲区审计局

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	868.94	本年支出合计	57	869.79
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	7.96	年末结转和结余	59	7.12
总计	30	876.91	总计	60	876.91

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。

表 2

收入决算表

部门：珠海市香洲区审计局

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	868.94	868.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
201	一般公共服务支出	771.26	771.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	28.13	28.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	28.13	28.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	727.80	727.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
2010801	行政运行	365.12	364.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
2010802	一般行政管理事务	315.03	315.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	44.65	44.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	15.33	15.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	15.33	15.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：珠海市香洲区审计局

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	868.94	868.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
208	社会保障和就业支出	80.66	80.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	80.66	80.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	45.95	45.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.70	23.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	17.02	17.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.02	12.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：珠海市香洲区审计局

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	868.94	868.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
2101101	行政单位医疗	8.19	8.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.83	3.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门：珠海市香洲区审计局

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	869.79	478.04	391.75	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	772.13	380.39	391.75	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	28.13	0.00	28.13	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	28.13	0.00	28.13	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	728.67	365.05	363.62	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	365.67	365.05	0.61	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	315.36	0.00	315.36	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	44.65	0.00	44.65	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	15.33	15.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	15.33	15.33	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：珠海市香洲区审计局

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	869.79	478.04	391.75	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	80.69	80.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	80.69	80.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	45.95	45.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.71	23.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.02	11.02	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	16.97	16.97	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.97	11.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.14	8.14	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：珠海市香洲区审计局

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	869.79	478.04	391.75	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.83	3.83	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：珠海市香洲区审计局

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	868.78	一、一般公共服务支出	33	771.85	771.85	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	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	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	80.69	80.69	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	16.97	16.97	0.00	0.00
	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：珠海市香洲区审计局

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
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：珠海市香洲区审计局

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
	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	868.78	本年支出合计	59	869.51	869.51	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	7.67	年末财政拨款结转和结 余	60	6.95	6.95	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	7.67		61				
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				
总计	32	876.46	总计	64	876.46	876.46	0.00	0.00

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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：珠海市香洲区审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	869.51	478.04	391.47
201	一般公共服务支出	771.85	380.39	391.47
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	28.13	0.00	28.13
2010302	一般行政管理事务	28.13	0.00	28.13
20108	审计事务	728.39	365.05	363.34
2010801	行政运行	365.39	365.05	0.33
2010802	一般行政管理事务	315.36	0.00	315.36
2010804	审计业务	44.65	0.00	44.65
2010806	信息化建设	3.00	0.00	3.00
20129	群众团体事务	15.33	15.33	0.00
2012901	行政运行	15.33	15.33	0.00
208	社会保障和就业支出	80.69	80.69	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：珠海市香洲区审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	869.51	478.04	391.47
20805	行政事业单位养老支出	80.69	80.69	0.00
2080501	行政单位离退休	45.95	45.95	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.71	23.71	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.02	11.02	0.00
210	卫生健康支出	16.97	16.97	0.00
21007	计划生育事务	5.00	5.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	5.00	5.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.97	11.97	0.00
2101101	行政单位医疗	8.14	8.14	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.83	3.83	0.00

注：本表反映部门本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

部门：珠海市香洲区审计局

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	359.13	302	商品和服务支出	16.87
30101	基本工资	36.83	30201	办公费	0.40
30102	津贴补贴	177.11	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	39.21	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.09
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.01
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.05	30206	电费	1.73
30109	职业年金缴费	11.19	30207	邮电费	1.31
30110	职工基本医疗保险缴费	8.16	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.86	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.48	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	33.52	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.03
30199	其他工资福利支出	24.72	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：珠海市香洲区审计局

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
303	对个人和家庭的补助	102.04	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	45.60	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	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.26
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	1.71
30309	奖励金	36.05	30229	福利费	1.19
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	7.81
30399	其他对个人和家庭的补助	20.39	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.35
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：珠海市香洲区审计局

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：珠海市香洲区审计局

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
			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
			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	461.17		公用经费合计	16.87

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：珠海市香洲区审计局

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
2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	2.50	0.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.25

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

部门：珠海市香洲区审计局

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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：珠海市香洲区审计局

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：珠海市香洲区审计局 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

珠海市香洲区审计局 2021 年度总收入 876.91 万元，其中本年收入 868.94 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 868.78 万元，比上年决算数减少 24.42 万元，下降 2.7%。主要变动情况：一是取消扶贫挂点任务；二是办公经费、办公设备购置费减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 0.16 万元，比上年决算数减少 0.06 万元，下降 27.3%。主要变动情况：党员活动经费较上年减少。

（二）年度支出总体情况

珠海市香洲区审计局 2021 年度总支出 876.91 万元，其中本年支出 869.79 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 478.04 万元，比上年决算数减少 188.8 万元，下降 28.3%。主要变动情况：厉行节约，减少机关运行经费支出。

2. 项目支出 391.75 万元，比上年决算数增加 173.16 万元，增长 79.2%。主要变动情况：人员增加，人员经费及社保经费相应增加。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

珠海市香洲区审计局 2021 年度财政拨款收入合计 868.78 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 868.78 万元，比上年决算数减少 24.42 万元，下降 2.7%；主要变动情况：一是取消扶贫挂点任务；二是人员经费、社保费及办公经费、办公设备购置费减少；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

珠海市香洲区审计局 2021 年度财政拨款支出合计 869.51 万

元。其中：一般公共预算财政拨款支出 869.51 万元，比年初预算数减少 190.02 万元，下降 17.9%；主要变动情况：部分劳务派遣人员无法及时到位，人员经费调减；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长--（基数为 0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2021 年度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

珠海市香洲区审计局 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.25 万元，完成预算 2.50 万元的 10%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%）；公务接待费支出决算为 0.25 万元，完成预算 2.50 万元的 10%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费 0 万元,占 0.0%;公务用车购置及运行费支出 0 万元,占 0.0%;
公务接待费支出 0.25 万元,占 100.0%。具体情况如下:

1.因公出国(境)费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国(境)团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括:无。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,其中:公务用车购置支出为 0 万元,公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0 万元,公务用车保有量为 0 辆,主要用于无。

3.公务接待费支出 0.25 万元,主要用于公务接待到访我单位学习交流的其他地市区县审计局的人员,共接待国外、境外来访团组 0 个,来访外宾 0 人次;发生国内接待 3 次,接待人数共 28 人。主要包括公务接待惠州市审计局、陆川县审计局、珠海市金湾区审计局人员。

四、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2021 年本部门机关运行经费支出 16.87 万元,比年初预算数减少 4.64 万元,下降 21.57%。主要增减变动情况是:厉行节约,减少机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况说明

2021 年本部门政府采购支出总额 77.6 万元,其中:政府采购货物支出 30.95 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 46.65 万元。授予中小企业合同金额 77.6 万元,占政府采购支出总额的 100.0%,其中:授予小微企业合同金额 77.6 万

元，占授予中小企业合同金额的 100.0%；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金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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；单价 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）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 1 个，二级项目 1 个，共涉及资金 286.03 万元，占一般公共预算项目支出总额的 32.9%。我部门没有政府性基金预算项目支出，没有针对政府性基金支出项目开展绩效自评。

我部门 2021 年没有项目纳入财政部门组织重点绩效评价范围。

区财政局部门近期组织开展 2021 年部门整体支出绩效评价工作，目前评价工作正在进行，评价工作结束后，有关评价信息将由财政部门按要求进行补充公开。

绩效自评结果。我部门今年开展了劳务派遣人员经费项目绩效自评。自评结果是“优”，详细评价情况见附件。

部门整体支出绩效评价工作目前正在进行，评价工作结束后，有关评价信息将由财政部门按要求进行补充公开。

绩效自评综述：按照绩效评价的程序，我部门组织绩效评价小组开展了绩效自评，根据年初设定的绩效目标，开展绩效自评的 1 个项目为 99.53 分，自评等级是“优”。该项目全年预算数 286.03 万元，执行数 285.44 万元，完成预算的 99.79%。绩效评价结果显示，上述项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时提出的预期效果。上述项目的效益主要是：2021 年，香洲区审计局紧紧围绕区委、区政府中心工作，突出目标导向，找准新时期审计工作着力点，积极推进党建党务、审计监督、审计服务三项重点工作，充分发挥审计“免疫系统”功能，较好完成了 2021 年各项工作。2021 年全体劳务派遣人员业务知识扎实，工作认真负责，爱岗敬业，服从集体安排，积极肯干，责任心强，较好完成各项工作任务。发现的问题及原因主要是部分劳务派遣人员无法及时到位，部分时间段会有人员空岗。下一步改进措施主要：加强预算执行时的绩效运行监控，对项目实施过程中出现的问题及时做好充分研究与应对，并在执行中及时调整处理。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

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。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分：附件-2021 年度财政项目支出绩效评价报告

财政项目支出绩效评价报告

项目名称：劳务派遣人员经费

项目单位：珠海市香洲区审计局

主管部门：

2022 年 09 月

目录

一、项目概述.....	37
(一) 项目概况	37
(二) 立项依据	37
(三) 项目设立的必要性.....	38
(四) 项目总目标	38
(五) 年度绩效目标.....	38
(六) 需要说明的其他问题.....	38
二、资金安排使用情况表.....	38
三、评价结果及分析	39
(一) 完成正常的指标.....	39
(二) 没有完成绩效目标的指标.....	39
(三) 原因解释	40
四、项目主要绩效	40
五、项目主要经验做法	40
六、项目存在的主要问题.....	40
七、改进建议.....	41
(一) 预算安排和执行方面建议.....	41
(二) 制度建设方面建议.....	41
(三) 项目管理方面建议.....	41
(四) 资金管理方面建议.....	41
(五) 其他方面建议.....	41
八、其他	41
九、附表 1.项目评价评分表.....	41

一、项目概述

（一）项目概况

根据《关于调整区审计局劳务派遣员额的通知》（珠香机编办〔2021〕53号），经珠海市香洲区区直机关事业单位编外人员管理工作领导小组办公室研究，核定我局编外人员员额 24 名。具体岗位设置如下。

一、核定行政辅助岗（本科）劳务派遣员额 6 名，每人每年核定经费 9.62 万元。

二、核定专业技术岗劳务派遣员额 18 名。其中，建筑工程（中级以上）专业技术岗劳务派遣员额 6 名，每人每年核定经费 29.17 万元；财会金融审计（中级以上）专业技术岗劳务派遣员额 8 名，每人每年核定经费 18.59 万元；审计专员 1 名，每人每年核定经费 45 万元；高级审计员 1 名，每人每年核定经费 35 万元；中级审计员 1 名，每人每年核定经费 30 万元；初级审计员 1 名，每人每年核定经费 25 万元。

我局目前实有人数 17 人，另有 5 名在招录中。

（二）立项依据

根据《关于调整区审计局劳务派遣员额的通知》（珠香机编办〔2021〕53号），经珠海市香洲区区直机关事业单位编外人员管理工作领导小组办公室研究，核定我局编外人员员额 24 名。具体岗位设置如下。

一、核定行政辅助岗（本科）劳务派遣员额 6 名，每人每年核定经费 9.62 万元。

二、核定专业技术岗劳务派遣员额 18 名。其中，建筑工程（中级以上）专业技术岗劳务派遣员额 6 名，每人每年核定经费 29.17 万元；财会金融审计（中级以上）专业技术岗劳务派遣员额 8 名，每人每年核定经费 18.59 万元；审计专员 1 名，每人每年核定经费 45 万元；高级审计员 1 名，每人每年核

定经费 35 万元；中级审计员 1 名，每人每年核定经费 30 万元；初级审计员 1 名，每人每年核定经费 25 万元。

我局目前实有人数 17 人，另有 5 名在招录中。

（三）项目设立的必要性

根据《关于调整区审计局劳务派遣员额的通知》（珠香机编办〔2021〕53 号），为进一步提高政府行政效率，合理控制编外用工成本，经区直机关事业单位编外人员管理工作领导小组研究决定，在区直机关事业单位实行统一的劳务派遣制度，进一步规范编外用人管理。

（四）项目总目标

通过增加劳务派遣人员，提升我局审计服务能力，补充专业化审计力量。

（五）年度绩效目标

通过增加劳务派遣人员，提升我局审计服务能力，补充专业化审计力量。

（六）需要说明的其他问题

二、资金安排使用情况表

二级构成	预算情况（元）		资金到位情况（元）		实际支出情况（元）		预算执行率 （本级财政资金）
	预算数	其中：本级财政资金	资金到位数	其中：本级财政资金	实际支出数	其中：本级财政资金	
合计	2860320	2860320	2860320	2860320	2854403.57	2854403.57	99.79%
	2860320	2860320	2860320	2860320	2854403.57	2854403.57	99.79%

三、评价结果及分析

综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：劳务派遣人员经费项目绩效评价结果为:总得分 99.53 分，属于"优秀"。

（一）完成正常的指标

资金测算合理性；目标内容完整性；决策依据充分性；决策程序规范性；预算执行率；资金分配及时性；财务监控有效性；资金使用合规性；项目管理制度健全性；项目管理制度执行有效性；信息公开合规性；招标采购程序规范性；工资发放计算额度准确性；工资发放及时性；有责投诉数；劳务派遣人员考核合格率；人员是否有效完成工作；用人单位满意度；长效管理制度健全性；档案管理机制健全性；档案管理规范性；

（二）没有完成绩效目标的指标

聘请劳务派遣人数；

（三）原因解释

2021 年底有 3 人已完成招聘手续，于 2022 年 1 月入职；另有 2 人正在招聘中。

四、项目主要绩效

2021 年，区审计局在区委、区委审计委员会、区政府领导下以及上级审计机关的关心指导下，紧紧围绕中心、服务大局，守正创新、担当作为，依法履行审计监督职责，全面提升审计服务质量，充分发挥了审计在“保障执行、服务民生、促进发展、防范风险”等方面的职能作用，高效完成了香洲审计工作既定目标。2021 年全体劳务派遣人员业务知识扎实，工作认真负责，爱岗敬业，服从集体安排，积极肯干，责任心强，较好完成了单位安排的各项工作任务。

2021 年审计助理年度考核中，黄容燕、刘慧敏、李美兰同志被评为优秀等次，其余 14 名审计助理被评为良好等次。

五、项目主要经验做法

- （一）制定《珠海市香洲区审计局审计助理管理办法（试行）》。
- （二）根据我局工作实际，向区财政局申请调整劳务派遣人员经费。
- （三）制定《香洲区审计局审计工作人员 2021 年度绩效考核办法》。

六、项目存在的主要问题

无。

七、改进建议

（一）预算安排和执行方面建议

（二）制度建设方面建议

（三）项目管理方面建议

（四）资金管理方面建议

（五）其他方面建议

八、其他

九、附表 1. 项目评价评分表

一级目标	二级目标	指标	权重	目标值	业绩值	得分	评分说明	数据来源及支持材料（附件）
投入和管理目标			40					
	决策管理		13.3 2					
		资金测算合理性	3.33	合理	合理	3.33		2021 年劳务派遣人员经费预算项目执行情况表

		目标内容完整性	3.33	完整	完整	3.33		《关于调整区审计局劳务派遣员额的通知》
		决策依据充分性	3.33	充分	充分	3.33		《珠海市香洲区区直机关事业单位劳务派遣人员管理办法》；《关于印发珠海市香洲区审计局审计助理管理办法（试行）的通知》；《关于印发珠海市香洲区区直机关事业单位劳务派遣人员管理办法的通知》
		决策程序规范性	3.33	规范	规范	3.33		《珠海市香洲区区直机关事业单位劳务派遣人员管理办

								法》；《关于印发珠海市香洲区直机关事业单位劳务派遣人员管理办法的通知》；《关于印发珠海市香洲区审计局审计助理管理办法（试行）的通知》
	投入管理		6.66					
		预算执行率	3.33	95%	99.79%	3.33		2021 年劳务派遣人员经费预算项目执行情况表
		资金分配及时性	3.33	及时	及时	3.33		2021 年劳务派遣人员经费预算项目执行情况表
	财务管理		6.66					
		财务监控有效性	3.33	有效	已制定或具有相应的财务监控机制；采取了相	3.33	100%说明所有	2021 年劳务派遣人员经

					应的财务检查等必要的 监控措施或手段，对资 金使用进行监控；按项 目进行成本核算，以及 项目成本差异情况		预算资 金执行 完毕。	费预算项目 执行情况表
		资金使用合规 性	3.33	合规	合规	3.33		《关于印发 珠海市香洲 区审计局审 计助理管理 办法（试行） 的通知》； 《关于印发 珠海市香洲 区审计局财 务管理制度的 通知》； 2021 年劳务 派遣人员经 费预算项目 执行情况表
	项目管理		13.3 6					
		项目管理制度 健全性	3.33	健全	项目管理制度（机制） 具备可操作性；项目管 理制度（机制）内容完 整，覆盖明确的工作计 划、工作方法、进度计 划、人员配置及项目质	3.33	业绩值 为 100% 得满 分，每 降低 1% 扣权重	《关于印发 珠海市香洲 区审计局审 计助理管理 办法（试行） 的通知》

					量要求或标准;具备适用于本项目的合法合规的管理制度、办法或方案		分的1%,扣完为止。	
		项目管理制度执行有效性	3.33	有效	采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段;已经制定或具有相应的项目质量要求或标准;遵守相关法律法规和业务管理规定;项目合同书、验收报告、技术报告鉴定等资料齐全并及时归档;项目实施人员、场地设备、信息支撑等落实到位;项目调整及支出调整手续完备	3.33	业绩值为6得满分,每降低1扣权重分的1/6,扣完为止。	2021年劳务派遣人员经费预算项目执行情况表
		信息公开合规性	3.33	合规	合规	3.33	3.33	《香洲区审计局关于成立绩效评价工作小组的通知》
		招标采购程序规范性	3.37	规范	规范	3.37	3.37	珠海市政府采购合同书
	资产管理		0					
产出目标			25					

	数量		8.33					
		聘请劳务派遣 人数	8.33	18 人	17	7.86		
	质量		8.33					
		工资发放计算 额度准确性	8.33	=100%	8.33	8.33		珠海市香洲 区审计局 2021 年 1-12 月劳务派遣 人员费用表
	时效		8.34					
		工资发放及时 性	8.34	及时	及时	8.34		珠海市香洲 区审计局 2021 年 1-12 月劳务派遣 人员费用表
	成本		0					
效果目标			25					
	经济效益		0					
	社会效益		18.7 5					
		有责投诉数	6.25	0 起	0 起	6.25		
		劳务派遣人员	6.25	=100%	6.25	6.25		香洲区审计

		考核合格率						局 2022 年第 2 次党组会议纪要
		人员是否有效完成工作	6.25	是	是	6.25		香洲区审计局 2022 年第 2 次党组会议纪要
	环境效益		0					
	满意度		6.25					
		用人单位满意度	6.25	基本满意	基本满意	6.25		香洲区审计局 2022 年第 2 次党组会议纪要
影响力目标			10					
	长效管理		6.66					
		长效管理制度健全性	3.33	健全	健全	3.33		《关于印发珠海市香洲区审计局审计助理管理办法（试行）的通知》； 《香洲区审计局关于成立绩效评价工作小组的

								通知》
		档案管理机制健全性	3.33	健全	健全	3.33		《档案工作参考》
	人力资源		0					
	部门协助		0			0.0		
	配套设施		0					
	信息共享		0					
	其它		3.34					
		档案管理规范性	3.34	规范	已制定或具有档案资料管理制度或机制;档案资料管理制度或机制健全完整;按照档案资料管理制度或机制执行	3.34	业绩值为3得满分,每降低1扣权重分的1/3,扣完为止	《档案工作参考》
总计			100			99.53		
评价等级						优秀		