

# 商洛市审计局 2021年度部门决算

保密审查情况：                    已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2021年度部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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 2021年度部门决算情况说明

- 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”经费及会议费、  
培训费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

## **第四部分 专业名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职能及内设机构

### （一）主要职能

1、主管全市审计工作。

2、负责起草有关审计政策、规范性文件，监督国家审计规章、审计准则和指南的执行；制定并组织实施市级专业领域审计工作规划等。

3、向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市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报告。向市委、市政府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。向相关部门通报审计情况和审计结果。

4、对国家有关重大政策措施贯彻落实情况、市级国家机关、部门的预算执行情况，自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况及其他基金、资金的财务收支情况等进行直接审计，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定。

5、按规定对市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。

6、组织实施对国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。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、行政诉讼或市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。

7、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。

8、依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县级及商洛高新区审计机关负责人。

9、开展全市审计领域对外交流与合作，负责全市审计领域信息技术应用工作。

10、完成市委、市政府交办的其他任务。

11、职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，增强监督合力。

## （二）内设机构

商洛市审计局为政府工作部门，正县级规格。内设12个职能科室，分别是：办公室、审理稽核科、内部审计指导监督科、电子数据审计科、财政金融审计科、行政事业审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计科、社会保障审计科、自然资源和生态环境审计科、企业审计科、经济责任审计科。下设商洛市内部审计管理中心、商洛市审计信息中心两个事业单位。陕西省审计厅商洛审计处，处级建制、参公管理，处长由局长兼任，与市审计局合署办公，依据省审计厅授权对中、省驻商单位进行审计；开

展专项审计和审计调查。内设审计处办公室、审计处一科、审计处二科。

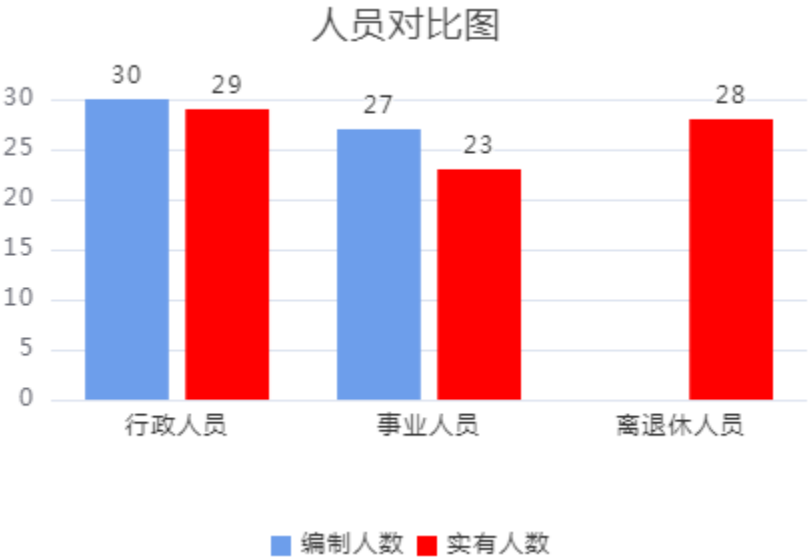
## 二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级及所属0个二级预算单位：

序号	单位名称
1	商洛市审计局（机关）

## 三、部门人员情况

截至2021年底，本部门人员编制57人，其中行政编制30人、事业编制27人；实有人员52人，其中行政29人、事业23人。单位管理的离退休人员28人。



## 第二部分 2021年度部门决算表

### 目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及政府性基金预算财政拨款收入支出
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及国有资本经营预算财政拨款支出

# 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：商洛市审计局

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	897.28	1. 一般公共服务支出	1,040.02
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	2.00
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	137.24	8. 社会保障和就业支出	95.07
		9. 卫生健康支出	34.15
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	44.38
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	1,034.51	本年支出合计	1,215.62
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	314.93	年末结转和结余	133.83
收入总计	1,349.44	支出总计	1,349.44

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



# 收入决算表

公开02表

编制部门：商洛市审计局

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				小计	其中：教育收费			
	合计	1,034.51	897.28						137.24
201	一般公共服务支出	866.96	729.72						137.24
20108	审计事务	866.96	729.72						137.24
2010801	行政运行	654.75	517.51						137.24
2010804	审计业务	212.21	212.21						
205	教育支出	2.00	2.00						
20508	进修及培训	2.00	2.00						
2050803	培训支出	2.00	2.00						
208	社会保障和就业支出	87.03	87.03						
20805	行政事业单位养老支出	87.03	87.03						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	58.02	58.02						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.01	29.01						
210	卫生健康支出	34.15	34.15						
21011	行政事业单位医疗	34.15	34.15						
2101101	行政单位医疗	34.15	34.15						
221	住房保障支出	44.38	44.38						
22102	住房改革支出	44.38	44.38						
2210201	住房公积金	44.38	44.38						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 支出决算表

公开03表

编制部门：商洛市审计局

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
功能分类科目编码	科目名称						
	合计	1, 215. 62	790. 75	424. 86			
201	一般公共服务支出	1, 040. 02	615. 16	424. 86			
20108	审计事务	1, 040. 02	615. 16	424. 86			
2010801	行政运行	615. 16	615. 16				
2010804	审计业务	424. 86		424. 86			
205	教育支出	2. 00	2. 00				
20508	进修及培训	2. 00	2. 00				
2050803	培训支出	2. 00	2. 00				
208	社会保障和就业支出	95. 07	95. 07				
20805	行政事业单位养老支出	95. 07	95. 07				
2080501	行政单位离退休	0. 03	0. 03				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60. 62	60. 62				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34. 42	34. 42				
210	卫生健康支出	34. 15	34. 15				
21011	行政事业单位医疗	34. 15	34. 15				
2101101	行政单位医疗	34. 15	34. 15				
221	住房保障支出	44. 38	44. 38				
22102	住房改革支出	44. 38	44. 38				
2210201	住房公积金	44. 38	44. 38				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：商洛市审计局

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	897.28	1. 一般公共服务支出	942.38	942.38		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	2.00	2.00		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	95.07	95.07		
		9. 卫生健康支出	34.15	34.15		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	44.38	44.38		
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
本年收入合计	897.28	本年支出合计	1,117.97	1,117.97		
年初财政拨款结转和结余	269.93	年末财政拨款结转和结余	49.23	49.23		
一般公共预算财政拨款	269.93					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	1,167.20	支出总计	1,167.20	1,167.20		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制部门：商洛市审计局

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
	合计	1, 117. 97	693. 11	424. 86
201	一般公共服务支出	942. 37	517. 51	424. 86
20108	审计事务	942. 37	517. 51	424. 86
2010801	行政运行	517. 51	517. 51	
2010804	审计业务	424. 86		424. 86
205	教育支出	2. 00	2. 00	
20508	进修及培训	2. 00	2. 00	
2050803	培训支出	2. 00	2. 00	
208	社会保障和就业支出	95. 07	95. 07	
20805	行政事业单位养老支出	95. 07	95. 07	
2080501	行政单位离退休	0. 03	0. 03	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	60. 62	60. 62	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34. 42	34. 42	
210	卫生健康支出	34. 15	34. 15	
21011	行政事业单位医疗	34. 15	34. 15	
2101101	行政单位医疗	34. 15	34. 15	
221	住房保障支出	44. 38	44. 38	
22102	住房改革支出	44. 38	44. 38	
2210201	住房公积金	44. 38	44. 38	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：商洛市审计局

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	决算数	经济分类科目 编码	科目名称	决算数
	人员经费合计	652.98		公用经费合计	40.12
301	工资福利支出	628.46	302	商品和服务支出	40.12
30101	基本工资	292.74	30201	办公费	1.96
30102	津贴补贴	128.67	30202	印刷费	
30103	奖金	32.45	30203	咨询费	
30106	伙食补助费		30204	手续费	
30107	绩效工资		30205	水费	0.49
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.62	30206	电费	
30109	职业年金缴费	34.42	30207	邮电费	0.73
30110	职工基本医疗保险缴费	34.15	30208	取暖费	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	
30112	其他社会保障缴费	1.03	30211	差旅费	3.78
30113	住房公积金	44.38	30212	因公出国（境）费用	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.73
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	
303	对个人和家庭的补助	24.53	30215	会议费	0.61
30301	离休费		30216	培训费	2.27
30302	退休费		30217	公务接待费	0.87
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	
30304	抚恤金	22.23	30224	被装购置费	
30305	生活补助	0.10	30225	专用燃料费	
30306	救济费		30226	劳务费	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	
30308	助学金		30228	工会经费	7.69

人员经费			公用经费		
经济分类科目 编码	科目名称	决算数	经济分类科目 编码	科目名称	决算数
30309	奖励金	0.29	30229	福利费	0.18
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	19.66
30399	其他对个人和家庭的补助	1.91	30240	税金及附加费用	
307	债务利息及费用支出		30299	其他商品和服务支出	0.15

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：商洛市审计局

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.87		0.87				0.61	3.79
决算数	0.87		0.87				0.61	3.79

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制部门：商洛市审计局

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	
	合计						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制部门：商洛市审计局

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
	合计			

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 第三部分 2021年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为1,349.44万元，与上年相比增加5.89万元，增长0.44%，增长的主要原因是：其他收入增加，省厅拨付专项资金增加，当年列支的跨年度审计项目增加。

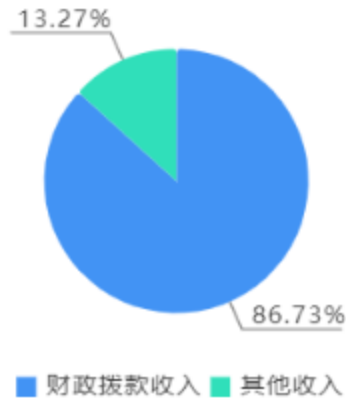
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计1,034.51万元，其中：财政拨款收入897.28万元，占86.73%；其他收入137.24万元，占13.27%。

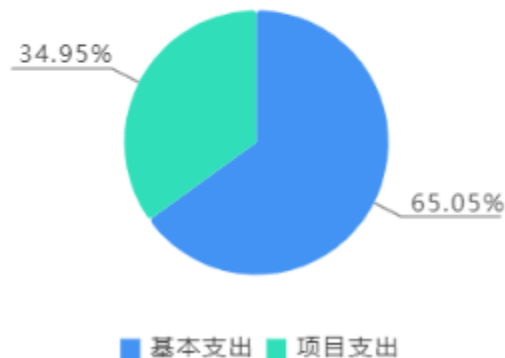
收入结构图



### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计1,215.62万元，其中：基本支出790.75万元，占65.05%；项目支出424.86万元，占34.95%。

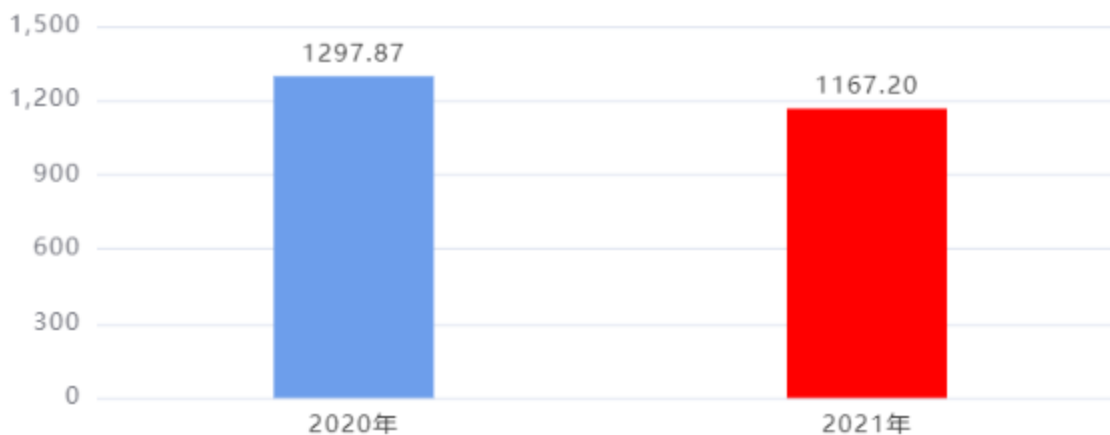
支出结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为1,167.20万元，与上年相比减少130.67万元，下降10.07%，下降的主要原因是：厉行节约财政压缩项目预算。

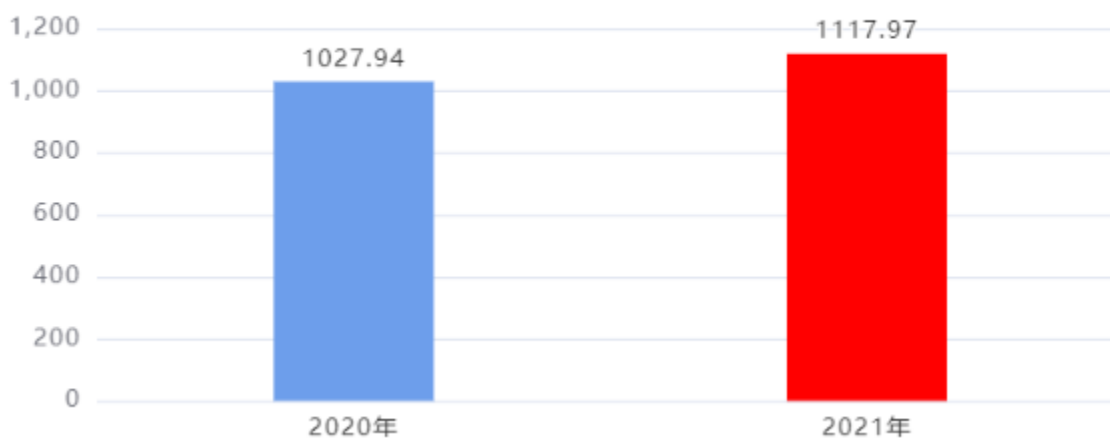
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算1,117.97万元，支出决算1,117.97万元，完成年初预算的100.00%，占本年支出合计的91.97%。与上年相比增加90.03万元，增长8.76%，增长的主要原因是：项目支出增加，审计业务项目使用上年结转资金列支较多。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

（一）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）预算517.51万元，支出决算517.51万元，完成预算的

100.00%。

（二）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）预算424.86万元，支出决算424.86万元，完成预算的100.00%。

（三）教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）预算2.00万元，支出决算2.00万元，完成预算的100.00%。

（四）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）预算0.03万元，支出决算0.03万元，完成预算的100.00%。

（五）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）预算60.62万元，支出决算60.62万元，完成预算的100.00%。

（六）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）预算34.42万元，支出决算34.42万元，完成预算的100.00%。

（七）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）预算34.15万元，支出决算34.15万元，完成预算的100.00%。

（八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算44.38万元，支出决算44.38万元，完成预算的100.00%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出693.10万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费652.98万元，主要包括：基本工资292.74万元、津贴补贴128.67万元、奖金32.45万元、机关事业单位基本养老保险缴费60.62万元、职业年金缴费34.42万元、职工基本医疗保险缴费34.15万元、其他社会保障缴费1.03万元、住房公积金44.38万元、抚恤金22.23万元、生活补助0.10万元、奖励金0.29万元、其他对个人和家庭的补助1.91万元。

（二）公用经费40.12万元，主要包括：办公费1.96万元、水费0.49万元、邮电费0.73万元、差旅费3.78万元、维修(护)费1.73万元、会议费0.61万元、培训费2.27万元、公务接待费0.87万元、工会经费7.69万元、福利费0.18万元、其他交通费用19.66万元、其他商品和服务支出0.15万元。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明**

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算0.87万元，支出决算0.87万元，完成预算的100.00%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费用预算安排。

#### 4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算0.87万元，支出决算0.87万元，完成预算的100.00%。其中：国内公务接待支出0.87万元。主要是本部门与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组5个，来宾50人次。

#### （二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算3.79万元，支出决算3.79万元，完成预算的100.00%。

#### （三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算0.61万元，支出决算0.61万元，完成预算的100.00%。

### 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

### 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

### 十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算43.40万元，支出决算40.13万元，完成预算的92.47%。支出决算比上年减少3.27万元，主要原因是：差旅费、电费较预算数减少。

## 十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共245.30万元，其中：政府采购货物类支出0万元、政府采购工程类支出245.30万元、政府采购服务类支出0万元。授予中小企业合同金额245.30万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的100.00%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的0%。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2021年末，本部门机关及所属单位共有车辆0辆车。单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备0台（套）。2021年当年购置车辆0辆；购置单价50万元以上的通用设备1台（套）；购置单价100万元以上的专用设备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说明。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，完善了绩效管理工作机制，明确了绩效管理职能，局党政办负责制定本部门绩效管理相关制度体系建设，并对部门预算绩效目标完成情况进行监督评价。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金300万元，占



部门预算项目支出总额的100%。

组织开展2021年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本部门预算编制准确率较高，“三公”经费控制较好，资产管理较规范；全年职能目标工作任务共有审计项目46个，实际完成48个，未发生偏离绩效目标情况，本年度总体绩效目标任务全部完成。

组织对审计业务专项经费和专项审计工作经费等2个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金300万元，从评价情况来看，实施审计业务购买服务增强了项目审计专业性，为政府各项建设节约成本，保质保量完成全年审计项目；实施外勤经费自理有力保障了审计人员在审计期间各项经费支出，加强审计人员廉政建设，积极服务全市高质量发展。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映审计业务专项经费和专项审计工作经费等2个一级项目绩效自评结果。

1. 审计业务专项经费项目绩效自评综述：全年预算数150万元，执行数150万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保障了投资审计、经济责任审计、专项审计等领域向社会审计中介机构购买审计服务，解决审计力量不足的问题，增强项目审计专业性，为政府各项建设节约成本，确保全年审计项目顺利完成。发现的问题及原因：单位经办人员对绩效评价的认识理解有待深化，对评价指标设定不尽科学。下一步改进措施：单位经办人员加强业务知识学习，努力提高部门整体支出高绩效管理水平和，加强绩效编制的科学性、准确性和合理性。

2. 专项审计工作经费项目绩效自评综述：全年预算数150万元，执行数150万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施设置了审计外勤经费、组织县区审计机关工作经费等支出，有效保障了全年审计工作的正常开展。发现的问题及原因：单位经办人员对绩效评价的认识理解有待深化，对评价指标设定不尽科学。下一步改进措施：单位经办人员加强业务知识学习，努力提高部门整体支出高绩效管理水平和，加强绩效编制的科学性、准确性和合理性。

市级预算（项目）绩效目标自评表  
(2021年度)

项目名称			审计业务专项经费			
主管部门			商洛市审计局		实施单位	商洛市审计局
项目资金  (万元)				全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)
			年度资金总额:	150	150	100%
			其中: 省级财政资金	0	0	0
			其他资金	150	150	100%
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况	
	保质保量完成审计项目，保障审计人员在审计期间各项经费支出，圆满完成全年审计任务，服务全市高质量发展。				2021年度我局职能目标工作任务共有审计项目46个，实际完成48个，圆满完成了年度目标任务。	
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	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	提交审计报告	≥20篇	48篇	
		质量指标	购买审计服务项目合格率	≥85%	100%	
		时效指标	审计项目按时完成率	≥90%	100%	
		成本指标	购买审计服务标准合规率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标	促进财政增收节支	≥3000万元	6122万元	
		社会效益指标	弥补审计力量不足现状，促进政府审计事业发展	得到改善	得到改善	
		生态效益指标	促进生态文明建设	长期	长期	
		可持续影响指标	促进财政资金使用效益	长期	长期	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥90%	95%	
说明	无					

注: 1. 其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的市级资金、自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

市级预算（项目）绩效目标自评表  
(2021年度)

项目名称			专项审计工作经费			
主管部门			商洛市审计局		实施单位	商洛市审计局
项目资金  (万元)				全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)
			年度资金总额:	150	150	100%
			其中: 省级财政资金	0	0	0
			其他资金	150	150	100%
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况	
	保质保量完成审计项目，保障审计人员在审计期间各项经费支出，圆满完成全年审计任务，服务全市高质量发展。				2021年度我局职能目标工作任务共有审计项目46个，实际完成48个，圆满完成了年度目标任务。	
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	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	提交审计建议数量	≥50条	124条	
		质量指标	被审计单位对审计建议的采纳率	≥85%	100%	
		时效指标	审计项目按时完成率	≥90%	100%	
		成本指标	外勤费标准合规率	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标	促进资金拨付到位	≥5000万元	16479万元	
		社会效益指标	主流媒体及网络宣传报道次数	≥5次	10次	
		生态效益指标	促进生态文明建设	长期	长期	
		可持续影响指标	促进财政资金使用效益	长期	长期	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥90%	95%	
说明	无					

### （三）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分90，综合评价等级为“优”，全年预算数897.28万元，执行数1117.97万元，完成预算的124%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：市审计局全年共完成审计项目48个，审计查出违规资金22456万元，损失浪费资金56211万元。审计期间促进整改落实资金17626万元，增收节支6122万元，促进拨付资金到位16479万元，提出审计建议124条，审计成效显著。2021年，市审计局被市委、市政府评为2020年度生态环境保护目标责任考核优秀单位，被省审计厅评为全省2020年度社保基金审计先进单位、2021年度贯彻落实国家重大政策措施情况跟踪审计工作先进单位、2021年度全省文物保护专项审计调查先进单位，被省水利厅、省机关事务服务中心评为2020年度省级节水型示范单位，5个审计项目受到省厅表彰，工作受到充分肯定。发现的问题及原因：未发生偏离绩效目标情况，本年度总体绩效目标任务全部完成。下一步改进措施：继续管好用好财政资金，提升财政资金使用绩效。

部门整体支出绩效自评表  
(2021年度)

填报单位：商洛市审计局

自评得分：90分

(一) 简要概述部门职能与职责。						1、主管全市审计工作。2、负责起草有关审计政策、规范性文件，监督国家审计规章、审计准则和指南的执行；制定并组织实施市级专业领域审计工作规划等。3、向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市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报告。向市委、市政府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。向相关部门通报审计情况和审计结果。4、对国家有关重大政策措施贯彻落实情况、市级国家机关、部门的预算执行情况，自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况及其他基金、资金的财务收支情况等进行直接审计，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定。5、按规定对市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。6、组织实施对与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。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、行政诉讼或市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。7、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。8、依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县级及商洛高新区审计机关负责人。9、开展全市审计领域对外交流与合作，负责全市审计领域信息技术应用工作。10、完成市委、市政府交办的其他任务。11、职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，增强监督合力。					
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。						2021年度部门支出1117.97万元，其中：行政运行517.51万元、审计业务424.86万元、培训支出2万元、行政单位离退休0.03万元、机关事业单位基本养老保险缴费60.62万元、机关事业单位职业年金缴费支出34.42万元、行政单位医疗34.15万元、住房公积金44.38万元。					
(三) 简要概述当年政府下达的重点工作。						以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻全国、全省审计工作会议精神，围绕我市中心工作任务，依法全面履行审计监督职责，为奋力谱写新时代商洛追赶超越新篇章贡献审计力量。					
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行（25分）	预算完成率（10分）	10	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。  预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。  预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	预算完成率=100%的，得10分。  预算完成率≥95%的，得9分。  预算完成率在90%（含）和95%之间，得8分。 预算完成率在85%（含）和90%之间，得7分 预算完成率在80%（含）和85%之间，得6分 预算完成率在70%（含）和80%之间，得4分 预算完成率〈70%”的，得0分。	预决算	≥95%	124%	10		
				预算调整数=（预算调整数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。						

		预算调整率 (5分)	5	<p>预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	预算调整绝对值）5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	预决算	≤5%	0.30%	5		
投入	预算执行（25分）	支出进度率 (5分)	5	<p>支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。</p> <p>半年支出进度=部门上半年实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）×100%</p> <p>前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减）×100%</p>	<p>半年进度，进度率≥45%，得2分；进度率在40%（含）和45%之间，得1分；进度率＜40%，得0分。</p> <p>前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%（含）和75%之间，得2分；进度率＜60%，得0分。</p>	预算执行半年进度	≥45%	49%	5		
		预算编制准确率 (5分)	5	<p>部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。</p> <p>预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-</p>	<p>预算编制准确率≤20%，得5分。</p> <p>预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。</p> <p>预算编制准确率＞40%，得0分。</p>	预决算	≤20%	100%	0		
		“三公经费”控制率 (5分)	5	<p>“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数×100%，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。</p>	<p>三公经费控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。</p>	预决算	≤100%	12%	5		

过程	预算管理（15分）	资产管理规范性（5分）	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况。 1、新增资产配置按预算执行。 2、资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3、资产收益及时、足额上缴财务	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	账务	全部符合	全部符合	5		
	预算管理（15分）	资金使用合规性（5分）	5	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。 1、符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2、资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3、重大项目开支经过评估论证； 4、符合部门预算批复的用途； 5、不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符扣2分。	账务	全部符合	全部符合	5		
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40	质量指标。 1. 人员工资福利等支出足额发放； 2. 公用经费支出事项全部完成。	100-80%（含）得40分、80-50%（含）得20、50-10%得10分。	账务	100%	100%	40		
		项目效益（20分）	20	经济效益指标。 完成确定的审计项目计划，为商洛经济发展保驾护航，促进增收节支，杜绝损失浪费	市委年度目标责任考核结果评为优秀等次，得20分；良好等次的，得15分；一般等次的，得10分；较差等次的，得5分。	目标考核结果	优秀	良好	15		
备注： 1、“项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。 2、“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。											



（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门2021年度未开展部门重点绩效评价。

## 第四部分 专业名词解释

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各项支出。

二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

三、“三公”经费：指部门使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支出。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

六、工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

七、结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

八、结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。