

宝鸡市凤翔区审计局 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、主管全区审计工作。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，对国家有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。

2、监督国家审计规章、审计准则和指南的执行；制订并组织实施区级专业领域审计工作规划。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。

3、向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。向区长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。受区政府委托向区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报告。向区委、区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查及结果。依法向社会公布审计结果。向区委和区级国家机关有关部门、各镇党委和人民政

府通报审计情况和审计结果。

4、直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区委和区级国家机关各部门（含直属单位）、镇人民政府、高新区管委会预算执行、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区级投资和以区级投资为主的建设项目的预算执行和决算，区级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、区属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益，区级驻外非经营性机构财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金；法律、法规、规章规定的其他事项。

5、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。

6、组织实施对国家财经法律、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国家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。

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、组织开展全区重点建设项目的稽察，对区属国有企业的财务活动及企业负责人的经营管理行为进行监督。

10、开展全区审计工作的对外交流与合作，负责全区审计信息技术应用工作。

11、完成区委、区政府和上级审计机关交办的其他任务。

12、职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰职能定位，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。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）内设机构。

凤翔区审计局内设机构包括办公室、宏观政策审计股、领导干部经济责任审计股、财政金融审计股、行政事业审计股、企业与投资审计股。

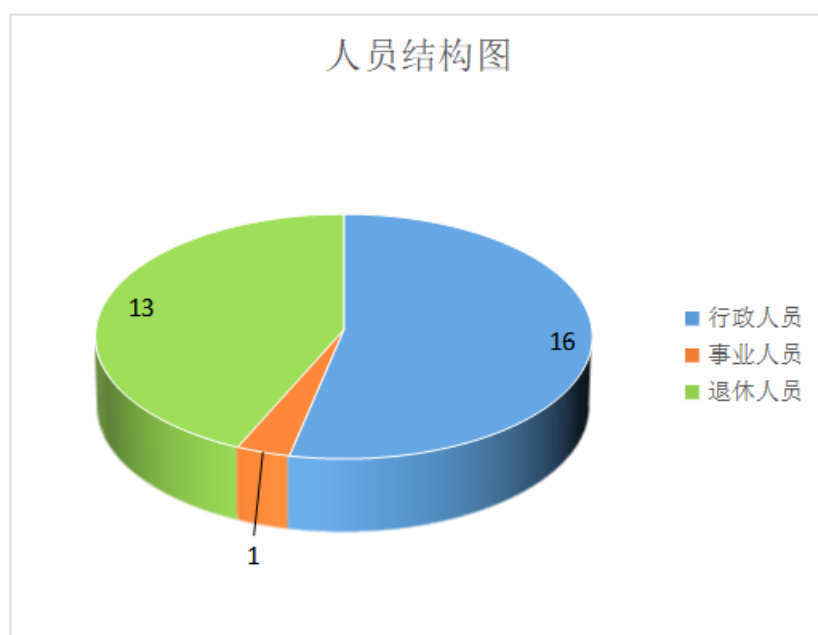
二、部门决算单位构成

凤翔区审计局 2021 年部门决算为局本级，单位为全额拨款行政单位，无下属单位。

序号	单位名称
1	凤翔区审计局部门本级（机关）

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 18 人，其中行政编制 18 人；实有人员 17 人，其中行政 16 人、事业 1 人。单位管理的离退休人员 13 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决算收支
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

收入支出决算总表

公开01表

编制部门： 宝鸡市凤翔区审计局

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	421.94	1. 一般公共服务支出	372.31
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	
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		8. 社会保障和就业支出	25.4
		9. 卫生健康支出	10.34
		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	
		19. 住房保障支出	13.88
		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	
		23. 其他支出	
本年收入合计	421.94	本年支出合计	421.94
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	421.94	支出总计	421.94

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： 宝鸡市凤翔区审计局

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		421.94	421.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	372.31	372.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	372.31	372.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	232.31	232.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	140.00	140.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.40	25.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.40	25.40	0.00	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	22.37	22.37	0.00	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	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.34	10.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.34	10.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.34	10.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.88	13.88	0.00	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。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： 宝鸡市凤翔区审计局

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
功能分类科 目编码	科目名称						
合计		421.94	281.94	140.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	372.31	232.31	140.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	372.31	232.31	140.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	232.31	232.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	140.00	0.00	140.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.40	25.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.40	25.40	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	22.37	22.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴 费支出	3.03	3.03	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.34	10.34	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.34	10.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.34	10.34	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.88	13.88	0.00	0.00	0.00	0.00

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： 宝鸡市凤翔区审计局

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	国有资本经 营预算财政 拨款
1. 一般公共预算 财政拨款	421.94	1. 一般公共服务支出	372.31	372.31	0.00	0.00
2. 政府性基金预 算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营 预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	25.41	25.41	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	10.34	10.34	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	13.88	13.88	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算 支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管 理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	421.94	本年支出合计	421.94	421.94	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：宝鸡市凤翔区审计局

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
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
收入总计		支出总计				

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：宝鸡市凤翔区审计局

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		421.94	281.94	140.00
201	一般公共服务支出	372.31	232.31	140.00
20108	审计事务	372.31	232.31	140.00
2010801	行政运行	232.31	232.31	0.00
2010804	审计业务	140.00	0.00	140.00
208	社会保障和就业支出	25.40	25.40	0.00
20805	行政事业单位养老支出	25.40	25.40	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	22.37	22.37	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费 支出	3.03	3.03	0.00
210	卫生健康支出	10.34	10.34	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.34	10.34	0.00
2101101	行政单位医疗	10.34	10.34	0.00
221	住房保障支出	13.88	13.88	0.00
22102	住房改革支出	13.88	13.88	0.00
2210201	住房公积金	13.88	13.88	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。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： 宝鸡市凤翔区审计局

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		258.15	公用经费合计		23.79
301	工资福利支出	258.15			
30101	基本工资	82.73			
30102	津贴补贴	88.10			
30103	奖金	32.36			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.37			
30109	职业年金缴费	3.03			
30112	其他社会保障缴费	5.33			
30113	住房公积金	13.88			
30114	医疗费	10.34			
			302	商品和服务支出	23.79
			30201	办公费	3.20
			30202	印刷费	0.50
			30204	手续费	0.31
			30205	水费	0.46
			30206	电费	1.36
			30207	邮电费	1.50
			30208	取暖费	2.38
			30209	物业管理费	0.20
			30211	差旅费	0.50
			30213	维修(护)费	0.75
			30214	租赁费	0.86
			30215	会议费	2.00
			30216	培训费	1.00
			30217	公务接待费	0.58
			30226	劳务费	2.79
			30228	工会经费	3.56
			30239	其他交通费用	1.86

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： 宝鸡市凤翔区审计局

金额单位：万元

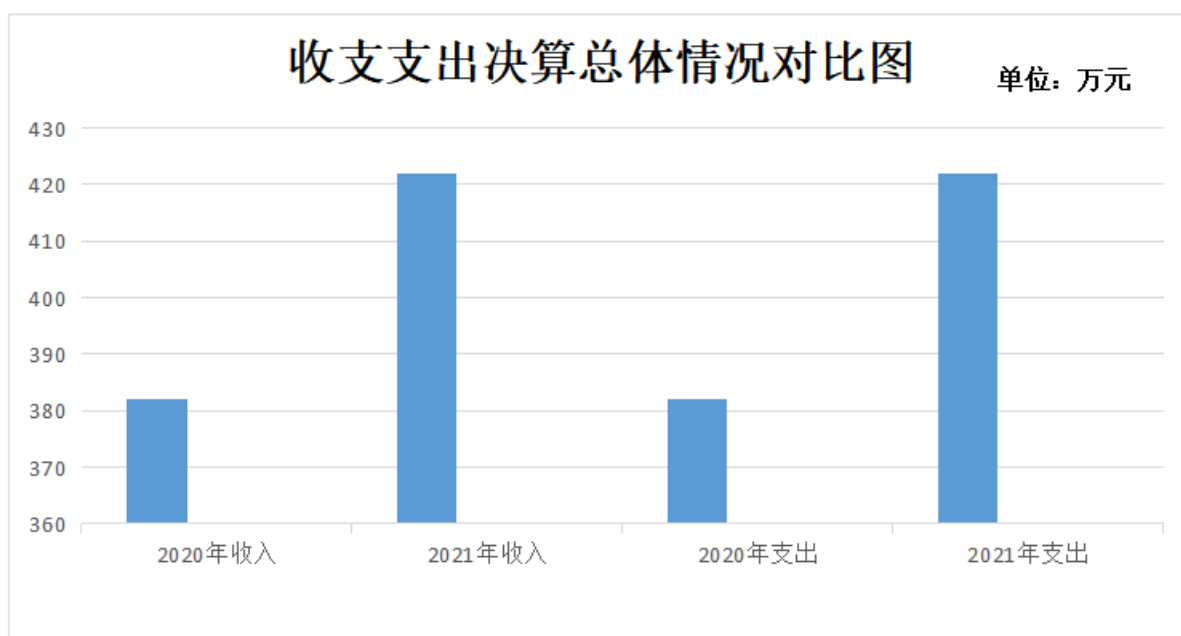
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务接待费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	2.00	1.00
决算数	0.58	0.00	0.58	0.00	0.00	0.00	2.00	1.00

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。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

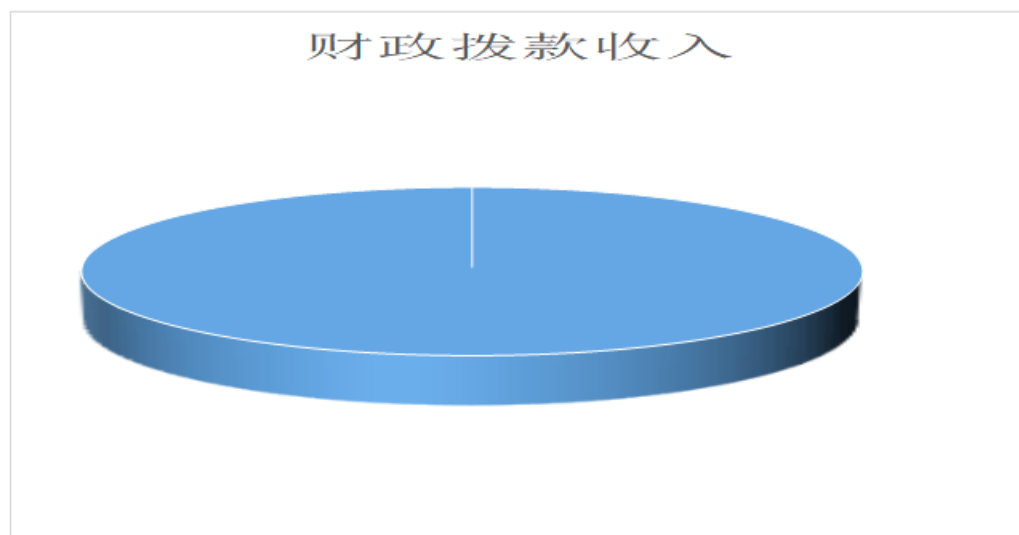
一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入支出均为 421.94 万元，与上年相比收入增加了 39.82 万元，增长 9.4%。主要是人员工资及相应社保、住房、卫生健康等收支增加。



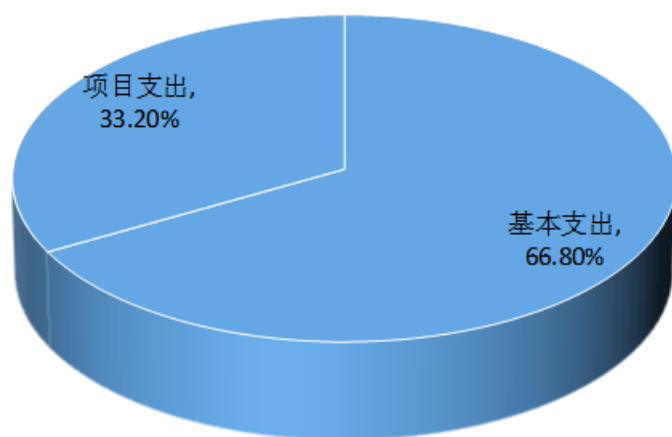
二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 421.94 万元，全部为财政拨款收入 421.94 万元，占 100%。



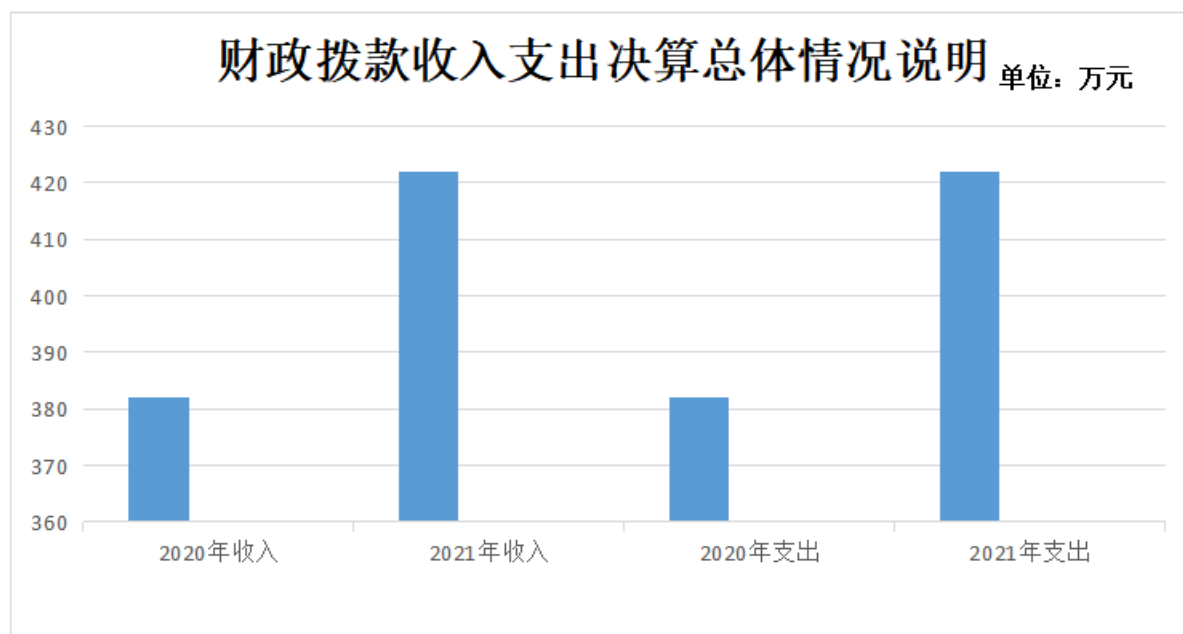
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 421.94 万元，其中：基本支出 281.94 万元，占 66.8%；项目支出 140 万元，占 33.2%。



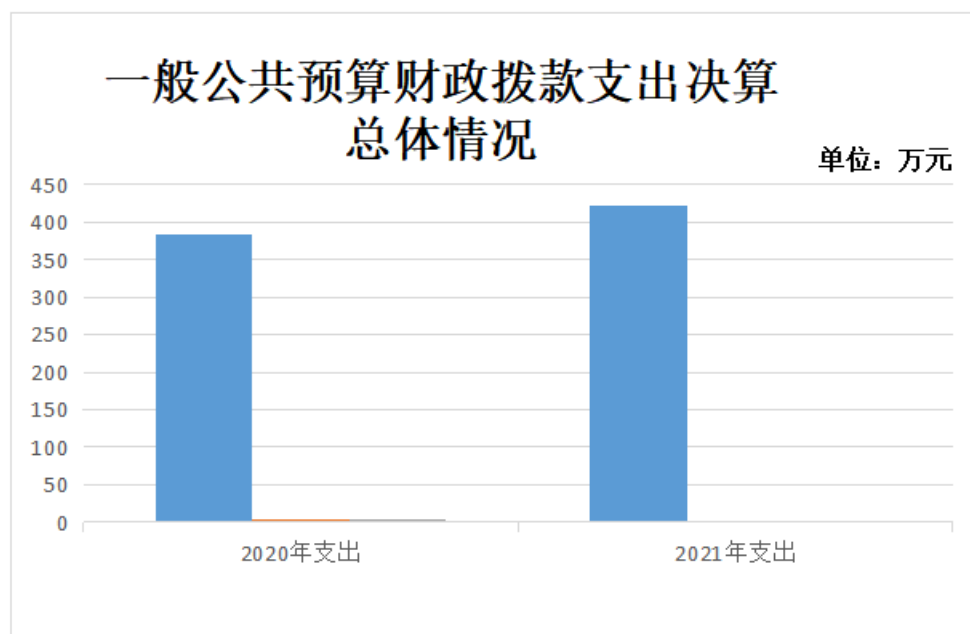
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 421.94 万元，与上年相比收、支总计各增加 39.82 万元，增长 9.4%。主要原因是人员工资及相应社保、住房、卫生健康等收支增加。



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 421.94 万元,支出决算 421.94 万元,完成预算的 100%,占本年支出合计的 100%。与上年相比,财政拨款支出增加 39.82 万元,增长 9.4%,主要原因是人员工资及相应社保、住房、卫生健康等收支增加。



按照政府功能分类科目,其中:

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。
预算 372.31 万元,支出决算 372.31 万元,完成预算的 100%。

2. 社会保障与就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。

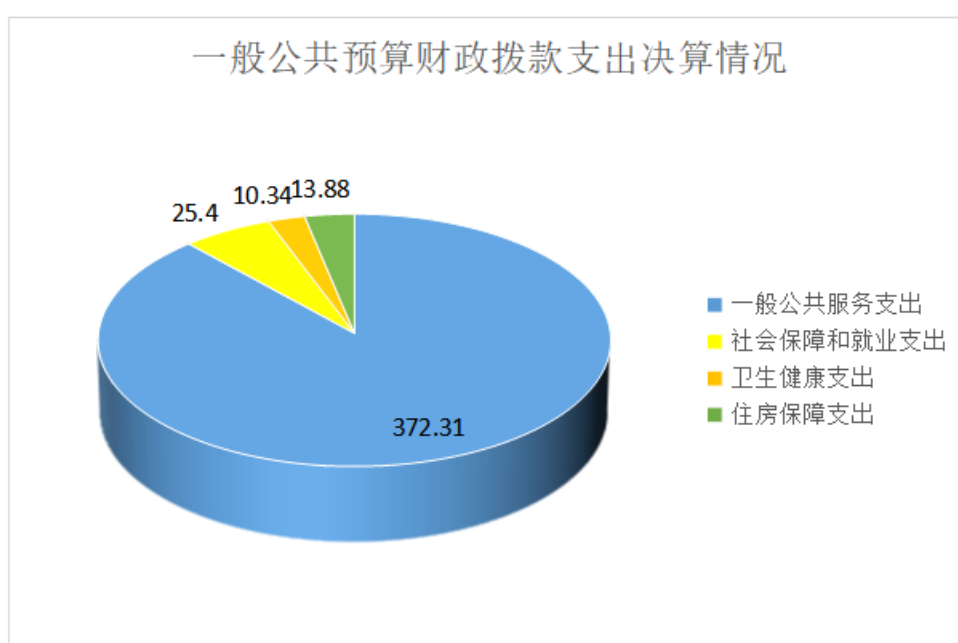
全年预算为 25.4 万元,支出决算为 25.4 万元,完成全年预算的 100%。

3. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。

全年预算为 10.34 万元，支出决算为 10.34 万元，完成全年预算的 100%。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

全年预算为 13.88 万元，支出决算为 13.88 万元，完成全年预算的 100%。



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 281.94 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 258.15 万元，主要包括：基本工资 82.73 万元、津贴补贴 88.10 万元、奖金 32.36 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 22.37 万元、职业年金缴费 3.03 万元、其他社会保障缴费 5.53 万元、住房公积金 13.88 万元、医疗费 10.34 万元。

(二) 公用经费 23.79 万元，主要包括办公费 3.2 万元、印刷费 0.5 万元、手续费 0.31 万元、水费 0.46 万元、电费 1.36 万元、邮电费 1.5 万元、物业管理费 0.2 万元、取暖费 2.38 万元、差旅费 0.5 万元、维修费 0.75 万元、租赁费 0.86 万元、会议费 2 万元、培训费 1 万元、公务接待费 0.58 万元、劳务费 2.79 万元、工会经费 3.56 万元、其他交通费用 1.86 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 1 万元，支出决算 0.58 万元，完成预算的 58%。决算数小于预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定及其他实施细则精神和例行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

1. 公务接待费支出情况说明。

公务接待支出 0.58 万元，主要是接受有关部门工作检查指导，2021 年公务接待 12 批次，60 人次，预算为 1 万元，支出决算为 0.58 万元，完成预算的 58%，决算数较预算数减少 0.42 万元，主要原因是严格贯彻执行中央八项规定，公务接待费控制在预算内。

(二) 培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 1 万元，支出决算为 1 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平。

（三）会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 2 万元，支出决算为 2 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平。

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决算收支，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决算拨款收支，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 23.79 万元，支出决算 23.79 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年减少 2.33 万元，主要原因是严格贯彻执行中央八项规定，例行节约。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算

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无公务用车；无购置单价 50 万元以上的通用设备；无购置单价 100 万元以上的专用设备。

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，成立了区审计局绩效管理领导小组。根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度级部门预算项目支出进行全面自评，其中二级项目 5 个，涉及预算资金 140 万元，占部门

预算项目支出总额的 100%，全部用于审计业务正常开支，保障了审计项目的正常实施。

在领导小组的组织下，我局就 2021 年部门支出预算情况进行了认真地绩效自我评价，逐项落实，坚持客观公正、实事求是的原则，真实反映资金使用效益。对存在的问题，认真梳理，及时整改，完善各项管理制度。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

按照预算绩效管理工作考核评价要求，经考核领导小组认真对照自查，按照公平、公正、实事求是的原则，自评评价结果为优。全年预算数 140 万元，执行数 140 万元，完成预算的 100%，全部用于审计业务正常开支，保障了审计项目的正常实施。发现的问题及原因：预算过程绩效管理制度体系不健全，绩效管理制度以及项目管理制度有待进一步完善；全面推进预算绩效管理工作贯彻不到位，需进一步加强和落实。下一步改进措施：加强预算绩效管理政策学习，建立健全各项绩效管理制度、办法，提高项目资金使用的经济效益和社会效益，不断提升预算绩效管理水平。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		区审计局审计工作经费				
省级主管部门				实施单位	凤翔区审计局	
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:	140		140	100%	
	其中: 中省财政资金					
	市级财政资金					
	其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	旨在按照中省市审计年度计划安排, 认真组织审计人员完成各项审计项目和专项审计调查目标任务, 出具审计报告和专项审计调查报告, 提出审计建议和意见; 为保障审计中产生委托、印刷、办公、通勤、维护等支出, 确保审计独立性, 高标准完成省市交办的审计任务, 提高审计效能。			旨在按照中省市审计年度计划安排, 认真组织审计人员完成各项审计项目和专项审计调查目标任务, 出具审计报告和专项审计调查报告, 提出审计建议和意见; 为保障审计中产生委托、印刷、办公、通勤、维护等支出, 确保审计独立性, 高标准完成省市交办的审计任务, 提高审计效能。		
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	完成全年审计计划项目	40	40	
		质量指 标	资金使用符合相关规定	100%	100%	
		时效指 标	资金拨付及时率	100%	100%	
		成本指 标				
	效益 指标	经济效 益指 标				
		社会效 益指 标	提高资金效益, 节省财政资金			
		生态效 益指 标				
		可持续 影响指 标				
	满意 度指 标	服务对 象满 意度 指标	服务对象满意率	100%	100%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 如没有请填写无。					

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

2. 定量指标。市级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。

（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 97 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 421.94 万元，执行数 421.94 万元，完成预算的 100%。全部用于审计业务正常开支，保障了审计项目的正常实施。发现的问题及原因：预算过程绩效管理制度体系不健全，绩效管理制度以及项目管理制度有待进一步完善；全面推进预算绩效管理工作贯彻不到位，需进一步加强和落实。下一步改进措施：加强预算绩效管理政策学习，建立健全各项绩效管理制度、办法，提高项目资金使用的经济效益和社会效益，不断提升预算绩效管理水平。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位: 宝鸡市凤翔区审计局

自评得分: 97分

(一) 简要概述部门职能与职责。				主管全区审计工作。负责全区公共资金、国有资产、国有资源、领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖;对领导干部履行自然资源资产离任审计,对国家和有关重大政策贯彻落实情况进行跟踪审计。对审计计划、专项审计调查和检查社会审计机构和有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) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。				基本支出281.94万元,项目支出140万元							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。				按照中省市统一安排,分年度持续做好国家重大政策落地落实情况跟踪审计,围绕减税降费政策落实,促进最优化政策落实,“十四五”规划建议确定的“六稳”“六保”等重点任务贯彻落实情况,“放管服”改革深化,拖欠民营企业中小企业账款,中央直达资金管理使用等方面进行了跟踪审计,揭示问题,提出建议,督促整改,有力推动政策落地及时落地生效。完成其他专项审计调查。							
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)预算完成情况。预算完成数:部门(单位)本年度实际完成的预算数;财政批复的本年度部门(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	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%	421.94	421.94	10		
		预算调整率(5分)	5	预算调整率=(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。预算调整数:部门(单位)在本年度内涉及预算的调整,增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)。预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%,得5分。 预算调整率绝对值>5%的,每增加0.1个百分点扣0.1分,扣完为止。	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%,预算调整率绝对值≤5%	421.94	421.94	5		
		支出进度率(5分)	5	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。 半年支出进度=部门上半年实际支出/(上半年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追加)+100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上半年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追加)+100%。	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。 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。	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%	半年进度50%,前三季度进度75%	半年进度49%,全年进度76%	4		加强预算支出管理,确保按计划支付
		预算编制准确率(5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%,得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间,得3分。 预算编制准确率>40%,得0分。	预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%	≤20%	≤20%	5		
		过程	资产管理(15分)	“三公经费”控制率(5分)	5	“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。	“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。	“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%	≤100%	58%	5
资产使用规范性(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,足额上缴财政。	全部符合5分,有1项不符合扣2分,扣完为止。		按预算执行,处置合规收益足额上缴财政	按预算执行,处置合规收益足额上缴财政	5		
过程	资金管理(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项不符合扣2分。	合法合规符合用途			5		
		项目产出(60分)	40	1.若为定性指标,根据“三拍”原则分别按照指标分值的100%-80%(含)、80%-50%(含)、50%-10%来记分; 2.若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成比率计分。 正向指标(即指标值为+):得分=实际完成值/年初目标值+指标值分值,反向指标(即指标值为-):得分=年初目标值/实际完成值+指标值分值。			100%	100%	40		
效果	项目效益(20分)		20				100%	100%	18		成立绩效管理小组,完善绩效管理相关制度,确保管理规范有序

备注:1.“项目产出”和“项目效果”直接细化成都市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

1. 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。

2. 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。

3. “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。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。