

渭南市审计局 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）部门概况

1. 主管全市审计工作；负责对市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性、合法性和效益型进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；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. 根据市级立法权限，起草有关审计方面的法规性文件并组织实施；制定并组织实施审计工作发展规划和专项领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划；参与起草地方财政经济及其相关的规范性文件；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出设计决定或提出审计建议。

3. 向本级政府行政首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报告、审计发现问题的纠正和处理结果的报告；向市政府报告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；向市政府有关部门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或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

（1）市级预算执行情况和其他财政收支，市级各部门（含直属机构）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（2）各县（市、区）人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（3）使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（4）市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

（5）市属国有企业和地方金融机构、市政府规定的市属国有资金占控股地位或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

（6）市政府部门、各县（市、区）人民政府管理和其他单位受市政府及其他部门委托管理的社会保障资金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

（7）省审计厅授权审计的中省驻渭企业单位的财务收支。

（8）国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

（9）法律、行政法规规定应当由市级审计机关审计的其他事项。

5. 按规定组织对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

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、财政预算管理或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，督促纠正和处理审计发现的问题，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。

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. 与各县（市、区）人民政府共同领导县（市、区）审计机关。依法领导和监督各县（市、区）审计机关的业务，组织县（市、区）审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正各县（市、区）审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协管各县（市、区）审计机关负责人。

10. 组织审计市驻外非经营性机构的财务收支。

11. 指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全市审计信息系统，组织计算机审计和审计管理专业培训。

12. 管理维护机关设施、保障机关工作正常运行。

13. 依据政府公布的部门“权力清单”和“责任清单”，依法行使行政职权，承担行使职责。

14. 承办市政府交办的其他事项。

（二）内设机构：

党政办公室、市委审计委员会办公室秘书科、政策法规与审理稽核科、电子数据科、财政与金融外资政府债务审计科、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、驻渭企事业单位与市属国有企业审计科、党政企事业单位领导干部经济责任审计科、国资监管审计科、开发区审计科。

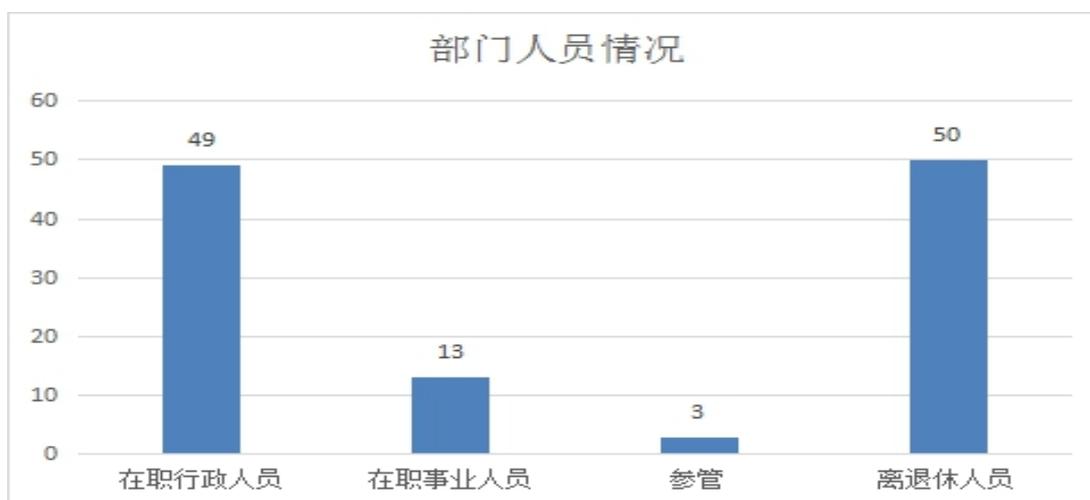
二、部门决算单位构成

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 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	渭南市审计局

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 65 人，其中行政编制 54 人，参照管理 3 人，事业编制 8 人；实有人员 65 人，其中行政 49 人、参管 3 人、事业 13 人。单位管理的离退休人员 50 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	不涉及，按要求公开空表
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及，按要求公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：渭南市审计局

金额单位：

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	2,026.34	1. 一般公共服务支出	2,075.77
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	7.85	8. 社会保障和就业支出	288.42
		9. 卫生健康支出	
		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	
		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	2,034.19	本年支出合计	2,364.19
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	330.00	年末结转和结余	
收入总计	2,364.19	支出总计	2,364.19

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：渭南市审计局

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	2,026.34	1. 一般公共服务支出	2,067.92	2,067.92		
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				
		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	288.42	288.42		
		9. 卫生健康支出				
		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				
		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	2,026.34	本年支出合计	2,356.34	2,356.34		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：渭南市审计局

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
年初财政拨款结 转和结余	330.00	年末财政拨款结 转和结余	330.00	330.00		
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	2,356.34	支出总计	2,356.34			

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：渭南市审计局

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		921.15	公用经费合计		935.98
301	工资福利支出	773.65	302	商品和服务支出	935.98
30101	基本工资	279.02	30201	办公费	49.67
30102	津贴补贴	138.55	30202	印刷费	10.95
30103	奖金	49.62	30204	手续费	0.09
30107	绩效工资	28.38	30205	水费	3.93
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	74.44	30206	电费	14.22
30109	职业年金缴费	61.98	30207	邮电费	5.90
30110	职工基本医疗保险缴费	27.17	30208	取暖费	18.75
30112	其他社会保障缴费	0.71	30209	物业管理费	72.46
30113	住房公积金	107.83	30211	差旅费	114.56
30199	其他工资福利支出	5.95	30213	维修（护）费	126.96
303	对个人和家庭的补助	147.50	30214	租赁费	0.66
30304	抚恤金	132.10	30215	会议费	10.94
30305	生活补助	13.17	30217	公务接待费	1.64
30399	其他对个人和家庭的补助	2.23	30226	劳务费	153.79
			30228	工会经费	40.46
			30231	公务用车运行维护费	23.87
			30239	其他交通费用	40.69
			30299	其他商品和服务支出	246.44

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：渭南市审计局

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	39.10		3.10			24.00	6.00	6.00
决算数	36.45		1.64			23.87	10.94	

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

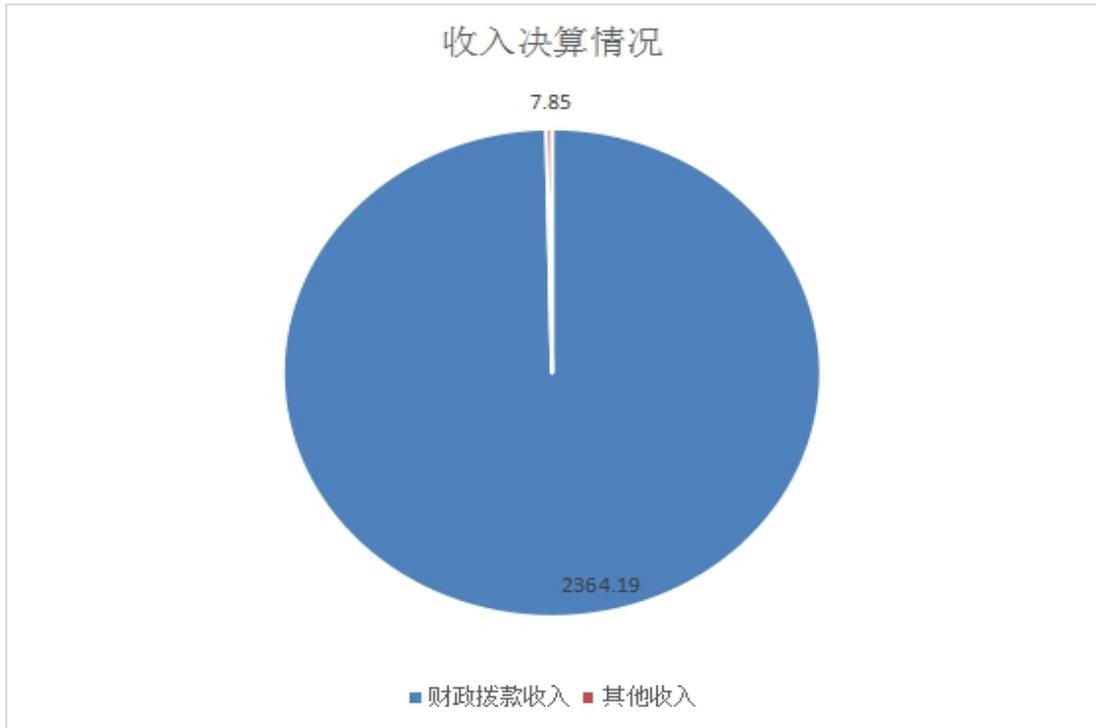
一、收入支出决算总体情况说明



本年度收入、支出总计均为 2364.19 万元，与上年相比收入增加 842.9 万元，增长 55.7%，支出增加 937.07 万元，增长 66%。主要是一般公共预算收支增加。

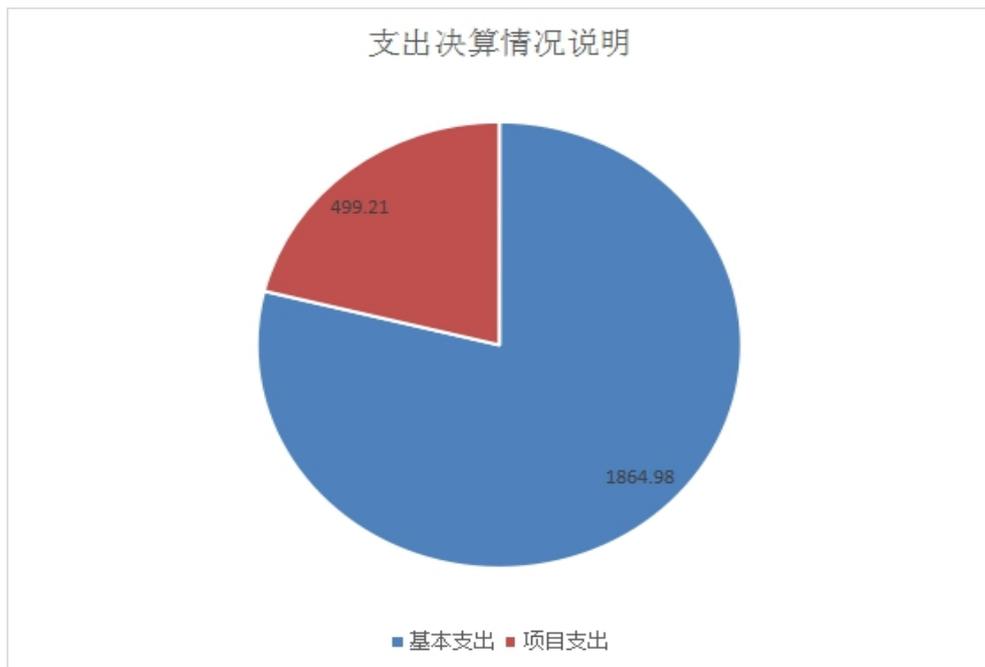
二、收入决算情况说明

本年度收入总计 2364.19 万元，其中：财政拨款收入 2356.34 万元，占 99.66%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 7.85 万元，占 0.34%。



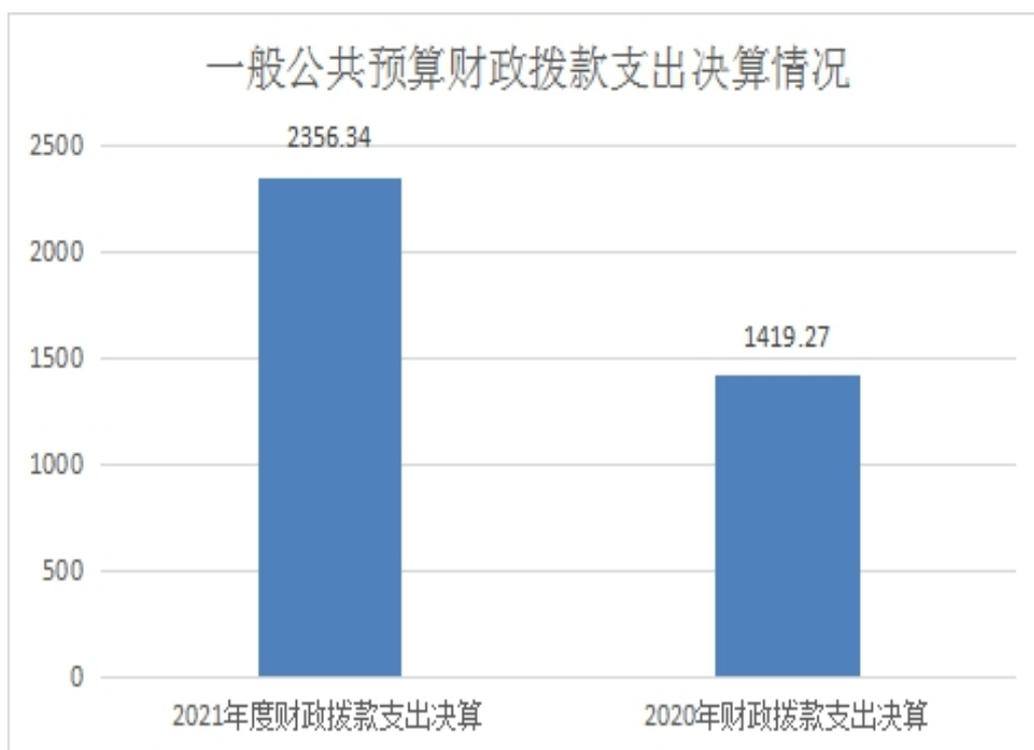
三、支出决算情况说明

本年度支出总计 2364.19 万元，其中：基本支出 1864.98 万元，占 78.88%；项目支出 499.21 万元，占 21.12%；经营支出 0 万元，占 0%。



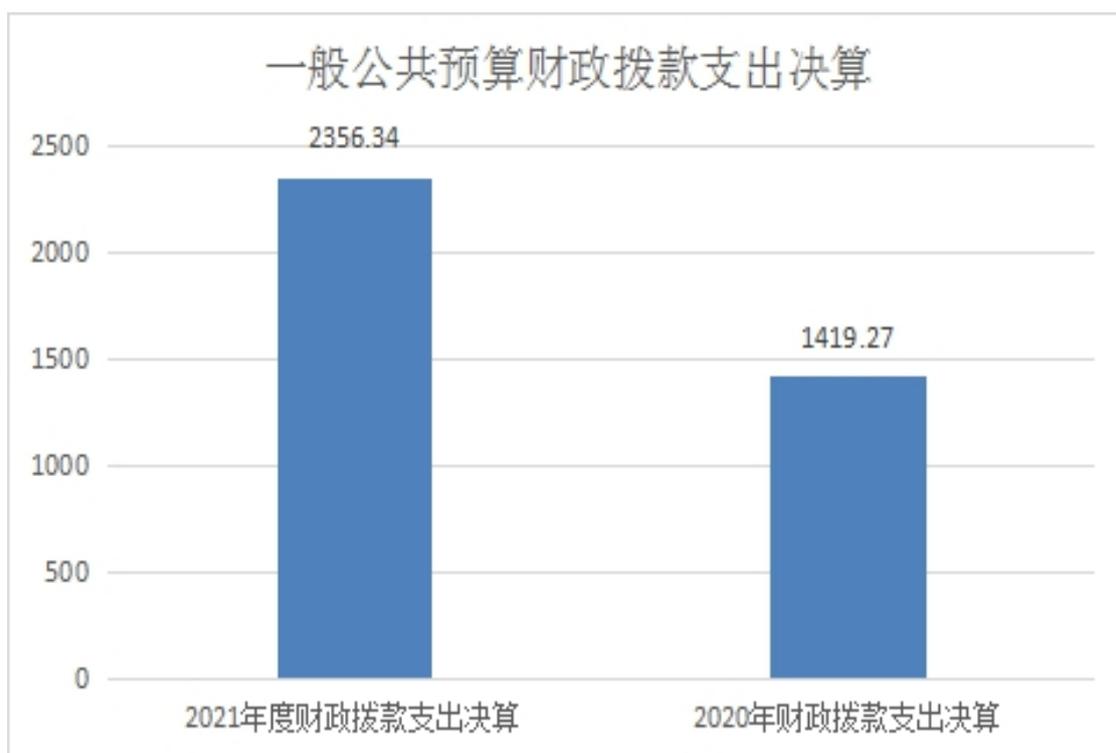
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 2356.34 万元，与上年相比收入增加 842.9 万元，增长 55.7%，支出增加 937.07 万元，增长 66%。主要原因是本年增加金审三期工程费用及协审人员经费。



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 1193.93 万元，支出决算 2356.34 万元，完成预算的 198%，占本年支出合计的 99.66%。与上年相比，财政拨款支出增加 937.07 万元，增长 66%，主要原因是本年增加金审三期工程费用及协审人员经费。



1. 一般公共服务支出审计事务行政运行。

预算 670.07 万元，支出决算 734.94 万元，完成预算的 109.68%。决算数大于预算数的主要原因是本年新增人员经费支出。

2. 一般公共服务支出审计事务审计业务。

预算 0 万元，支出决算 13 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是中省资金追加费用。

3. 一般公共服务支出审计事务其他审计实务支出。

预算 429 万元，支出决算 1319.98 万元，完成预算的 307.69%。决算数大于预算数的主要原因是年中追加金审三期工程费用。

4. 社会保障和就业支出人力资源和社会保障管理事务行政运行。

预算 88.87 万元，支出决算 288.42 万元，完成预算的 188%。决算数大于预算数的主要原因是本年新增人员支出。

5. 社会保障和就业支出行政事业单位养老支出行政单位离退休支出。

预算 14.42 万元，支出决算 15.4 万元，完成预算的 106.8%。决算数大于预算数的主要原因是本年新增退休人员经费支出。

6. 社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位基本养老保险支出。

预算 74.45 万元，支出决算 74.45 万元，完成预算的 100%。

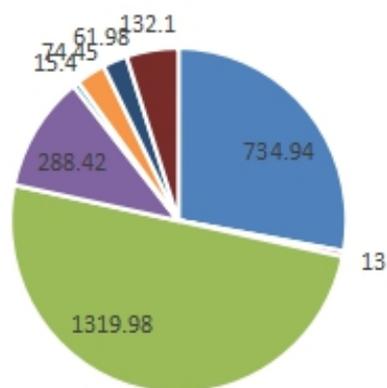
7. 社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位职业年金缴费支出。

预算 0 万元，支出决算 61.98 万元，完成预算的 100%。

8. 社会保障和就业支出抚恤死亡抚恤。

预算 0 万元，支出决算 132.1 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是本年新增退休人员抚恤金经费支出。

一般公共预算财政拨款支出（按功能科目分类）



- 一般公共预算支出审计事务行政运行
- 一般公共预算支出审计事务审计业务
- 一般公共预算支出审计事务其他审计实务支出
- 社会保障和就业支出人力资源和社会保障管理事务行政运行
- 社会保障和就业支出行政事业单位养老支出行政单位离退休支出
- 社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位基本养老保险支出
- 社会保障和就业支出行政事业单位养老支出机关事业单位职业年金缴费支出
- 社会保障和就业支出抚恤死亡抚恤

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 1857.13 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 921.15 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 935.98 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修费、租赁费、会议费、公务接待费、劳务费、

工会经费、公车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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 27.1 万元，支出决算 25.51 万元，完成预算的 94%。决算数小于预算数的主要原因是疫情原因公务接待减少。

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。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 24.1 万元，支出决算 23.87 万元，完成预算的 99%，决算数较预算数减少 0.23 万元，主要原因是厉行勤俭节约。

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 3.1 万元，支出决算 1.64 万元，完成预算的 52.9%，决算数较预算数减少 1.46 万元，主要原因是疫情原因公务接待减少。其中：**国内公务接待**支出 1.64 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 56 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 6 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 6 万元，主要原因是本年没有培训事项安排。

(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 6 万元，支出决算 10.94 万元，完成预算的 182%，决算数较预算数增加 4.94 万元，主要原因是举办知识竞赛费用支出。

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 533.33 万元，支出决算 935.98 万元，完成预算的 175.5%。支出决算比上年增加 402.65 万元，主要原因是本年增加金审三期工程费用及协审人员经费。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 762.65 万元，其中：政府采购货物类支出 1.46 万元、政府采购工程类支出 104.06 万元、政府采购服务类支出 657.13 万元。授予中小企业合同金额 268.53 万元，占政府采购支出总额的 35.2%，其中：授予小微企业合同金额 1.46 万元，占授予中小企业合同金额

的 0.54%；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%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 20.85%。

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 2 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 2 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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。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 0 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，扎实开展政策落实跟踪审计，促进政令畅通，持续深化财政审计，提升资金高效实用，深入开展领导干部经济责任审计，确保权力健康运行；完善了绩效管理工作机制，从预算编制、执行再到绩效自评工作，均做到详细、完整；明确绩效管理职能，由财务人员负责本部门绩效管理工作。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度市级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 985 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展了 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，全年项目资金均按计划下达，按执行时效完成了进度，实现了资金高效使用，根据全年审计项目计划表完成全年项目审计工作，实现了资金高效使用，确保了权力健康运行。

1、产出指标完成情况分析。

全年累计完成各类审计报告和审计简报数量，审计单位对审计建议的采纳比例为 85%。

2、效益指标完成情况分析。

有效地促进了财政增收节支和挽回损失，促进被审计单位根据审计建议制定了整改措施。

3、满意度指标完成情况分析。

被审计单位对于审计人员审计质量及廉政情况满意度为 90%。

组织对审计外勤补助经费等 4 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 985 万元，从评价情况来看，下达资金已按执行时效完成了进度，确保了本年审计项目计划高效完成。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映审计外勤补助经费等 4 个项目绩效自评结果。

1. 审计外勤补助经费项目绩效自评综述：全年预算数 280 万元，执行数 271.726 万元，完成预算的 97%。项目绩

效目标完成情况：审计外勤补助经费主要用于审计实施过程中审计人员的公务用车、差旅费（住宿费、交通、伙食补助）、办公费等审计费用的支出。减轻被审计单位此类经费开支，加强了审计人员的廉政建设形成良好的社会影响。发现的问题及原因：年底结余 8.274 万元未支付，被财政收回。下一步改进措施：我局将加强绩效目标管理，编报部门项目支出绩效目标完整、详细，进一步加强对项目资金使用成本的控制。

2. 审计业务经费项目绩效自评综述：全年预算数 151.09 万元，执行数 140.66 万元，完成预算的 93%。项目绩效目标完成情况：1. 开展审计业务，促进政令畅通；2. 持续深化财政审计，提升资金高效实用；3. 深入开展领导干部经济责任审计，确保权力健康运行。发现的问题及原因：年底结余 10.43 万元未支付，被财政收回。下一步改进措施：我局将加强绩效目标管理，编报部门项目支出绩效目标完整、详细，进一步加强对项目资金使用成本的控制。

3. 新增资产购置项目绩效自评综述：全年预算数 3.91 万元，执行数 1.46 万元，完成预算的 37.34%。项目绩效目标完成情况：资产购置费，提高审计效率，保障审计质量。发现的问题及原因：年底结余 2.45 万元未支付，被财政收回。下一步改进措施：我局将加强绩效目标管理，编报部门项目支出绩效目标完整、详细，进一步加强对项目资金使用成本的控制。

4. 金审工程三期项目建设专项经费项目绩效自评综述：
全年预算数 550 万元，执行数 499.21 万元，完成预算的 90.76%。项目绩效目标完成情况：开展金审工程信息系统运维服务建设，充分实现保障 OA、AO、联网审计系统正常运行、工作人员的正常办公。发现的问题及原因：绩效目标编报不够完整、详细。下一步改进措施：我局将加强绩效管理，编报部门项目支出绩效目标完整、详细，进一步加强对项目资金使用成本的控制。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称		审计外勤补助经费				
市级主管部门		渭南市审计局	实施单位	渭南市审计局		
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:	280	271.726	97%	
		其中: 财政拨款资金	280	271.726	97%	
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标		全年实际完成情况			
	审计外勤补助经费主要用于审计实施过程中审计人员的公务用车、差旅费（住宿费、交通、伙食补助）、办公费等审计费用的支出。减轻被审计单位此类经费开支，加强了审计人员的廉政建设形成良好的社会影响。		审计外勤补助经费主要用于审计实施过程中审计人员的公务用车、差旅费（住宿费、交通、伙食补助）、办公费等审计费用的支出。减轻被审计单位此类经费开支，加强了审计人员的廉政建设形成良好的社会影响。			
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	被审计单位数量	>20 个	>20 个	
			审计单位对审计建议的采纳比例	>85%	>85%	
		质最指标	审计报告质量			
		时效指标	年限	1 年	1 年	
	成本指标	本级财政拨款	280 万元	271.726 万元		
	效益 指标	经济效益 指标	促进财政增收节支和挽回损失			
		社会效益 指标	促进被审计单位根据审计建议制定 整改措施	>30 条	>30 条	
	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	被审计单位对于审计人员审计质量 及廉政 情况满意度	>90%	>90%		

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称		审计业务经费				
市级主管部门		渭南市审计局		实施单位	渭南市审计局	
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:		151.09	140.66	93%
		其中: 财政拨款资金		151.09	140.66	93%
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	1. 开展审计业务, 促进政令畅通; 2. 持续深化财政审计, 提升资金高效实用; 3. 深入开展领导干部经济责任审计, 确保权力健康运行			1. 开展审计业务, 促进政令畅通; 2. 持续深化财政审计, 提升资金高效实用; 3. 深入开展领导干部经济责任审计, 确保权力健康运行		
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	审计报告数量	>40 篇	>40 篇	
			审计单位对审计建议的采纳比例	>85%	>85%	
		质量 指标	审计报告质量			
		时效 指标	年限	1 年	1 年	
	成本 指标	本级财政拨款	151.09 万 元	140.66 万 元		
	效益 指标	经济 效益 指标	促进财政增收节支和挽回损失			
社会 效益 指标		促进被审计单位根据审计建议制定整改措施	>30 条	>30 条		

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称		新增资产购置					
市级主管部门		渭南市审计局	实施单位	渭南市审计局			
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:	3.91	1.46	37.34%		
		其中: 财政拨款资金	3.91	1.46	37.34%		
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	资产购置费, 提高审计效率, 保障审计质量。			资产购置费, 提高审计效率, 保障审计质量。			
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	购买办公设备数量	20	4		
		质量指标	审计报告质量				
		时效指标	年限	1 年	1 年		
	成本指标	本级财政拨款	280 万元	271.726 万 元			
	效益 指标	经济效益 指标	促进财政增收节支和挽回损失				
		社会效益 指标	促进被审计单位根据审计建议制定整改措施	>30 条	>30 条		
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	被审计单位对于审计人员审计质量及廉政情况满意度	>90%	>90%			
说明	请在此处简要说明中省市检查、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。						

注:1. 资金使用单位按项目填报绩效目标, 主管部门汇总时按整体绩效目标填报。

2. 其他资金包括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。

3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求, 形成的实际支出。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称		金审工程三期项目建设专项经费				
市级主管部门		渭南市审计局	实施单位	渭南市审计局		
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:	550	499.21	90.76%	
		其中: 财政拨款资金	550	499.21	90.76%	
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	开展金审工程信息系统运维服务, 充分保障 OA、AO、 联网审计系统正常运行、工作人员的正常办公。			开展金审工程信息系统运维服务, 充分保障 OA、 AO、联网审计系统正常运行、工作人员的正常办公。		
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	提供 AO 运维次数	≥50	≥50	
			机房建设进度	完成	已完成	
		质量指标	AO 系统故障次数	≤5	≤5	
		时效指标	年限	1 年	1 年	
	成本指标	财政拨款	550 万元	499.21 万元	按照实际中标合同及 合同约定进度支付	
	效益 指标	经济效益 指标	促进财政增收节支和挽回损 失			
		社会效益 指标	提升审计信息化保障水平	提升	提升	
	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	被审计单位对于审计人员审 计质量及廉政情况满意度	>90%	>90%		
说明	请在此处简要说明中省市检查、各级审计和财政监督中发现问题及其所涉及的金额, 如没有请填无。					

注:1. 资金使用单位按项目填报绩效目标, 主管部门汇总时按整体绩效目标填报。

2. 其他资金包括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。

3. 全年执行数是指按照国库集中支付制度要求, 形成的实际支出。

（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 89，综合评价等级为“优”，全年预算数 1193.93 万元，执行数 2364.19 万元，完成预算的 198%。

本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：根据全年审计项目计划表完成全年项目审计工作，扎实开展了政策落实跟踪审计，持续深化财政审计，深入开展领导干部经济责任审计，实现了资金高效使用，确保了权力健康运行；发现的问题及原因：在资金使用过程中，执行率有待提高；下一步改进措施：我局将加强绩效目标管理，编报部门预算项目支出绩效目标完整、详细，进一步加强对项目资金使用成本的控制。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位(盖章): 渭南市审计局

填报人: 周京

(一) 简要概述部门职能与职责。 主管全市审计工作, 根据市级立法权限, 起草有关审计方面的法规性文件并组织实施, 向本级政府行政首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, 审计有关事项, 出具审计报告, 在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议, 按规定组织对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。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、财政预算管理或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, 依据政府公布的部门“权力清单”和“责任清单”, 依法行使行政职权, 承担行使职责。承办市政府交办的其他事项。

(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。 2021年部门支出2356.34万元, 一般公共服务支出2067.92万元, 社会保障和就业支出288.42万元。

(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。 做年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告, 审计有关事项, 出具审计报告, 按规定组织对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。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、财政预算管理或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, 承担行使职责。承办市政府交办的其他事项。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	指标值计算公式和数据来源获取方式	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	
投入	预算编制 (26分)	部门预算	16	部门收入预算中, 除公共预算拨款外, 政府性基金拨款、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据完整, 得2分; 收入来源未编报齐全或编报数据有错误的, 每出现1处, 扣0.2分, 扣完为止。		1193.93万元	2364.19万元	4			
				部门支出预算编制中, 要求专门反映的“三公经费”、会议费、资产配置、政府采购、政府购买服务等内容, 编报完整的, 得2分; 应编未编或出错1处, 扣0.2分, 扣完为止。				4			
				部门预算编报金额与财政控制指标一致, 得1分; 编列预算科目准确, 得1分; 部门预算项目支出(含专项业务费、政府性基金和非税收入安排的项目支出, 下同)细化、分类填报准确, 得2分; 以上三项每出错1项, 扣0.2分, 扣完为止。				4			
				预算编制按规定细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目, 得2分; “其他”科目金额占部门预算总额的比例小于等于10%的, 得2分, 大于10%, 得0分。				4			
					部门预算编报各环节按时完成报送的, 得4分; 各个环节每超时1次, 扣0.5分, 扣完为止。				4		
		绩效目标	10	部门预算项目支出逐项编报绩效目标, 绩效目标完整、规范、合理的, 得5分, 未逐项编报的扣0.5分; 部门整体支出绩效目标编报完整、规范、合理的, 得5分。绩效目标编报不完整、不规范、不合理, 应量化未量化, 指向不明确的, 每出现一处, 扣0.2分, 扣完为止。						2021年度未要求编报整体支出绩效目标。	
		预算完成率	8	以年度财政拨款支出决算数与财政拨款收入决算数的比率, 反映和评价部门预算的完成程度。预算完成率大于等于95%的, 得满分; 完成率在95%-85%之间的, 按公式计算得分; 完成率小于等于85%的得0分。	年度财政拨款支出决算数2364.19万元, 财政拨款收入决算数2034.19万元, 预算完成率为116%	2034.19万元	2364.19万元	8			
		执行进度率	10	用每个时点月底的公共财政支出进度与其序时支出进度的比率, 评价部门预算执行的及时性和均衡性。3月、6月、9月、11月部门实际支出进度大于序时支出进度时, 得2.5分; 小于序时支出进度时, 按公式计算得分。					7		
		结转结余资金控制率	8	结转结余率小于或等于5%的, 得4分; 在5%-15%之间的, 按公式计算得分; 大于或等于15%的, 得0分。					2		
	结转结余变动率小于或等于5%的, 得4分; 在5%-15%之间的, 按公式计算得分; 大于或等于15%的, 得0分。							2			
	专项资金预算下达及时率	8	以每年5月底各部门市级专项资金预算下达率进行评价。预算下达率小于等于60%, 得0分; 大于60%的, 按公式计算得分。 以11月底各部门中省专项资金预算下达率进行评价。预算下达率小于等于95%, 得0分; 大于95%的, 按公式计算得分。					2			

过程	预算管理 (46分)	三公经费控制	6	本年度“三公经费”预算总额小于或等于上年度“三公经费”预算总额，得3分；大于上年度“三公经费”预算总额，得0分。 以部门年度“三公经费”决算数与预算数进行评价。部门“三公经费”决算数小于或等于预算数，得3分；大于预算数，得0分。	“三公经费”决算数为25.51万元， 预算数为27.1万元	27.1万元	25.51万元	3	3	例行勤俭节约
		政府采购预算执行率	6	政府采购预算执行率大于等于95%的，得6分；执行率在70%-95%的，按公式计算得分；小于等于70%的，得0分。				6		
		预决算信息公开	10	按规定公开部门预算信息，得2分；公开的内容不完整、不细化，公开格式不规范，未按规定解释说明的，每发现一处，扣0.2分，扣完为止；未按规定时限公开的，扣0.5分；未按规定同步在本部门门户网站公开的，扣0.5分。					2	
	按规定公开部门决算信息，得2分；公开的内容不完整、不细化，公开格式不规范，未按规定解释说明的，每发现一处，扣0.2分，扣完为止；未按规定时限公开的，扣0.5分；未按规定同步在本部门门户网站公开的，扣0.5分。							2		
	按规定公开“三公经费”预算信息，得2分；公开的内容不完整、不细化，公开格式不规范，未按规定解释说明的，每发现一处，扣0.2分，扣完为止；未按规定时限公开的，扣0.5分；未按规定同步在本部门门户网站公开的，扣0.5分。							2		
	按规定公开“三公经费”决算信息，得2分；公开的内容不完整、不细化，公开格式不规范，未按规定解释说明的，每发现一处，扣0.2分，扣完为止；未按规定时限公开的，扣0.5分；未按规定同步在本部门门户网站公开的，扣0.5分。							2		
	按规定公开专项资金分配办法、分配过程等要求公开的各项信息，得2分；公开的内容不完整、不细化，公开格式不规范，未按规定解释说明的，每发现一处，扣0.2分，扣完为止；未按规定时限公开的，扣0.5分；未按规定同步在本部门门户网站公开的，扣0.5分。							2		
	绩效评价	18	部门管理的市级财政专项资金项目自评率大于等于80%的，得3分；自评率在80%-60%的，得2分；自评率在60%以下的，得1分；未开展自评的，得0分。部门预算项目支出绩效自评率100%的，得3分，不足100%的，按比例得分。							因2021年度暂未开展绩效运行监控，绩效运行监控不计入评价范围，统一不计分，在计算评价总分时，按照办法规定折算核定。
			按时限向财政部门报送绩效自评报告、自评表等相关绩效信息的，得2分，每超过1个工作日，扣0.2分，扣完为止；绩效自评报告内容完整、格式规范、数据详实的，得2分。内容不完整、格式不规范、数据不充实、分析不到位的，每发现一处扣0.2分，扣完为止。							
			按照“谁支出、谁负责”原则，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行监控的，得2分；绩效目标运行情况填写规范、内容完整、报送及时的，得2分。未按要求开展绩效运行监控的，每发现一处，扣0.2分，扣完为止。							
部门对绩效评价结果有应用的，如完善相关制度办法、加强财政财务管理、及时落实整改存在问题的，得2分；按要求的在本部门门户网站公开绩效自评结果的，得2分。未按要求进行结果应用的，每次扣0.5分，扣完为止。										
得分合计								89		

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门未对项目支出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。

9. 机关运行经费：指各部门的公用经费，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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖

费、办公用房物业费、公务用车运行维护费以及其他费用。

10. 行政运行：是反映行政单位（包括试行公务员管理的事业单位）的基本支出。

11. 审计业务：是反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

12. 审计管理：是反映审计部门法制建设、审计质量控制、审计结果公告、宣传、教育、职称考试等方面的支出。

13. 其他审计事务：支出是反映除上述项目以外其他审计事务方面的支出。