

汉中市审计局 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）主要职责

市审计局贯彻落实党中央决策部署和省、市委关于审计工作安排，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

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、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. 贯彻执行关于审计方面的法律、法规、规章和政策；监督国家审计规章、审计准则和指南的执行；制订并组织实施市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。向市委和市级机关

有关部门、县（区）党委和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，在法定职权范围内作出审计决定：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；市级重要改革执行情况；市级预算执行情况和其他财政收支；市级各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；县（区）政府预算的执行情况、决算和财政收支、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；市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；市级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；扶贫开发政策执行、资金和项目的管理情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；市属国有企业和地方金融机构、市属资产经营公司、授权经营企业、市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益；市级驻外非经营性办事机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支；国家审计署、省审计厅授权或统一组织的在汉企事业单位及中央金融机构财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律、法规、规章规定的其他事项。

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. 组织开展全市重点建设项目的稽察；履行市属国有企业监事会职责，对市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. 与县（区）党委和政府共同领导县（区）级审计机关。依法领导和监督下级审计机关业务，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。按照相关规定协管县级审计机关负责人。

11. 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。承担本行业领域的智慧城市建设和应用及数据采集推送、安全管理工作。

12. 完成市委、市政府和省审计厅交办的其他工作。

13. 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，明晰市县审计机关职能定位，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。

汉中市固定资产投资审计中心职责：

1、负责全市政府投资审计和以政府投资为主的建设项目的总预算及概算的执行情况审计、年度预算执行情况和年度决算单项工程结算、项目竣工决算审计工作。

2、负责全市基本建设项目、国有及国有控股施工企业、房地产开发企业及市级建设系统企事业单位的审计工作。

3、负责和政府投资项目直接有关的勘察、设计、施工、监理、采购、供货等单位取得建设项目资金的真实性、合法性审计和审计调查工作。

4、办理上级审计机关委托的建设项目投资审计工作。

5、负责对全市从事建设项目投资审计社会中介机构出具的相关报告进行核查。

（二）内设机构

局内设科室有：办公室、法规审理科、内部审计指导监督科、电子数据审计科、财政审计科、行政事业审计科、农业与资源环保审计科、经贸金融审计科、社会保障审计科、政策审计科、园区审计科、中省企事业单位审计科、经济责任审计一科（市经济责任审计工作领导小组办公室）、经济责任审计二科、经济责任审计三科、固定资产投资审计科、国资监管审计科、市委审计委员会办公室秘书科。下属副县级事业单位汉中市固定资产投资审计中心；下属正科级事业单位汉中市电子数据审计中心；下属正科级

参公事业单位汉中市预算绩效审计中心。

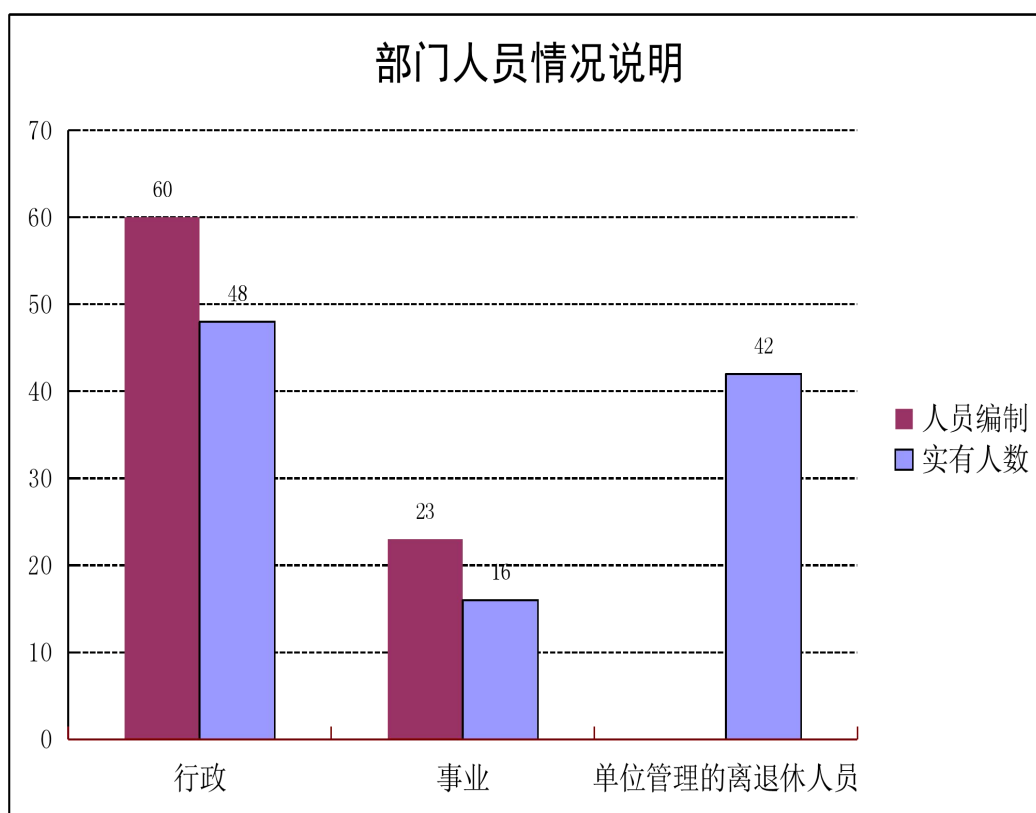
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 2 个，包括本级及所属一个二级预算单位：

序号	单位名称
1	汉中市审计局部门本级（机关）
2	汉中市固定资产投资审计中心

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 83 人，其中行政编制 60 人、事业编制 23 人；实有人员 64 人，其中行政 48 人、事业 16 人。单位管理的离退休人员 42 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

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	本部门无政府性基金决算收 支
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无国有资本经营决算 收支

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：汉中市审计局（汇总）

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	1,482.33	1. 一般公共服务支出	1,688.77
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	0.58
6. 经营收入		6. 科学技术支出	4.00
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	49.22	8. 社会保障和就业支出	82.42
		9. 卫生健康支出	30.81
		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	
		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	29.13
本年收入合计	1,531.55	本年支出合计	1,835.70
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	390.88	年末结转和结余	86.73
收入总计	1,922.43	支出总计	1,922.43

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：汉中市审计局（汇总）

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, 531. 55	1, 482. 33						49. 22
201	一般公共服务支出	1, 372. 93	1, 372. 93						
20108	审计事务	1, 372. 93	1, 372. 93						
2010801	行政运行	644. 18	644. 18						
2010804	审计业务	628. 55	628. 55						
2010850	事业运行	79. 56	79. 56						
2010899	其他审计事务支出	20. 64	20. 64						
205	教育支出	0. 58	0. 58						
20508	进修及培训	0. 58	0. 58						
2050803	培训支出	0. 58	0. 58						
206	科学技术支出	4. 00	4. 00						
20607	科学技术普及	4. 00	4. 00						
2060799	其他科学技术普及 支出	4. 00	4. 00						
208	社会保障和就业支出	74. 00	74. 00						
20805	行政事业单位养老支 出	74. 00	74. 00						
2080501	行政单位离退休	3. 72	3. 72						
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	70. 28	70. 28						
210	卫生健康支出	30. 81	30. 81						
21011	行政事业单位医疗	30. 81	30. 81						
2101101	行政单位医疗	27. 67	27. 67						
2101102	事业单位医疗	3. 14	3. 14						
229	其他支出	49. 22							49. 22
22999	其他支出	49. 22							49. 22
2299999	其他支出	49. 22							49. 22

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：汉中市审计局（汇总）

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		1,835.70	931.25	904.45			
201	一般公共服务支出	1,688.77	805.10	883.67			
20108	审计事务	1,688.77	805.10	883.67			
2010801	行政运行	681.77	681.77				
2010804	审计业务	653.57	12.72	640.85			
2010850	事业运行	94.70	94.70				
2010899	其他审计事务支出	258.73	15.91	242.82			
205	教育支出	0.58	0.58				
20508	进修及培训	0.58	0.58				
2050803	培训支出	0.58	0.58				
206	科学技术支出	4.00		4.00			
20607	科学技术普及	4.00		4.00			
2060799	其他科学技术普及 支出	4.00		4.00			
208	社会保障和就业支出	82.42	82.42				
20805	行政事业单位养老支出	82.42	82.42				
2080501	行政单位离退休	3.72	3.72				
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	78.70	78.70				
210	卫生健康支出	30.81	30.81				
21011	行政事业单位医疗	30.81	30.81				
2101101	行政单位医疗	27.67	27.67				
2101102	事业单位医疗	3.14	3.14				
229	其他支出	29.13	12.35	16.78			
22999	其他支出	29.13	12.35	16.78			
2299999	其他支出	29.13	12.35	16.78			

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： 汉中市审计局（汇总）

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	1,482.33	1. 一般公共服务支出	1,688.77	1,688.77		
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. 公共安全支出				
		5. 教育支出	0.58	0.58		
		6. 科学技术支出	4.00	4.00		
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	82.42	82.42		
		9. 卫生健康支出	30.81	30.81		
		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	1,482.33	本年支出合计	1,806.57	1,806.57		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：汉中市审计局(汇总)

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	326.98	年末财政拨款结转和结余	2.74	2.74		
一般公共预算财政拨款	326.98					
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	1,809.31	支出总计	1,809.31	1,809.31		

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： 汉中市审计局（汇总）

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		1,806.57	918.90	887.67
201	一般公共服务支出	1,688.77	805.10	883.67
20108	审计事务	1,688.77	805.10	883.67
2010801	行政运行	681.77	681.77	
2010804	审计业务	653.57	12.72	640.85
2010850	事业运行	94.70	94.70	
2010899	其他审计事务支出	258.73	15.91	242.82
205	教育支出	0.58	0.58	
20508	进修及培训	0.58	0.58	
2050803	培训支出	0.58	0.58	
206	科学技术支出	4.00		4.00
20607	科学技术普及	4.00		4.00
2060799	其他科学技术普及支出	4.00		4.00
208	社会保障和就业支出	82.42	82.42	
20805	行政事业单位养老支出	82.42	82.42	
2080501	行政单位离退休	3.72	3.72	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.70	78.70	
210	卫生健康支出	30.81	30.81	
21011	行政事业单位医疗	30.81	30.81	
2101101	行政单位医疗	27.67	27.67	
2101102	事业单位医疗	3.14	3.14	

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：汉中市审计局（汇总）

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		788.85	公用经费合计		130.05
301	工资福利支出	788.85	302	商品和服务支出	130.05
30101	基本工资	257.90	30201	办公费	8.86
30102	津贴补贴	208.86	30204	手续费	0.09
30103	奖金	138.46	30205	水费	1.68
30107	绩效工资	16.60	30206	电费	13.37
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	78.70	30207	邮电费	1.44
30109	职业年金缴费	0.32	30209	物业管理费	3.37
30110	职工基本医疗保险缴费	30.81	30211	差旅费	2.50
30112	其他社会保障缴费	1.46	30213	维修(护)费	9.59
30113	住房公积金	55.72	30214	租赁费	5.23
			30215	会议费	3.07
			30216	培训费	0.58
			30217	公务接待费	3.21
			30226	劳务费	16.35
			30228	工会经费	10.68
			30229	福利费	10.10
			30231	公务用车运行维护费	6.55
			30239	其他交通费用	27.92
			30299	其他商品和服务支出	5.47

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：汉中市审计局（汇总）

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	10.04		3.21	6.83		6.83		
决算数	10.04		3.21	6.83		6.83	3.07	0.58

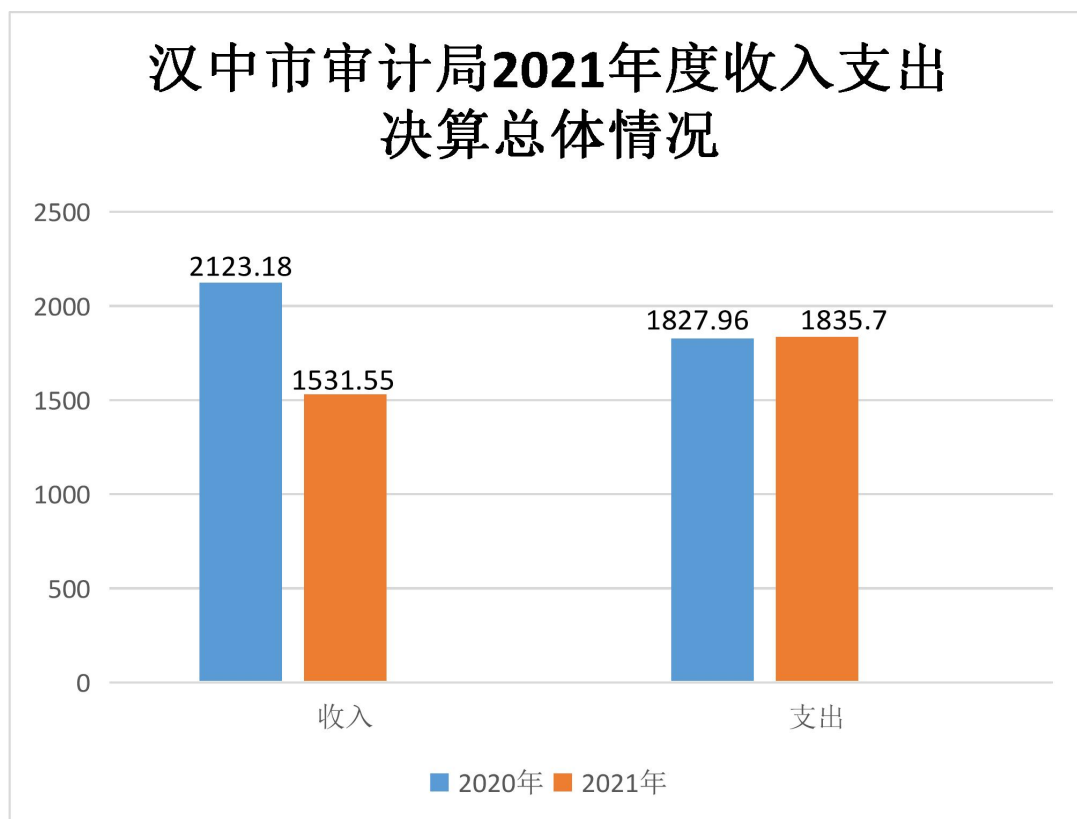
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

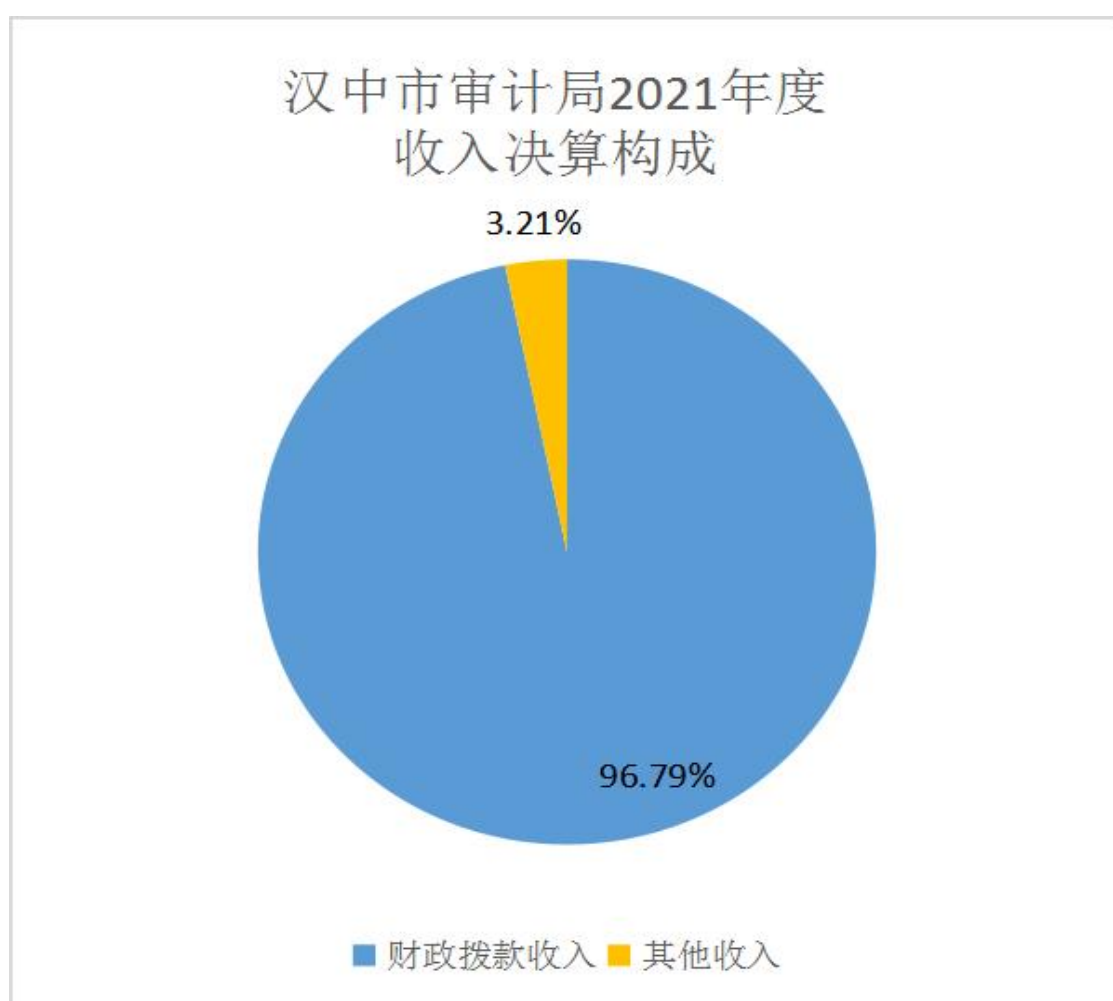
2021 年本部门收入 1531.55 万元,较上年减少 591.63 万元,下降 27.87%,主要原因是:上年我局实施了培训楼维修改造工程,本年无此项收入。

2021 年本部门支出 1835.70 万元,较上年增加 7.74 万元,增长 0.42%,主要原因是:本年度人员增加,相应人员经费增加;上年培训楼改造工程未全面完工,部分资金结转至本年支出。



二、收入决算情况说明

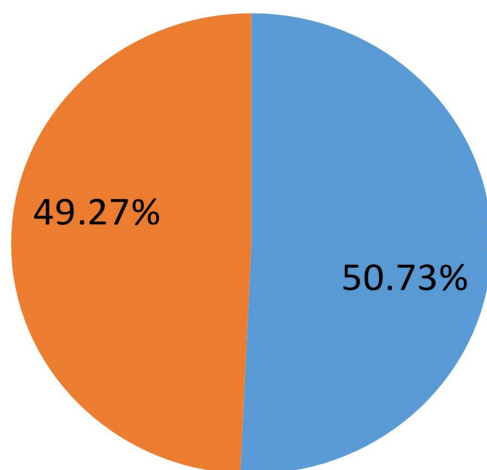
本年度收入合计 1531.55 万元,其中:财政拨款收入 1482.33 万元,占 96.79%; 事业收入 0 万元,占 0%; 经营收入 0 万元,占 0%; 其他收入 49.22 万元,占 3.21%。



三、支出决算情况说明

本年度支出合计 1835.70 万元，其中：基本支出 931.25 万元，占 50.73%；项目支出 904.45 万元，占 49.27%；经营支出 0 万元，占 0%。

汉中市审计局2021年度
支出决算构成

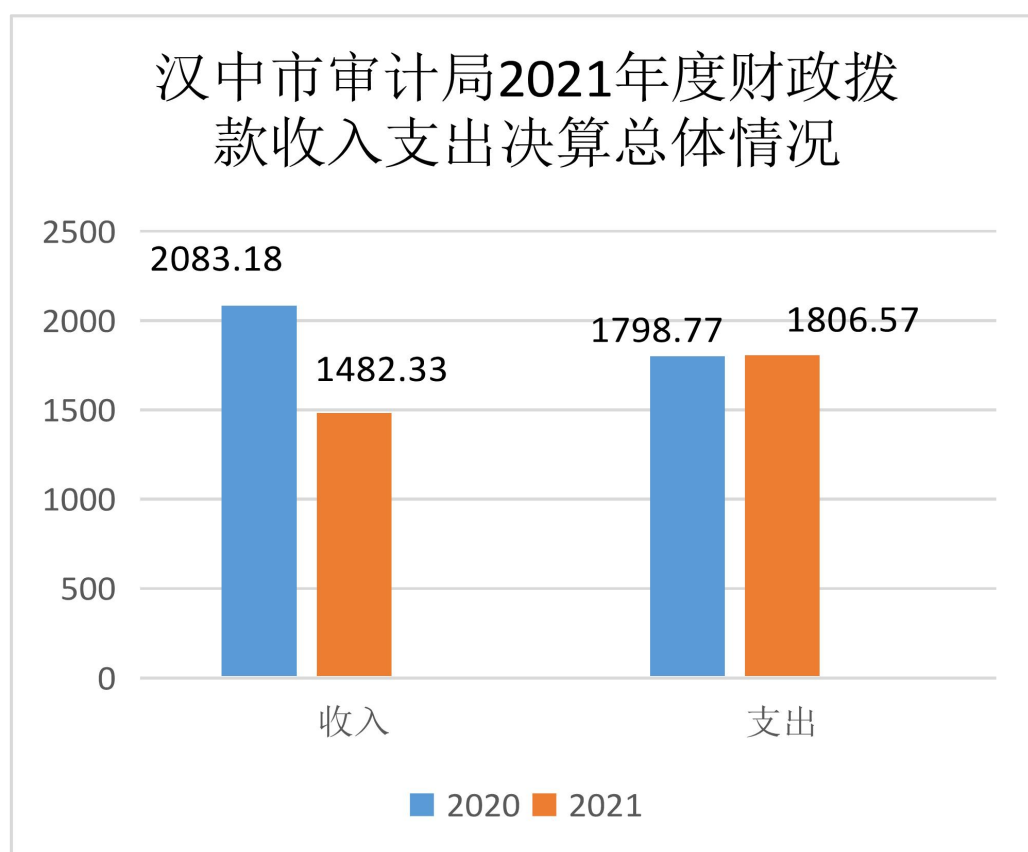


■ 基本支出 ■ 项目支出

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

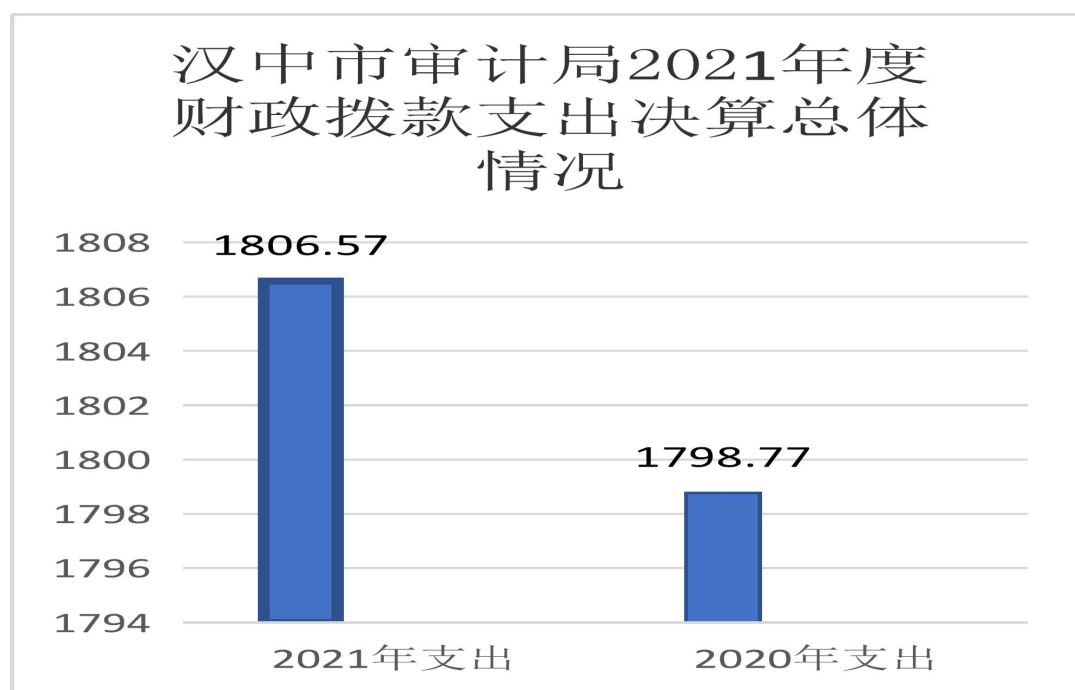
2021 年本部门财政拨款收入 1482.33 万元，较上年减少 600.85 万元，下降 28.84%，主要原因是：上年我局实施了培训楼维修改造工程，本年无此项收入。

2021 年本部门财政拨款支出 1806.57 万元，较上年增加 7.8 万元，增长 0.43%，主要原因是：本年度人员增加，相应人员经费增加；上年培训楼改造工程未全面完工，部分资金结转至本年支出。



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 1482.33 万元，支出决算 1806.57 万元，完成预算的 121.87%，占本年支出合计的 98.41%。与上年相比，财政拨款支出增加 7.8 万元，增长 0.43%，主要原因是：本年度人员增加，相应人员经费增加；上年培训楼改造工程未全面完工，部分资金结转至本年支出。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。

预算为 644.18 万元，支出决算为 681.77 万元，完成预算的 105.83%。决算数大于预算数的主要原因是：人员增加，相应人员经费增加；以前年度调入人员因养老关系未转入，无法缴纳养老保险，均与本年转入并补缴以前年度养老保险单位部分。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。

预算为 628.55 万元，支出决算为 653.57 万元，完成预算的 103.98%。决算数大于预算数的主要原因是：本部门审计业务聘请中介参与的部分审计项目跨年度执行，上年度部分审计项目相关费用于本年度支付。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。

预算为 79.56 万元，支出决算为 94.70 万元，完成预算的 119.03%。决算数大于预算数的主要原因是：部分聘请中介参与的投资审计项目跨年度执行，涉及的经费延续到下年度。

4. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。

预算为 20.64 万元，支出决算为 258.73 万元，完成预算的 1253.53%。决算数大于预算数的主要原因是：上年实施的培训楼改造工程项目跨年度，相关费用延续至本年支出。

5. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）

预算为 0.58 万元，支出决算为 0.58 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

6. 科学技术支出（类）科学技术普及（款）其他科学技术普及支出（项）

预算为 4 万元，支出决算为 4 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

7. 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）。

预算为 3.72 万元，支出决算为 3.72 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

8. 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）。

预算为 70.28 万元，支出决算为 78.70 万元，完成预算的 111.98%。决算数大于预算数的主要原因是：以前年度调入人员因养老关系未转入，无法缴纳养老保险，均与本年转入并补缴以前年度养老保险单位部分。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

预算为 27.67 万元，支出决算为 27.67 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

预算为 3.14 万元，支出决算为 3.14 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

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 918.90 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 788.85 万元，主要包括基本工资 257.90 万元、津贴补贴 208.86 元、奖金 138.46 万元、绩效工资 16.60 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 78.7 万元、职业年金缴费 0.32 万元、职工基本医疗保险缴费 30.81 万元、其他社会保障缴费 1.46 万元、住房公积金 55.72 万元。

（二）公用经费 130.05 万元，主要包括办公费 8.86 万元、手续费 0.09 万元、水费 1.68 万元、电费 13.37 万元、邮电费 1.44 万元、物业管理费 3.37 万元、差旅费 2.50 万元、维修（护）费 9.59 万元、租赁费 5.23 万元、会议费 3.07 万元、培训费 0.58 万元、公务接待费 3.21 万元、劳务费 16.35 万元、工会经费 10.68

万元、福利费 10.10 万元、公务用车运行维护费 6.55 万元、其他交通费用 27.92 万元、其他商品和服务支出 5.47 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 10.04 万元，支出决算 10.04 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

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 6.83 万元，支出决算 6.83 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

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 3.21 万元，支出决算 3.21 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。其中：

国内公务接待支出 3.21 万元。主要是陕西省审计厅相关处室来本部门指导检查金审三期项目建设、社保审计、秦岭生态环

境等审计项目执行情况，以及有关市、县审计局来本部门交流工作发生的接待支出。共接待国内来访团组 16 个，来宾 440 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 0 万元，支出决算 0.58 万元，决算数较预算数增加 0.58 万元，主要原因是：从上年结转培训费中列支。

（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 万元，支出决算 3.07 万元，决算数较预算数增加 3.07 万元，主要原因是：从上年结转会议费中列支。

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 106.84 万元，支出决算 106.84 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年增加 37.5 万元，主要原因是当年审计项目增多，相应差旅费、文印费、办公费增加以及聘请中介机构参与审计项目劳务费增加。

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 2 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 1 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，建立了绩效管理制度体系，先后于 2020 年以《内部控制制度汇编》形式出台了汉中市审计局预算业务管理内控制度；又于 2021 年修订完善《汉中市审计局内部控制手册》印发了预算绩效管理业务控制相关制度；完善了绩效管理工作机制，将绩效目标管理、绩效跟踪监控管理、绩效评价及结果应用管理纳入预算编制、执行、监督的全过程，提高资金使用效益；明确了绩效管理职能，合理设置岗位，确定了局长办公会为预算绩效管决策机构、局办公室为预算绩效管日常管理协调部门、各业务科室为预算绩效管执行部门。

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 6 个，涉及预算资金 72.8 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，本部门全面完成本年度各项工作任务，紧扣党的十九届五中全会精神、中央经济工作会议和全省审计工作会议确定的重点任务，围绕全市“六稳”“六保”目标任务，持续关注国家重大决策部署和市委、市政府各项目标任务落地见效，确保政令畅通，充分发挥审计在推动国家治理体系和治理能力现代化中的职能作用，依法全面履行审计监督职责，为汉中经济社会高质量发展贡献审计力量。我局严格按照零基预算原则，将人员工资、公用经费、“三公”经费及政府采购等全部列入部门预算，统筹安排用于各项支出。严格执行财政部门批复的预算，量入为出，厉行节约，实现了绩效目标管理全覆盖，使财政资金发挥最大效益。

组织对聘请专家团队等 6 个项目开展了项目绩效评价，涉及预算资金 72.8 万元，从评价情况来看，我局严格按照年初预算进行项目支出（金审工程运行光纤租赁费、审计公告费、审计业务培训费、数据分析系统运行维护费、聘请专家团队、审计工作业务费），严格按照项目实施进度情况进行资金拨付，确保资金使用规范、高效。

（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聘请专家团队等 6 个一级项目绩效自评结果。

1. 金审工程光纤租赁费项目绩效自评综述：全年预算数 20 万元，执行数 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2021 年本部门信息化建设光纤租赁实现了省、市、县三级联通，2021 年召开视频会议 10 余次，确保了政令畅通，提高了工作效率。发现的问题及原因：由于金审工程三期建设还未全面完成，个别项目绩效指标不够细化，信息化光纤租赁还未发挥出最大效益。下一步改进措施：密切联系部门实际情况，在充分论证和测算的基础上，科学设定切实可行的绩效目标。

2. 审计报告费项目绩效自评综述：全年预算数 12 万元，执行数 12 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按照审计署要求，审计机关对审计管辖范围内重要审计事项的内容、审计程序、过程、结果等，采用适当方式向社会公众进行公开，主动接受社会公众监督。我局 2021 年依照有关法规，审计结果逐步做到依法向社会公告，更好地履行审计监督职责，并主动接受社会公众监督。发现的问题及原因：部分绩效指标值实际完成值与目标值存在偏差。下一步改进措施：要求相关科室根据实际需求，更加合理设置相关绩效目标值。

3. 审计业务培训费项目绩效自评综述：全年预算数 4 万元，执行数 0.58 万元，完成预算的 14.5%。项目绩效目标完成情况：金审三期项目的顺利实施，使本部门能按时参加审计署、审计厅

举办的各种线上业务培训，确保审计干部按照预期的标准和目标完成了各项审计工作任务。发现的问题及原因：因疫情防控要求，大部分培训计划未能实施，项目预算执行率较低。下一步改进措施：根据本地方疫情防控政策要求，合理编制项目预算及绩效目标，提高资金使用效率。

4. 数据分析系统运行维护费项目绩效自评综述：全年预算数12.8万元，执行数3.5万元，完成预算的27.34%。项目绩效目标完成情况：充分利用金审工程已有的硬件环境、系统平台，确保各种数据分析系统稳定高效运行，组织开展审计范围内电子数据的采集、分析和报送等工作，为审计业务的开展提供了扎实、优质的基础支撑，提升了审计数据分析、共享和综合利用能力，全面提高了审计信息化应用水平。发现的问题及原因：因项目跨年度实施，部分费用需于次年结算，造成当年项目预算执行率偏低。下一步改进措施：严格按照项目实施进度科学合理编制项目预算及绩效指标，提高项目资金使用效率。

5. 聘请专家团队项目绩效自评综述：全年预算数8万元，执行数8万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过聘请具有与审计事项相关专业知识的人员参与2021年部分审计项目，弥补了审计人员专业知识结构的不足，提高工作效率，顺利完成了2021年审计计划项目。发现的问题及原因：绩效指标

值设置不够细化。下一步改进措施：根据审计项目实际情况进一步完善绩效指标值的设置。

6. 审计工作业务费项目绩效自评综述：项目全年预算数 16 万元，执行数 16 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：依法履行审计职责，顺利完成 2021 年各项审计工作任务。发现的问题及原因：部分绩效指标值实际完成值与目标值存在偏差。下一步改进措施：要求相关科室根据实际需求，更加合理设置相关绩效目标值。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			金审工程运行光纤租赁费				
主管部门			汉中市审计局		实施单位	汉中市审计局	
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：	20	20	100%	
			其中：省级财政资金				
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	为了保证金审工程正常运行，实现了省、市、县三级联通，增加审计机关在计算机环境下差错纠弊，节约费用，提高效率，维护经济秩序，促进廉洁高效政府的建设，更好的履行审计法定的监督职责。				为了保证金审工程正常运行，实现了省、市、县三级联通，增加审计机关在计算机环境下差错纠弊，节约费用，提高效率，维护经济秩序，促进廉洁高效政府的建设，更好的履行审		
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	网络维护数量		≥ 1	≥ 1	
		质量指标	故障排除率		≥ 90%	≥ 90%	
		时效指标	系统运行维护响应时间		≤ 20分钟	≤ 20分钟	
		成本指标	维护费		20万	20万	
	效益指标	经济效益指标	提高审计效率		长期	长期	
		社会效益指标	促进审计事业发展		长期	长期	
		生态效益指标	减少纸质文件传输，节约资源		长期	长期	
		可持续影响指标	系统正常使用		长期	长期	
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意率		≥ 90%	≥ 90%	
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。省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。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			审计公告费				
主管部门			汉中市审计局		实施单位	汉中市审计局	
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：	12	12	100%	
			其中：省级财政资金				
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	按照审计署要求，审计机关对审计管辖范围内重要审计事项的内容、审计程序、过程、结果等，采用适当方式向社会公众进行公开，主动接受社会公众监督。				《陕西省人民政府办公厅关于印发省审计厅审计结果公告暂行办法的通知》（陕政办发〔2007〕26号），实行审计公告制度是审计机关的法定义务。公告是原则，不公告是例外。我局2020年依照有关法规，审计结果逐步做到依法向社会公告。更好地履行审计监督职责，并主动接受社会公众监督。		
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	公告项目个数		≥10	≥10	
		质量指标	按要求公告		长期	长期	
		时效指标	每季度或半年公告一次		≥2次	2次	
		成本指标	公告费用		12万	12万	
	效益指标	经济效益指标	提高审计效率		长期	长期	
		社会效益指标	促进审计事业发展		长期	长期	
		生态效益指标	提高审计影响力		长期	长期	
		可持续影响指标	推动审计事业发展		长期	长期	
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意率		≥90%	≥90%	
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。省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。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			审计业务培训费				
主管部门			汉中市审计局		实施单位	汉中市审计局	
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：	4	0.58	14.50%	
			其中：省级财政资金				
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	为了适应审计全覆盖要求，顺利完成各项审计业务工作，组织人员进行知识更新培训，强化知识储备，拓宽知识面，拓展视野，提高综合素质，更好地履行审计职能。				按时参加审计署、审计厅举办的各种线上培训费，确保审计干部按照预期的标准和目标完成了各项审计工作任务。受疫情影响，部分培训计划未实施，计划于次年实施。		
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	培训班次		≥3次	3次	
		质量指标	培训合格率		≥90%	≥90%	
		时效指标	根据业务需要实施		按时完成	按时完成	
		成本指标	项目预算控制数		≤4万元	0.58万元	受疫情影响，部分培训未实施
	效益指标	经济效益指标	顺利完成审计任务		长期	长期	
		社会效益指标	提高审计业务水平		长期	长期	
		生态效益指标	提高审计影响力		长期	长期	
		可持续影响指标	提高审计事业发展		长期	长期	
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训学员满意率		≥90%	≥90%	
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。省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。

预算（项目）绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称			数据分析系统运行维护费				
主管部门			汉中市审计局		实施单位	汉中市审计局	
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：	12.8	3.5	27.34%	
			其中：省级财政资金				
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	为进一步提高审计信息化建设水平，充分利用金审工程已有的硬件环境、系统平台，组织开展审计范围内电子数据的采集、分析和报送等工作，为审计业务的开展提供扎实、优质的基础支撑，提升审计数据分析、共享和综合利用能力，探索新形势下计算机审计新路子，全面提高审计信息化应用水平。				确保各种硬件环境、系统平台、数据分析系统稳定高效运行，为审计业务的开展提供了扎实、优质的基础支撑，提升了审计数据分析、共享和综合利用能力，全面提高了审计信息化应用水平。		
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	软件维护数量		全部	全部	
		质量指标	网络故障率		≤5%	≤5%	
		时效指标	系统运行维护响应时间		≤20分钟	≤20分钟	
		成本指标	运行维护费用		≤12.8万	3.5万	项目跨年度实施，部分费用于次年结转
	效益指标	经济效益指标	提高审计信息化应用水平		长期	长期	
		社会效益指标	提升审计效率		长期	长期	
		生态效益指标	提升了审计数据分析、共享和综合利用能力		长期	长期	
		可持续影响指标	系统正常使用		≥5年	≥5年	
	满意度指标	服务对象满意度指标	使用人员满意度		≥90%	≥90%	
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。省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。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			聘请专家团队				
主管部门			汉中市审计局		实施单位	汉中市审计局	
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:	8	8	100%	
			其中: 省级财政资金				
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	根据《中华人民共和国审计法实施条例》第十条规定, 审计机关实施审计时, 根据工作需要, 可以聘请具有与审计事项相关专业知识的人员参与审计, 通过聘用专业技术人员弥补审计人员专业结构的不足, 提高工作效率, 确保工作顺利完成。				通过聘请具有与审计事项相关专业知识的人员参与2021年部分审计项目, 弥补了审计人员专业结构的不足, 提高工作效率, 顺利完成了2021年审计计划项目。		
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	参与审计项目		≥10个	≥10个	
		质量指标	顺利完成交办的审计任务		按时完成	按时完成	
		时效指标	提高工作效率		长期	长期	
		成本指标	聘请专家费用支出		8万	8万	
	效益指标	经济效益指标	弥补了审计人员专业结构的不足		长期	长期	
		社会效益指标	提高审计质量		长期	长期	
		生态效益指标	提升审计工作效率		长期	长期	
		可持续影响指标	推动审计事业发展		长期	长期	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度		≥90%	≥90%	
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。省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。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			审计工作业务费				
主管部门			汉中市审计局		实施单位	汉中市审计局	
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:	16	16	100%	
			其中: 省级财政资金				
			其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	依法履行审计职责, 完成各项审计工作任务				顺利完成2021年各项审计任务		
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	完成审计 (调查) 项目		≥80项	91项	
		质量指标	被审计单位对审计建议采纳比例		≥80%	≥80%	
		时效指标	年度审计计划按进度落实率		≥90%	≥90%	
		成本指标	实施审计项目相关费用		16万	16万	
	效益 指标	经济效益 指标	审计查出违规金额		据实	1. 13亿元	
		社会效益 指标	提出审计建议		≥200条	300条	
		生态效益 指标	核减投资金额		据实	5. 35亿	
		可持续影响 指标	审计促成规范制度、机制办法		≥50个	90个	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	被审计单位满意率		≥95%	≥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。省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 96，综合评价等级为优，全年预算数 1482.32 万元，执行数 1806.57 万元，完成预算的 121.87%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2021 年，我局年终目标责任考核为优秀等次，本部门严格按照年初预算进行部门整体支出，所有资金均已到位并按照用途进行管理、使用，所有项目支出（金审工程运行光纤租赁费、审计公告费、审计业务培训费、数据分析系统运行维护费、聘请专家团队、业务费）严格按照项目实施进度情况进行资金拨付，保证资金使用规范、高效。发现的问题及原因：预算编制时与业务科室沟通不够，导致预算编制指标设置内容及指标值不是十分全面和准确，执行过程中部分工作跨年度，相关资金需延续下一年度同时也存在调整预算的情况。下一步改进措施：预算编制要求全员参与、明确相关业务科室是预算执行与绩效考评主体的理念；要在充分论证和测算的基础上，科学设定切实可行的绩效目标，确保绩效目标合法合规，细化预算编制；对项目预算要求预算申报时就设定预算绩效考评指标，绩效目标设定要指向明确、具体细化、合理可行、相应匹配；严格预算的事前审核，提高预算编制水平；定期加强反馈预算执行情况、绩效评价结果，提高财政资金的使用效益；加强预算内控知识的学习，进一步建立健

全预算绩效考评办法。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：汉中市审计局

自评得分：96

(一) 简要概述部门职能与职责。				市审计局贯彻落实党中央决策部署和省、市委关于审计工作安排，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：2021年本部门财政拨款支出1806.57万元。其中工资福利支出788.85万元，占总支出43.67%；商品和服务支出712.63万元，占总支出39.45%；资本性支出305.09万元，占总支出16.88%。商品和服务支出中，会议费支出1.2万元，差旅费支出1.2万元，培训费支出1.2万元，其他商品和服务支出708.23万元。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				紧扣党的十九届五中全会精神、中央经济工作会议和全省审计工作会议确定的重点任务，围绕全市“六稳”“六保”目标任务，持续关注国家重大决策部署和市委、市政府各项目标任务。							
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。											
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。	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%	100%	121.87%	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）。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%	≤5%	8%	2	原因：审计项目全流程管理系统研发项目属年中增加事项，未纳入年初预算；改进措施：提高年初部门预算资金到位率及编制的科学性	年中追加不可避免，建议采用年终结构调整数计算调整率。
		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减）×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+上半年执行中追加追减）×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：进度率45%，前三季度进度率75%	半年进度：进度率45%，前三季度进度率75%	4	原因：上半年受疫情影响，部分外出审计项目无法实施，相关业务经费支出滞后。改进措施：根据审计年度合理调整支付计划，保证支出进度率	因审计计划年度与自然年度不一致，按照自然年度时间进度设置支出进度率所占分值不直过大
		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	预算管理（15分）	“三公经费”控制（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%	100%	5		
		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.资产有借使用、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项不符扣2分，扣完为止。	部门资产管理规范，用以反映和考核部门资产管理情况。1.新增资产配置按预算执行；2.资产有借使用、处置按规定程序审批。	全部符合	5	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事批程序和手续；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。	部门使用预算资金符合相关的预算财务管理制度规定，用以反映和考核部门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；2.资金的拨付有完整的事批程序和手续；3.重大	全部符合	5	5		
		项目产出（40分）	40	1.若为定性指标，根据“三档”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*该指标分值，反向指标（即指标值为≤*）得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	1.若为定性指标，根据“三档”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*该指标分值，反向指标（即指标值为≤*）得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	100%	100%	40			
效果	履职尽责（60分）	项目效益（20分）	20				100%	100%	20		

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

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。