

2022 年度

固原市审计局部门决算

目录

第一部分 单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 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 2022 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”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购情况说明

（三）国有资产占有使用情况说明

（四）预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 单位概况

一、部门职责

(一) 主管全市审计工作。

(二) 制定并组织实施全市审计工作发展规划和年度审计计划。

(三) 向固原市人民政府提出年度市本级预算执行和其他财务收支情况的审计结果报告。

(四) 审计固原市本级预算执行情况和其他财政收支、固原市各部门预算执行情况、决算和其他财务收支；县、区、市人民政府的决算和财务收支，固原市财政转移支付资金等，出具审计报告，依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

(五) 按照规定，开展领导干部经济责任审计。

(六) 组织实施对中央、自治区、固原市宏观调控政策措施执行情况等进行专项审计调查。

(七) 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现问题等。

(八) 指导、监督内部审计、社会审计工作。

(九) 依法领导和监督县区审计机关的业务。

(十) 承办固原市人民政府交办的其他事项。

二、机构设置

按照部门决算编报要求，纳入固原市审计局 2022 年度部门决算编报范围的单位共 1 个，无二级预算单位。

第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

公开部门：固原市审计局

金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	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	6055924.17	一、一般公共服务支出	31	5027361.73
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	338756.47	八、社会保障和就业支出	38	1173670.37
	9		九、卫生健康支出	39	217159.60
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	520562.80
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	
	23		二十三、其他支出	55	
	24		二十四、债务还本支出	56	
	25		二十五、债务付息支出	57	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	
本年收入合计	27	6394680.64	本年支出合计	59	6938754.50
使用非财政拨款结余	28		结余分配	60	
年初结转和结余	29	643385.21	年末结转和结余	61	99311.35
总计	30	7038065.85	总计	62	7038065.85

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结余结转情况，数据取自财决 01 表

收入决算表

公开部门：固原市审计局

公开 02 表
金额单位：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				1	2				3	小计	其中：教育收费	4	5	6	7			
类	款																	项	栏次	合计
																		合计	6,394,680.64	6,055,924.17
2010801		行政运行	3,419,130.29	3,419,130.29																
2010802		一般行政管理事务	193,825.00	193,825.00																
2010804		审计业务	797,737.08	657,737.08							140,000.00									
2019999		其他一般公共服务支出	72,595.50	72,595.50																
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	422,531.84	422,531.84																
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	434,474.53	235,718.06							198,756.47									
2080599		其他行政事业单位养老支出	316,664.00	316,664.00																
2101101		行政单位医疗	183,981.58	183,981.58																
2101103		公务员医疗补助	33,178.02	33,178.02																
2210201		住房公积金	398,702.80	398,702.80																
2210203		购房补贴	121,860.00	121,860.00																

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况，数据取自财决 03 表

支出决算表

公开 03 表
金额单位：元

公开部门：固原市审计局

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								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	6,938,754.50	5,352,052.34	1,586,702.16			
2010801			行政运行	3,419,059.57	3,419,059.57				
2010802			一般行政管理事务	193,825.00		193,825.00			
2010804			审计业务	1,341,881.66		1,341,881.66			
2019999			其他一般公共服务支出	72,595.50	21,600.00	50,995.50			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	422,531.84	422,531.84				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	434,474.53	434,474.53				
2080599			其他行政事业单位养老支出	316,664.00	316,664.00				
2101101			行政单位医疗	183,981.58	183,981.58				
2101103			公务员医疗补助	33,178.02	33,178.02				
2210201			住房公积金	398,702.80	398,702.80				
2210203			购房补贴	121,860.00	121,860.00				

注：本表反映部门本年度各项支出情况，数据取自财决 04 表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：元

公开部门：固原市审计局

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数			
					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	6055924.17	一、一般公共服务支出	33	4787259.73	4787259.73		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	974913.90	974913.90		
	9		九、卫生健康支出	41	217159.60	217159.60		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	520562.80	520562.80		
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十一、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十二、其他支出	55				
本年收入合计	27	6055924.17	本年支出合计	59	6499896.03	6499896.03		
年初财政拨款结转和结余	28	493600	年末财政拨款结转和结余	60	49628.14	49628.14		
一、一般公共预算财政拨款	29	493600		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	6549524.17	合计	64	6549524.17	6549524.17		

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余结转情况，数据取自财决 01-1 表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开部门：固原市审计局

公开 05 表
金额单位：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					
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	6,499,896.03	5,153,295.87	1,346,600.16
2010801			行政运行	3,419,059.57	3,419,059.57	
2010802			一般行政管理事务	193,825.00		193,825.00
2010804			审计业务	1,101,779.66		1,101,779.66
2019999			其他一般公共服务支出	72,595.50	21,600.00	50,995.50
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	422,531.84	422,531.84	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	235,718.06	235,718.06	
2080599			其他行政事业单位养老支出	316,664.00	316,664.00	
2101101			行政单位医疗	183,981.58	183,981.58	
2101103			公务员医疗补助	33,178.02	33,178.02	
2210201			住房公积金	398,702.80	398,702.80	
2210203			购房补贴	121,860.00	121,860.00	

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，数据取自财决 07 表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

金额单位：元

公开部门：固原市审计局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	4531071.33	302	商品和服务支出	281340.54	310	资本性支出	500.00
30101	基本工资	1094065.00	30201	办公费	27587.80	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	1233664.00	30202	印刷费	2699.40	31002	办公设备购置	500.00
30103	奖金	877586.00	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费	2772.00	30204	手续费	50.00	31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	422531.84	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	235718.06	30207	邮电费	7514.32	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	183981.58	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	33178.02	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	41276.03	30211	差旅费	15466.50	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	398702.80	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	11118.00	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	7596.00	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	340384.00	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金	316664.00	30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	6900.00	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	19194.19	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	300.00	30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39906	赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	175418.00	39907	国家赔偿费用支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	16520.00	30240	税金及附加费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30299	其他商品服务支出	22292.33	39999	其他支出	
			307	债务利息及费用支出				
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		4871455.33	公用经费合计					281840.54
合 计					5153295.87			

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，数据取自财决 08-1 表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表
金额单位：元

公开部门：固原市审计局

2022 年度预算数						2022 年度决算数					
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
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：2022 年度预算数为“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结余资金安排的实际支出，决算数据取自 F03 表。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开部门：固原市审计局

公开 08 表
金额单位：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		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0	0	0	0	0	0

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, 数据取自财决 09 表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开部门：固原市审计局

公开 09 表
金额单位：元

项目			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	0	0	0

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，数据取自财决 11 表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度本年收入合计 6,394,680.64 元，支出合计 6,938,754.50 元。与 2021 年度相比，本年收入合计增加 939,688.96 元，增长 17.23%，支出合计增加 919,397.69 元，增长 15.27%，主要原因是 2022 年新增事业编人员 3 人，公务员 1 人。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 6,394,680.64 元，其中：财政拨款收入 6,055,924.17 元，占 95%；上级补助收入 0 元，占 0%；事业收入 0 元，占 0%；经营收入 0 元，占 0%；附属单位上缴收入 0 元，占 0%；其他收入 338,756.47 元，占 5%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 6,938,754.50 元，其中：基本支出 5,352,052.34 元，占 77%；项目支出 1,586,702.16 元，占 23%；上缴上级支出 0 元，占 0%；经营支出 0 元，占 0%，对附属单位补助支出 0 元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 6,055,924.17 元，支出总计 6,499,896.03 元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 17.39 元，增长 18.39%，主要原因是 2022 年新增事业编人员 3 人，公务员 1 人。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。2022 年度一般公共预算财政拨款支出 6,499,896.03 元，占本年

支出合计的 94%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,009,434.13 元，增长 18.39%，主要原因是 2022 年新增事业编人员 3 人，公务员 1 人。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。2022 年度一般公共预算财政拨款支出 6,499,896.03 元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 4,787,259.73 元，占 74%；教育（类）支出 0 元，占 0%；科学技术（类）支出 0 元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 974,913.90 元，占 15%；卫生健康（类）支出 217,159.605 元，占 3%；节能环保（类）支出 0 元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 元，占 0%；资源勘探信息（类）支出 0 元，占 0%；农林水（类）支出 0 元，占 0%；交通运输（类）支出 0 元，占 0%；自然资源海洋气象（类）支出 0 元，占 0%；住房保障（类）支出 520,562.80 元，占 8%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4,273,398.25 元，支出决算为 6,499,896.03 元，完成年初预算的 152%。决算数大于预算数的主要原因：一是 2022 年新增事业编人员 3 人，公务员 1 人；二是 2022 年项目较上年度有所增加，导致聘请中介机构参与审计的费用增加；三是 2022 年初预算数据测算时不准确，其中：1. 一般公共服务（类）支出增加 1,510,732.37 元；2. 社会保障和就业（类）支出减少 541,157.34 元；3. 卫生健康（类）支出增加 932.55 元；4. 住房保障（类）支出增加 173,684.52 元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出5,153,295.87元，其中：人员经费4,871,455.33元，公用经费281,840.54元。支出具体情况如下：

1. 工资福利支出4,531,071.33元，较2022年度年初预算数增加773,524.27元，增长21%，主要原因是2022年新增事业编人员3人，公务员1人；较2021年度决算数增加998,517.13元，增长28%。

2. 商品和服务支出281,340.54元，较2022年度年初预算数减少6,981.65元，降低2%，主要原因是年末资金未支付完毕，财政收回统筹使用；较2021年度决算数减少16,207.94元，降低5%。

3. 对个人和家庭的补助340,384.00元，较2022年度年初预算数增加317,864.00元，增长141%，主要原因是2022年度中旬增加抚恤金316,664.00元；较2021年度决算数增加333,602.00元，增长492%。

4. 资本性支出（基本建设）0元，较2022年度年初预算数增加0元，增长0%；较2021年度决算数增加0元，增长0%。

5. 资本性支出500.00元，较2022年度年初预算数减少4,500.00元，降低90%，主要原因是年初预算的复印纸采购包含在该项中，年末决算复印纸采购在；较2021年度决算数增加减少45,488.00元，增长降低99%。

6. 对企业补助（基本建设）0元，较2022年度年初预算数增加0元，增长0%；较2021年度决算数增加0元，增长0%。

7. 对企业补助0元，较2022年度年初预算数增加0元，增

长0%；较2021年度决算数增加0元，增长0%。

8. 其他支出0元，较2022年度年初预算数增加0元，增长0%；较2021年度决算数增加0元，增长0%。

七、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”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。2022年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为0元，支出决算为0元，完成预算的100%。

2022年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算数比2021年度减少0元，下降0%，其中：因公出国（境）费支出决算减少0元，下降0%；公务用车购置及运行费支出决算减少0元，下降0%；公务接待费支出决算减少0元，下降0%。

（二）“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。2022年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0元，占0%；公务用车购置及运行费支出决0元，占0%；公务接待费支出决算0元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的100%；2022年度因公出国（境）团组数0个，累计因公出国（境）人次数0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的100%。其中：公务用车购置费支出为0元，公务用车运行维护费支出0元。2022年度一般公共预算财政拨款开支的公务用车购置数0辆，公务用车保有量为0辆。

3. 公务接待费预算为0元，支出决算为0元，完成预算的

100%。其中：国内接待费支出0元。国（境）外接待费支出0元。2022年度国内公务接待批次0个，国内公务接待人次0人，国（境）外公务接待批次0个，国（境）外公务接待人次0人。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022年度政府性基金预算财政拨款本年收入0元，本年支出0元，年末结转和结余0元。较2021年度决算数增加0元，增长0%。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2022年度国有资本经营预算财政拨款本年支出0元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2022年度本部门机关运行经费支出334,476.69元，比2021年度增加9,059.79元，增长2.6%。主要原因是：2022年新增事业编人员3人，公务员1人。

（二）政府采购情况说明

2022年度本部门政府采购支出总额30,850.00元。其中：政府采购货物支出30,850.00元、政府采购工程支出0元、政府采购服务0元。授予中小企业合同金额30,850.00元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占有使用情况说明

截至2022年12月31日，本部门房屋面积372.68平方米，共有车辆0辆，其中：领导干部用车0辆、一般公务用车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说明

1. 绩效管理工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度项目支出开展绩效自评。其中，一般公共预算一级项目 36 个，二级项目 0 个，共涉及资金 125.17 万元，占一般公共预算项目支出总额的 93%。政府性基金预算项目 0 个，涉及资金 0 万元，占政府性基金项目支出总额的 0%。

2. 项目绩效管理工作情况。

（1）项目过程情况

①严格执行计划。按照审计署、审计厅的要求，严格执行审计项目计划，严格依据法定职责、权限和程序行使审计监督权，按时完成审计任务，未经批准不得擅自变更或调整计划。确需调整的须按规定程序办理。审计过程中发现的重大问题线索或重大事项，审计组第一时间向局党政一把手报告，市审计局按程序向市委审计委员会进行报告，必要时向自治区审计厅进行报告。

②加强现场管理。深入开展“深化审计质量提升年”活动，审计项目实行审计组长负责制，各审计组严格审计现场管理，全面落实分层级质量控制责任，强化审计质量控制和业务指导。强化审计人员的廉政、保密、安全教育和管理工作，做到依法审计、文明审计、廉洁审计。坚持依法审计、文明审计，坚持实事求是，充分听取被审计单位和审计对象意见。加强审计质量管理，对审计项目实行全程监督管理，落实审

计质量管理责任有关规定，加强审计质量督查检查，促进审计质量提升。

③聚焦审计重点。组织实施审计时，紧紧围绕审计目标和监督重点，对重大问题、重点事项、关键环节集中力量坚持查深查透，严肃查处重大政策贯彻落实不到位、损害国家和人民利益、重大违纪违法、重大履职不到位、重大损失浪费、重大环境污染和资源损毁、重大风险隐患等问题，避免面面俱到。

④加强审计统筹。科学规划、强化统筹、精心组织，拓展审计监督广度与深度。加强上下级审计机关之间统筹衔接，提高审计监督整体效能，避免重复审计。运用信息化手段，加强审计成果共享，继续推行“一审多项”“一审多果”“一果多用”。创新审计管理模式和组织方式，加大资源整合力度，积极推进跨层级、跨部门、跨单位的人力资源整合；加强审计系统间、审计系统与外部单位间的沟通协调，加大信息共享力度，推动审计结果运用最大化；全面推进数字化审计方式，着力提高审计的精准度，不断提高审计工作质量和效率。

⑤提升审计能力。准确把握改革发展中出现的新情况新问题，审慎判断无意过失与明知故犯、工作失误与失职渎职、探索实践与以权谋私，客观审慎地作出结论和处理。对审计发现的问题，深入分析产生问题的原因和造成的后果，坚持实事求是、坚持鼓励创新、坚持鼓励改革，宽容改革创新中的失误，自觉把“三个区分开来”落到实处。围绕提升政治

能力、专业能力、宏观政策研究能力和审计信息化能力，积极选派干部参加各类专题培训。注重运用网络、视频等信息技术手段，扩大培训覆盖面，提升培训针对性、有效性。

（2）项目产出情况

审计署、区审计厅及市委、市政府下达我单位审计项目。

（3）项目效益情况

创新审计组织方式、结合社会中介审计力量高质量完成本年度各项任务。根据年初设定的绩效目标，“审计工作经费”项目自评得分为95分、“政府聘用人员经费”项目自评得分为97分、“专项审计业务经费”项目自评得分为88分。发现的主要问题：上述项目资金未在本年内支付完毕。下一步改进措施：严格按照年初设定的绩效目标执行。

第四部分 名词解释

1. 委托业务费：是指为实现工作项目目标，工作项目承担单位（以下简称“委托单位”）将难以承担的辅助性专业技术业务或研究内容，委托外单位承担的费用

2. 审计津贴补贴：是指国务院或国务院授权，由人社部、财政部出台的津贴补贴；包括艰苦边远地区津贴、岗位津贴等；审计津贴补贴发放规定并归地方和部门原自行发放津贴补贴和奖金项目后设立的津贴补贴。

3. 绩效指标：是用以评判对象（个人、业务单元、部门或组织）业绩好坏的因素。绩效评估工作的关键要素。以行为指标和结果指标体现。行为指标是指员工在工作岗位上的行为表现；结果指标是指通过员工的工作所带来的工作和组织的某些变化。

第五部分 附件

固原市本级部门项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		审计工作经费							
主管部门及代码		固原市审计局-108			实施单位		固原市审计局		
项目资金 (万元)				年初预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值 (10 分)	执行率 (B/A)	得分	得分计算方法
		年度资金总额:		20	19.11	8	95.55%	95	执行率×该指标分 值, 最高不得超过 分值上限。
		其中: 财政拨款		20	19.11	8	95.55%	95	
		其他资金							
年度总体 目标	专项用于业务补助支出, 包括参与审计的中介机构聘请费、职工差旅费、审计办公等, 年度支付完毕。			专项用于业务补助支出, 包括参与审计的中介机构聘请费、职工差旅费、审计办公等, 年度支付 19.11 万元。					
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	分值	指标值	全年实际值 (B)	得分计算方法	得分	未完成原因分析
	产出 指标 (40 分)	数量指标	参与审计的中介机构数量	5	=3 个	=3 个	完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	5	
			审计项目数量	5	=5 个	=5 个		5	
		质量指标	高质量审计报告出具率	10	≥95%	=100%	1. 若为定性指标, 则根据“三 档”原则分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、 50-0%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 B/A 或 A/B×该指 标分值记分。	10	
		时效指标	审计项目下达后执行效率	10	100%按照审计通 知书执行	100%按照审计通 知书执行		10	
	成本指标	全年各项费用支出	10	=20 万元	=19.11 万元	9.5	本年度于 11 月份轧账, 导致第四季度办公用 品未采购成功。以后尽 量于前三季度采购。		
	效益 指标 (40 分)	社会效益 指标	各个审计项目落实、制度执 行情况	20	各部门不断完 善、有问题的积 极整改落实	审计项目均落 实, 有问题的已 整改。	1. 若为定性指标, 则根据“三 档”原则分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、 50-0%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 B/A 或 A/B×该指 标分值记分。	20	
		可持续 影响指标	单位(部门)各项经费控制	20	本着节约的思 想, 压减各项支 出, 降低出行标 准	与上年度相比, 各项支出均减 少。		20	
	满意度 指标(20 分)	服务对象 满意度 指标	被审计单位满意度	10	≥98%	=100%	同效益指标得分计算方式。	10	
		聘请的中介机构 满意度 指标	聘请的中介机构满意度	10	=100%	=100%		10	
总 分								99.5	

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性根据指标完成情况分为: 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; 分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥**), 则得分计算方法: 全年实际值(B)/年度指标值(A)×该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤**), 则得分计算方法: 年度指标值(A)/全年实际值(B)×该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”一栏中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因及今后改进的措施。

固原市本级部门项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		中央对地方审计专项补助经费							
主管部门及代码		固原市审计局-108			实施单位		固原市审计局		
项目资金 (万元)				年初预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值 (10 分)	执行率 (B/A)	得分	得分计算方法
		年度资金总额:		15	15	10	100.00%	100	执行率×该指标 分值, 最高不得 超过分值上限。
		其中: 财政拨款		15	15	10	100.00%	100	
		其他资金							
年度 总体 目标	专项用于审计机关审计项目补助、培训补助、审计信息系统运行维护补助、中西部困难补助等。				专项用于审计项目补助(聘请第三方中介机构费用)。				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	分值	指标值	全年实际值 (B)	得分计算方法	得分	未完成原因分析
	产出 指标 (40 分)	数量指标	每个项目参与人员	5	2 至 3 人	≥2 人	完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	5	
			参与的审计项目数	5	≥4 个	=5 个		5	
		质量指标	审计项目完成情况	10	高效率高质量完成各个审计项目	所有审计项目均按时完成	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%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 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	10	
		时效指标	审计项目完成是否及时	10	及时按照审计通知书下达的时间完成	已按照审计通知书时间完成		10	
	成本指标	各项目费用(中介费、差旅费、交通费等)	10	严格按照合同及实际发生出差天数报销	=15 万元	10			
	效益 指标 (40 分)	社会效益指标	各个审计项目落事情况	20	不断完善	审计项目均落实, 有问题的已整改。	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%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 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	20	
		可持续影响指标	单位(部门)各项经费控制	20	本着节约的思想, 压减各项支出, 降低出行标准	与上年度相比, 各项支出均减少。		20	
满意度指标 (20 分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	20	≥99%	=100%	同效益指标得分计算方式。	20		
总 分								100	

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性根据指标完成情况分为: 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; 分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥**), 则得分计算方法: 全年实际值(B)/年度指标值(A)×该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤**), 则得分计算方法: 年度指标值(A)/全年实际值(B)×该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”一栏中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因及今后改进的措施。

固原市本级部门项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		政府聘用人员经费							
主管部门及代码		固原市审计局-108			实施单位		固原市审计局		
项目资金 (万元)				年初预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值 (10 分)	执行率 (B/A)	得分	得分计算方法
		年度资金总额:		44.55	43.68	8	98.05%	97	执行率×该指标 分值, 最高不得 超过分值上限。
		其中: 财政拨款		44.55	43.68	8	98.05%	97	
		其他资金							
年度 总体 目标	为进一步加强审计监督, 提升审计监督质量和效益, 推动市委、市政府重大决策部署实施, 根据市审计局业务工作需要, 专项用于审计业务补助支出(外聘审计人员劳务费)。				专项用于审计项目补助(外聘审计人员劳务费、聘请第三方中介机构费用、以及其他与审计相关的支出)。				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	分值	指标值	全年实际值 (B)	得分计算方法	得分	未完成原因分析
绩 效 指 标	产 出 指 标 (40 分)	数量指标	参与审计人员	10	≤10 人	=9 人	完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	10	
		质量指标	参与审计项目完成率	10	=100%	=100%	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%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 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	10	
		时效指标	参与审计人员工资结算时间	5	月结	月结		5	
			审计人员差旅费等费用	5	据实结算, 按时报销	据实结算, 按时报销	5		
	成本指标	参与审计人员工资、差旅费、租车费、办公费等不超预算。	10	不超预算 44.55 万元。	=43.68 万元	9.8	年中有一外聘审计人员离职, 致使预算资金未使用完毕。		
	效 益 指 标 (40 分)	社会效益指标	审计人员审计过程中涉及的专业知识学习情况	20	审计人员不断提高知识化、专业化水平	较上年度参与审计人员审计相关知识提高	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%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 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	20	
		可持续影响指标	构建集中统一、全面覆盖的审计监督体系, 应审尽审、凡审必审	20	可持续	可持续		20	
	满 意 度 指 标 (20 分)	服务对 象满 意度 指 标	被审计单位满意度	10	≥98%	≥98%	同效益指标得分计算方式。	10	
			参与审计人员满意度	10	=100%	=100%		10	
	总 分								

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性根据指标完成情况分为: 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; 分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥**), 则得分计算方法: 全年实际值(B)/年度指标值(A)×该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤**), 则得分计算方法: 年度指标值(A)/全年实际值(B)×该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”一栏中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因及今后改进的措施。

固原市本级部门项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		固原市农业科技示范园开发有限公司专项审计服务费							
主管部门及代码		固原市审计局-108			实施单位		固原市审计局		
项目资金 (万元)		年初预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值 (10 分)	执行率 (B/A)	得分	得分计算方法		
	年度资金总额:	2.98	2.98	10	100.00%	100	执行率×该指标		
	其中: 财政拨款	2.98	2.98	10	100.00%	100	分值, 最高不得超		
	其他资金						过分值上限。		
年度总体目标	专项用于固原市农业科技示范园开发有限公司审计服务费, 并于本年度支付完毕。				全部用于固原市农业科技示范园开发有限公司审计服务费。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标值	全年实际值 (B)	得分计算方法	得分	未完成原因分析
	产出指标 (40分)	数量指标	项目个数	5	=1 个	=1 个	完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	5	
			参与项目审计中介机构数量	5	=1 个	=1 个		5	
		质量指标	项目审计完成率	10	=100%	=100%	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80% (含)、80-50% (含)、50-0% 来记分。	10	
		时效指标	审计项目下达后执行效率	10	严格按照规定时间完成审计	按照规定时间完成审计		10	
	成本指标	不超预算	10	2.98 万元	=2.98 万元	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 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	10		
	效益指标 (40分)	社会效益指标	审计项目落实、支付执行情况	20	被审计单位不但完善, 整改落实。	审计项目均落实, 有问题的已整改。	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80% (含)、80-50% (含)、50-0% 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 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	20	
		可持续影响指标	单位(部门)和各项经费控制情况	10	本着结余的思想, 持续压减各项支出, 降低出行标准。	与上年度相比, 各项支出均减少。		10	
			被审计单位各项制度完善情况	10	不断完善	较上年度各项制度完善率达到 50%		10	
	满意度指标 (20分)	服务对象满意度	聘请的中介机构满意度	20	=100%	=100%	同效益指标得分计算方式。	20	
总 分								100	

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性根据指标完成情况分为: 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; 分别按照指标值的 100-80% (含)、80-50% (含)、50-0% 合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标 (即指标值为 ≥**) , 则得分计算方法: 全年实际值 (B) / 年度指标值 (A) × 该指标分值; 若定量指标为反向指标 (即指标值为 ≤**) , 则得分计算方法: 年度指标值 (A) / 全年实际值 (B) × 该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”一栏中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因及今后改进的措施。

固原市本级部门项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		专项审计业务经费							
主管部门及代码		固原市审计局-108			实施单位		固原市审计局		
项目资金 (万元)			年初预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值 (10 分)	执行率 (B/A)	得分	得分计算方法	
	年度资金总额:		49.36	44.4	10	89.95%	88	执行率×该指标分值, 最高不得超过分值上限。	
	其中: 财政拨款		49.36	44.4	10	89.95%	88		
	其他资金								
年度总体目标	2022 年支付于审计工作以及扶持壮大村集体经济项目综合评估和绩效审计服务费。			全部用于审计工作以及扶持壮大村集体经济项目综合评估和绩效审计服务费。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标值	全年实际值 (B)	得分计算方法	得分	未完成原因分析
	产出指标 (40 分)	数量指标	参与审计工作人员	5	=5 人	=5 人	完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	5	
			审计项目数量	5	=7 个	=7 个		5	
		质量指标	审计工作底稿及报告合格率	10	≥98%	≥98%	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%来记分。	10	
		时效指标	在出具审计报告 1 月内支付审计委托业务费率	10	=100%	=100%		10	
	成本指标	审计委托业务费及与审计工作相关的其他支出	10	=49.36 万元	=44.4 万元	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 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	8	本年度于 11 月份轧账, 部分为出具审计报告的审计委托业务费未能支付完毕, 已于 2023 年年初支付完毕。	
	效益指标 (40 分)	社会效益指标	被审计单位相关制度完善率	20	≥90%		≥90%	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%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 B/A 或 A/B×该指标分值记分。	20
		生态效益	审计现场工作无纸化办公率	10	≥50%	≥50%	10		
		可持续影响指标	被审计单位相关制度执行率	10	≥95%	≥95%	10		
	满意度指标 (20 分)	服务对象满意度	被审计单位满意度	20	≥98%	≥98%	同效益指标得分计算方式。	20	
总 分								98	

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性根据指标完成情况分为: 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; 分别按照指标值的 100-80%(含)、80-50%(含)、50-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥**), 则得分计算方法: 全年实际值(B)/年度指标值(A)×该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤**), 则得分计算方法: 年度指标值(A)/全年实际值(B)×该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”一栏中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因及今后改进的措施。