

附件 1

2021

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

## **第一部分 部门概况**

- 一、部门主要职责及内设机构
- 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、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 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**

## 一、部门主要职责及内设机构

### (一) 主要职责。

1. 贯彻执行审计法律、法规、规章和方针政策，制定审计工作规章制度并监督执行。

2. 负责对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，维护财政经济秩序。

3. 组织、实施全区经济责任审计工作。

4. 根据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计：

(1) 对区级财政预算执行情况，区直各部门、各单位预算执行情况 & 预算外资金的管理和使用情况进行审计监督；对乡镇政府财政决算情况及预算外资金的管理和使用情况进行审计监督。

(2) 对区管领导干部及依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人进行经济责任审计。

(3) 对全区重点建设项目和国家投资项目资金到位及投资完成情况进行审计监督。

(4) 对区政府有关部门管理和社会团体受区政府委托管理的社会保障基金、环境保护资金、民生资金、社会捐赠资金、农业资金以及其他专项资金进行审计监督。

(5)对区属国有企业、国有资产占控股地位或者主导地位的企业和上级审计机关授权的地方金融机构的资产、负债、损益进行审计监督；配合和参与上级审计机关安排的有关审计项目。

(6)对党委、政府关注，人民群众关心的热点、难点问题和相关事项进行审计和审计调查，并进行综合分析，反映情况，提出建议，为政府宏观决策服务。

(7)对法律法规规定应当由审计机关审计的其他事项进行审计监督；对与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

5. 向区政府提交同级财政预算执行情况和其他财政收支审计结果报告；受区政府委托向市人大常委会提交同级财政预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

6. 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、行政诉讼或区政府裁决中的有关事项。

7. 核查社会审计机构对依法属于审计机关监督对象的单位出具的审计报告。

8. 指导和监督内部审计工作。

## **(二) 内设机构。**

榆林市横山区审计局下设两个事业单位：经济责任审计服务中心和投资审计服务中心。

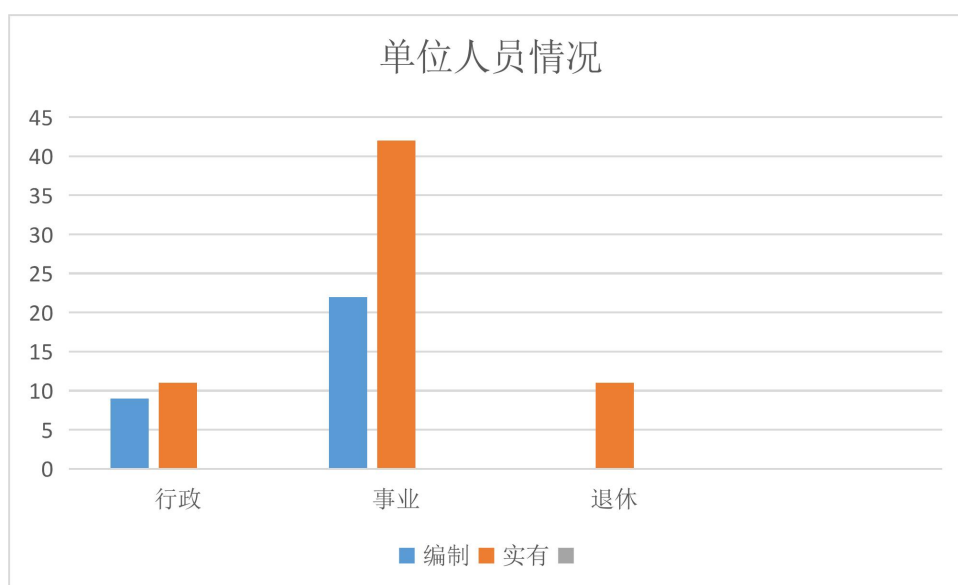
## 二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 3 个，包括本级及所属 2 个二级单位，下属事业单位财务不独立核算。

序号	单位名称
1	榆林市横山区审计局（机关）
2	经济责任审计服务中心
3	投资审计服务中心

## 三、部门人员情况

截止 2021 年底，本部门人员编制 31 人，其中行政编制 9 人、事业编制 22 人；实有人员 53 人，其中行政 11 人、事业 42 人，单位管理的离退休人员 11 人。



# 2021

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	无政府性基金预算
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营预算

## 收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：榆林市横山区审计局（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	895.08	1.一般公共服务支出	895.08
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	
		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	
		24.债务还本支出	
		25.债务付息支出	
		26.抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	895.08	本年支出合计	895.08
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	895.08	支出总计	895.08

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：榆林市横山区审计局（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		895.08	895.08						
201	一般公共服务支出	713.32	713.32						
20108	审计事务	713.32	713.32						
2010801	行政运行	439.30	439.30						
2010804	审计业务	266.66	266.66						
2010806	信息化建设	7.36	7.36						
208	社会保障和就业支出	93.10	93.10						
20805	行政事业单位养老支出	92.47	92.47						
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	64.41	64.41						
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	28.06	28.06						
20899	其他社会保障和就业 支出	0.63	0.63						
2089999	其他社会保障和就 业支出	0.63	0.63						
210	卫生健康支出	24.19	24.19						
21011	行政事业单位医疗	24.19	24.19						
2101101	行政单位医疗	17.10	17.10						
2101103	公务员医疗补助	7.09	7.09						
221	住房保障支出	64.48	64.48						
22102	住房改革支出	64.48	64.48						
2210201	住房公积金	64.48	64.48						

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：榆林市横山区审计局（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		895.08	621.07	274.02			
201	一般公共服务支出	713.32	439.30	274.02			
20108	审计事务	713.32	439.30	274.02			
2010801	行政运行	439.30	439.30				
2010804	审计业务	266.66		266.66			
2010806	信息化建设	7.36		7.36			
208	社会保障和就业支出	93.10	93.10				
20805	行政事业单位养老支出	92.47	92.47				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.41	64.41				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.06	28.06				
20899	其他社会保障和就业支出	0.63	0.63				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.63	0.63				
210	卫生健康支出	24.19	24.19				
21011	行政事业单位医疗	24.19	24.19				
2101101	行政单位医疗	17.10	17.10				
2101103	公务员医疗补助	7.09	7.09				
221	住房保障支出	64.48	64.48				
22102	住房改革支出	64.48	64.48				
2210201	住房公积金	64.48	64.48				
201	一般公共服务支出	895.08	621.07				
20108	审计事务	713.32	439.30				
2010801	行政运行	713.32	439.30				
2010804	审计业务	439.30	439.30				
2010806	信息化建设	266.66					

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：榆林市横山区审计局（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. 一般公共服务支出	713.31	713.31		
2. 政府性基金预 算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算收入		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	93.10	93.10		
		9. 卫生健康支出	24.20	24.20		
		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. 资源勘探工业信息等支出				
		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	64.48	64.48		
		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				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
<b>本年收入合计</b>		<b>本年支出合计</b>	895.08	895.08		
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 财政拨款						
<b>收入总计</b>		<b>支出总计</b>	895.08	895.08		

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（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：榆林市横山区审计局（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		895.08	621.07	
201	一般公共服务支出	713.32	439.30	
20108	审计事务	713.32	439.30	
2010801	行政运行	439.30	439.30	
2010804	审计业务	266.66		
2010806	信息化建设	7.36		
208	社会保障和就业支出	93.10	93.10	
20805	行政事业单位养老支出	92.47	92.47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.41	64.41	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.06	28.06	
20899	其他社会保障和就业支出	0.63	0.63	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.63	0.63	
210	卫生健康支出	24.19	24.19	
21011	行政事业单位医疗	24.19	24.19	
2101101	行政单位医疗	17.10	17.10	
2101103	公务员医疗补助	7.09	7.09	
221	住房保障支出	64.48	64.48	
22102	住房改革支出	64.48	64.48	
2210201	住房公积金	64.48	64.48	

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：榆林市横山区审计局（汇总）

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		621.07	595.59	25.47	
301	工资福利支出	572.11	572.11		
30101	基本工资	201.51	201.51		
30102	津贴补贴	86.18	86.18		
30103	奖金	36.19	36.19		
30107	绩效工资	66.46	66.46		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.41	64.41		
30109	职业年金缴费	28.06	28.06		
30110	职工基本医疗保险缴费	17.10	17.10		
30111	公务员医疗补助缴费	7.09	7.09		
30112	其他社会保障缴费	0.63	0.63		
30113	住房公积金	64.48	64.48		
302	商品和服务支出	25.47		25.47	
30201	办公费	6.00		6.00	
30207	邮电费	0.54		0.54	
30211	差旅费	5.00		5.00	
30226	劳务费	6.00		6.00	
30228	工会经费	4.59		4.59	
30239	其他交通费用	3.34		3.34	
303	对个人和家庭的补助	23.49	23.49		

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：榆林市横山区审计局（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		
	1	2	3	4	5	6		
预算数								
决算数							8.76	

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。



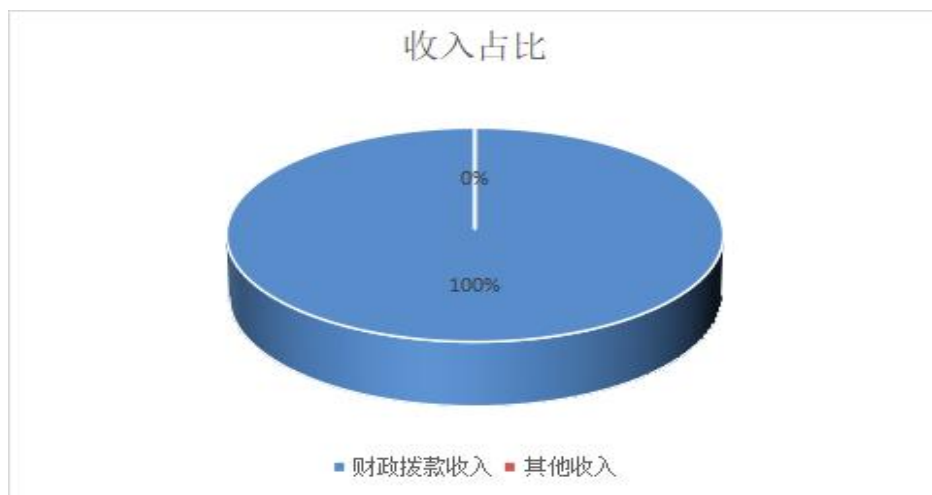




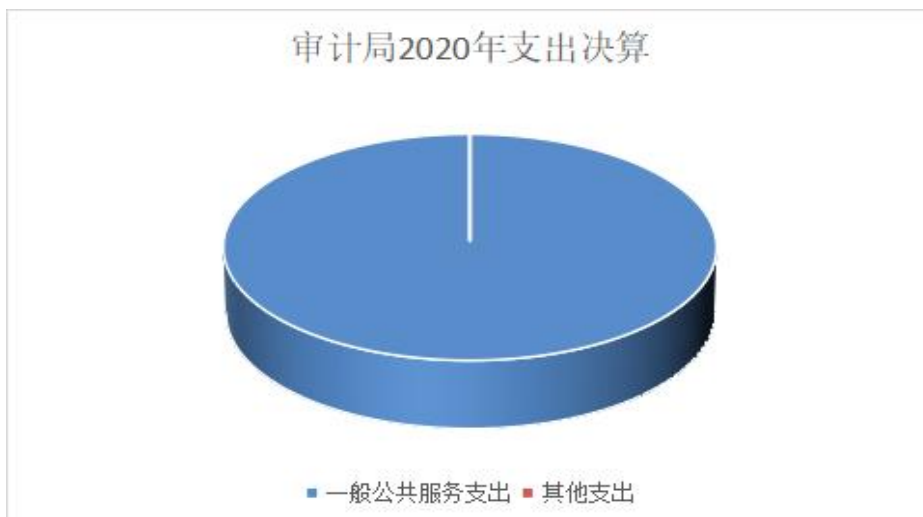
# 2021

## 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年收入 895.08 万元，相比上年增长 235.15 万元，同比增长 35.63%，增长的主要原因为审计人员的增加，其中财政拨款收入 895.08 万元。

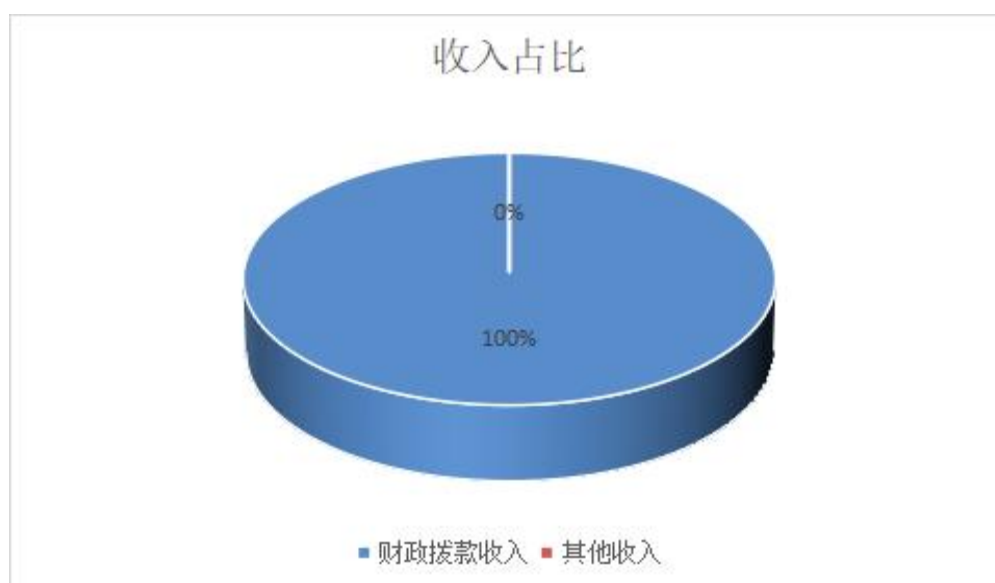


2021 年支出 895.08 万元，比上年增长 235.15 万元，同比增长 35.63%，增长的主要原因为审计人员的增加及委托审计费的增加。其中一般公共服务支出 895.08 万元。



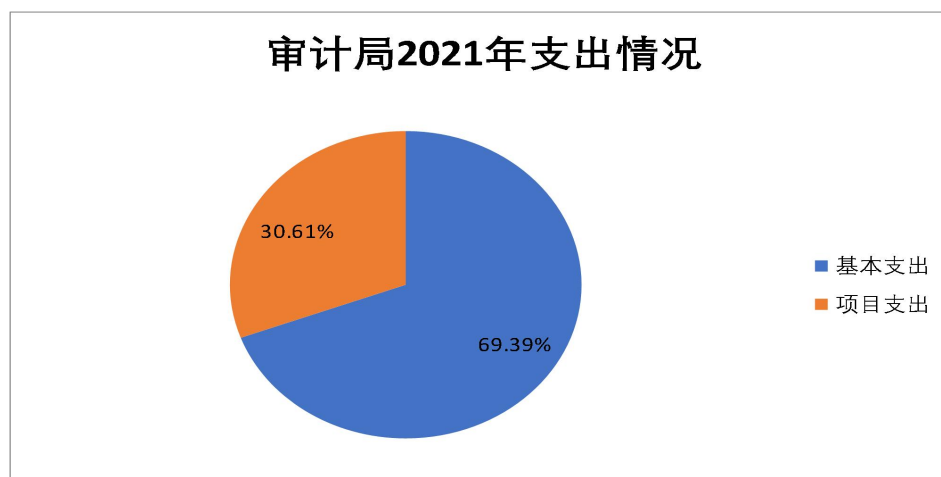
## 二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 895.08 万元，其中：财政拨款收入 895.08 万元，占全部收入的 100%。



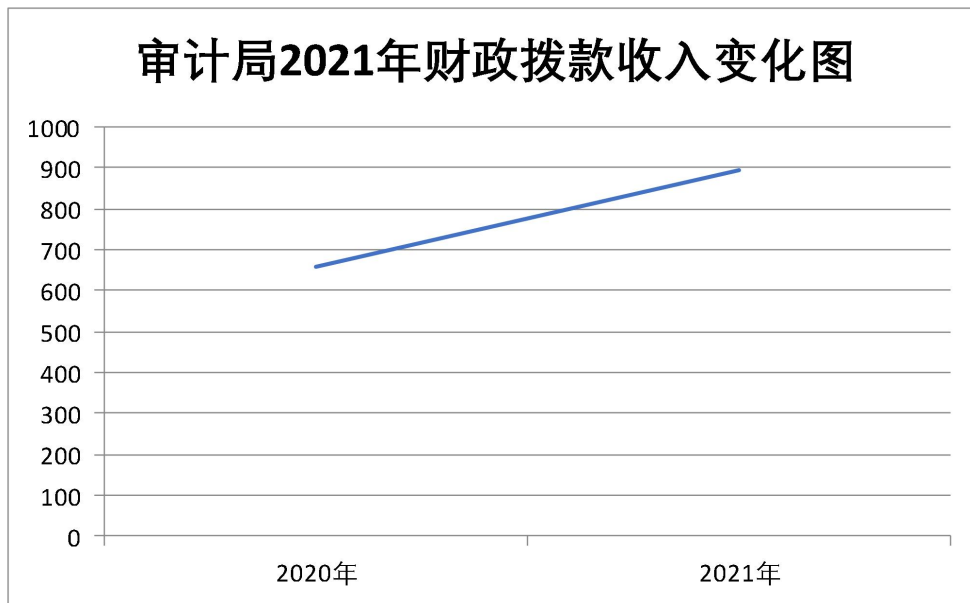
## 三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 895.08 万元，其中：基本支出 621.07 万元，占 69.39%；项目支出 274.02 万元，占 30.61%。

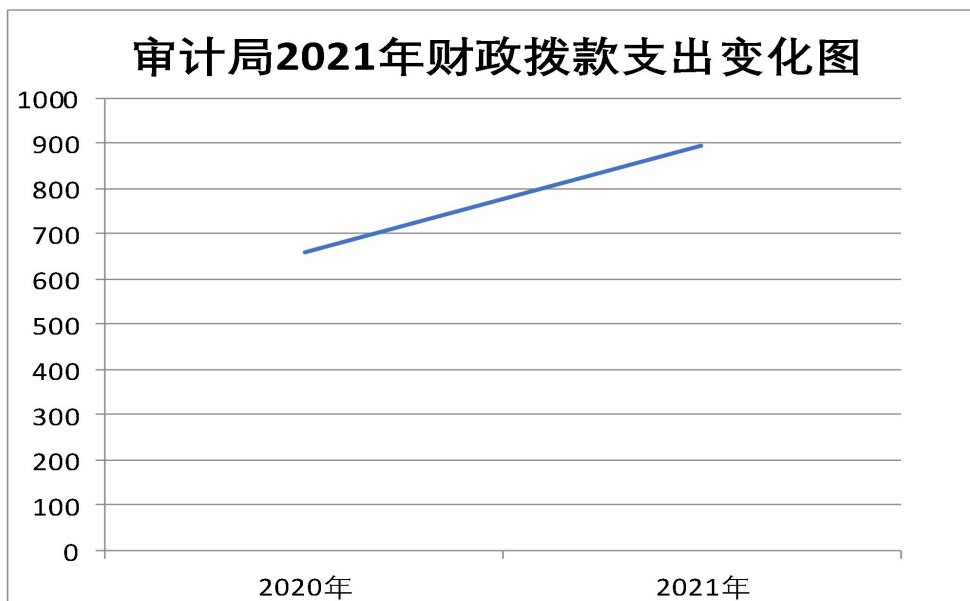


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入总体情况及比上年增长 35.63%，增长的主要原因为 2021 我单位新增了审计人员及委托审计费的增加。



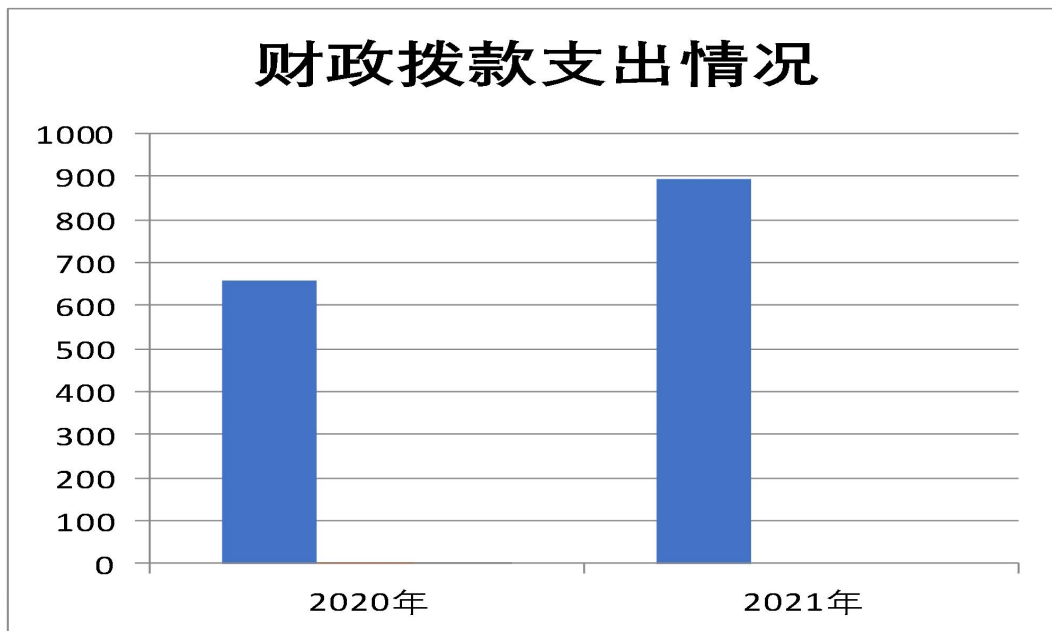
2021 年财政拨款支出总体情况及比上年增长 35.63%，增长的主要原因为 2021 我单位新增了审计人员。



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2021年财政拨款支出895.08万元,占本年支出合计的100%。与上年相比,财政拨款支出增加235.15万元,增长35.63%,主要原因是2021我单位新增了审计人员。



### (二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2021年财政拨款支出预算为895.08万元,支出决算为895.08万元,完成预算的100%。按照政府功能分类科目,其中:

1. 一般公共服务支出审计事务行政运行。

预算为895.08万元,支出决算为895.08万元,完成预算的100%。

## 2. 一般公共服务支出审计事务审计业务

预算为 266.66 万元，支出决算为 266.66 万元，完成预算的 100%。

## 3. 一般公共服务支出审计事务信息化建设

预算为 7.36 万元，支出决算为 7.36 万元，完成预算的 100%。

## 4. 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、职业年金缴费支出

预算为 93.1 万元，支出决算为 93.1 万元，完成预算的 100%。

## 5. 卫生健康支出行政事业单位医疗行政单位医疗

预算为 24.19 万元，支出决算为 24.19 万元，完成预算的 100%。

## 6. 住房保障支出住房改革支出住房公积金

预算为 64.48 万元，支出决算为 64.48 万元，完成预算的 100%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 621.07 万元，包括：人员经费支出 595.59 万元和公用经费支出 25.47 万元。

人员经费 595.59 万元，主要包括基本工资 201.51 万元，津贴补贴 86.18 万元，奖金 36.19 万元，绩效工资 66.46 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 64.41 万元，职业年金缴费 28.06 万元，职工基本医疗保险缴费 17.1 万元，公务员医疗补助缴费

7.09 万元，其他社会保障缴费 0.63 万元，住房公积金 64.48 万元。

公用经费 25.47 万元，办公费 6 万元，邮电费 0.54 万元，差旅费 5 万元，劳务费 6 万元，工会经费 4.59 万元，其他交通费用 3.34 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总体情况说明。

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数增加 0 万元。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 100%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车运行维护费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

#### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 年无公务接待费支出。

(三) 培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数增加 0 万元。

(四) 会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

## 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收入支出情况说明

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。

2021 年机关运行经费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数较预算数增加 0 万元。

## 十一、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年无政府采购支出。

## 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，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 0 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）

### 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。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 274.02 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

#### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

评价结果为优秀的项目 2 个，占全部项目的 100%。通过项目实施保障了审计业务的顺利开展。发现的问题及原因：单位管理不规范，政策执行不到位。下一步改进措施：完善内部管理制度，从严制服执行。



(2021 年度)

项目名称		审计业务费						
主管部门及代码		横山区审计局 307001			实施单位	横山区审计局		
项目资金 (万元)			年初 预算	全面预 算数	全年执行 数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	266.66	266.66	266.66	10	100%	10
		其中：财政拨款	266.66	266.66	266.66	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度 总	预期目标				实际完成情况			
	报账审计工作高效开展				100%			
绩效 指 标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	实际完成 值	分值	得分	未完成 原因分析
	产出 指 标	数量指标	全年完成审计 工作人次	2600 人/次	98%	10	9	请假人次
		质量指标	审计人员覆盖 率	100%	100%	10	10	
		时效指标	审计项目按时 完成率	100%	100%	10	10	
		成本指标	审计业务费	266.66	266.66	10	10	
	效益 指 标	经济效益 指标	资金使用效率	显著促 进	促进	10	10	
		社会效益 指标	被审计单位内 部控制	逐步强 化	强化	10	10	
		生态效益 指标	对环境带来的 影响	逐步改 善	改善	10	10	
		可持续影响 指标	执行力公信力	逐步提 高	提高	10	10	
	满意度指 标	服务对象 满意度指标	被审计单位满 意度	98%	96%	10	9	
总分							98	

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重

(2021 年度)

(2021 年度)		广联达软件运行维护费						
主管部门及代码		横山区审计局 307001			实施单位	横山区审计局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	7.36	7.36	7.36	10	100.00%	10	
	其中：财政拨款	7.36	7.36	7.36	10	100.00%	10	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	实行维护维修经费统一管理，有效提高工作效率。			完成率达 100%。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	维护审计工程系统数量	1500 人/次	100.00%	10	10	
		质量指标	金审工程网络与上级联通率	100%	100%	10	10	
		时效指标	服务完成时限	2 个工作日	100%	10	10	
		成本指标	广联达软件运行维护费	7.36	7.36	10	10	
	效益指标	经济效益指标	财政收入	显著促进	促进	10	10	
		社会效益指标	被审计单位内部控制	逐步强化	强化	10	10	
		生态效益指标	对环境带来的直接或间接影响	逐步改善	改善	10	10	
		可持续影响指标	政府执行力和公信力	逐步提高	提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	95%	90%	10	10	
总分							100	

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

### （三）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 98 分。部门整体支出全年预算数 895.08 万元，执行数 895.08 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2021 年，我局共完成审计项目 86 个，出具审计（调查）报告 86 篇，查出主要问题金额 111987 万元（其中：管理不规范金额 107245 万元、违规金额 4742 万元）；审计处理处罚金额 4742 万元（其中：上交财政 1067 万元，减少财政拨款或补贴 2990 万元，应缴纳其他资金 305 万元）；审计促进拨付资金 397 万元，核减工程建设资金 3075 万元，挽回（避免）损失 3075 万元；向有关部门移送线索 2 件，涉及处理资金 5 万元，提出审计建议 131 条。发现的问题及原因：一是固定资产管理不规范；二是内控制度执行不到位。下一步改进措施：一是加强学习各项财经法规，及时掌握落实；二是加强固定资产管理，建立健全相关会计账簿，确保账卡、账账、账实相符；三是我们将进一步修改和完善内部管理相关制度，并严格执行，通过制度来管人、管钱、管事，通过制度化管理实现规范化、科学化管理。

## (2021 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明	
投入 (15分)	预算配置 (15分)	财政供养人员控制率	以100%为标准。在职人员控制率≤100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%，在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	5	5		
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率≤0，计5分；“三公经费”>0分，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额]/上年度“三公经费”总额×100%。	5	5		
		重点支出安排率	重点支出安排率≥90%，计5分；80%(含)-90%，计4分；70%(含)-80%，计3分；60%(含)-70%，计2分；低于60%不得分。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	5		
过程 (40分)	预算执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0，计3分；0-10%(含)，计2分；10-20%(含)，计1分；20-30%(含)，计0.5分；大于30%不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	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)。	3	5		
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3		
		资金结余	无结余，得3分；有结余，但不超过上年结转，得2分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	3		
		“三公经费”控制率	以100%为标准。三公经费控制率≤100%，计6分；每超过一个百分点扣1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%。	6	6		
过程	预算管理 (15分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1分； ③相关管理制度得到有效执行，1分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	2	内控制度相对不健全	
		资金使用合规性	①支出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资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。	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。	3	3		
		预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3		
		政府采购执行率	政府采购执行率等于100%的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3		
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门(单位)是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	2	公务卡使用较少	
		过程	资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。	部门(单位)为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3
过程	资产管理 (10分)	资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符； ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	4	4		
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	3	3		
产出 (25分)	履职尽责 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况				5		
		省市重点工程和重大项目建设完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	10		
		单位职能工作					10	
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	5		
		社会效益					5	
		生态效益					5	
		社会公众或服务对象满意度	95%(含)以上计5分； 85%(含)-95%，计3分； 75%(含)-85%，计1分； 低于75%计0分。	社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到部门、群体或个人。	5	5		
<b>总分</b>					<b>100</b>	<b>86</b>		

备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为100分。

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。