

宣城市审计局
2021年度部门决算

2022年09月

目 录

第一部分 宣城市审计局概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

第二部分 宣城市审计局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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 宣城市审计局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、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 宣城市审计局概况

一、主要职责

宣城市审计局部门职责涉密，依据相关规定，不予公开。

二、机构设置

从决算单位构成看，宣城市审计局2021年度部门决算包括：单位本级决算和所属事业单位决算，与预算比较，增加0户，原因：户数无增减。

纳入宣城市审计局2021年度部门决算编制范围的二级单位共2个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	市审计局本级
2	市政府投资项目审计中心

第二部分 宣城市审计局2021年度部门决算表

部门公开表一：

收入支出决算总表

部门：宣城市审计局

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1188.1	一、一般公共服务支出	35	873.3
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	221.78
	9		九、卫生健康支出	43	21.19
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	71.83
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	1188.1	本年支出合计	61	1188.1
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	1188.1	总计	65	1188.1

收入决算表

部门：宣城市审计局

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	1188.1	1188.1						
201			一般公共服务支出	873.3	873.3						
201	08		审计事务	873.3	873.3						
201	08	01	行政运行	662.33	662.33						
201	08	04	审计业务	180.97	180.97						
201	08	06	信息化建设	30	30						
208			社会保障和就业支出	221.78	221.78						
208	05		行政事业单位养老支出	220.88	220.88						
208	05	01	行政单位离退休	6.9	6.9						
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.08	49.08						
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	164.9	164.9						
208	99		其他社会保障和就业支出	0.9	0.9						
208	99	99	其他社会保障和就业支出	0.9	0.9						
210			卫生健康支出	21.19	21.19						
210	11		行政事业单位医疗	21.19	21.19						
210	11	01	行政单位医疗	21.19	21.19						
221			住房保障支出	71.83	71.83						
221	02		住房改革支出	71.83	71.83						
221	02	01	住房公积金	65.21	65.21						
221	02	02	提租补贴	6.62	6.62						

支出决算表

部门：宣城市审计局

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1188.1	977.13	210.97			
201			一般公共服务支出	873.3	662.33	210.97			
201	08		审计事务	873.3	662.33	210.97			
201	08	01	行政运行	662.33	662.33				
201	08	04	审计业务	180.97		180.97			
201	08	06	信息化建设	30		30			
208			社会保障和就业支出	221.78	221.78				
208	05		行政事业单位养老支出	220.88	220.88				
208	05	01	行政单位离退休	6.9	6.9				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.08	49.08				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	164.9	164.9				
208	99		其他社会保障和就业支出	0.9	0.9				
208	99	99	其他社会保障和就业支出	0.9	0.9				
210			卫生健康支出	21.19	21.19				
210	11		行政事业单位医疗	21.19	21.19				
210	11	01	行政单位医疗	21.19	21.19				
221			住房保障支出	71.83	71.83				
221	02		住房改革支出	71.83	71.83				
221	02	01	住房公积金	65.21	65.21				
221	02	02	提租补贴	6.62	6.62				

财政拨款收入支出决算总表

部门：宣城市审计局

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	1188.1	一、一般公共服务支出	30	873.3	873.3		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	221.78	221.78		
	9		九、卫生健康支出	38	21.19	21.19		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	71.83	71.83		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	1188.1	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	1188.1	1188.1		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	1188.1	总计	58	1188.1	1188.1		

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：宣城市审计局

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1188.1	977.13	210.97
201			一般公共服务支出	873.3	662.33	210.97
201	08		审计事务	873.3	662.33	210.97
201	08	01	行政运行	662.33	662.33	
201	08	04	审计业务	180.97		180.97
201	08	06	信息化建设	30		30
208			社会保障和就业支出	221.78	221.78	
208	05		行政事业单位养老支出	220.88	220.88	
208	05	01	行政单位离退休	6.9	6.9	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.08	49.08	
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	164.9	164.9	
208	99		其他社会保障和就业支出	0.9	0.9	
208	99	99	其他社会保障和就业支出	0.9	0.9	
210			卫生健康支出	21.19	21.19	
210	11		行政事业单位医疗	21.19	21.19	
210	11	01	行政单位医疗	21.19	21.19	
221			住房保障支出	71.83	71.83	
221	02		住房改革支出	71.83	71.83	
221	02	01	住房公积金	65.21	65.21	
221	02	02	提租补贴	6.62	6.62	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：宣城市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	889.08	302	商品和服务支出	80.98	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	168.92	30201	办公费	2.62	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	111.35	30202	印刷费	0.65	30702	国外债务付息	
30103	奖金	249.48	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	48.15	30205	水费	0.7	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	49.08	30206	电费	3.48	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	164.9	30207	邮电费	2.82	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.19	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	10.87	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.9	30211	差旅费	3.35	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	75.11	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	7.07	30215	会议费	1.56	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	1.18	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	6.9	30217	公务接待费	7.19	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	13.94	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.17	30229	福利费	4.43	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	27.64	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.57	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	

						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		896.15	公用经费合计					80.98

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：宣城市审计局

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出 结转	项目支出 结转和结 余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出 结转	项目支出结转和结 余	
															项目支出 结转	项目支出 结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

宣城市审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：宣城市审计局

单位：万元

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

宣城市审计局没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 宣城市审计局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年度收入总计1188.1万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计1188.1万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2020年相比，收、支总计各增加102.21万元，增长9.41%，主要原因：一是增加了机关事业单位职业年金缴费支出；二是增加人员和工资增长加大支出。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计1188.1万元，其中：财政拨款收入1188.1万元，占100.00%；上级补助收入0万元，占0.00%；事业收入0万元，占0.00%；经营收入0万元，占0.00%；附属单位上缴收入0万元，占0.00%；其他收入0万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计1188.1万元，其中：基本支出977.13万元，占82.24%；项目支出210.97万元，占17.76%；经营支出0万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入总计1188.1万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计1188.1万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2020年相比，财政拨款收、支总计各增加102.21万元，增长9.41%，主要原因：一是增加了机关事业单位职业年金缴费支出；二是增加人员和工资增长加大支出。

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。

2021年度一般公共预算财政拨款支出1188.1万元，占本年支出的100.00%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加102.21万元，增长9.41%。主要原因：一是增加了机关事业单位职业年金缴费支出；二是增加人员和工资增长加大支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出1188.1万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出873.3万元，占73.50%；社会保障和就业（类）支出221.78万元，占18.67%；卫生健康（类）支出21.19万元，占1.78%；住房保障（类）支出71.83万元，占6.05%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为938.93万元，支出决算为1188.1万元，完成年初预算的126.54%。决算数大于预算数的主要原因：一是机关事业单位职业年金缴费支出未纳入年初部门预算；二是人员绩效奖金未纳入年初部门预算。其中：基本支出977.13万元，占82.24%；项目支出210.97万元，占17.76%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为410.41万元，支出决算为662.33万元，完成年初预算的161.38%，决算数大于预算数的主要原因一是按照市政府目标考核年中追加一次性奖金；二是人员工资增长。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为365万元，支出决算为180.97万元，完成年初预算的49.58%，决算数小于预算数的主要原因是减少了协审费支出。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算为30万元，支出决算为30万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数的主要原因是按照年初预算安排项目支出。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为4.85万元，支出决算为6.9万元，完成年初预算的142.27%，决算数大于预算数的主要原因是年中市财政追加行政单位退休人员一次性奖励补助。

5. 社会保障和就业（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）。年初预算为49.32万元，支出决算为49.08万元，完成年初预算的99.51%，决算数小于预算数的主要原因是事业编制职工离职。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为164.9万元，决算数大于预算数的主要原因是年中财政追加机关事业单位职业年金缴费支出。

7. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为0.90万元，支出决算为0.9万元，完成年初预算的100.00%，决算数等于预算数的主要原因是按照年初预算安排项目支出。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为21.27万元，支出决算为21.19万元，完成年初预算的99.62%，决算数小于预算数的主要原因是事业编制职工离职。

9. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为48.32万元，支出决算为65.21万元，完成年初预算的134.95%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加奖金部分计提公积金。

10. 住房保障（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）。年初预算为8.86万元，支出决算为6.62万元，完成年初预算的74.72%，决算数小于预算数的主要原因是部分提租补贴纳入行政运行支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出977.13万元，其中：人员经费896.15万元，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缴费、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、退休费、奖励金；公用经费80.98万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

宣城市审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

宣城市审计局没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2021年度，宣城市审计局机关运行经费支出80.98万元，比2020年增加4.40万元，增长5.75%，主要原因是新增人员，相应增加机关运行经费。

（二）政府采购支出情况。

2021年度，宣城市审计局政府采购支出总额25.78万元，其中：政府采购货物支出25.78万元、政府采购工程支

出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额25.78万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额25.78万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2021年12月31日，宣城市审计局共有车辆0辆，单价50万元以上的通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）关于2021年度预算绩效情况说明

1. 预算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2021年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共4个项目，涉及资金210.97万元，占项目预算总额的100.00%。从评价情况看，市审计局整体项目按照年初预算有序推进，项目执行总体效果较好，有效完成了年初设定绩效目标，各项工作取得新成效，更好地服务保障宣城审计高质量发展。

组织对“全覆盖审计”等1个项目开展了部门评价，共涉及资金65万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，项目资金使用坚持专款专用，量入为出的原则，总体管理规范，资金使用效益较高。绩效评价最终评分结果分为95分，评价等级均为“优”。

组织对2021年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，我局2021年度各项管理制度合法、合规、完整，制度执行约束机制完整，各项工作高效高质开展，预算编制全面、科学、合理，预算管理规范，履职效益明显，资金支出

审批程序和手续齐全、符合相关规定，重大开支均通过党组会议研究，并履行了政府采购程序，资金支出符合部门预算批复的用途。绩效目标、绩效指标和评价标准科学、客观、公正，社会满意度较好。最终评分结果分为96分，评价等级均为“优”。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

宣城市审计局在2021年度部门决算中反映4个项目绩效自评结果。

全覆盖审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。全年预算数为65万元，执行数为65万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：一是有效保障单位履行审计职能，高质量完成 2021 年年度审计项目；二是有力推动重大政策措施落地见效；三是有力推动财政资金提质增效；四是有力推动保障和改善民生；五是有力推动权力规范运行和责任落实；六是有力推动审计整改和结果运用。发现的主要问题及原因：预算编制不够精准，绩效指标设置不够合理。下一步改进措施：严格预算编制，规范绩效指标设置，夯实评价基础。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件1							
项目支出绩效自评表							
(2021年度) 万元							
项目名称	全覆盖审计项目						
主管部门	宣城市审计局			实施单位	宣城市审计局本级		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额：	65.0	65.0	65.0	10.0	100.0%	10.0
	其中：本年财政拨款	65.0	65.0	65.0	-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-

年度目标完成情况	预期目标				实际完成情况			
	坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落 实市委、市政府决策部署，依法全面履行审计监督职责，各项工作取得新成效。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，做到应审尽审，凡审必严，严肃问责。充分发挥审计在保障国家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用，完成年度审计项目计划。				目标1完成情况：推动中央和省重大政策贯彻落实，促进经济持续健康发展的重大政策措施落实情况跟踪审计；目标2完成情况：提高财政资金使用效益、保障公共资金安全的财政审计；推动健全政府预算体系，维护社保基金安全，促进基金保值增值，完善基金管理体制和运营机制的社保基金审计。目标3完成情况：加强对领导干部行使权力的制约和监督的领导干部经济责任审计，推进党风廉政建设和反腐败。			
年度绩效情况	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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1：审计项目	≥40个	41个	10.0	10.0	
			指标2：市区外工作日	≥700工作日	720工作日	5.0	4.0	市区外工作量
		质量指标	审计项目合格率	100.0%	100.0%	15.0	15.0	
		时效指标	指标1：经济责任审计完成时间	2021-12-31	2021-12-31	5.0	5.0	
			指标2：财政预算执行审计完成时间	2021-07-31	2021-07-31	5.0	5.0	
			指标3：政策跟踪审计完成时间	2021-12-01	2021-12-01	5.0	5.0	
		成本指标	完成项目所需经费	≤65万元	65万元	5.0	5.0	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	审计查出违规问题及不规范涉及资金	≥15亿元	11.18亿元	10.0	7.0	
		社会效益指标	指标1：推动被审计单位加强管理、完善制度；推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度	影响程度较高	影响程度较高	5.0	5.0	
			指标2：对加强领导干部行使权力的制约影响程度	效果明显	效果明显	5.0	5.0	
		生态效益指标	促进领导干部履行自然资源资产管理和生态环境保护责任、推动绿色低碳发展、促进生态文明建设	效果明显	效果明显	5.0	5.0	
		可持续影响指标	项目发挥作用期限	长效	长效	5.0	4.0	审计服务大局作用不断增强，推动我市经济高质量发展
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：被审计单位满意度	≥95%	95.0%	5.0	5.0	
			指标2：审计报告使用人满意度	≥95%	100.0%	5.0	5.0	
	总分						100.0	95.0
注：1. 一级指标分值统一设置为：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。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。								
2. 定性指标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，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。								
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值×该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值×该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。								

机房数据库建设维护费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为

30万元，执行数为30万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：按年度要求完成机房建设，维护机房环境和终端设备运行安全，保障审计工作正常开展。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件1									
项目支出绩效自评表									
(2021年度) 万元									
项目名称		机房数据库建设维护费项目							
主管部门		宣城市审计局			实施单位	宣城市审计局本级			
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
		年度资金总额：	30.0	30.0	30.0	10.0	100.0	10.0	
		其中：本年财政拨款	30.0	30.0	30.0	-	100.0	-	
		上年结转资金				-		-	
		其他资金				-		-	
年度总体完成情况	预期目标				实际完成情况				
	中心机房的部分硬件设备已经过保，对机房已经过保的产品进行维护保障，维护机房正常运行。				按年度要求完成机房建设，维护运行安全，保障审计工作正常开展。				
年度绩效指标完成情况	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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	指标1：审计管理系统网络保障终端		≥45台	≥45台	10.0	10.0	
			指标2：计算机设备维护数量		≥90台	≥90台	10.0	10.0	
		质量指标	指标1：计算机网络运行质量		优秀	优秀	5.0	5.0	
			指标2：机房运维服务达标率		95.0%	100.0%	5.0	5.0	
		时效指标	项目完成及时性		2021-12-31	2021-12-31	10.0	10.0	
		成本指标	控制成本		≤30万元	30万元	10.0	10.0	
	效益指标（30分）	经济效益指标	此指标不涉及						
		社会效益指标	推动被审计单位加强管理、完善制度；推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序		影响程度较高	影响程度较高	20.0	20.0	
		生态效益指标	此指标不涉及						
		可持续影响指标	对单位履职、财经事业发展的持续影响程度		影响程度较高	影响程度较高	10.0	10.0	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	审计人员满意度		≥95%	96.0%	10.0	10.0	
总分							100.0	100.0	

注：1. 一级指标分值统一设置为：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。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标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，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq ），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值 \times 该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq ），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值 \times 该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。

招商引资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为3万元，执行数为3万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：完成市委市政府安排的招商引资任务。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件1								
项目支出绩效自评表								
(2021年度) 万元								
项目名称		招商引资项目						
主管部门		宣城市审计局			实施单位	宣城市审计局本级		
项目资金（万元）			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额：	3.0	3.0	3.0	10.0	100.0%	10.0
		其中：本年财政拨款	3.0	3.0	3.0	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体完成情况	预期目标				实际完成情况			
	大力加强招商引资是扩大开发、加快社会经济发展的重要举措，树立“大招商、招大商、招好商”的理念，完成市委市政府安排的招商引资任务。				完成市委市政府安排的招商引资任务。			
年度绩效指标完成情况	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
	产出指标(50分)	数量指标	招商引资金额		3000万元	5000万元	20.0	20.0
		质量指标	招商引资效果		优秀	优秀	10.0	10.0
		时效指标	项目完成及时性		2021-12-31	2021-10-31	10.0	10.0
		成本指标	控制成本		\leq 3万元	3万元	10.0	10.0
	效益指标(30分)	经济效益指标	促进我市经济增长，推动工业强市战略目标完成。		优秀	优秀	10.0	10.0
		社会效益指标	促进城市基础设施配套和公共服务进一步完善		优秀	优秀	10.0	10.0

	生态效益指标	推动适应资源和环境的承载力，促进我市生态文明建设	优秀	优秀	5.0	5.0	
	可持续影响指标	从粗放型到集约型转变，通过招商引资推动产业链供应链优化和稳定	影响程度高	影响程度高	5.0	5.0	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度	招商引资客商满意度	≥95%	100.0%	10.0	10.0
总分					100.0	100.0	
注：1. 一级指标分值统一设置为：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。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。							
2. 定性指标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，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。							
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值×该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值×该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。							

协审费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为97分。全年预算数为150万元，执行数为112.97万元，完成预算的75.31%。项目绩效目标完成情况：2021年，完成投资审计项目7个，涉审投资额18.35亿元，审计揭示项目在资金使用、建设管理、造价控制、投资绩效、运营管理等方面的问题38项，发现多计工程结算金额5803万元。发现的主要问题及原因：预算编制不够精准，执行不够到位。下一步改进措施：严格预算编制，硬化预算执行。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件1								
项目支出绩效自评表								
(2021年度) 万元								
项目名称	协审费项目							
主管部门	宣城市审计局051				实施单位	宣城市审计局本级		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)		分值	执行率(B/A)	得分
	年度资金总额：	300.0	150.0	112.97		10.0	75.31%	7.0
	其中：本年财政拨款	300.0	150.0	112.97		-	75.31%	-
	上年结转资金					-		-
	其他资金					-		-

年度完成情况	预期目标				实际完成情况			
	对宛陵科创城（一期）已建成工程及运营配套项目、创业路、市水阳江大道闭合段东段、宣城火车站东广场及龙川路改扩建、市青弋江大道七标、市宛陵路东延段道路建设、皖南医药卫生学校新校区一期实训楼教学楼食堂等工程开展竣工决算审计,为政府节约建设资金，提高资金使用绩效。				2021年，完成投资审计项目7个，涉审投资额18.35亿元，审计揭示项目在资金使用、建设管理、造价控制、投资绩效、运营管理等方面的问题38项，发现多计工程结算金额5803万元。			
年度绩效情况	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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	竣工决算审计项目数	7.0	7.0	15.0	15.0	
		质量指标	审计项目合格率	100.0%	100.0%	15.0	15.0	
		时效指标	竣工决算审计完成时间	2021-12-31	2021-12-31	10.0	10.0	
		成本指标	政府投资审计项目成本	≤300万元	112.97	10.0	10.0	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	通过审计查出问题，核减工程高估冒算，直接为政府节约资金，挽回损失。	效果明显	效果明显	10.0	10.0	
		社会效益指标	指标1：推动被审计单位加强管理、完善制度；推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序。	影响程度较高	影响程度较高	5.0	5.0	
			指标2：对加强领导干部行使权力的制约影响程度	影响程度较高	影响程度较高	5.0	5.0	
		生态效益指标	此指标不涉及					
		可持续影响指标	审计服务大局作用不断增强，推动我市经济高质量发展	长效	长效	10.0	10.0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：被审计单位满意度	≥90%	92.0%	5.0	5.0	
			指标2：审计报告使用人满意度	≥90%	95.0%	5.0	5.0	
	总分						100.0	97.0
注：1. 一级指标分值统一设置为：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。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。								
2. 定性指标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，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。								
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值×该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值×该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。								

3. 部门评价项目绩效评价结果。

《2021年全覆盖审计项目支出部门绩效评价报告》见“第五部分附件”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入:指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、事业收入:指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、上级补助收入:指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入:指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、经营收入:指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

六、其他收入:指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余:指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余:指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配:指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余:指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出:指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出:指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、经营支出:指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

2021年全覆盖审计项目支出 部门绩效评价报告

项目名称：	全覆盖审计项目
项目单位：	宣城市审计局本级
主管部门：	宣城市审计局

2022年 5月

一、项目基本情况

（一）项目概况。

“全覆盖审计项目”为经常性项目，为保障审计工作的正常开展，用于专项审计及审计调查方面的支出。2020年9月，我局申报2021年部门预算，其中：全覆盖审计项目支出预算65万元。2021年1月20日，市财政局下发了《宣城市财政局关于下达2021年度部门预算指标的通知》批复我局全覆盖审计项目支出预算65万元。项目资金立项、批复符合《宣城市加强财政资金管理实施办法》等相关规定。项目主管部门宣城市审计局，实施单位宣城市审计局本级，具体组织实施由局机关办公室主管，资金拨付由市财政局通过财政平台计划拨付。

（二）项目绩效目标。

总体目标：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实市委市政府决策部署，依法全面履行审计监督职责，各项工作取得新成效。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，做到应审尽审，凡审必严，严肃问责。充分发挥审计在保障国

家重大决策部署贯彻落实、维护国家经济安全、推动深化改革、促进依法治国、推进廉政建设中的作用，完成审计项目计划。

年度目标：推动中央和省重大政策贯彻落实，促进经济持续健康发展的重大政策措施落实情况跟踪审计；提高财政资金使用效益、保障公共资金安全的财政审计；加强对领导干部行使权力的制约和监督的领导干部经济责任审计，推进党风廉政建设和反腐。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：通过绩效评价，掌握全覆盖审计项目实施情况和执行效果，查找项目在决策、过程、产出和效益方面存在的问题，分析其产生的原因，提出解决这些问题的建议，总结项目实施的成功经验，为进一步提高财政预算绩效管理水平，优化预算资金安排提供决策依据。

绩效评价对象和范围：本次绩效评价的对象全覆盖审计项目及使用的65万元预算资金。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

绩效评价原则：按照科学规范、公开公正、分级分类绩效相关原则评价。

绩效评价指标体系：绩效评价指标包括一级指标、二

级指标、三级指标，其中一级指标包括产出指标、效益指标、满意度指标；二级指标包括数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标；三级指标包括审计项目指标、市外审计工作日、审计项目合格率、审计项目完成时间、通过审计查出违规资金、损失浪费资金、管理不规范资金、审计整改落实有关问题资金、通过审计查出问题的整改，直接促进财政增收节支挽回损失、对推动被审计单位加强管理完善制度，推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度指标，对加强领导干部行使权力的制约影响程度，促进领导干部履行自然资源资产管理和生态环境保护责任、推动绿色低碳发展、促进生态文明建设，项目持续发挥作用期限，被审计单位满意度。

绩效评价方法：采用比较法、比例分析法等方法开展绩效评价。

绩效评价标准：为分值、比例等；证据收集方式为询问等。本次绩效评价采用百分制（S），满分 100 分，按得分的高低依次分为优（ $S \geq 90$ ）、良（ $90 > S \geq 80$ ）、中（ $80 > S \geq 60$ ）、差（ $S < 60$ ）四个等级。

（三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备：下发通知，单位自评。成立绩效评价小组，

制定绩效评价方案。

2. 组织实施：整理项目相关资料，细化项目绩效目标，落实实施方案。

评价工作计划时间为 2022年4月10日至5月6日，主要包括前期准备阶段（2022年4月10日—4月20 日）、现场评价阶段（2022年4月21日—4月27日）、总结报告阶段（2022年4月28日—5月6日）。

三、综合评价情况及评价结论

经评价，全覆盖审计项目立项依据比较充分，绩效目标明确，完成了年度目标任务，取得了较好的社会效益。但也存在项目绩效目标表编制简单等问题。依据评价指标，全覆盖审计项目项目的总体得分为95分，评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

2020 年 9 月，我局申报 2021 年部门预算，其中全覆盖审计项目支出预算 65 万元。2020 年 1 月 20 日，市财政局下发了《宣城市财政局关于下达 2020 年度部门预算指标的通知》，批复我局全覆盖审计项目支出预算 65 万元。

该项分值为 20 分，评价得分 19 分。从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性等方面考核。

（二）项目过程情况

该项分值为 20 分，评价得分 18 分。从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、信息公开完整性等方面考核。

（三）项目产出情况。

1、产出数量方面：2021 年，我局共组织实施全覆盖审计项目 41 个，其中赴市区外审计项目 10 个，主要包括：2021 年第一至第四季度国家重大政策措施落实情况跟踪审计、新增专项债券管理使用等重大政策措施落实情况跟踪审计、广德市高标准农田相关工作专项审计调查、粮食购销领域专项审计调查；广德市领导干部任期经济责任履行情况审计、广德市领导干部自然资源资产离任（任中）审计；世界银行中国医疗卫生改革促进结果导向型贷款宣城子项目审计。

2、产出质量方面：审计项目均严格按照《中华人民共和国审计法》及其实施条例、《国家审计准则》、《安徽省审计机关审计业务管理办法》的有关规定，加大对审计项目质量的全过程控制，所有参与审计项目实施的审计人员均做到严格依法审计，在审计实施、审计文书、审计处理等全过程、各环节均合法合规、高效规范。同时，在审计组人员安排上，打破科室界限，统筹全局力量，发挥整体合力，切实提高审计项目成效；在项目实施中，加强现场人员考勤和考核，加强协审人员管理，不断提升现场审计效率，审计项目合格率 100%。

3、产出时效方面：2021 年 12 月底完成审计项目。

4、产出成本方面：全覆盖审计项目支出 65 万元。

该项分值为 30 分，评价得分 30 分。从实际完成率、审计项目合格率、完成及时性等方面考核。

（四）项目效益情况。

1、经济效益方面：通过审计查出违规资金、损失浪费资金、管理不规范资金、审计整改落实有关问题资金。通过审计查出问题的整改，直接促进财政增收节支、挽回损失。

2、社会效益：推动被审计单位加强管理、完善制度；推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度较高。对加强领导干部行使权力的制约影响程度较高。

3、生态效益：促进领导干部履行自然资源资产管理和生态环境保护责任、推动绿色低碳发展、促进生态文明建设效果明显。

4、项目持续发挥作用期限：长效

该项分值为 30 分，评价得分 28 分。从社会效益、可持续影响、审计对象满意度等方面考核。

五、主要经验及做法

“全覆盖审计项目”资金严格按照财务管理制度等相关规定以及宣城市审计局、宣城市财政局《关于印发宣城市市级审计外勤经费管理办法的通知》（宣审发〔2020〕55 号）执行。一是审计项目实施前按照审计项目计划，参照省审计厅规定确定审计项目工作量以及费用开支标准核定预算费用。二是实行公示制。审计组审计外勤工作完成前，召开审

计组全体人员会议，公开审计外勤经费补助及使用情况。三是实行备案制。审计组审计结束后，填写《审计组执行审计纪律和经费自理情况表》，由被审计单位签署意见、审计组组长签字，回单位后交局办公室备案。四是审计外勤经费的报销坚持票据合规、手续完备（报领凭证需经办人、审计组长、办公室负责人、局领导签字）、附件齐全，方可报销。

六、存在问题及原因分析

存在的主要问题为：项目支出进度上、下半年还不够均衡。因我局上半年主要精力、主要项目集中围绕财政同级审开展，部分赴市区外审计项目一般都集中安排在下半年开展，因此支出进度上、下半年不够均衡。

七、有关建议

从绩效自评情况看，一是市审计局 2021 年全覆盖审计项目经费支出绩效目标设定是科学、合理的，是符合履行审计监督职责的；二是预算执行真实有效，项目预算支出和执行进度符合财政规定；三是预算目标完成，绩效目标基本实现；四是预算支出效益明显，保障了审计部门依法履职所需运行经费，为推进审计监督全覆盖提供保障。