

吕梁市审计局

2022年度单位决算公开

目 录

第一部分 概况.....	1
一、本部门（单位）职责.....	1
二、机构设置情况.....	2
第二部分 2022年部门决算表.....	3
一、收入支出决算总表.....	3
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
十、部门决算公开相关信息统计表.....	15
第三部分 情况说明.....	16
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	16
四、财政拨款收支决算总体情况说明.....	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	16
六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明.....	17
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	17
十、其他重要事项情况说明.....	18
第四部分 名词解释.....	21
第五部分 附件.....	22

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

吕梁市审计局是市政府的工作部门，正处级。主要职责是：

（一）主管全市审计工作。负责对市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，对市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。

（二）贯彻执行审计法律法规，制定并组织实施全市审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（三）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。向市委和市政府有关部门、县（市、区）党委和人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）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，包括国家、省和市有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市委和市政府机关各部门（含所属事业单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；县（市、区）人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市财政转移支付资金；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；市属国有企业和金融机构、市政府规定的市国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，市驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；省审计厅授权审计的其他审计事项；法律法规规定的其他事项。

（五）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。承担国有企业领导干部经济责任审计和市属国有企业监事会职责。

（六）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。

（七）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。

（八）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。

（九）与县（市、区）党委和人民政府共同领导县（市、区）审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，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。按照干部管理权限协管县（市、区）审计机关负责人。

（十）组织开展审计领域的国际交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）组织开展对重大建设项目的稽查，跟踪检查相关行业和县（市、区）贯彻执行国家投资政策和规定情况；组织开展对中央、省、市级财政性建设资金投资项目实施情况的监督检查；对违规问题，按国家有关规定提出处理意见。

（十二）将所属事业单位承担的行政职能全部划归市审计局。

（十三）承担法律法规规定的其他职责。完成市委、市政府交办的其他任务。

（十四）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，明晰各级审计机关职能定位，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。

二、机构设置情况

吕梁市审计局机关内设16个科室，所属市审计技术保障中心1个财务不独立事业单位。

第二部分 2022年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：吕梁市审计局

2022年度

金额单位：元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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. 00	17048237. 37	一、一般公共服务支出	32. 00	15495944. 83
二、政府性基金预算财政拨款收入	2. 00		二、外交支出	33. 00	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3. 00		三、国防支出	34. 00	
四、上级补助收入	4. 00		四、公共安全支出	35. 00	
五、事业收入	5. 00		五、教育支出	36. 00	
六、经营收入	6. 00		六、科学技术支出	37. 00	
七、附属单位上缴收入	7. 00		七、文化旅游体育与传媒支出	38. 00	
八、其他收入	8. 00	770883. 85	八、社会保障和就业支出	39. 00	1324088. 54
	9. 00		九、卫生健康支出	40. 00	
	10. 00		十、节能环保支出	41. 00	
	11. 00		十一、城乡社区支出	42. 00	
	12. 00		十二、农林水支出	43. 00	
	13. 00		十三、交通运输支出	44. 00	
	14. 00		十四、资源勘探工业信息等支出	45. 00	
	15. 00		十五、商业服务业等支出	46. 00	
	16. 00		十六、金融支出	47. 00	
	17. 00		十七、援助其他地区支出	48. 00	
	18. 00		十八、自然资源海洋气象等支出	49. 00	
	19. 00		十九、住房保障支出	50. 00	724470. 00
	20. 00		二十、粮油物资储备支出	51. 00	
	21. 00		二十一、国有资本经营预算支出	52. 00	
	22. 00		二十二、灾害防治及应急管理支出	53. 00	
	23. 00		二十三、其他支出	54. 00	
	24. 00		二十四、债务还本支出	55. 00	

	25.00		二十五、债务付息支出	56.00	
	26.00		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57.00	
本年收入合计	27	17819121.22	本年支出合计	58.00	17544503.37
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59.00	
年初结转和结余	29	629817.77	年末结转和结余	60.00	904435.62
	30			61.00	
总计	31.00	18448938.99	总计	62.00	18448938.99

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

金额单位：元

-7-

	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	17048237.37	本年支出合计	59	17048237.37	17048237.37		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
收入总计	32	17048237.37	总计	64	17048237.37	17048237.37		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：吕梁市审计局

2022年度

金额单位：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
栏次		1.00	2.00	3.00
合计		17048237.37	10249708.35	6798529.02
201	一般公共服务支出	14999678.83	8201149.81	6798529.02
20108	审计事务	14999678.83	8201149.81	6798529.02
2010801	行政运行	14880899.83	8201149.81	6679750.02
2010802	一般行政管理事务	118779.00		118779.00
208	社会保障和就业支出	1324088.54	1324088.54	
20805	行政事业单位养老支出	1324088.54	1324088.54	
2080501	行政单位离退休	473400.00	473400.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	634289.39	634289.39	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	216399.15	216399.15	
221	住房保障支出	724470.00	724470.00	
22102	住房改革支出	724470.00	724470.00	
2210201	住房公积金	724470.00	724470.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

公开06表

部门名称：吕梁市审计局

2022年度

金额单位：元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	8799410.94	8694810.94	302	商品和服务支出	6753175.43	779769.41	307	债务利息及费用支出			31011	地上附着物和青苗补偿		
30101	基本工资	2540742.00	2540742.00	30201	办公费	315291.77	55304.50	30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
30102	津贴补贴	1364461.00	1364461.00	30202	印刷费	162622.43	1350.00	30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
30103	奖金	1956339.00	1956339.00	30203	咨询费	10000.00		30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费			30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
30107	绩效工资	712868.00	712868.00	30205	水费	9600.00	9600.00	309	资本性支出（基本建设）		——	31022	无形资产购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	634289.39	634289.39	30206	电费	25945.99	25945.99	30901	房屋构筑物构建		——	31099	其他资本性支出		
30109	职业年金缴费	216399.15	216399.15	30207	邮电费	23628.70	23628.70	30902	办公设备购置		——	311	对企业补助（基本建设）		——
30110	职工基本医疗保险缴费	260700.00	260700.00	30208	取暖费			30903	专用设备购置		——	31101	资本金注入		——
30111	公务员医疗补助缴费	87511.68	87511.68	30209	物业管理费			30905	基础设施建设		——	31199	其他对企业补助		——
30112	其他社会保障缴费	11050.72	11050.72	30211	差旅费	1530258.86	28186.00	30906	大型修缮		——	312	对企业补助		
30113	住房公积金	724470.00	724470.00	30212	因公出国（境）费用			30907	信息网络及软件购置更新		——	31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修（护）费	89830.06	27576.00	30908	物资储备		——	31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出	290580.00	185980.00	30214	租赁费	35500.00	35500.00	30913	公务用车购置		——	31204	费用补贴		
303	对个人和家庭的补助	883068.00	770528.00	30215	会议费	89653.00		30919	其他交通工具购置		——	31205	利息补贴		

30301	离休费			30216	培训费	186397.00		30921	文物和陈列品购置		———	31299	其他对企业补助		
30302	退休费	749880.00	749880.00	30217	公务接待费			30922	无形资产购置		———	313	对社会保障基金补助		———
30303	退职（役）费			30218	专用材料费	10425.00	10425.00	30999	其他资本性支出		———	31302	对社会保障基金补助		———
30304	抚恤金			30224	被装购置费			310	资本性支出	612583.00	4600.00	31303	补充全国社会保障基金		———
30305	生活补助	132348.00	19808.00	30225	专用燃料费			31001	房屋构筑物构建			31304	对机关事业单位职业年金的补助		———
30306	救济费			30226	劳务费	579340.00		31002	办公设备购置	607983.00		399	其他支出		
30307	医疗费补助			30227	委托业务费	3068300.00		31003	专用设备购置	4600.00	4600.00	39907	国家赔偿费用支出		
30308	助学金			30228	工会经费			31005	基础设施建设			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30309	奖励金			30229	福利费	145076.00	145076.00	31006	大型修缮			39909	经常性赠与		
30310	个人农业生产补贴			30231	公务用车运行维护费	70007.22	70007.22	31007	信息网络及软件购置更新			39910	资本性赠与		
30311	代缴社会保险费			30239	其他交通费用	343800.00	330650.00	31008	物资储备			39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助	840.00	840.00	30240	税金及附加费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和服务支出	57499.40	16520.00	31010	安置补助						
人员经费合计		9682478.94	9465338.94	公用经费合计										7365758.43	784369.41

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门名称：吕梁市审计局

2022年度

金额单位：元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 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	7	8	9	10	11	12
70007.22		70007.22		70007.22		70007.22		70007.22		70007.22	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门名称：吕梁市审计局

2022年度

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。							
说明：本表无数据							

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门名称：吕梁市审计局

2022年度

单位:元

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

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。

说明：本表无数据

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：吕梁市审计局

2022年度

金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	5000838.78
货物	2	1884668.00
工程	3	25454.06
服务	4	3090716.72
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	784369.41
（二）参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
（一）车辆数合计（辆）	7	3
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要领导干部用车	9	
3. 机要通信用车	10	2
4. 应急保障用车	11	1
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部用车	14	
8. 其他用车	15	
（二）单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	17	

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计18,448,938.99元、支出总计18,448,938.99元。与2021年相比，收入总计增加4,141,781.93元，增长28.95%，支出总计增加4,141,781.93元，增长28.95%。主要原因是人员调资、本年度预算安排政务信息化审计等项目经费拨款增加。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计17,819,121.22元，其中：

财政拨款收入17,048,237.37元，占比95.67%；

上级补助收入0.00元，占比0.00%；

事业收入0.00元，占比0.00%；

经营收入0.00元，占比0.00%；

附属单位上缴收入0.00元，占比0.00%；

其他收入770,883.85元，占比4.33%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计17,544,503.37元，其中：

基本支出10,338,268.35元，占比58.93%；

项目支出7,206,235.02元，占比41.07%；

上缴上级支出0.00元，占比0.00%；

经营支出0.00元，占比0.00%；

对附属单位补助支出0.00元，占比0.00%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

吕梁市审计局2022年度财政拨款收入总计17,048,237.37元，支出总计17,048,237.37元。与2021年相比，财政拨款收入总计增加4,090,694.08元，增长31.57%，财政拨款支出总计增加4,090,694.08元，增长31.57%。主要原因是人员调资、本年度预算安排政务信息化审计等项目经费拨款增加。

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

吕梁市审计局2022年财政拨款决算支出17,048,237.37元，占本年支出合计的100.00%。与2021年相比，财政拨款支出增加4,090,694.08元，增长31.57%。主要原因是人员调资、本年度预算安排政务信息化审计等项目经费拨款支出增加。其中，人员经费9,465,338.94元，占比55.52%；日常公用经费784,369.41元，占比4.60%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

吕梁市审计局2022年度财政拨款支出17,048,237.37元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)14,999,678.83元，占比87.98%；

社会保障和就业支出(类)1,324,088.54元，占比7.77%；

住房保障支出(类)724,470.00元，占比4.25%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

吕梁市审计局2022年度财政拨款支出年初预算11,109,280.08元，支出决算17,048,237.37元，完成年初预算的153.46%。其中：

一般公共服务支出年初预算9,264,698.92元，调整预算14,999,678.83元，支出决算14,999,678.83元，完成年初预算的161.90%，完成调整预算的100%，主要用于本部门保证正常运转发生的基本支出和完成各项审计工作任务发生的项目支出，较2021年决算数增加2,698,625.54元，增长21.94%，主要原因是人员调资、本年度预算安排政务信息化审计等项目经费支出增加；社会保障和就业支出年初预算1,016,460.10万元，调整预算1,324,088.54元，支出决算1,324,088.54元，完成年初预算的130.26%，完成调整预算的100%，主要用于本部门负担的退休人员支出，较2021年决算数增加1,226,088.54元，增长1251.11%，主要原因是本年退休人员补贴增加；住房保障支出年初预算828,121.06元，调整预算724,470.00元，支出决算724,470.00元，完成年初预算的87.48%，完成调整预算的100%，主要用于按规定缴纳的在职人员住房公积金单位部分支出，较2021年决算数增加165,980.00元，增长29.72%，主要原因是人员调资导致公积金缴存基数增加。

六、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

吕梁市审计局2022年度财政拨款基本支出10,249,708.35元，其中：

人员经费9,465,338.94元，主要包括人员经费9,465,338.94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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出及退休人员补贴、遗属生活补助及其他对个人和家庭补助等；

公用经费784,369.41元，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、租赁费、劳务费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等机关正常运行经费支出。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经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

2022年度“三公”经费财政拨款支出预算70,007.22元，支出决算70,007.22元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加5,503.83元，增长8.53%。主要原因是：单位现有车况老旧，维修保养支出等增加。其中：

因公出国（境）费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本年无因公出国（境）支出；

公务用车购置费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本年无公务用车购置支出；

公务用车运行维护费支出70,007.22元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加5,503.83元，增长8.53%，主要原因是：单位现有车况老旧，维修保养支出等较上年增加；

公务接待费支出0.00元，完成全年预算的0.00%，与上年相同，主要原因是：本年无公务接待支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国境费支出0.00元，出国团组共0个，0人次。主要用于：本年无因公出国（境）费用支出。

2、公务用车购置支出0.00元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于本年无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出70,007.22元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共3辆车，主要用于：机要通信、应急保障等公务活动。

4、公务接待费支出0.00元，共接待0批次，0人次。国内接待费0元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0元，共接待0批次，0人次，主要是接待本年无国内接待支出；国（境）外接待费0元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要为本年无国（境）外接待支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

吕梁市审计局2022年机关运行经费支出784,369.41元，比2021年增加69,404.86元，增长9.71%，主要原因是：审计工作量增加导致办公经费支出增加。

（二）政府采购情况说明

吕梁市审计局2022年度政府采购支出总额5,000,838.78元，其中：政府采购货物支出1,884,668.00元、政府采购工程支出25,454.06元、政府采购服务支出3,090,716.72元。政府采购授予中小企业合同金额5,000,838.78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2,000,838.78元，占政府采购支出总额的40.01%。

（三）国有资产占用情况说明

吕梁市审计局截至2022年12月31日，本部门共有车辆3辆。其中：副部（省）级及以上领导用车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1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，其他用车主要是无其他用车；单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）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，吕梁市审计局部门（单位）按照“谁支出、谁自评”的原则，组织对2022年度年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涵盖一级项目0个，二级项目6个，共涉及资金6,509,750.02元，占本部门（单位）项目支出总额的95.75%，其中一般公共预算项目支出6,509,750.02元、政府性基金预算项目支出0.00元、国有资金经营预算项目支出0.00元、社会保险基金预算项目支出0.00元。

组织开展了2022年度吕梁市审计局部门（单位）整体支出绩效自评，涉及资金/元，其中一般公共预算支出/元、政府性基金预算支出/元、国有资金经营预算支出/元、社会保险基金预算支出/元。

组织对审计业务工作经费等1个二级项目开展了部门评价，涉及资金2,775,000.00元，其中一般公共预算支出2,775,000.00元、政府性基金预算支出0.00元、国有资金经营预算支出0.00元、社会保险基金预算支出0.00元。从评价结果来看，上述项目申请设立均符合相关要求，所设定的绩效目标依据充分，切合实际，绩效指标清晰、细化、可衡量；会计核算符合会计法、政府会计制度和相关会计准则，资金管理安全、运行规范。项目绩效目标总体执行情况良好，取得了较好的社会效益和经济效益。。

（2）项目绩效自评结果

吕梁市审计局部门（单位）2022年度一级项目绩效自评个数0个，涉及资金0元：/个项目自评等级为“优”，/个项目自评等级为“良”，/个项目自评等级为“中”，/个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为本单位无自评结果为“中”和“差”的项目。涉密项目除外。

吕梁市审计局部门（单位）2022年度部门预算二级项目绩效自评个数6个，涉及资金6,509,750.02元：6个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。对于自评结果为“中”和“差”的项目，本部门（单位）采取的改进管理措施为本单位无自评结果为“中”和“差”的项目。涉密项目除外。

具体公开的每个项目绩效自评结果如下表述：

①审计业务工作经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99.31分。项目全年预算数为277.5万元，执行数为258.237万元，完成预算的93.06%。项目绩效目标完成情况：聚焦主责主业，依法忠诚履行审计监督职责，围绕财政预算执行及其他财政财务收支情况，党政领导干部任期履行经济责任情况，基本公共卫生服务、高标准农田建设、“人人持证、技能社会”建设专项资金等10个方面专项资金管理使用情况，政府投资工程项目决算情况等方面，完成审计项目55个，同时，按照省审计厅要求组织实施了朔州市本级、平鲁区、文水县、汾阳市、兴县、岚县、方山县、交口县8个开发区高质量发展重大政策措施落实及重点事项审计，精准揭示问题，提出审计建议，健全整改制度，推动被审计单位认真履行整改主体责任，提升审计成效。

②审计培训及会议经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98.39分。项目全年预算数为30万元，执行数为27.605万元，完成预算的92.02%。项目绩效目标完成情况：认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，及时部署年度审计工作和党风廉政建设工作，围绕“能查、能说、能写”能力建设目标，强化干部教育培训，全方位提升了干部能力素质，有效推动了各项审计工作任务圆满完成。

（3）部门（单位）整体支出绩效自评结果

吕梁市审计局部门（单位）整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，吕梁市审计局部门（单位）整体绩效自评得分为/分。部门（单位）全年预算数为/元，执行数为/元，执行率为/%。年度绩效目标完成情况：一是无；二是无。发现的主要问题及原因：一是无；二是无。下一步改进措施：一是无；二是无。涉密内容除外。

（4）部门评价项目绩效评价结果

2022年，市审计局无以部门为主体开展的重点绩效评价项目。

（5）其他需要说明的事项

无。

第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门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取得的收入。
- 三、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。
- 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
- 五、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。
- 六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
- 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。
- 九、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人员支出和公用支出。
- 十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。
- 十一、“三公”经费：指各级部门、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费和公务接待费支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。
- 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。
- 十三、预算支出科目：
 - （一）一般公共服务支出：主要反映本部门保证正常运转发生的基本支出和完成各项审计工作任务发生的项目支出。

（二）社会保障和就业支出：主要反映本部门负担的退休人员等支出。

（三）住房保障支出：主要用于按规定缴纳的在职人员住房公积金单位部分支出。

第五部分 附件

审计业务工作经费项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称		审计业务工作经费							
主管部门及代码		016-吕梁市审计局				预算单位		016001-吕梁市审计局	
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	
		目标申报数	预算编制数						
		资金总额:	268	268	277.5	258.237	19.263	93.06	9.31
		市县区财政资金	268	268	277.5	258.237	19.263	93.06	9.31
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况			
	1. 维护全市财政经济秩序和国家利益，切实发挥审计的免疫系统作用； 2. 促进党和国家重大政策措施贯彻落实、促进保障和改善民生； 3. 揭示违法违规问题，提高财政资金使用效益，减少损失浪费； 4. 为市委市政府宏观决策提供具有针对性、可操作性的审计建议。					2022年，市审计局围绕财政预算执行及其他财政财务收支情况，党政领导干部任期经济责任情况，基本公共卫生服务、高标准农田建设、“人人持证、技能社会”建设专项资金等10个方面专项资金管理使用情况，政府投资工程项目决算情况等10个方面专项资金55个，同时，按照省审计厅要求组织实施了朔州市本级、平鲁区、文水县、汾阳市、兴县、岚县、方山县、交口县8个开发区高质量发展重大政策措施落实及重点事项审计，精准揭示问题，提出审计建议，健全整改制度，推动被审计单位认真履行整改主体责任，提升审计成效。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	出具审计报告数量	≥50个	≥50个	≥62个	20	20	
		质量指标	审计查出问题数（个）	≥600个	≥600个	≥390个	5	5	
			提出审计建议数（个）	≥300个	≥300个	≥147个	5	5	
		时效指标	审计工作开展及时性	及时	及时	达成预期指标	5	5	
			审计报告出具及时性	及时	及时	达成预期指标	5	5	
		成本指标	按预算执行的审计项目占比	=100%	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	促进增收节支、挽回经济损失（万元）	≥6000万元	≥6000万元	≥63800万元	10	10	
		社会效益指标	维护国家和人民利益和全市经济秩序	有效维护	有效维护	达成预期指标	8	8	
			促进政治生态健康发展，干部认真履职	有效促进	有效促进	达成预期指标	6	6	
			审计建议事项采纳率（%）	≥90%	≥90%	≥90%	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	收到对审计人员投诉的审计项目占比	≤7%	≤7%	≤0%	10	10	
总 分							99.31	优	

审计培训及会议经费项目支出绩效自评表
(2022年度)

项目名称		审计培训及会议经费							
主管部门及代码		016-吕梁市审计局				预算单位		016001-吕梁市审计局	
项目资金预算安排及执行进度(万元)			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分
			目标申报数	预算编制数					
	资金总额:		30	30	30	27.605	2.395	92.02	9.2
	市县区财政资金		30	30	30	27.605	2.395	92.02	9.20
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况			
	安排部署及推进全市审计工作及党风廉政建设工作，推动各项审计工作任务圆满完成；组织开展审计人员能力提升培训，提高审计人员能力素质，推动审计工作提质增效。					2022年，认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，及时部署年度审计工作和党风廉政建设工作，围绕“能查、能说、能写”能力建设目标，强化干部教育培训，全方位提升了干部能力素质，有效推动了各项审计工作任务圆满完成。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	举办会议(培训)次数	≥4次	≥4次	≥8次	6	5.5	正向偏差，符合预期目标
			参会(训)人数	≥200人	≥200人	≥500人	7	6.5	正向偏差，含本地参会(训)人数，符合预期目标
			会议(培训)天数	≥9天	≥9天	≥10天	7	7	
		质量指标	召开会议必要性	必要	必要	达成预期指标	5	5	
			培训课程(会议)安排合理性	合理	合理	达成预期指标	5	5	
		时效指标	会议(培训)召开及时性	及时	及时	达成预期指标	5	5	
			费用结算及时性	及时	及时	达成预期指标	5	5	
		成本指标	单位会议(培训)成本标准	≤340元/人	≤340元/人	≤340元/人.天	10	10	
	效益指标	社会效益指标	对审计工作推进程度	有效推进	有效推进	达成预期指标	15	15	
			培训对于审计人员知识技能增长的效果	显著增长	显著增长	达成预期指标	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参会(训)人员满意度	≥95%	≥95%	≥100%	10	10	
	总 分						98.2	优	