

2023 年度内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达  
瓦达斡尔族自治旗审计局  
公开文档

单位名称：内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔  
族自治旗审计局

单位负责人：房延富

财务负责人：许长海

编制人：妮娜

报送日期：2024 年 10 月



# 公开文档

## 目 录

### 第一部分 单位概况

一、主要职能、职责

二、单位机构设置及决算单位构成情况

三、2023 年度单位主要工作完成情况

### 第二部分 单位决算情况说明

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项目支出决算情况说明

八、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十一、机构运行经费支出决算情况说明

十二、政府采购支出决算情况说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、预算绩效情况说明

### 第三部分 名词解释

### 第四部分 决算公开联系方式及信息反馈渠道

### 第五部分 单位决算表

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明细表

七、一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表

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

十、财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、机构运行经费支出、国有资产占用情况及政府采购支出信息表

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职能、职责

(1) 贯彻落实国家、自治区和呼伦贝尔市审计法律法规和制度，研究制定自治旗审计工作发展规划计划和专业领域审计工作规划，并组织实施；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。

(2) 向旗人民政府和上级审计机关提交年度自治旗预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受旗人民政府委托向旗人大常委会提出旗本级预算执行情况和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向旗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；向旗政府有关部门和乡镇人民政府通报审计情况和审计结果。

(3) 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或向有关部门提出处理处罚的建议，并承担相应责任。

(4) 按规定对自治旗各部门、各乡镇党政领导干部及依法属于审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

(5) 组织实施对贯彻执行国家和区、市、旗财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或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；对使用国家资源、资金和贷款，或与国家税收有关的其它单位进行审计调查。

(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、行政诉讼或旗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。

(7) 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。

(8) 承办旗人民政府交办的其他事项。

## 二、单位机构设置及决算单位构成情况

1.根据单位职责分工，本单位内设机构包括：财务室、办公室、局长办公室。本单位下属单位包括：本单位无下属单位。

2.从决算单位构成看，纳入本财政汇总决算编制范围的预算单位共计 1 家，具体包括：内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局。详细情况见表：

序号	单位名称	单位性质
1	内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局	财政拨款的行政单位

## 三、2023 年度单位主要工作完成情况

1.推动财政资金提质增效，开展了本级预算执行审计。重点关注促进财政资金统筹、重点领域支出效能、预算管理提质增效、稳经济一揽子政策落实。依法组织开展了 2022 年度旗本级预算执行和其他财政收支的审计和 5 个部门预算执行审计工作。审计发现了农业生产者补贴结余资金 1502.1 万元暂未退回市财政、限额内新增

政府性一般债券资金支付进度较慢、.财政扶贫专户及社保就业专户沉淀资金 102 万元未撤销等问题，揭示了旗财政运行、管理中存在的主要问题，深入剖析了问题产生的根源，提出完善财政预算管理的建议，推动了财政政策落实提效。

2.围绕规范权力运行，开展了经济责任审计。紧紧围绕被审计领导干部任职期间贯彻执行中央、自治区、市和旗重大经济方针政策、财政财务管理和经济风险、在经济活动中落实有关党风廉政建设责任和遵守廉洁从政规定等内容，按照地区、部门、执法单位、事业单位的四种类型，对 2 个乡镇、2 个科局、1 个执法单位和事业单位共计 6 个地区和部门 8 名领导干部开展了经济责任审计。牢牢把握被审计领导干部任职期间经济责任履行主线，全面评价领导干部经济责任履行情况，促进领导履职尽责、担当作为。

3.围绕中心、服务大局，开展了京蒙协作资金专项审计。按照旗委常委会议要求，对 2022 年旗乡村振兴局组织实施的京蒙协作资金开展了专项审计。审计发现京蒙协作项目资金使用方面、项目建设管理方面、资金使用收益方面的存在的问题。通过专项审计促进京蒙协作资金管理、使用、收益的规范化建设，提高从政策到项目到资金全流程管理，强化了京蒙协作资金作用的发挥。

4.聚焦政府投资建设，开展了城镇老旧小区改造工程审计。为有力推动城镇老旧小区改造工程审计，莫旗审计局积极统筹组建骨干审计力量，抽调有关部门专业人才，建筑领域具有高级工程师和一级建造师职称一人，组成 5 人审计组对城镇老旧小区改造工程开展审计。审计发现在落实国家和自治区重大决策部署方面、建设管理方面、资金筹措使用方面三个大方面 19 个问题，深刻分析了产生问题的原因，提出了审计建议，有效推动了我旗城镇老旧小区改造项目的实施。

5.聚焦国有企业管理，开展了莫旗农牧业投资有限责任公司资产负债损益审计。审计组积极开展审前调查以及相关业务知识的学习，加强与被审计单位的有效沟通，摸清企业基本情况，紧紧围绕企业资产负债的真实性完整性和企业收入的真实性合法性，以及内部控制的建立健全和运行情况进行审计，进一步防止国有资本流失，实现国有资产保值增值，促进了国有企业健康发展。

## 第二部分 单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度收入、支出决算总计 447.68万元。与年初预算相比，收、支总计各增加 89.59万元，增长 25.02%，变动原因：2023 年度追加了预算数，例：编制外长聘人员工资 11.87 万元、因本年度新增加了人员，故进行了社保金额的追加，合计金额 62.66 万元；因本年度新增加退休人员，追加退休工资 14.28 万元，所以本年度收支较年初预算数有所增加；与上年决算相比，收、支总计各增加 28.02万元，增长 6.68%。其中：

#### （一）收入决算总计 447.68万元。包括：

1.本年收入决算合计 393.20万元。与上年决算相比，增加 21.75万元，增长 5.86%，变动原因：2023 年度追加了编制外长聘人员工资 11.87 万元、因本年度新增加了人员，故进行了社保金额的追加，合计金额 62.66 万元；因本年度新增加退休人员，追加退休工资 14.28 万元，所以本年度收入数较上年度决算数有所增加。

2.使用非财政拨款结余和专用结余0.00万元。与上年决算相比，增加0.00万元，增长0%，变动原因：本单位为财政全额拨款单位，无非财政收入、支出及结余。

3.年初结转和结余54.48万元。与上年决算相比，增加6.27万元，增加13.01%，变动原因：2022年度末尚未缴纳的社保款在2023年度进行缴纳，故年末结余数较年初数减少。

## （二）支出决算总计447.68万元。包括：

1.本年支出决算合计400.81万元。与上年决算相比，增加35.63万元，增长9.76%，变动原因：2023年度追加了编制外长聘人员工资11.87万元、因本年度新增加了人员，所以进行了社保金额的追加，合计金额62.66万元；因本年度新增加退休人员，追加退休工资14.28万元，所以本年度支出数较上年度决算数有所增加。

2.结余分配0.00万元。结余分配事项：本单位2023年度无结余分配事项。与上年决算相比，增加0.00万元，增长0%，变动原因：本单位2023年度无结余分配事项。

3.年末结转和结余46.88万元。结转和结余事项：本单位结转结余金额为尚未缴纳的人员经费。与上年决算相比，减少7.60万元，减少13.96%，变动原因：2022年度末尚未缴纳的社保款在2023年度进行缴纳，故年末结余数较年初数减少。

## 二、收入决算情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局2023年度本年收入决算合计393.20万元，其中：

本年一般公共预算财政拨款收入 393.20 万元，占 100.00%；

本年政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，占 0.00%；

本年国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元，占 0.00%；

本年上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；

本年事业收入 0.00 万元，占 0.00%；

本年经营收入 0.00 万元，占 0.00%；

本年附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；

本年其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

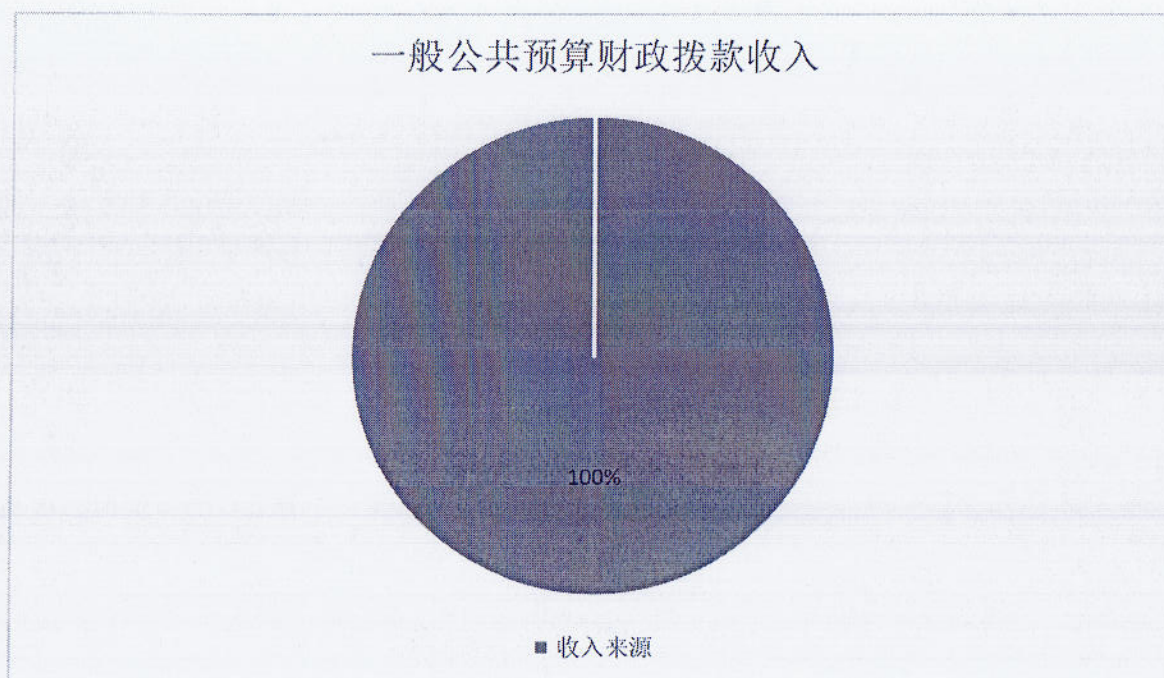


图 1.收入决算图

### 三、支出决算情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度本年支出决算合计 400.81 万元，其中：

本年基本支出 390.81 万元，占 97.51%；

本年项目支出 10.00 万元，占 2.49%；

本年上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；

本年经营支出 0.00 万元，占 0.00%；

本年对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

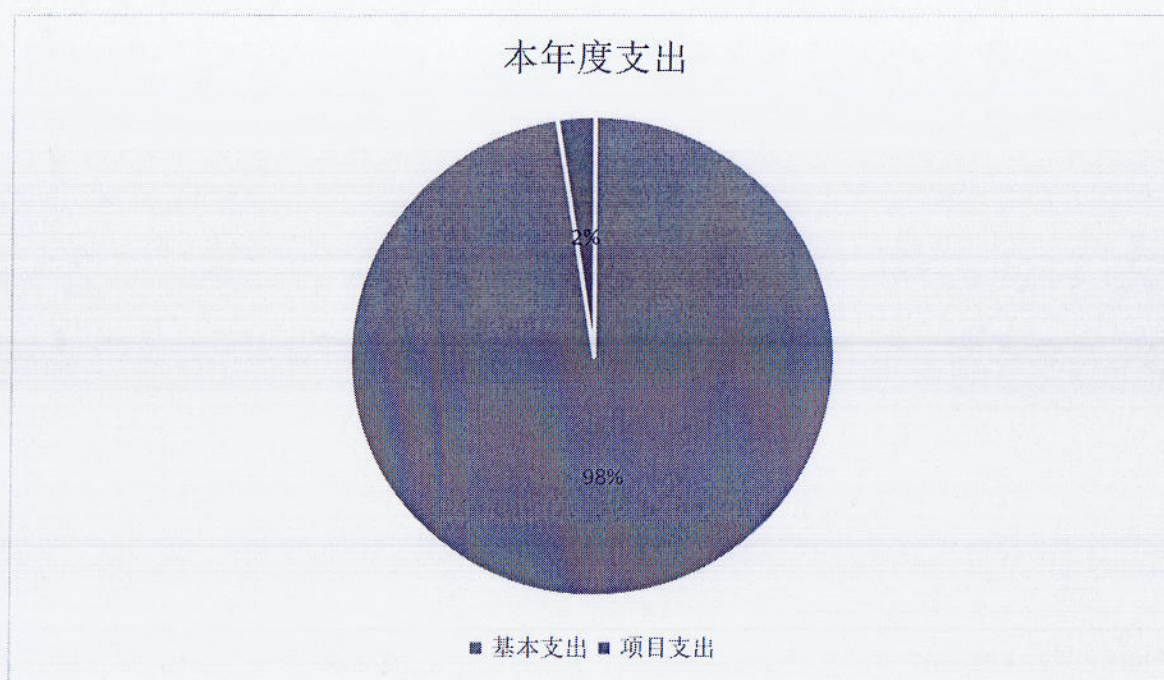


图 2.支出决算图

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度财政拨款收入、支出决算总计 447.68 万元，与年初预算相比，收、支总计各增加 89.59 万元，增长 25.02%，变动原因：2023 年度追加了编制外长聘人员工资 11.87 万元、因本年度新增加了人员，所以进行了社保金额的追加，合计金额 62.66 万元；因本年度新增加退休人员，追加退休工资 14.28 万元，所以本年度支出数较年初预算数有所增加；与上年决算相比，收、支总计各增加 28.02 万元，增长 6.68%，变动原因：2023 年度追加了编制外长聘人员工资 11.87 万元、因本年度新增加了人员，故进行了社保金额的追加，合计金额 62.66 万元；因本年度新增加退休人员，追加退休工资 14.28 万元，所以本年度支出数较上年度决算数有所增加。

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算 400.81 万元。与年初预算 358.09 万元相比，完成年初预算的 111.93%。其中：

##### （一）一般公共服务（类）

一般公共服务类决算数为 288.58 万元，与年初预算相比增加 5.84 万元。其中：

1. 审计事务（款）行政运行（项）。年初预算 253.36 万元，支出决算 219.27 万元，完成年初预算的 86.54%。决算数与年初预算数的差异原因：因本年度有一人行政人员退休，故行政运行科目较年初预算减少。

2. 审计事务（款）机关服务（项）。年初预算 29.18 万元，支出决算 59.31 万元，完成年初预算的 203.26%。决算数与年初预算数的差异原因：因本年度新增加了事业人员，年初测算工资数不足，本年度追加了工资及社保的预算数，故本年度支出较年初预算数变化较大。
3. 审计事务（款）审计业务（项）。年初预算 0 万元，支出决算 10 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数的差异原因：2023 年度新追加的项目款，故年初无预算数。

## （二）公共安全（类）

公共安全类决算数为 0.00 万元，与年初预算相比增加 0.00 万元。其中：

1. 公安（款）行政运行（项）。年初预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数的差异原因：本单位无公共安全类支出。

## （三）社会保障和就业支出（类）

社会保障和就业支出类决算数为 77.03 万元，与年初预算相比增加 38.80 万元。其中：

1. 行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算 10.93 万元，支出决算 13.54 万元，完成年初预算的 123.88%。决算数与年初预算数的差异原因：2023 年度新增加了退休人员，故年初预算数不足，本年度追加了行政单位离退休 14.28 万元，故本年度的支出较年初预算数有所增加。

2. 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 27.31 万元，支出决算 50.35 万元，完成年初预算的 184.36%。决算数与年初预算数的差异原因：2023 年的新增加了在职人员，故年初预算数不足，新增加了社保款项，故养老保险缴费较年初预算数增加。

4. 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 0 万元，支出决算 13.15 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数的差异原因：机关事业单位职业年金缴费支出是退休人员进行发放的，无法进行测算支出，故本年度追加刘剑红的职业年金做实 6.05 万元，财政直接支付刘剑红补息 0.18 万元及年末功能科目调整，故该支出较年初预算数增加。

#### （四）卫生健康支出（类）

卫生健康支出类决算数为 14.67 万元，与年初预算相比减少 0.37 万元。其中：

1. 行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算 11.45 万元，支出决算 11.08 万元，完成年初预算的 96.77%。决算数与年初预算数的差异原因：本单位有行政人员和事业人员，本年度退休人员为行政人员，故行政单位医疗支出较年初预算数减少。

2. 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算 3.59 万元，支出决算 3.59 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数的差异原因：本年度无事业人员的增减，故本年度事业单位医疗款项预算数与实际执行数一样多。

#### （五）住房保障支出（类）

住房保障支出类决算数为20.52万元，与年初预算相比增加减少1.55万元。其中：

1. 住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算22.08万元，支出决算20.52万元，完成年初预算的92.93%。决算数与年初预算数的差异原因：因2023年度7月份社保调整，故本年度住房公积金有结余。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算390.81万元，其中：

（一）人员经费341.32万元。主要包括：基本工资 96.43 万元、津贴补贴 102.83 万元、奖金 15.42 万元、其他社会保障缴费 2.94 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 0 万元、机关事业单位养老保险缴费 50.35 万元、职业年金缴费 13.15 万元、职工基本医疗保险缴费 14.67 万元、公务员医疗保险缴费 0 万元、其他工资福利支出、离休费 0 万元、退休费 13.54 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 0 万元、医疗费 0 万元、奖励金 0 万元、住房公积金 20.52 万元、提租补贴 0 万元、其他对个人和家庭的补助支出 11.49 万元等。

（二）公用经费49.48万元。主要包括：办公费 14.87 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0 万元、电费 0 万元、邮电费 1.59 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 2.13 万元、差旅费 5.37 万元、维修（护）费 0.27 万元、租赁费 1.2 万元、会议费 0 万元、培训费 0.34 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0 万元、劳务费 0.4 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 0 万元、福利费 0 万元、

公务用车运行维护费 8.66 万元、其他交通费用 13.08 万元、其他商品和服务支出 0 万元、办公设备购置 1.58 万元、专用设备购置 0 万元、信息网络及软件购置更新 0 万元、其他资本性支出 0 万元等。

## 七、一般公共预算财政拨款项目支出决算情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度一般公共预算财政拨款项目支出决算 10.00 万元，其中：

（一）工资福利支出 0.00 万元。主要包括：基本工资 0 万元、津贴补贴 0 万元、奖金 0 万元、伙食补助费 0 万元、绩效工资 0 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 0 万元、职业年金缴费 0 万元、职工基本医疗保险缴费 0 万元、公务员医疗补助缴费 0 万元、其他社会保障缴费 0 万元、住房公积金 0 万元、医疗费 0 万元、其他工资福利支出 0 万元等。

（二）商品和服务支出 10.00 万元。主要包括：办公费 4.56 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0 万元、电费 0 万元、邮电费 0 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 2.99 万元、因公出国（境）费用 0 万元、维修（护）费 1 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 0 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0 万元、被装购置费 0 万元、专用燃料费 0 万元、劳务费 0.5 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 0 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费用 0.95 万元、税金及附加费用 0 万元、其他商品和服务支出 0 万元等。

## 八、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）财政拨款“三公”经费支出总体情况说明。

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度财政拨款“三公”经费全年预算 8.66 万元，支出决算 8.66 万元，完成预算的 100.00%。其中：因公出国（境）费全年预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0N%；公务用车购置及运行维护费全年预算 8.66 万元，支出决算 8.66 万元，完成预算的 100.00%；公务接待费全年预算 0.00 万元，支出决算 0.00 万元，完成预算的 0N%。2023 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算与预算差异原因：2023 年度三公经费的预算数和支出决算数相等，不存在差异。

### （二）财政拨款“三公”经费支出具体情况说明。

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度财政拨款“三公”经费支出 8.66 万元。因公出国（境）费支出 0.00 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行维护费支出 8.66 万元，占 100.00%；公务接待费支出 0.00 万元，占 0.00%。其中：

1.因公出国（境）费支出 0.00 万元，全年出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。与上年决算相比，增加 0.00 万元，增长 0%，变动原因：本单位无因公出国（境）费用支出情况。

2.公务用车购置及运行维护费支出 8.66 万元。其中：

(1) 公务用车购置支出0.00万元。本年度使用财政拨款购置公务用车0辆，开支内容：2023年度无公务用车购置支出。与上年决算相比，增加0.00万元，增长0%，变动原因：2023年度无公务用车购置支出。

(2) 公务用车运行维护费支出8.66万元。公务用车运行维护费主要用于按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。截至2023年12月31日，使用财政拨款开支的公务用车保有量为1辆。与上年决算相比，增加0.74万元，增长9.32%，变动原因：2023年度审计业务量增加，出行增多，故公务用车运行维护费支出较上年度增加。

3. 公务接待费支出0.00万元。其中：国内公务接待支出0.00万元，接待0批次，0人次，开支内容：2023年度无公务接待支出；国（境）外公务接待支出0.00万元，接待0批次，0人次，开支内容：2023年度无公务接待支出。与上年决算相比，增加0.00万元，增长0%，变动原因：2023年度无公务接待支出。

## 九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算0.00万元。与上年决算相比，增加0.00万元，增长0%，变动原因：本单位无政府性基金预算财政拨款收、支、余。。

## 十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算 0.00 万元。与上年决算相比,增加 0.00 万元,增长 0%,变动原因: 本单位无国有资本经营预算财政拨款收、支、余。

## 十一、机构运行经费支出决算情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度机构运行经费支出决算 49.48 万元。比上年决算相比,增加 26.32 万元,增长 113.58%,变动原因: 因 2023 年度年初预算部门项目申请的时候是主款,年末调整到基本支出,故本年度机构运行经费较上年度增加。

## 十二、政府采购支出决算情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度政府采购支出总额 1.58 万元,其中: 政府采购货物支出 1.58 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。政府采购授予中小企业合同金额 0.00 万元,占政府采购支出总额的 0%,其中: 授予小微企业合同金额 0.00 万元,占政府采购支出总额的 0%; 货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%,工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

## 十三、国有资产占用情况说明

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆1辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆，其他用车1辆；单价 100 万元（含）以上的设备（不含车辆）0台（套）。

#### 十四、预算绩效情况说明

##### （一）预算绩效管理工作开展情况。

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 根据预算绩效管理要求组织对 2023 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目1个，共涉及资金10万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；

组织对“2023 年审计专项补助经费项目”等1个项目开展了单位评价，涉及一般公共预算支出10万元，政府性基金支出0万元。

##### （二）单位决算中项目绩效自评结果。

内蒙古自治区呼伦贝尔市莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局 2023 年度在决算中反映1个一般公共预算项目，以及0个政府性基金项目，共1个项目的绩效自评结果。

1. 2023 年审计专项补助经费项目：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。全年预算数为10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：预期目标：依据全年审计工作完成全年审计工作任务和目标要求。

绩效目标实际完成情况：圆满完成。发现的主要问题及原因：项目立项、实施存在问题；资金管理使用存在问题。下一步改进措施：改进项目申请及整体运行的流程，规范资金支付状况。

## 项目支出绩效自评表 (2023 年度)

项目名称		审计专项经费									
主管部门		莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局（部门）				实施单位		莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分			
		年度资金总额	10.00	20.00	20.00	10	100.00	10			
		其中：财政拨款	10.00	10.00	10.00	——	100.00	——			
		上年结转资金	0.00	10.00	10.00	——	100.00	——			
		其他资金	0.00	0	0.00	——	0	——			
年度总体目标		预期目标					实际完成情况				
		依据全年审计工作完成全年审计工作任务和目标要求。					圆满完成				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向	年度指标值	实际完成值	计量单位	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	检查频次	正向	大于等于	13	13	次	7.5	7.5	
			完成检查报告数量	正向	大于等于	13	13	个	7.5	7.5	
		质量指标	抽检覆盖率	正向	大于等于	40	40	%	7.5	7.5	
			健全组织机制提升我局内部管理水	正向	大于等于	1	1	次	7.5	7.5	

			平								
	时效指标	年度检查任务按时完成率	正向	大于等于	100	100	%	5	5		
		发放及时率	正向	大于等于	100	100	%	5	5		
	成本指标	每次出差补助严格按标准支出	正向	大于等于	100	100	%	5	5		
		办公纸张双面使用	正向	大于等于	50	50	%	5	5		
效益指标	社会效益	检查结果公开率	正向	大于等于	40	40	%	15	15		
	可持续影响	问题整改落实率	正向	大于等于	90	90	%	15	15		
满意度指标	服务对象满意度	检查人员被投诉次数	反向	小于等于	6	0	次	10	10		
总分								100	100.0		

(盖章)

主管部门：莫力达瓦达斡尔族自治旗审计局(部门)

年 月 日

(三) 单位项目绩效评价结果。

以 2023 年审计专项补助经费项目为例，该项目绩效评价综合得分为 100 分，绩效评价结果为“优”。重点项目绩效评价得分情况详见单位具体绩效评价结果。

## 2023 年审计专项经费项目绩效自评报告

### 一、项目基本情况

#### （一）项目基本情况简介。

为贯彻党中央关于审计工作的方针政策，落实自治区党委、呼伦贝尔市委、旗委相关决策部署，在履行职责过程中，为保证我单位各项审计业务能够正常开展，根据我单位三定方案特申请 30 万元用于审计业务等费用。其中审计专项经费 10 万元；业务费 20 万元。

#### （二）绩效目标设定及指标完成情况。

预期目标：依据全年审计工作完成全年审计工作任务和目标要求。

绩效目标实际完成情况：圆满完成

### 一、 绩效自评工作情况

#### （一）绩效自评目的。

为保障审计局各个业务科室的工作能够正常运转，更好的促进审计机关审计工作的协调发展，保障审计工作的质量和审计工作的独立性，严明审计机关纪律和加强审计廉政建设，提高审计工作人员的工作质量，规范和加强财政支出管理，强化支出责任，认真制定审计工作方案，抓好理论学习和业务学习，建立科学、规范的财

政支出绩效评价管理体系，提高财政资金使用效益，及时发现自身存在的问题，提出解决方案，采取有力的措施，确保项目顺利实施，及时发挥效益，我单位对审计专项经费项目进行绩效自评，对资金产出及其效益进行综合评价和判断。

## （二）项目资金投入情况。

本年度资金年初预算数 10.00 万元，其中：财政拨款 10.00 万元，其他资金 0.00 万元。

本年度资金全年预算数 20.00 万元，其中：财政拨款 10.00 万元，其他资金 0 万元。

本年度资金全年执行数 20.00 万元，其中：财政拨款 10.00 万元，其他资金 0.00 万元。

## （三）项目资金产出情况。

本项目预算资金为 10 万元，到位资金 10 万元，实际支出资金 10 万元，预算执行率 100%。保障了审计局各个业务科室的工作正常运转，促进了审计机关审计工作的协调发展，保障了审计工作的质量和审计工作的独立性，提高了审计工作人员的工作质量。各类资金支出准确无误，有完整的审批手续，不存在超范围、超标准支出，挤占挪用等违法违规问题，财务处理合法合规。

## （四）项目资金管理情况。

项目预期目标已完成，我单位在遵守国家、自治区、相关政策与管理办法的同时，还制定了单位的《财务管理制度》，制度包含预算管理、收入管理、支出管理、往

来资金结算管理、现金及银行存款管理、结转结余资金管理 etc 制度，在制度上为审计专项经费项目资金使用提供了指导以及规范。实际支出与项目规定的用途一致，不存在超范围、超标准支出、挤占挪用等违法违规问题，资金管理状况良好。

## 二、项目绩效情况

### (一) 产出指标完成情况

#### 1、数量指标

1)检查频次，目标值大于等于 13 次，实际完成 13 次，分值 7.5，得分 7.5。

2)完成检查报告数量，目标值大于等于 13 个，实际完成 13 个，分值 7.5，得分 7.5。

#### 2、质量指标

3)抽检覆盖率，目标值大于等于 40%，实际完成 40%，分值 7.5，得分 7.5。

4)健全组织机制提升我局内部管理水平，目标值大于等于 1 次，实际完成 1 次，分值 7.5，得分 7.5。

#### 3、时效指标

5)年度检查任务按时完成率，目标值大于等于 100%，实际完成 100%，分值 5，得分 5。

6)发放及时率，目标值大于等于 100%，实际完成 100%，分值 5，得分 5。

#### 4、成本指标

7)每次出差补助严格按标准支出，目标值大于等于 100%，实际完成 100%，分值 5，得分 5。

8)办公纸张双面使用，目标值大于等于 50%，实际完成 50%，分值 5，得分 5。

#### (二) 效益指标完成情况

#### 5、经济效益

#### 6、社会效益

9)检查结果公开率，目标值大于等于 40%，实际完成 40%，分值 15，得分 15。

#### 7、生态效益

#### 8、可持续影响

10)问题整改落实率，目标值大于等于 90%，实际完成 90%，分值 15，得分 15。

#### (三) 满意度指标完成情况

#### 9、服务对象满意度

11)检查人员被投诉次数，目标值小于等于 6 次，实际完成 0 次，分值 10，得分 10。

#### (四) 自评得分情况

本项目绩效自评得分 100 分，等级为 A。

### 三、 存在问题

(一) 项目立项、实施存在问题。

(二) 资金管理使用存在问题

### 五、其他需要说明的问题

(一) 后续工作计划。

保障审计局各个业务科室的工作能够正常运转,更好的促进审计机关审计工作的协调发展,保障审计工作的质量和审计工作的独立性,严明审计机关纪律和加强审计廉政建设,提高审计工作人员的工作质量,特申请审计业务费用,并且通过自我评价作为完成工作效率的一个参考,方便今后的工作中更好的规范流程,提升资金的使用效率。今后规范项目资金的申请和使用流程,做到事前计划,事中控制,事后总结反馈。

(二) 措施及办法。

### 第三部分 名词解释

一、财政拨款收入：从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、财政专户管理教育收费：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

四、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

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、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

七、其他收入：取得的除上述“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”等以外的各项收入。

八、使用非财政拨款结余和专用结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的数额。

九、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

十、**结余分配**：指事业单位按规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十一、**年末结转和结余资金**：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

十二、**基本支出**：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费和公用经费。

十三、**项目支出**：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

十四、**上缴上级支出**：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

十五、**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。

十六、**对附属单位补助支出**：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十七、**“三公”经费**：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、牌照费）以及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）费用。

**十八、机构运行经费：**指单位使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出，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及其他费用等。

**十九、社会保障和就业支出（功能科目类级）：**单位在社会保障和就业方面的支出。主要用于支出退休人员工资。

**二十、卫生健康支出（功能科目类级）：**单位在行政事业单位医疗方面的支出。主要用于支付职工医疗保险、公务员医疗补助。

**二十一、工资福利支出（支出经济分类科目类级）：**单位开支的在职职工和编外聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳各项社会保险等。

**二十二、商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：**单位用于购买商品和服务的支出，但不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

**二十三、对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：**单位用于支付遗属人员补助。

**二十四、住房保障支出（功能科目类级）：**单位用于支付在职人员、编外聘用人员等住房公积金。

## 第四部分 决算公开联系方式及信息反馈渠道

本单位决算公开信息反馈和联系方式：

联系人：妮娜      联系电话：0470-4626310-

## 第五部分 单位决算表

见附件。1