

太白县审计局 2021年度部门决算

保密审查情况： 已审查

部门主要负责人审签情况： 已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算部门构成
- 三、部门人员情况

第二部分 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、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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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

第一部分 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

（一）贯彻执行审计工作方面法律法规和方针政策，拟订审计方面的规范性文件，制定全县审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，并组织实施。

（二）主管全县审计工作。负责对县级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；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，督促被审计部门进行整改。

（三）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 县预算执行情况和其他财政收支，县级各部门（含直属部门）、各乡镇预算的执行情况、决算和其他财政收支。
2. 乡镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支、县财政转移支付资金。
3. 使用县级财政资金的事业部门和社会团体的财务收支。
4. 县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算

执行情况和决算。

5. 县属国有企业和县政府规定的县属国有资本占控股地位或主导地位的企业资产、负债和损益。

6. 县政府部门、乡镇人民政府管理和其他部门受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 审计署、省审计厅、市审计局授权审计的中省市属驻太企事业单位财务收支。

8. 法律、行政法规规定应当由县级审计机关审计的其他事项。

（四）向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题整改情况的报告；向县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；向县政府有关部门通报审计情况和审计结果。

（五）按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的部门主要负责人实施经济责任审计。

（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。

（七）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，依法办理被审计部门对审计决定提请行政复议、行政诉讼或省、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部门出具的相关审计报告。

（九）指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织计算机审计和审计管理专业培训。

（十）承办县政府交办的其他事项。

（二）内设机构。

根据工作职责，共设 3 个内设股室，办公室（监察室）、财政金融审计股（固定资产投资审计股）、领导干部任期经济责任审计局（行政事业审计股）。

二、部门决算部门构成

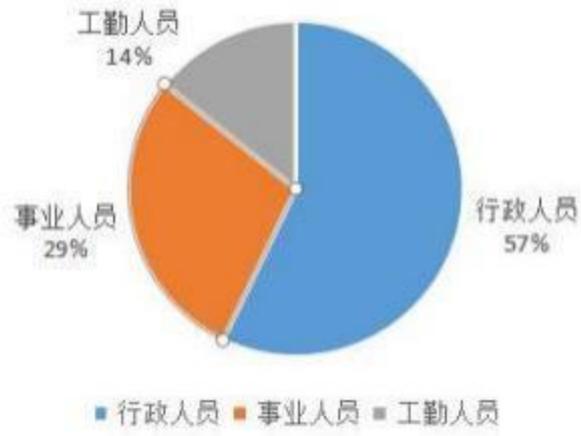
纳入 2021 年本部门决算编制范围的部门共 1 个：

序号	部门名称
1	太白县审计局

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 12 人，其中行政编制 6 人、事业编制 6 人；实有人员 14 人，其中行政 8 人、事业 4 人、工勤 2 人。部门管理的离退休人员 0 人。

实有人员比重分析图



第二部分 2021年度部门决算表

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

收入支出决算总表

编制部门：太白县审计局

公开。1表
金额部门：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	267.1	1. 一般公共服务支出	265.63
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. 附属部门上缴收入		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	26.16
		9. 卫生健康支出	9.94
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	2.34
		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	13.47
		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. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	267.1	本年支出合计	317.55
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	50.46	年末结转和结余	317.55
收入总计	317.55	支出总计	317.55

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。2表

编制部门：太白县审计局

金额部门：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	附属部门 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		267.1	267.1						
201	一般公共服务支出	216.7	216.7						
20108	审计事务	216.7	216.7						
2010801	行政运行	185.54	185.54						
2010804	审计业务	8.47	8.47						
2010850	事业运行	4.69	4.69						
2010899	其他审计事务支出	18	18						
208	社会保障和就业支出	26.16	26.16						
20805	行政事业部门养老支出	26.16	26.16						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.44	17.44						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.72	8.72						
210	卫生健康支出	9.72	9.72						
21011	行政事业部门医疗	9.72	9.72						
2101101	行政部门医疗	9.72	9.72						
213	农林水支出	1.05	1.05						
21305	扶贫	1.05	1.05						
2130599	其他扶贫支出	1.05	1.05						
221	住房保障支出	13.47	13.47						
22102	住房改革支出	13.47	13.47						
2210201	住房公积金	13.47	13.47						

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。3表

编制部门：太白县审计局

金额部门：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	对附属部门 补助支出
功能分类科 目编码	科目名称						
合计		317.55	243.74	73.81			
201	一般公共服务支出	265.64	191.83	73.81			
20108	审计事务	265.64	191.83				
2010801	行政运行	187.14	187.14				
2010802	一般行政管理事务	1.7		1.7			
2010804	审计业务	14.11		14.11			
2010850	事业运行	4.69	4.69				
2010899	其他审计事务支出	58		58			
208	社会保障和就业支出	26.16	26.16				
20805	行政事业部门养老支出	26.16	26.16				
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	17.44	17.44				
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	8.72	8.72				
210	卫生健康支出	9.94	9.94				
21011	行政事业部门医疗	9.94	9.94				
2101101	行政部门医疗	9.94	9.94				
213	农林水支出	2.34	2.34				
21305	扶贫	2.34	2.34				
2130599	其他扶贫支出	2.34	2.34				
221	住房保障支出	13.47	13.47				
22102	住房改革支出	13.47	13.47				
2210201	住房公积金	13.47	13.47				

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。4表

编制部门：太白县审计局

金额部门：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	317.55	1. 一般公共服务支出	265.63	265.63		
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	26.16	26.16		
		9. 卫生健康支出	9.94	9.94		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	2.34	2.34		
		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	13.47	13.47		
		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. 抗疫特别国债安排的支出				

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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支出决算表(按功能分类科目)

公开。5表

编制部门：太白县审计局

金额部门：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类 科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		317.55		243.74	73.81		
201	一般公共服务支出	265.64		191.83	73.81		
20108	审计事务	265.64		191.83	73.81		
2010801	行政运行			187.14			
2010802	一般行政管理事务				1.7		
2010804	审计业务				14.11		
2010850	事业运行			4.69			
2010899	其他审计事务支出	58			58		
208	社会保障和就业支出	26.16		26.16			
20805	行政事业单位养老支出	26.16		26.16			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.44		17.44			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.72		8.72			
210	卫生健康支出	9.94		9.94			
21011	行政事业单位医疗	9.94		9.94			
2101101	行政单位医疗	9.94		9.94			
213	农林水支出	2.34		2.34			
21305	扶贫	2.34		2.34			
2130599	其他扶贫支出	2.34		2.34			
221	住房保障支出	13.47		13.47			
22102	住房改革支出	13.47		13.47			
2210201	住房公积金	13.47		13.47			

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。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。6表

编制部门：太白县审计局

金额部门：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		243.74	229.66	14.09	
301	工资福利支出	225.96	225.96		
30101	基本工资	66.29	66.29		
30102	津贴补贴	51.71	51.71		
30103	奖金	30.47	30.47		
30107	绩效工资	7.69	7.69		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.44	17.44		
30109	职业年金缴费	8.72	8.72		
30110	职工基本医疗保险缴费	9.94	9.94		
30112	其他社会保障缴费	0.22	0.22		
30113	住房公积金	13.47	13.47		
30114	医疗费	2.62	2.62		
30199	其他工资福利支出	17.38	17.38		
302	商品和服务支出	14.09		14.09	
30201	办公费				
30205	水费				
30206	电费				
30208	取暖费	0.98		0.98	
30211	差旅费	0.64		0.64	
30216	培训费				
30217	公务接待费	0.69		0.69	
30228	工会经费	4.22		4.22	
30229	福利费				
30239	其他交通费用	7.56		7.56	
303	对个人和家庭的补助	3.69	3.69		
30305	生活补助	3.69	3.69		
30309	奖励金				

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。7表

编制部门：太白县审计局

金额部门：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	7	8	
预算数			0.69					
决算数			0.69					

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。

一、收入支出决算总体情况说明

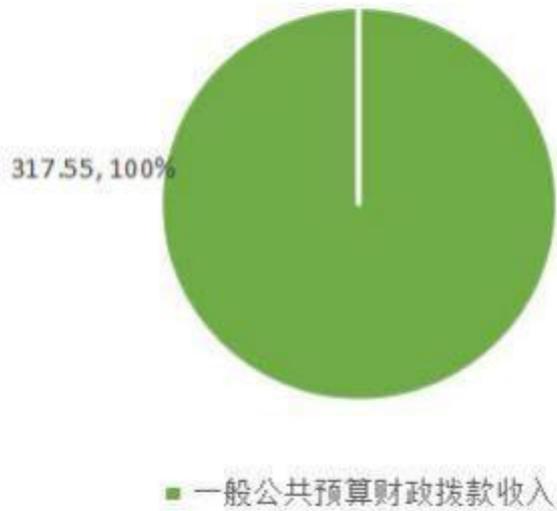
收入总计 317.55 万元，其中本年收入 267.1 万元，年初结转结余 50.46 万元，与上年相比收入总计减少 16.67 万元，下降 5%。支出总计 317.55 万元，其中本年支出 317.55 万元，与上年相比支出总计增加 0.71 万元，增长 0.2%。主要是上年结余资金增加。



二、收入决算情况说明

本年度收入合计 317.55 万元，其中：财政拨款收入 317.55 万元，占 100%。

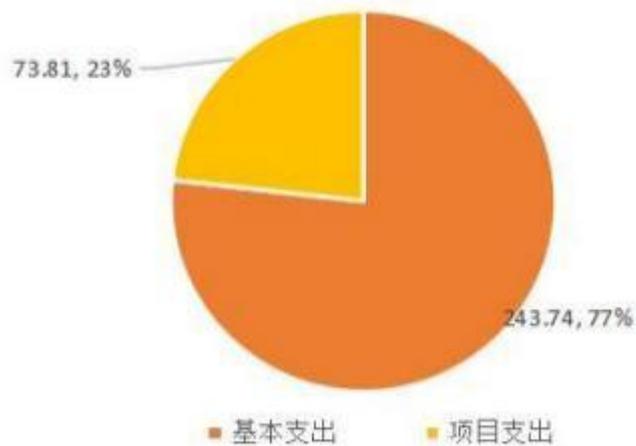
收入决算情况



三、支出决算情况说明

本年度支出合计 317.55 万元，其中：基本支出 243.74 万元，占 76.77%；项目支出 73.81 万元，占 23.23%。

支出决算情况

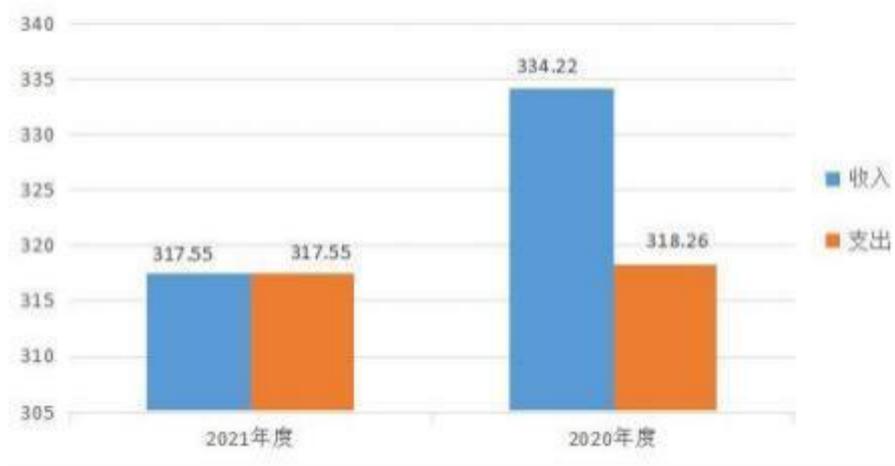


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入 267.1 万元，财政拨款年初结转结余 50.46 万元，与上年相比财政拨款收入减少 16.67 万元，下降 5%。财政拨款本年支出 317.55 万元，与上年相比财政

拨款支增加 0.71 万元，增长 0.2%。主要是上年结余资金增加

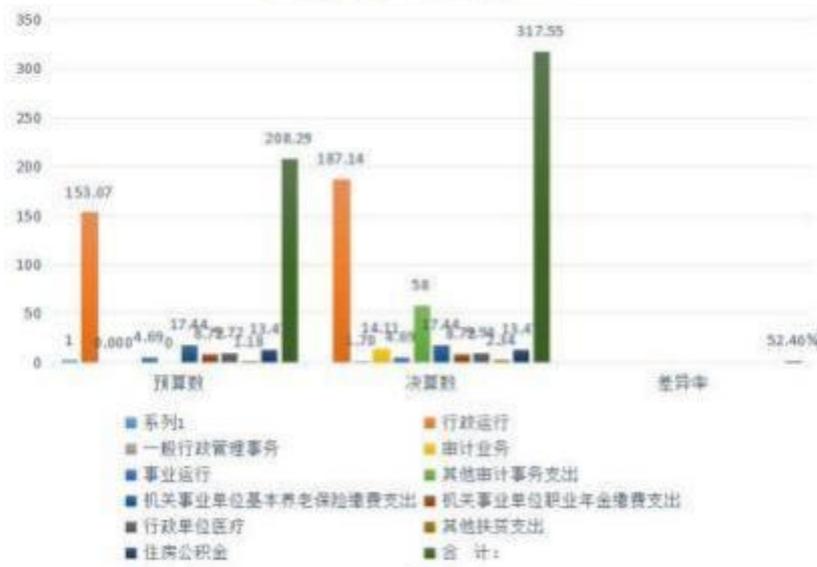
收入支出决算总体情况



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出年初预算 208.29 万元，调整预算 317.55 万元，支出决算 317.55 万元，完成年初预算 128.23%，占本年支出合计的 152.46%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 0.71 万元，增长 0.2%，主要原因是上年结余资金增加，按照政府功能分类科目，其中：

2021年一般公共预算财政拨款支出决算（政府功能分类科目占比情况）



**1.一般公共服务支出 (类)财政事务(款)行政运行(项)
(2010801)**

年初预算 153.07 万元，调整预算 187.14 万元，支出决算 187.14 万元，完成年初预算的 122.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员工资增加。

2.一般公共服务支出 (类)审计事务 (款)一般行政管理事务 (项) (2010802)

年初预算为 0 万元，调整预算 1.7 万元，支出决算为 1.7 万元，完成调整预算的 100%。决算数与调整预算数持平。

**3.一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)
(2010804)**

年初预算为 0 万元，调整预算 14.11 万元，支出决算为 14.11 万元，完成调整预算的 100%。决算数与预算调整数持平。

**4.一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)
(2010850)**

年初预算为 4.69 万元，调整预算 4.69 万元，支出决算为 4.69 万元，完成年初预算的 100%。决算数与调整预算数持平。

5.一般公共服务支出 (类)审计事务(款)其他审计事务支出(项) (2010899)

年初预算为 0 万元，调整预算 58 万元，支出决算为 58 万元，完成调整预算的 100%。决算数与预算调整数持平。

**6.社会保障和就业支出 (类)行政事业部门养老支出
(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项) (2080505)**

年初预算为 17.44 万元，支出决算为 17.44 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

**7.社会保障和就业支出 (类)行政事业部门养老支出
(款)机关事业单位职业年金缴费支出 (项) (2080506)**

年初预算为 8.72 万元，支出决算为 8.72 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

**8.卫生健康支出(类)行政事业部门医疗(款)行政部
门医疗(项) (2101101)**

年初预算为 9.72 万元，调整预算支出 9.94 万元，决算为 9.94 万元，完成年初预算的 102.26%。决算数大于年初预算数的主要原因是退休人员增加，医疗保险缴费增加。

**9.农林水支出(类)扶贫(款)其他扶贫支出(项)
(2130599)**

年初预算为 1.18 万元，调整预算支出 2.34 万元，支出决算为 2.34 万元，完成年初预算的 198.31%。决算数大于年初预算数的主要原因增加驻村人员通讯费。

**10.住房保障支出 (类)住房改革支出 (款)住房公积
金(项) (2210201)**

年初预算为 13.47 万元，支出决算为 13.47 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 243.74 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 229.66 万元，主要包括：基本工资66.29 万元、津贴补贴 51.71 万元、奖金 30.47 万元、绩效工资 7.69 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 17.44 万元、职业年金缴费 8.72 万元、职工基本医疗保险缴费 9.94 万元、其他社会保障缴费 0.22 万元、住房公积金 13.47 万元、医疗费 2.62 万元、其他工资福利支出 17.38 万元、生活补助 3.69 万元。

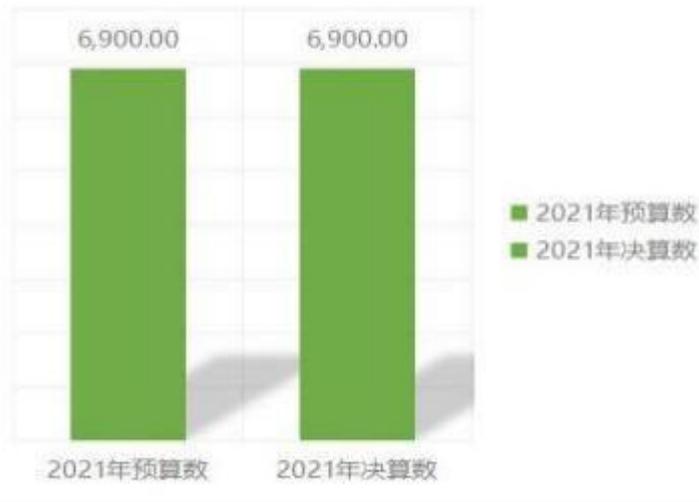
（二）公用经费 14.09 万元，主要包括：取暖费 0.98 万元、差旅费 0.64 万元、公务接待费 0.69 万元、工会经费 4.22 万元、其他交通费用 7.56 万元。

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情况说明。

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0.69 万元，支出决算为 0.69 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

“三公”经费支出情况



1. 因公出国（境）支出情况说明

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明

2021年公务用车运行维护费预算为0万元，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，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年公务接待13批次，130人次，预算为0.69万元，支出决算为0.69万元，完成预算的100%，决算数与预算数持平。

国内公务接待支出0.69万元。主要是本部门与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组13个，来宾130人次。

（二）培训费支出情况说明

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

（三）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支出决算情况说明

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

本年度机关运行经费预算 11.79 万元，支出决算 14.09 万元，完成预算的 119.51%。支出决算比上年减少 0.47 万元，主要原因是部门厉行节约。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属部门共有车辆 0 辆（其中公务用车保有 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）；购置单价 100 万元以上的专用设备 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。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，设置了会计机构，健全完善了财务人员岗位职责和内部牵制制度、财务管理制度、会计核算制度、账务处理程序制度、会计档案制度等十多项工作制度和管理程序，形成了财务制度汇编，为财务规范化建设奠定了基础。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度县级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 73.81 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，全年共完成各类审计及审计调查项目 21 个（其中完成竣工决算审计 2 个），全年计划内审计项目完成率 100%，年内向相关部门移送案件线索 8 条，编发审计要情 4 期。县政府召开专题会议研究部署审计工作 8 次，县级领导全年批示审计报告、审计要情 9 篇，有力的指导了审计工作的开展。太白县审计局 2020 年度市县目标责任考核均为优秀部门，被省委审计委员会办公室、省审计厅表彰为全省 2020 年度社保基金审计先进部门和全省 2020 年度就业补助资金和失业保险基金审计先进部门，被县委、县政府表彰为 2020 年度优秀公务员 1 人、县级优秀共产党员 1 人、2020 年度目标责任考核先进个人 1 人、2020 年度全县党内统计工作先进个人 1 人。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在县级部门决算中反映审计项目等 3 个一级项目绩效自评结果。

审计业务项目绩效自评综述：全年预算数 73.81 万元，执行数 73.81 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：良好。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		专项业务审计（一）							
主管部门		太白县审计局		实施部门	太白县审计局				
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	58 万元	58 万元	58 万元	100	100%	10	
		其中：当年财政拨款	18 万元	18 万元	18 万元	—	100%	—	
		上年结转资金	40 万元	40 万元	40 万元	—	100%	—	
		其他资金				—	—	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	计划内下达审计项目计划七大类 21 个，其中署定项目 5 个，省定项目 4 个，市定项目 1， 自定项目 11 个。				全年共完成各类审计及审计调查项目 21 个（其中完成竣工决算审计 2 个），全年计划内审计项目完成率 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	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	下达审计项目 21 个		21	21	10	10	
		质量指标	署定项目 5 个，省定项目 4 个，市定项目 1， 自定项目 11 个		21	21	20	20	
		时效指标	全年		21	21	10	10	
		成本指标	完成专项业务审计项目		58	58	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益 指标	完成政府投资项目审计 2 个		100	100	10	10	
		社会效益 指标	完成了全县 2020 年度养老保险基金和医疗保险基金筹集、使用和运行管理情况审计，2020 年度就业补助资金和失业保险基金审计，移送问题线索 1 条		100	100	10	10	
		生态效益 指标	完成了 2020 年度县本级财政预算执行和其他财政收支情况审计，移送问题线索 2 条；咀头镇党委政府主要负责人自然资源资产责任任期审计工作。		100	100	10	10	
		可持续影 响指标	完成了县林业局局长、咀头镇党委主要领导、原县扶贫办及县广播电视台主要负责同志等 5 名领导干部经济责任审计和咀头镇党委政府主要负责人自然资源资产责任任期审计工作，移送问题线索 3 条		100	100	10	10	
	满意度 指标（10 分）	服务对象 满意度指 标	审计廉政情况		100	100	10	10	
总分						100	100		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		专项业务审计(二)						
主管部门		太白县审计局		实施部门	太白县审计局			
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	14.11 万元	14.11 万元	14.11 万	100	100%	10	
	其中：当年财政拨款	8.47 万元	8.46 万元	8.46 万元	—	100%	—	
	上年结转资金	5.64 万元	5.64 万元	5.64 万元	—	100%	—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	计划内下达审计项目计划七大类 21 个，其中署定项目 5 个，省定项目 4 个，市定项目 1， 自定项目 11 个。			全年共完成各类审计及审计调查项目 21 个（其中完成竣工决算审计 2 个），全年计划内审计项目完成率 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	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	下达审计项目 21 个	21	21	10	10	
		质量指标	署定项目 5 个，省定项目 4 个，市定项目 1， 自定项目 11 个	21	21	20	20	
		时效指标	全年	21	21	10	10	
		成本指标	完成专项业务审计项目	58	58	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益 指标	完成政府投资项目审计 2 个	2	2	10	10	
		社会效益 指标	完成了全县 2020 年度养老保险基金和医疗保险基金筹集、使用和运行管理情况审计，2020 年度就业补助资金和失业保险基金审计，移送问题线索 1 条	2	2	10	10	
		生态效益 指标	完成了 2020 年度县本级财政预算执行和其他财政收支情况审计，移送问题线索 2 条；咀头镇党委政府主要负责人自然资源资产责任任期审计工作。			10	10	
		可持续影 响指标	完成了县林业局局长、咀头镇党政主要领导、原县扶贫办及县广播电视台主要负责同志等 5 名领导干部经济责任审计和咀头镇党委政府主要负责人自然资源资产责任任期审计工作，移送问题线索 3 条	100	100	10	10	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	审计廉政情况	100	100	10	10	
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		专项业务审计（三）						
主管部门		太白县审计局		实施部门	太白县审计局			
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	1.7 万元	1.7 万元	1.7 万元	100	100%	10
		其中：当年财政拨款				—	100%	—
		上年结转资金	1.7 万元	1.7 万元	1.7 万元	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	计划内下达审计项目计划七大类 21 个，其中署定项目 5 个，省定项目 4 个，市定项目 1， 自定项目 11 个。				全年共完成各类审计及审计调查项目 21 个（其中完成竣工决算审计 2 个），全年计划内审计项目完成率 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	偏差原因分析 及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	下达审计项目 21 个	21	21	10	10	
		质量指标	署定项目 5 个，省定项目 4 个，市定项目 1， 自定项目 11 个	21	21	20	20	
		时效指标	全年	21	21	10	10	
		成本指标	完成专项业务审计项目	58	58	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益 指标	完成政府投资项目审计 2 个	2	2	10	10	
		社会效益 指标	完成了全县 2020 年度养老保险基金和医疗保险基金筹集、使用和运行管理情况审计，2020 年度就业补助资金和失业保险基金审计，移送问题线索 1 条	2	2	10	10	
		生态效益 指标	完成了 2020 年度县本级财政预算执行和其他财政收支情况审计，移送问题线索 2 条；咀头镇党委政府主要负责人自然资源资产责任任期审计工作。			10	10	
		可持续影 响指标	完成了县林业局局长、咀头镇党委主要领导、原县扶贫办及县广播电视台主要负责同志等 5 名领导干部经济责任审计和咀头镇党委政府主要负责人自然资源资产责任任期审计工作，移送问题线索 3 条	100	100	10	10	
	满意度 指标（10 分）	服务对象 满意度指 标	审计廉政情况	100	100	10	10	
总分						100	100	

太白县部门整体支出绩效自评表

单位：（签章）

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评价标准	得分情况
投入	预算编制	部门预算完整性	2	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	评价要点：①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；②是否符合部门“三定”方案确定的职责；③是否符合部门制定的中长期实施规划。	设立依据充分，符合客观实际的得2分；较充分得1.5分；一般得1分，不充分的不得分。	2
		部门预算准确性	3	科学合理预算资金数额，各项收支符合部门实际情况，有真实可靠的测算依据，涵盖全部门预算支出。	评价要点：①是否涵盖单位全部预算支出并以项目的形式纳入项目库管理；②部门预算编列支出项目类别及科目名称是否准确。	部门预算编列预算科目准确，得1分； 全部预算支出以项目的形式纳入项目库管理，得1分； 编列科目、项目支出细化和分类填报正确1分，每出错1处，扣分0.5分，扣完为止。	3
		部门预算细化性	6	按照财政部门统一要求细化预算科目。	评价要点：①是否正确细化相应资金性质的预算功能科目及经济科目；②项目预算有数量、单价及预算标准；③“其他”科目金额占比。	预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目，得2分； 项目预算细化到分项预算数量、单价及预算标准的，得2分； “其他”科目金额占部门预算总额的比例小于等于10%的得2分，大于10%的得0分。	6
		部门预算及时性	3	部门预算编报报送时限。	评价要点：部门预算编报是否及时，项目报送流程是否符合预算时间节点“两上两下”。	部门预算编报各环节按时完成报送的，得3分；超过时限报送的，每超1个工作日，扣0.5分，扣完为止。	3

		绩效指标	6	以预算绩效目标编制的规范性、合理性、覆盖率评价绩效管理情况。	评价要点：①部门预算中项目（政策）绩效目标编制；②部门整体绩效目标编制；③专项资金绩效目标编制。	部门预算中专项业务经费项目绩效目标编制完整合理的，得2分； 部门整体绩效目标编制完整合理的，得2分； 专项资金绩效目标编制完整合理、明确量化，以及覆盖率达到年度要求的，得2分； 绩效目标编制不明确、量化的，发现一例扣0.5分，扣完为止。	6
投入	预算编制	在职人员控制率	3	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）对人员成本的控制程度。	在职人员控制率= $(\text{在职人员数} / \text{编制数}) \times 100\%$ 在职人员数=部门（单位）实际在职人数 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	在职人员控制在编制数以内的得3分，超过编制的不得分。	3
过程	预算执行	预算完成率	4	以年度财政拨款支出决算数与财政拨款收入决算数的比率，反映和评价部门预算的完成程度。	预算完成率= $\text{财政拨款支出决算数} \div \text{财政拨款收入决算数} \times 100\%$ 某部门得分= $[\text{某部门预算完成率} - 85\%] \div [95\% - 85\%] \times \text{分值} (4)$	预算完成率大于等于95%的，得满分；完成率小于等于85%的，得0分；完成率在95%-85%之间的，按公式计算得分。	4
		资金到位率	5	部门（单位）本年度实际到位资金与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）各项资金的到位情况。	资金到位率= $(\text{实际到位资金} / \text{预算数}) \times 100\%$ 实际到位资金：部门（单位）本年度实际落实的各项资金（含项目配套资金） 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	各项资金按计划完全到位的得5分；到位率90%（含）以上的得4分；到位率80%-90%得3分；60%-80%得2分；60%以下的不得分。	5
		执行进度率	8	以3月、6月、9月、11月为时点，用每个时点月底的公共财政支出进度与其序时	某部门得分= $\text{某部门实际支出进度} \div \text{序时支出进度} \times \text{分值} (2)$ 某部门实际支出进度= $\text{该部门某时点支出执行数} \div \text{该部门某时点支出指标预算数}$	每个时点分值各为2分。部门实际支出进度大于序时支出进度时，得满分；小于序时支出进度时，按公式计算得分。	6

				支出进度的比率，评价部门预算执行的及时性和均衡性。			
		结转结余资金控制率	4	<p>结转结余率：部门本年度财政拨款结转结余数与财政拨款决算收入数的比率，用以评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。</p> <p>结转结余变动率：部门本年度累计结转结余数与上年度累计结转结余数的比较，评价部门对控制结转结余资金的努力程度。</p>	<p>①某部门得分 = (15% - 结转结余率) ÷ (15% - 5%) × 该指标分值 (2)</p> <p>结转结余率 = (本年结转结余数 / 决算收入数) × 100%</p> <p>②某部门得分 = (15% - 结转结余变动率) ÷ (15% - 5%) × 该指标分值 (2)</p> <p>某部门结转结余变动率 = (本年度累计结转结余数 - 上年度累计结转结余数) ÷ 上年度累计结转结余数 × 100%</p>	<p>结转结余率小于或等于5%的，得满分2分；结转结余率大于或等于15%的，得0分；结转结余率在5%-15%之间的，按公式计算得分；</p> <p>结转结余变动率小于或等于5%的，得满分2分；大于或等于15%的，得0分；在5%-15%之间的，按公式计算得分。</p>	4
过程	预算执行	“三公”经费压缩率	4	<p>部门（单位）本年度“三公”经费实际支出数与上年度“三公”经费实际支出数的比率，用以反映和考核部门（单位）对“三公”经费的压缩控制程度。</p>	<p>评价要点：①预算动态变动率：以部门三公经费预算年度动态变动情况进行评价。</p> <p>三公经费动态变动率 = [(本年度三公经费预算总额 - 上年度三公经费预算总额) ÷ 上年度三公经费预算总额] × 100%</p> <p>②支出控制率：以部门三公经费支出数与预算数的比率，进行评价。</p> <p>三公经费控制率 = 三公经费支出数 ÷ 三公经费预算数 × 100%</p>	<p>动态变动率等于或小于0时，得2分；大于0时，得0分；</p> <p>部门三公经费控制率小于或等于1时，得满分2分，控制率大于1的，得0分。</p>	4
		政府采购预算执行率	5	<p>以部门政府采购预算执行数与年度政府采购预算的比率，进行评价。</p>	<p>某部门得分 = [某部门采购预算执行率 - 70%] ÷ [95% - 70%] × 分值 (5)</p> <p>某部门政府采购预算执行率 = (该部门实际政府采购金额 ÷ 该部门年度政府采购预算数) × 100%</p>	<p>政府预算采购执行率大于等于95%的，得满分；执行率在70%-95%的，按公式计算得分；小于等于70%的，得0分。</p>	5

	预算管理	资产购置预算执行率	5	以部门资产购置预算执行数与年度资产购置预算的比率, 进行评价。	某部门得分=[某部门资产购置预算执行率-70%]÷[95%-70%]×分值(5) 某部门资产购置预算执行率=(该部门实际资产购置金额÷该部门年度资产购置预算数)×100%	资产购置预算执行率大于等于95%的, 得满分; 执行率在70%-95%的, 按公式计算得分; 小于等于70%的, 得0分。	5
		管理制度健全性	2	部门(单位)为加强预算管理、规范财务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)预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有预算资金管理、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度; ②相关管理制度是否合法、合规、完整。	财务管理、会计核算、资金使用等制度和程序健全的得2分; 比较健全的得1分; 不健全的不得分。	2
		资金使用合规性	4	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。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合部门预算批复的用途; ④是否存在截留、挤占虚列支出等情况。	资金的使用符合国家财经法律法规、专项资金管理办法规定, 审批手续健全的得4分; 虚列(套取)扣1分; 支出依据不合规扣1分; 截留、挤占扣1分; 超标准开支扣1分, 扣完为止。	4
过程	预算管理	预决算信息公开性	3	部门(单位)是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息, 用以反映和考核部门(单位)预决算管理的公开透明情况。	评价要点: ①是否按规定内容公开预决算信息; ②是否按规定时限公开预决算信息; ③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。	按规定要求和时限公开预决算信息的得3分, 公开不及时或只公开部分内容的酌情扣分。	3
		会计信息真实性	3	用以反映和考核部门(单位)会计信息质量状况。	评价要点: ①会计信息记录是否真实、准确、规范; ②会计核算资料是否完整、齐全; ③会计记录是否及时。	相关的会计信息记录真实、准确、规范、及时, 能完整地反映项目资金使用情况、资料完整齐全的得3分; 真	3

						实且基本完整的得1.5分；存在不真实情况或完整性较差的不得分。	
		绩效评价	6	实施部门整体支出绩效评价，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，衡量部门整体及核心业务实施效果。	评价要点：① 部门绩效自评率 ② 评价层次及结果报告	<p>部门绩效自评率（3分）</p> <p>部门管理专项资金绩效自评率100%的，得2分；自评率在80%以上的，得1.5分；自评率在80-60%的，得1分；60%以下的，得0.5分；</p> <p>部门预算项目支出绩效自评率100%的，得1分，反之，不得分。</p> <p>评价层次及结果报告（3分）</p> <p>部门对下级预算单位开展整体绩效评价的，得1分，否则不得分。</p> <p>部门对绩效评价结果有应用（指与预算安排挂钩、完善办法、落实整改存在问题等）的，得1分，否则不得分。</p> <p>按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息的，得1分，未按要求报送的，发现一处扣0.5分，扣完为止。</p>	6
		债务化解	4	当年部门实际化解债务（含置换债券、隐性债务、外债等）金额与当年应化解债务的比率。	<p>某部门债务化解率=当年实际化解债务金额÷当年应化解债务金额×100%</p> <p>某部门得分=部门债务化解率×分值（4）</p>	按公式计算得分。	4
过程	预算管理	非税收入“收支两条线”管理	4	政府对行政事业性收费、罚没收入等财政非税收入的一种管理方式。有关部门取	评价要点：①非税收入是否实现应收尽收；②非税收入是否按照“收支两条线”要求上缴财政、实现应缴尽缴。	<p>非税收入实现应收尽收的，得2分；未按规定实现应收尽收的，发现一例扣0.5分，扣完为止。</p> <p>非税收入按照“收</p>	4

				得的非税收入与发生的支出脱钩，收入上缴国库或财政专户，支出由财政根据各单位履行职能的需要按标准核定资金的管理模式。		支两条线”要求上缴财政、实现应缴尽缴的，得2分；未按规定要求上缴财政、实现应缴尽缴的，发现一例扣0.5分，扣完为止。	
		账户管理	3	银行账户规范使用情况。	评价要点：预算单位是否严格按照账户核定用途使用账户。	预算单位严格按照账户核定用途使用账户得3分；若存在扩大范围使用银行账户的扣1分；坐收坐支财政性资金的扣1分；滞留财政预算收入等情况扣1分，扣完为止。	3
		资产管理	3	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，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。	评价要点：①是否已制定或具有资产管理制度并有效执行；②资产保存是否完整；资产账务管理是否合规，是否账实相符；③资产处置是否规范及处置收入及时足额上缴。	资产管理制度健全、完整地得到有效执行的得1分，反之，不得分；资产保存完整、资产账务管理合规，是账实相符的得1分，反之，不得分；资产处置规范及时足额上缴得1分，否则不得分。	3
效果	履职效益	目标任务完成率	4	用以反映和考核部门（单位）履职工作任务的实现程度。	评价要点：①是否对全年的绩效目标进行跟踪管理；②是否对绩效目标的完成质量进行督办督查；③通过上述措施，是否圆满完成目标任务。	对全年的绩效目标进行跟踪管理，圆满完成目标任务的得4分，未完成任务的不得分。	4
		社会满意度	6	社会公众或部门（单位）的服务对象对部门履职效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门、群体或个人。	以年度政府考评结果为依据，优秀得6分；良好得4分；合格得2分；不合格不得分。	6
总计			100				98

审核人：
填表人：

第四部分 专业名词解释

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：指部门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。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。