

太白县审计局

2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

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 2023 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、政府性基金预算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决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 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
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023 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

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

(一) 主要职责

1. 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。

2. 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，督促被审计单位进行整改。

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（含直属单位）、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单位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的资产、负债和损益。

(6) 县政府部门、乡镇人民政府管理和其他单位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。

(9) 法律、行政法规规定应当由县级审计机关审计的其他事项。

4. 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。

5. 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单位主要负责人实施经济责任审计。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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（文秘股）、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股（行政事业审计股）。

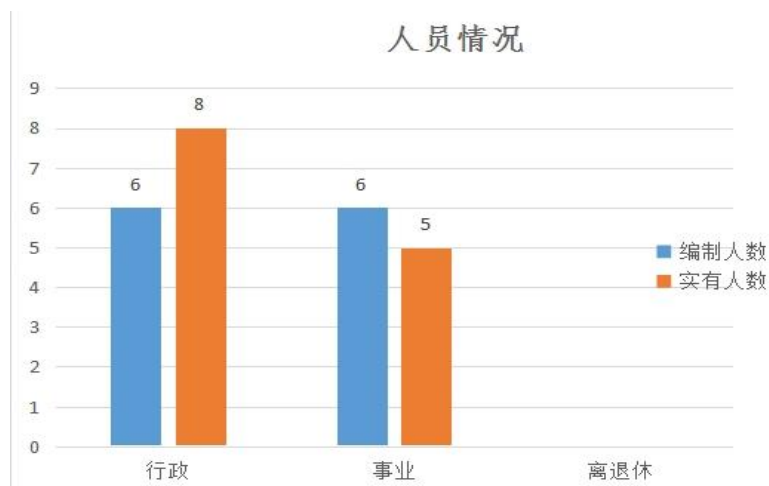
二、部门决算单位构成

纳入 2023 年本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	太白县审计局（本级）

三、部门人员情况

截止 2023 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 13 人，其中行政 8 人、事业 5 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 249.12 万元，与上年相比收入、支出总计各减少 62.96 万元，下降 20.17%。主要是本年度 3 人退休收支减少。



二、收入决算情况说明

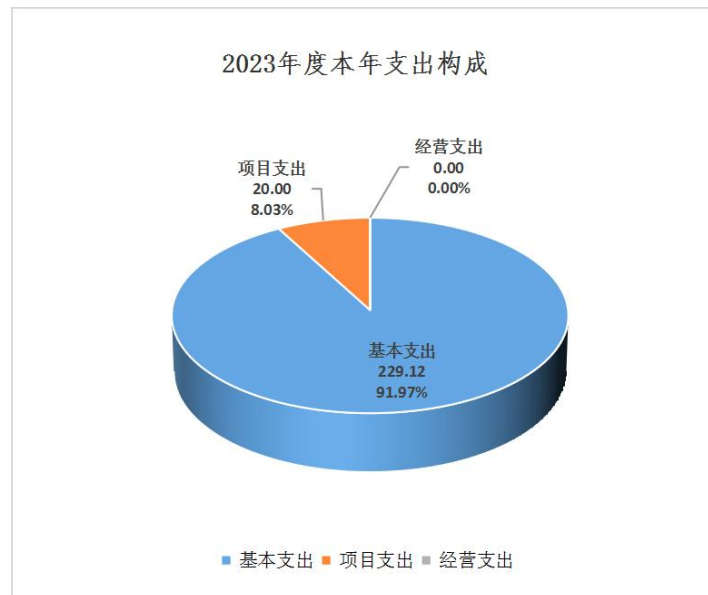
2023 年度本年收入合计 249.12 万元，其中：财政拨款收

入 249.12 万元，占 100.00%。



三、支出决算情况说明

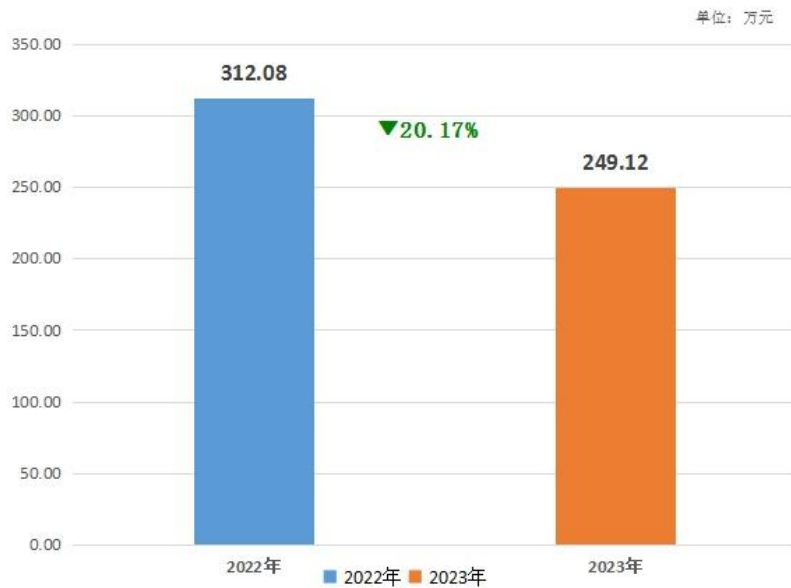
2023 年度本年支出合计 249.12 万元，其中：基本支出 229.12 万元，占 91.97%；项目支出 20.00 万元，占 8.03%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 249.12 万元，与上年相比收入总计、支出总计各减少 62.96 万元，下降 20.17%。主要原因是本年度 3 人退休收支减少。

收入支出总体情况



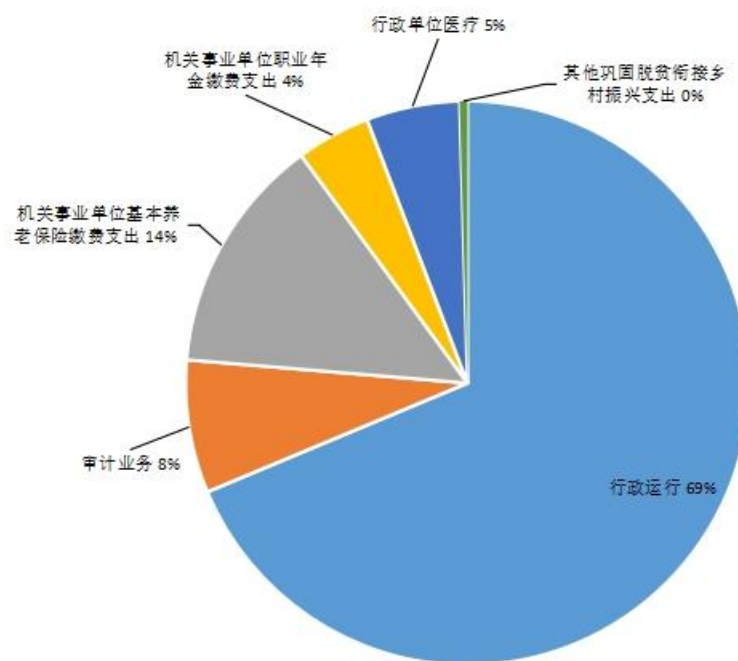
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 270.90 万元，支出决算 249.12 万元，完成年初预算的 91.96%，占本年支出合计的 100.00%。与上年相比，财政拨款支出减少 62.96 万元，下降 20.17%，主要原因是本年度 3 人退休收支减少。



按照政府功能分类科目，其中：

2023年一般公共预算财政拨款支出分科目



1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 200.85 万元，支出决算为 180.43 万元，完成预算

的 89.83%，决算数小于预算数，主要原因单位有 3 人退休。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 20 万元，支出决算为 20 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（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 22.31 万元，支出决算 22.31 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

4. 社会保障和就业支出（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 11.16 万元，支出决算 11.16 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算 15.4 万元，支出决算 14.04 万元，完成年初预算的 91.1%。决算数小于预算数。主要原因单位有 3 人退休。

6. 农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）。年初预算 1.18 万元，支出决算 1.18 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

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 229.12 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费** 217.09 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、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、生活补助。

（二）公用经费 12.04 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、公务接待费、工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、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”经费支出决算情况说明

2023 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0.69 万元，支出决算 0.69 万元，完成预算的 100.00%。决算数与上年持平。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排公务接待预算 0.69 万元，支出决算 0.69 万元，完成预算的 100.00%，决算数与预算数持平，其中：

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 12 个，来宾 121 人次。

（二）培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费预算 12.04 万元，支出决算 12.04 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年减少 41.84 万元，主要原因是本年未开展工程项目建设。

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

2023 年度无国有资产占用及购置。

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，本部门组织开展了 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2023 年共制定审计

计划六大类 21 个项目，所有计划项目任务已全部完成。查出主要问题金额 978 万元，违规资金 4 万元，管理不规范金额 973 万元，审计期间整改金额 4 万元；审计发现非金额计量问题 37 个；撰写审计要情 3 篇，移送审计线索 5 条，各级媒体刊发审计信息 80 篇。

本部门 2023 年度不单独填写绩效自评表。

本部门 2023 年度未开展专项资金评价工作。

本部门未开展部门重点评价工作。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 97 分，全年预算数 249.12 万元，执行数 249.12 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2023 年共完成各类审计及审计调查项目 21 个，全年计划内审计项目完成率 100%，年内获评全市优秀审计项目 1 个，优秀审计综合报告 1 个，全市政策审计优秀单位。发现问题及原因：**一是**绩效目标设定有待进一步优化。在申报部门预算时，中心绩效目标设定指向不够明确，目标选用重点不突出，定性指标较多，定量指标较少。主要原因是单位在实际运转过程中，存在一些突发事情等不可预见因素，造成支出预算不精细。**二是**财政预算资金申请拨付的及时性有时难以把控，难以确保资金的及时拨付。主要原因是与财政部门联系沟通不够紧密。下一步改进措施：**一是**细化预算编制工作，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，对绩效目标的设立进行细化和量化，确保对绩效目标的

使用合规。二是加强同财政预算单位的联系，做好协调联动，第一时间掌握财政预算资金申请及拨付，确保资金的及时拨付。

2023 年度太白县审计局单位整体支出绩效自评表

(2023 年度)

部门（单位）名称			太白县审计局（本级）									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务 1	保工资	已完成	217.08	217.08		217.08	217.08		3	100%	3
	任务 2	保运转	已完成	12.04	12.04		12.04	12.04		3	100%	3
	任务 3	项目支出	已完成	20	20		20	20		4	100%	4
										—		—
金额合计				249.12	249.12		249.12	249.12		10	100%	10
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	全面落实省市审计机关和县委、县政府的部署安排，完整、准确、全面把握扎实推进中国式现代化对审计工作提出的新要求新任务，立足“审计监督首先是经济监督”定位，聚焦财政财务收支真实合法效益审计主责主业，担当尽责，扎实做好常态化“经济体检”工作，充分发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用，为太白经济高质量发展保驾护航。						2023 年共制定审计计划六大类 21 个项目，所有计划项目任务已全部完成。查出主要问题金额 978 万元，违规资金 4 万元，管理不规范金额 973 万元，审计期间整改金额 4 万元；审计发现非金额计量问题 37 个；撰写审计要情 3 篇，移送审计线索 5 条，各级媒体刊发审计信息 80 篇。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标（50 分）	数量指标	制定审计计划六大类 21 个项目			21 个		21 个		10	10	
			刊发审计信息			≥60 篇		80 篇		10	10	
		质量指标	各项目标任务完成率			100%		100%		10	10	
		时效指标	按时完成年度工作任务			2023 年内		2023 年		10	10	
		成本指标	严控预算成本			≤249.12 万元		249.12 万元		10	10	
	效益指标（40 分）	经济效益指标	无直接经济效益									
		社会效益指标	提升领导干部经济责任审计和自然资源资产审计项目			持续提升		持续提升		15	14	
		生态效益指标	无生态效益									
		可持续影响指标	促进权力规范运行和领导干部履职尽责、担当作为、廉洁用权			持续提升		持续提升		15	14	

	满意度 指标（10 分）	服务对 象满意 度指标	服务对象满意度	≥96%	95%	10	9
总分						100	97

（三）项目绩效自评结果

本部门 2023 年度不单独填写绩效自评表。

（四）专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本部门未开展部门重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

本部门无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 部门的决算数据反映 1 个预算单位的数据汇总情况。

4. 与年初预算单位相比变化情况说明、涉及机构改革变化情况说明。

5. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：

(0917-4951248)。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023 年度部门决算表

目 录

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	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：太白县审计局

金额单位：万元

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	249.12	一、一般公共服务支出	32	200.43
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	33.47
	9		九、卫生健康支出	40	14.04
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	1.18
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	

	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	249.12	本年支出合计	58	249.12
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	249.12	总计	62	249.12

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

部门：太白县审计局

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
科目代 码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		249. 12	249. 12					
201	一般公共服务支出	200. 43	200. 43					
20108	审计事务	200. 43	200. 43					
2010801	行政运行	180. 43	180. 43					
2010804	审计业务	20. 00	20. 00					
208	社会保障和就业支出	33. 47	33. 47					
20805	行政事业单位养老支出	33. 47	33. 47					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22. 31	22. 31					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11. 16	11. 16					
210	卫生健康支出	14. 04	14. 04					
21011	行政事业单位医疗	14. 04	14. 04					
2101101	行政单位医疗	14. 04	14. 04					
213	农林水支出	1. 18	1. 18					
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	1. 18	1. 18					
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	1. 18	1. 18					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：太白县审计局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		249.12	229.12	20.00			
201	一般公共服务支出	200.43	180.43	20.00			
20108	审计事务	200.43	180.43	20.00			
2010801	行政运行	180.43	180.43				
2010804	审计业务	20.00		20.00			
208	社会保障和就业支出	33.47	33.47				
20805	行政事业单位养老支出	33.47	33.47				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.31	22.31				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.16	11.16				
210	卫生健康支出	14.04	14.04				
21011	行政事业单位医疗	14.04	14.04				
2101101	行政单位医疗	14.04	14.04				
213	农林水支出	1.18	1.18				
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	1.18	1.18				
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	1.18	1.18				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：太白县审计局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	249.12	一、一般公共服务支出	33	200.43	200.43		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	33.47	33.47		
	9		九、卫生健康支出	41	14.04	14.04		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	1.18	1.18		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	249.12	本年支出合计	59	249.12	249.12		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	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				
总计	32	249.12	总计	64	249.12	249.12		

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
金额单位：万元

部门：太白县审计局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		249.12	229.12	20.00
201	一般公共服务支出	200.43	180.43	20.00
20108	审计事务	200.43	180.43	20.00
2010801	行政运行	180.43	180.43	
2010804	审计业务	20.00		20.00
208	社会保障和就业支出	33.47	33.47	
20805	行政事业单位养老支出	33.47	33.47	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.31	22.31	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.16	11.16	
210	卫生健康支出	14.04	14.04	
21011	行政事业单位医疗	14.04	14.04	
2101101	行政单位医疗	14.04	14.04	
213	农林水支出	1.18	1.18	
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	1.18	1.18	
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	1.18	1.18	

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基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：太白县审计局

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	215.91	302	商品和服务支出	12.04	310	资本性支出	
30101	基本工资	45.83	30201	办公费	1.22	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	43.30	30202	印刷费	0.21	31002	办公设备购置	
30103	奖金	16.66	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	18.16	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.31	30206	电费	0.30	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	11.16	30207	邮电费	0.63	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.04	30208	取暖费	0.95	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	3.68	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.28	30211	差旅费	0.68	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	15.89	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	24.59	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	1.18	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.69	31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	

30305	生活补助	1.18	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	7.36	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出		39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		217.09	公用经费合计					12.04

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

部门：太白县审计局

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：太白县审计局

项目		本年支出		
科目代码	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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

部门：太白县审计局

公开 09 表
金额单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.69					0.69		
决算数	0.69					0.69		

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。

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。

第五部分 附 件

太白县审计局整体支出绩效自评报告 (2023 年度)

评价部门：太白县审计局

主管部门：太白县审计局

评价时间：2024 年 3 月

联 系 人：吕利

评价方式：部门绩效自评

一、部门基本情况

（一）机构设置

太白县审计局内设机构 3 个，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）部门职能

1. 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。

2. 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，督促被审计单位进行整改。

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（含直属单位）、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单位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 and 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的资产、负债和损益。

⑥县政府部门、乡镇人民政府管理和其他单位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。

4. 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。

5. 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单位主要负责人实施经济责任审计。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 承办县政府交办的其他事项。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）。

截止 2023 年底，本部门人员编制 12 人，实有人数 11 人，9 人为行政编制，2 人为事业编制。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

基本支出总额 229.12 万元，其中：人员支出 217.08 万元，日常公用支出 12.04 万元。

（二）项目支出情况

项目支出总额 20 万元，其中：审计专项业务费 20 万元。

三、政府性基金预算支出情况

2023 年无政府性基金预算支出情况。

四、国有资本经营预算支出情况

2023 年无国有资本经营预算支出情况。

五、社会保险基金预算支出情况

2023 年无社会保险基金预算支出情况。

六、部门整体支出绩效情况

（一）指标分析

根据局年初工作规划和重点工作安排，围绕县委、县政府的工作部署，积极履行职责，强化管理，较好地完成了年度工作目标任务。同时，通过预算收支的管理、建立内部规章制度、严格规范管理流程等一系列措施，单位年度整体支出管理得到有效提升。

（二）综合绩效分析

1. 部门职能履行情况

严格审计执法程序，杜绝各类风险隐患，2023 年共制定审计计划六大类 21 个项目（其中市审县项目 2 个，3 个项目我县不涉及）。截至目前，已完成审计项目 14 个，其余项目正在进行现场审计，预计 12 月份全部完成。查出主要问题金额 550 万元，管理不规范金额 546 万元，审计期间整改金额 2 万元；审计发现非金额计量问题 31 个；撰写审计要情 1 篇，移送审计线索 6 条，各级媒体刊发审计信息 34 篇。

一是着力推动重大政策落实落地。发挥审计政治特性，自二季度起，按照“三个年”活动方案安排，围绕促进高质量发展和县委县政府提出的重点任务、重点举措、重大项目落实落地情况，分季度开展干部作风能力提升、优化营商环境和市县高质量项目推进情况专项审计。

二是着力推动财政资金提质增效。围绕贯彻落实中央经济

工作会议“稳字当头、稳中求进”的经济工作总基调要求，以促进全面准确贯彻落实部门职责，推动重大政策措施落地生根，提高财政资金使用效益，实现我县经济质的有效提升和量的合理增长为目标，完成了 2022 年度县级财政预算执行及其他财政收支情况审计和太白河镇人民政府 2022 年度财政财务收支审计。8 月 29 日，受县政府委托，在十八届人大常委会第 12 次会议上对 2022 年度县级财政预算执行及其他财政收支情况审计向会议作了报告。目前正在开展县级财政预算执行及其他财政收支情况审计问题整改专项审计调查。

三是着力推动领导干部权力规范运行。完成了县市场监督管理局、县交通运输局、县靖口国有生态林场主要领导经济责任审计和县靖口国有生态林场主要领导自然资源资产责任审计，正在开展鹦鸽镇主要领导经济责任审计和自然资源资产责任审计工作，预计 11 月底完成。移送审计线索 6 条。

四是着力完成市审县审计项目。围绕贯彻落实新发展理念，构建新发展格局，推动基层“三保”政策落实，促进政令畅通，配合市审计局完成了全县基层“三保”专项审计。围绕加快推进乡村振兴，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，配合市审计局完成了太白县乡村振兴相关政策落实和资金审计。

五是着力促进惠民政策落实落地。全面强化专项审计，聚焦舌尖上的安全，完成了全县食品安全监督管理政策落实和执行及相关专项资金管理使用情况专项审计；聚焦落实党中央保障粮食安全决策部署，完成了千阳县 2023 年“双抢大会战”新产不达标小麦托底收购政策落实情况专项审计。

六是着力抓好政府投资项目工程审计。坚持“自己审”与“委托审”相结合，突出审计重点，既严审工程造价，又严审项目管理，切实把高估冒算的“水分”挤压下来，完成投资审计 25 个，送审金额 4862.42 万元，审减金额 462.8 万元，审减率 9.52%，节约了财政资金，有效发挥了促进投资效益和科学管理投资项目的审计监督作用。目前正在开展王太公路财务竣工决算审计和太白县公安局咀头派出所建设项目财务竣工决算审计。

七是着力抓好审计整改“后半篇”文章。一是对 2022 年度审计查出问题整改情况进行检查考核，要求各被审单位将 2022 年度审计查出问题整改情况进行再次梳理，审计查出的 116 个问题，相关被审单位已整改到位 115 个，正在整改 1 个。二是紧盯市、县本级财政预算执行及其他财政收支审计查出问题整改，跟踪督促检查审计整改工作，拟于 12 月份将整改情况向人大常委会报告。三是抓好当年审计项目的整改，按照“谁主审、谁督促”的原则，实行台账管理，督促被审单位对审计查出问题全面进行整改。

2. 部门履职有效性

重视国家、省级财政预算资金管理方面制度的学习，不断提高各职能部门的业务工作能力。如：组织财会人员积极参加财政局组织的《行政事业单位内部控制规范》等学习，并对照规范要求，进行内控情况的梳理和自查；组织全体工作人员学习《党政机关厉行节约反对浪费条例》等，资金支出本着合理、

经济、高效的原则，严格执行财经制度和有关规定，保障了部门工作正常运行，使各项目标任务得到圆满完成。

3、部门职能实现程度

2023 年审计项目荣获全市优秀审计项目 1 个，优秀综合审计报告 1 个，政策审计项目获得全市优秀审计单位。

（三）实施效果分析

通过财政支出部门整体绩效管理，进一步提高了资金的使用效益，确保了招商引资工作正常运转，并取得了一定成效，推动了县域经济高质量发展。

七、存在的问题及原因分析

1. 绩效目标设定有待进一步优化。在申报部门预算时，中心绩效目标设定指向不够明确，目标选用重点不突出，定性指标较多，定量指标较少。主要原因是单位在实际运转过程中，存在一些突发事情等不可预见因素，造成支出预算不精细。

2. 财政预算资金申请拨付的及时性有时难以把控，难以确保资金的及时拨付。主要原因是与财政部门联系沟通不够紧密。

八、下一步改进措施

1. 细化预算编制工作，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，对绩效目标的设立进行细化和量化，确保对绩效目标的使用合规。

2. 加强同财政预算单位的联系，做好协调联动，第一时间掌握财政预算资金申请及拨付，确保资金的及时拨付。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

2023 年，我局认真做好年度财政资金的预算编制工作。在资金使用和管理方面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，确保部门职责任务顺利完成。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，达到预期绩效目标。2023 年太白县审计局整体支出绩效评价自评得分 95 分，自评结果为优秀。

十、其他需要说明的情况

无

