安义县审计局2021年度部门决算

目　　录

第一部分　安义县审计局部门概况

一、部门主要职责

二、部门基本情况

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

十、国有资产占用情况表

第三部分　2021年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分　名词解释

第一部分　安义县审计局部门概况

一、部门主要职能

（一）负责对全县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。维护全县财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县国民经济和社会健康发展。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）向县长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、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向县政府报告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。向县政府有关部门和乡镇政府通报审计情况和审计结果。

（三）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.县级预算执行情况和其他财政收支，县政府各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支，县级财政转移支付资金。

2.乡镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，县级财政转移支付资金。

3.使用县财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4.县财政投资和以县财政投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5.县属国有企业和金融机构、县属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构、县政府负责风险总托底金融机构的资产、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资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7.国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8.省审计厅、市审计局授权的省、市驻县部门及其企业、事业单位的财务收支。上级审计机关授权审计的其他事项。

9.法律、行政法规规定应由县审计局审计的其他事项。

（四）根据县委县政府及有关部门委托对科级领导干部及依法属于县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。

（五）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。

（六）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、行政诉讼或县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。

（七）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。

（八）承办县委、县政府交办的其他事项。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共1个，包括：安义县审计局。

本部门2021年年末实有人数17人，其中在职人员17人，离休人员0人，退休人员0人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员4人；年末学生人数0人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员13人。

第二部分　2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：安义县审计局　　2021年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	559.89	一、一般公共服务支出	32	471.55
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	21.24
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	13.33
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	559.89	本年支出合计	58	506.11
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	25.50	年末结转和结余	60	79.28
	30			61	
总计	31	585.39	总计	62	585.39

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

编制单位：安义县审计局　　2021年度　　金额单位：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	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	559.89	559.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	525.32	525.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108			审计事务	525.32	525.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801			行政运行	520.32	520.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802			一般行政管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	21.24	21.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	21.24	21.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.21	17.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	4.03	4.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	13.33	13.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	13.33	13.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	13.33	13.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

编制单位：安义县审计局　　2021年度　　金额单位：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	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	506.11	501.11	5.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	471.55	466.55	5.00	0.00	0.00	0.00
20108			审计事务	471.55	466.55	5.00	0.00	0.00	0.00
2010801			行政运行	466.55	466.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802			一般行政管理事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	21.24	21.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	21.24	21.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.21	17.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	4.03	4.03	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	13.33	13.33	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	13.33	13.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	13.33	13.33	0.00	0.00	0.00	0.00

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

公开04表

编制单位：安义县审计局　　2021年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	559.89	一、一般公共服务支出	33	471.55	471.55	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	21.24	21.24	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	13.33	13.33	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	559.89	**本年支出合计**	59	506.11	506.11	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	25.50	年末财政拨款结转和结余	60	79.28	79.28	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	25.50		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	585.39	**总计**	64	585.39	585.39	0.00	0.00

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

编制单位：安义县审计局　　2021年度　　金额单位：万元

项目						
支出功能分类科目编码			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	506.11	501.11	5.00
201			一般公共服务支出	471.55	466.55	5.00
20108			审计事务	471.55	466.55	5.00
2010801			行政运行	466.55	466.55	0.00
2010802			一般行政管理事务	5.00	0.00	5.00
208			社会保障和就业支出	21.24	21.24	0.00
20805			行政事业单位养老支出	21.24	21.24	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.21	17.21	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	4.03	4.03	0.00
221			住房保障支出	13.33	13.33	0.00
22102			住房改革支出	13.33	13.33	0.00
2210201			住房公积金	13.33	13.33	0.00

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基本支出决算表

公开06表

编制单位：安义县审计局　　2021年度　　金额单位：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**	343.51	**302**	**商品和服务支出**	127.33	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	69.73	30201	办公费	14.85	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	33.73	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	94.78	30203	咨询费	25.09	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	16.31	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	9.58	30205	水费	0.00	**310**	**资本性支出**	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.00	30206	电费	0.90	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	4.33	30207	邮电费	0.22	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.63	30208	取暖费	1.63	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	9.34	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.53	30211	差旅费	10.89	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	46.22	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	18.21	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	29.34	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	30.27	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	28.93	30217	公务接待费	2.76	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	6.42	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.07	**312**	**对企业补助**	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	5.87	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	10.41	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.34	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	28.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	**其他支出**	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		373.78	公用支出合计					127.33

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

编制单位：安义县审计局　　2021年度　　金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	6.00	2.76
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00
3.公务接待费	6	6.00	2.76
（1）国内接待费	7	-	2.76
其中：外事接待费	8	-	0.00
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00
二、相关统计数	10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-	0
5.国内公务接待批次（个）	15	-	13
其中：外事接待批次（个）	16	-	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-	312
其中：外事接待人次（人）	18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0

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”经费年初预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制单位：安义县审计局　　2021年度　　金额单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	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：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制单位：安义县审计局　　2021年度　　金额单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	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：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

公开10表

编制单位：安义县审计局　　2021年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	
1.副部（省）级及以上领导用车	2	
2.主要领导干部用车	3	
3.机要通信用车	4	
4.应急保障用车	5	
5.执法执勤用车	6	
6.特种专业技术用车	7	
7.离退休干部用车	8	
8.其他用车	9	
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）	10	
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）	11	

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分　2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 585.39 万元，其中年初结转和结余 25.50 万元，较 2020 年减少 57.44 万元，下降 69.25%；本年收入合计 559.89 万元，较 2020 年增加 81.14 万元，增长 16.95%，主要原因是：财政对在职及退休干部奖金给予保障，导致人员经费的增加。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 559.89 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 506.11 万元，其中本年支出合计 506.11 万元，较 2020 年减少 30.07 万元，减少 5.61%，主要原因是：遵循上级部门对规范津补贴发放的要求，2021 年津补贴发放较前一年减少；年末结转和结余 79.28 万元，较 2020 年增加 53.78 万元，增长 210.90%，主要原因是：基本支出结转增加。

本年支出的具体构成为：基本支出 501.11 万元，占 99.01%；项目支出 5 万元，占 0.99%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门2021年度财政拨款本年支出年初预算数为550.58万元，决算数为506.11万元，完成年初预算的91.92%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为550.58万元，决算数为471.55万元，完成年初预算的85.65%，主要原因是：年初部门预算将社会保障支出和住房保障支出列入一般公共服务支出。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为0万元，决算数为21.24万元，完成年初预算的100%，主要原因是：年初部门预算将社会保障支出列入一般公共服务支出。

（三）住房保障支出年初预算数为0万元，决算数为13.33万元，完成年初预算的100%，主要原因是：年初部门预算将住房保障支出列入一般公共服务支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2021年度一般公共预算财政拨款基本支出501.11万元，其中：

（一）工资福利支出343.51万元，较2020年增加19.51万元，增长6.02%，主要原因是：本年度新增人员2人，导致工资福利支出的增加。

（二）商品和服务支出127.33万元，较2020年减少42万元，下降24.80％，主要原因是：为贯彻执行上级部门要求过“紧日子”，压缩行政经费支出。

（三）对个人和家庭补助支出30.27万元，较2020年减少

12.57 万元，造成差额的主要原因是：贯彻执行上级规范津补贴发放的规定，导致本年度奖金发放减少。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年持平，主要原因是：无资本性支出。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 6 万元，决算数为 2.76 万元，完成预算的 46%，决算数较 2020 年减少 0.45 万元，下降 14.02%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年持平，主要原因是无因公出国（境）支出。决算数较年初预算数持平的主要原因是：无因公出国（境）支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务接待费支出年初预算数为 6 万元，决算数为 2.76 元，完成预算的 46%，决算数较 2020 年减少 0.45 万元，下降 14.02%，主要原因是落实“三公经费”逐年递减的要求，厉行节约，压缩“三公”经费支出。决算数较年初预算数减少的主要原因是：厉行节约，压缩“三公”经费支出。全年国内公务接待 13 批，累计接待 312 人次，其中外事接待 00 批，累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，

决算数较2020年持平，主要原因是无公务用车购置，全年购置公务用车0辆。决算数较年初预算数持平的主要原因是：无公务用车购置；公务用车运行维护费支出年初预算数为0万元，决算数为0万元，完成预算的0%，决算数较2020年持平，主要原因是无公务用车，年末公务用车保有0辆。决算数较年初预算数持平的主要原因是：无公务用车。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门2021年度机关运行经费支出127.33万元,较上年决算数减少42万元，下降24.80%，主要原因是：为贯彻执行上级部门要求过“紧日子”，压缩行政经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门2021年度政府采购支出总额11.67万元，其中：政府采购货物支出11.67万元、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0万元，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%。

八、国有资产占用情况说明。

截止2021年12月31日，本部门国有资产占用情况见公开10表《国有资产占用情况表》。本单位无国有资产占用情况。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2021年度部门预算范围的二级项目1个全面开展绩效自评,共涉及资金5万元，占项目支出总额的100%。

组织对“中央对地方审计机关专项补助经费”开展了部门评价,涉及一般公共预算支出5万元,政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况来看，我局从项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益、公众或服务对象满意度等方面进行了自评，最终自评等级为优。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出506.11万元，政府性基金预算支出0元。从评价情况来看，审计局基本完成年初制定的审计项目计划,其他各项工作均已按照市审计局、县委、县政府的工作部署和安排开展。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

项目支出绩效自评表

（2021 年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">中央对地方审计机关专项补助经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">安义县审计局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">安义县审计局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目资金
（万元）</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2"></td><td>5</td><td>5</td><td>10</td><td>100%</td><td></td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2"></td><td>5</td><td>5</td><td>—</td><td>100%</td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">对审计信息系统进行维护，保障信息系统正常运行，对审计人员进行培训，提升业务水平；对局办公条件进行改善，更好地服务于审计工作开展，提升审计成效。</td><td colspan="4">对会商系统及办公电脑进行日常维护、更新换代，保障审计信息化系统正常运行</td></tr>
<tr><td rowspan="15">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="8">产出和成本指标（60分）</td><td>数量指标</td><td colspan="2">更换计算机数量</td><td>5</td><td>5</td><td>5</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">质量指标</td><td colspan="2">资金使用合规性</td><td>合规</td><td>合规</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">保障会商系统正常运行</td><td>是</td><td>是</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">质量达标率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">时效指标</td><td colspan="2">资金到位及时率</td><td>100%</td><td>70%</td><td>5</td><td>3</td><td>资金下达时间较晚</td></tr>
<tr><td colspan="2">完成及时率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">成本指标</td><td colspan="2">成本节约率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">管理制度健全性</td><td>是</td><td>是</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标（30分）</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">是否带来经济效益</td><td>是</td><td>是</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">是否带来社会效益</td><td>是</td><td>是</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2">是否带来生态效益</td><td>是</td><td>是</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>可持续影响</td><td colspan="2">是否有可持续影响</td><td>是</td><td>是</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>满意度指标（10分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">服务对象满意度评价</td><td>是</td><td>是</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td><td>98</td><td></td></tr>
</table>

2021 年度项目支出绩效自评总报告

一、本部门项目绩效目标管理情况

年初制定了项目绩效目标，在项目实施过程中，紧紧围绕目标实现开展工作。

二、单位自评工作组织开展情况

为进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念，切实提高财政资金使用绩效，根据绩效工作要求。本单位组织了相关人员，开展了资金绩效评价工作。

1、前期准备。根据绩效评价的相关要求，成立了绩效评价工作小组，制定了评价方案等。

2、项目组织实施情况。评价主要步骤为：①召开座谈会。听取负责项目实施的相关人员对有关情况的介绍。②核查资料。在财务管理部门查阅资金拨付、使用等方面的财务收付凭据和内部管理制度。

本次对本部门金审工程信息化建设经费项目，预算金额 5 万元，预算执行 5 万元。项目主要内容：一是进行审计信息化系统维护，持续推进大数据审计。二是对审计干部进行业务培训，提升审计业务能力。

三、综合评价结论

根据安义县财政局《关于开展 2021 年度单位自评及部门评价工作的通知》部署，我局从项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益、公众或服务对象满意度等方面

进行了自评，最终自评等级为优。

四、绩效目标完成情况总体分析

该项目使用财政资金5万元，根据当年工作完成情况，于下半年拨付到位。项目资金5万元主要用于更新折旧年限到期的电脑，为新进人员配备电脑，及电脑维护，视频会议系统，以满足审计信息化的要求。经费由财政局严格审核下拨，手续完整，程序规范；支出严格把关，原始凭证经手人签字，办公室负责人审核，分管财务领导核定方可报账，重大支出由局党组审议通过，不存在支出截留、挪用、挤占资金的现象。

五、偏离绩效目标的原因和改进措施

由于项目经费一般在当年的下半年下达,因此有些有关项目的零星费用只能放在公用经费中支出。

六、下一步工作措施

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位的预算管理意识,严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

2、加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

2020年审计局全体上下积极履职，通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出

管理水平得到提升，通过强化预算绩效目标管理，倒逼梳理工作思路，以保证完成全年工作目标任务。通过自评，发现预算管理存在的问题和薄弱环节，思考下一步改进方向和措施，为以后年度的预算编制及预算执行提供依据，同时按照财政局的相关要求及时进行公开。

七、绩效自评结果拟应用和公开情况。

对该项目绩效自评情况进行及时整理、归纳、分析，将其作为中央对地方审计机关专项经费预算管理工作和安排以后年度预算的依据。自评结果将在网站公开。

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目支出部门评价报告

评价类型：○实施过程评价　　√○完成结果评价

项目名称：中央对地方审计机关专项补助经费

项目单位：安义县审计局

主管部门：安义县审计局（盖章）

评价时间：2022 年 3 月 15 日至 2022 年 3 月 16 日

评价机构：○第三方机构　○专家组　√○部门评价组

2022 年 4 月 3 日

一、基本情况

（一）项目概况。

中央对地方审计机关专项补助经费是中央财政为保证地方审计关完成审计署统一组织或者授权审计项目、支持中西部地区审计机关信息系统运行维护、审计人员培训以及缓解中西部地区基层审计机关经费困难而设立的专项转移支付补助经费。2021年安排给我局经费5万元，我局用该经费更新折旧年限到期的电脑，为新进人员配备电脑，及电脑维护，视频会议系统，以满足审计信息化的要求。

（二）项目绩效目标。

该项目总体目标是圆满地完成中央、省、市统一组织的审计项目，保障信息化系统设备正常运行，通过培训使审计干部业务能力得到提升。项目阶段性目标是使局办公条件得到改善。该项目为经常性项目并且不是跨年度项目，所以总目标与阶段性目标一致。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

为进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念，切实提高财政资金使用绩效，根据绩效工作要求。本单位组织了相关人员，开展了资金绩效评价工作。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备。根据绩效评价的相关要求，成立了绩效评价工作小组，制定了评价方案等。

2、项目组织实施情况。评价主要步骤为：①召开座谈会。听取负责项目实施的相关人员对有关情况的介绍。②核查资料。在财务管理部门查阅资金拨付、使用等方面的财务收付凭据和内部管理制度。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

我局2021年度中央对地方审计机关转移补助经费项目与年初预期绩效目标基本一致，各项制度健全，预算管理、资金使用规范、成本控制合理、进度推进有序，有效的保障了该项工作的顺利开展和按时完成，并取得了较好的成效。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

立项程序规范、绩效目标合理、绩效指标明确性。

（二）项目过程情况。

资金到位，制度设计合理，制度执行到位。

（三）项目产出情况。

本项目无论从产出数量、产出质量、产出实效、产出成本上都达到绩效目标。

（四）项目效益情况。

保障了机房安全，保障审计信息系统安全运行，保障审计网

络数据安全顺畅传输，对局相关人员进行培训，为审计计信息化发展提供技术人员保障力量。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

由于项目经费一般在当年的下半年下达,因此有些有关项目的零星费用只能放在公用经费中支出。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

为进一步规范和加强项目资金的使用和管理,提高财政资金使用效益,我局将继续坚持按下列要求规范自己:遵循先有预算、后有支出的原则，加强财务管理和内部控制监督。

项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策（12 分）	项目立项	4	立项程序规范性	4	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	4
	绩效目标	8	绩效目标合理性	4	①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策； ②是否与项目单位或委托单位职责密切相关； ③项目是否为促进事业发展所必需； ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
			绩效指标明确性	4	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
过程（15 分）	资金管理	4	资金到位率	2	资金到位率=（实际到位资金/计划投入资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。	2
			到位及时率	2	到位及时率=（及时到位资金/应到位资金）×100%。 及时到位资金：截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金：按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	2
	组织实施	6	管理制度健全性	3	①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	2
			制度执行有效性	3	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设	3

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
					备、信息支撑等是否落实到位。	
			项目质量可控性	2	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准； ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	2
	财务管理	20	管理制度健全性	5	①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法； ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	4
			资金使用合规性	10	①是否符合国家财经法规和财务管理制度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项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	8
			财务监控有效性	5	①是否已制定或具有相应的监控机制； ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段	4
产出（35 分）	项目产出	20	实际完成率	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	5
			完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率	5
			质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率	5
			成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率	5
效益（25 分）	项目效益	26	经济效益	5	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况	5
			社会效益	8	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	8
			生态效益	8	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况	8
			可持续效益	5	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	5
满意度（10 分）	社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象满意度	10	因该项目实施而受到影响的部门、群体或个人对该项目的满意度	10
总分						96
评价等级	√⭘优 ⭘良 ⭘中 ⭘差					
	90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差					

第四部分　名词解释

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

经营收入：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。

附属单位上缴收入：事业单位附独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：单位取得的除上述收入以外的各项收入，包括未纳入财政预算的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入、事业单位固定资产出租收入等。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费

事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，

按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

“三公”经费支出：指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、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。

机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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以及其他费用。