

千阳县审计局（机关） 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 机关概况

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

第二部分 2021 年度机关决算表

- 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 年度机关决算情况说明

- 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。

千阳县审计局是县政府工作部门，为正科级单位。

主要职责是：

- 1、主管全县审计工作。
- 2、监督国家审计规章、审计准则和指南的执行；制订并组织实施县级专业领域审计工作规划。
- 3、向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。
- 4、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：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支，县委和县级国家机关各部门（含直属单位）预算执行、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级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；县属国有企业、县属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益，县级驻外非经营性机构财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金；法律、法规、规章规定的其他事项。
- 5、按规定对县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。

6、组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观政策措施执行情况、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。

7、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。

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、组织开展全县重点建设项目的稽察，对县属国有企业的财务活动及企业负责人的经营管理行为进行监督。

10、开展全县审计领域对外交流与合作，负责全县审计领域信息技术应用工作。

11、完成县委、县政府和市审计局交办的其他任务。

（二）内设机构。

县审计局内设 4 个股室：政秘股、综合审计股、投资审计股、经济责任审计股（县经济责任审计工作领导小组办公室）。

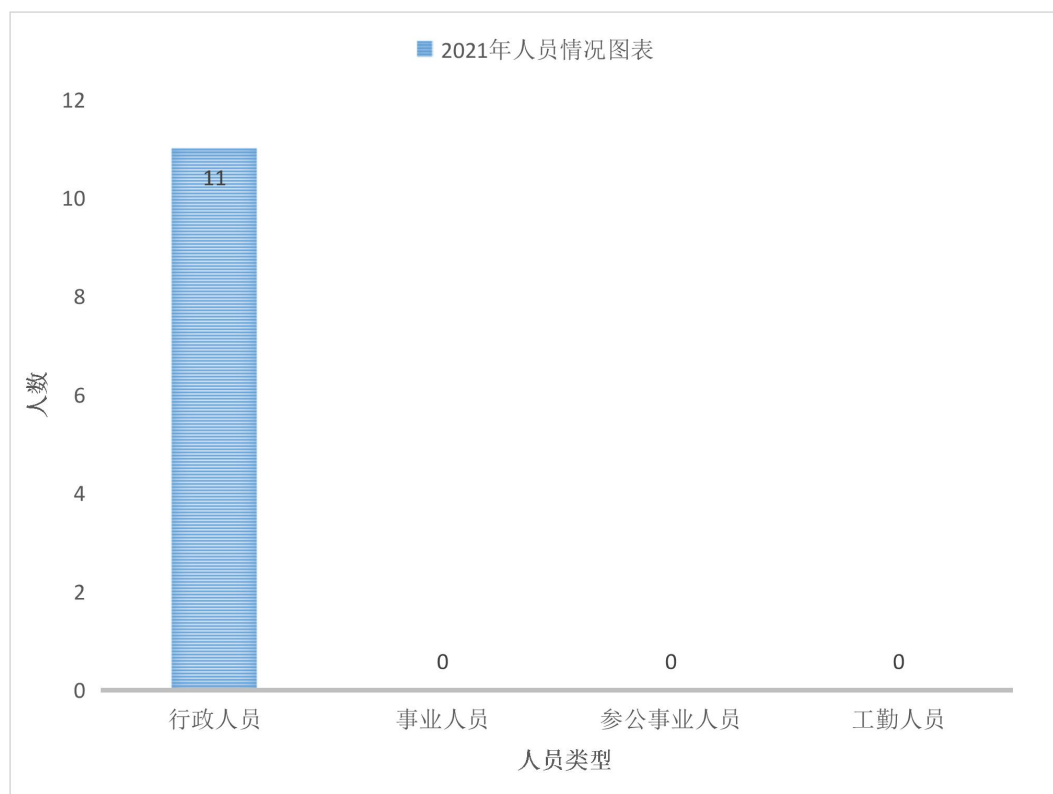
二、机关决算单位构成

纳入本年度本机关决算编制范围的单位共 1 个，包括本级千阳县审计局 1 个一级预算单位：

序号	单位名称
1	千阳县审计局

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 7 人，其中行政编制 7 人；实有人员 11 人，其中行政 11 人。单位管理的离退休人员 8 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

目 录

内容	是否空表	表格为空的理由
收入支出决算总表	否	
收入决算表	否	
支出决算表	否	
财政拨款收入支出决算总表	否	
一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
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	
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	
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
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

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：千阳县审计局

金额单位：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	252.29	1. 一般公共服务支出	258.95
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. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	20.00	8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		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	13.33
		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	
本年收入合计	272.29	本年支出合计	272.29
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	272.29	支出总计	272.29

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：千阳县审计局

金额单位：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	252.29	1. 一般公共服务支出	238.95	238.95		
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. 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				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		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	13.33	13.33		
		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				
本年收入合计	252.29	本年支出合计	252.29	252.29		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：千阳县审计局

金额单位：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
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
收入总计	252.29	支出总计	252.29	252.29		

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。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05表

编制部门：千阳县审计局

金额单位：万元

[illegible]

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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：千阳县审计局

金额单位：万元

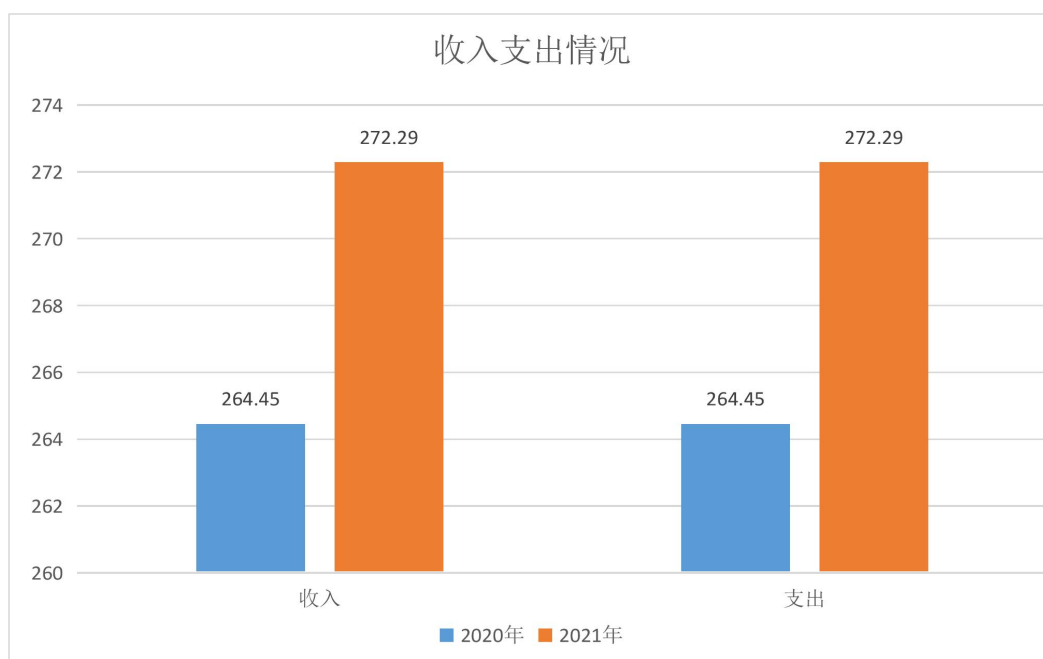
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	1.00		1.00					
决算数	0.64		0.64					

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。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

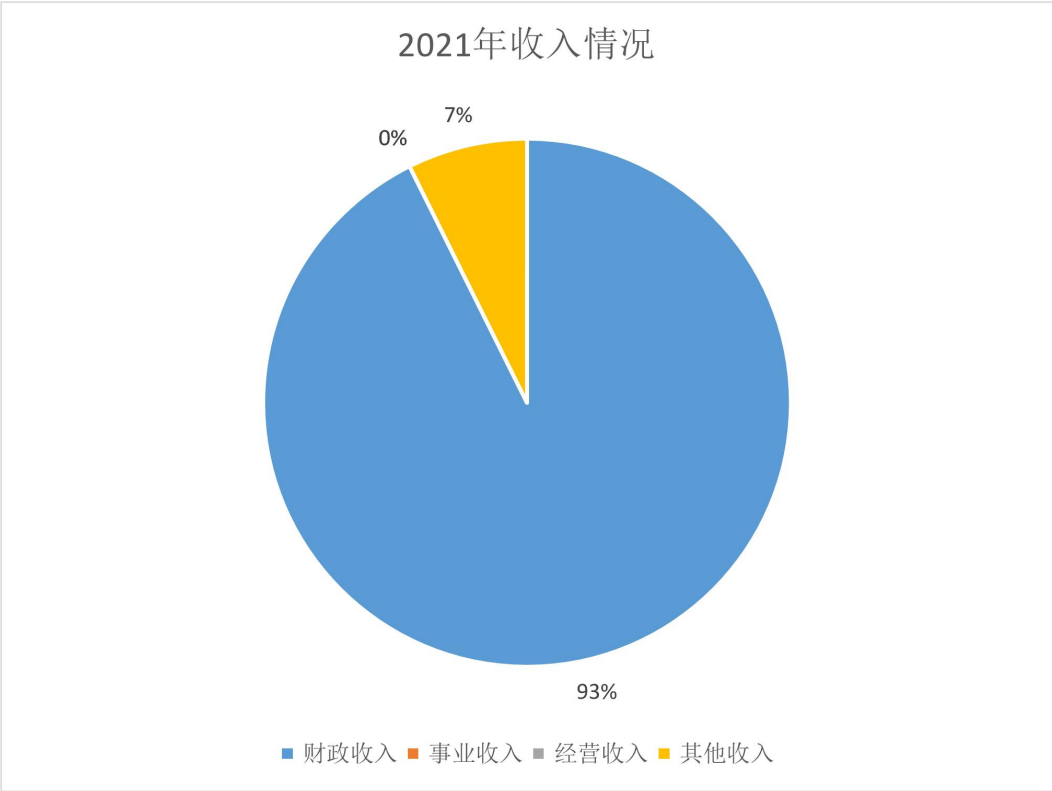
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 272.29 万元，与上年相比收入、支出总计增加 7.84 万元，增长 3%，主要是项目拨款增加。



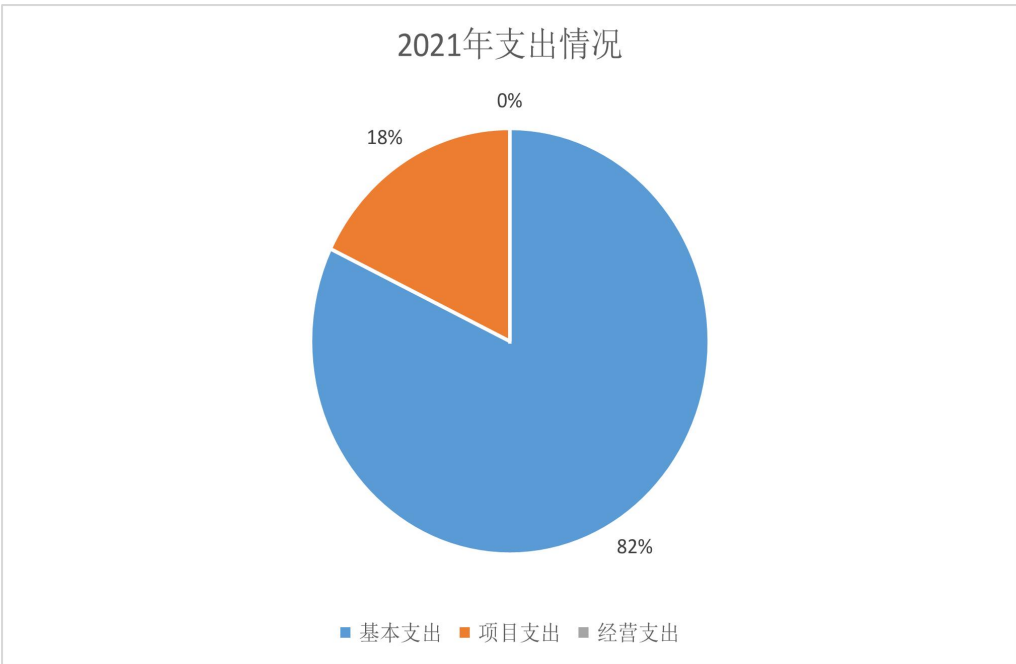
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 272.29 万元，其中：财政拨款收入 252.29 万元，占 93%；其他收入 20 万元，占 7%。



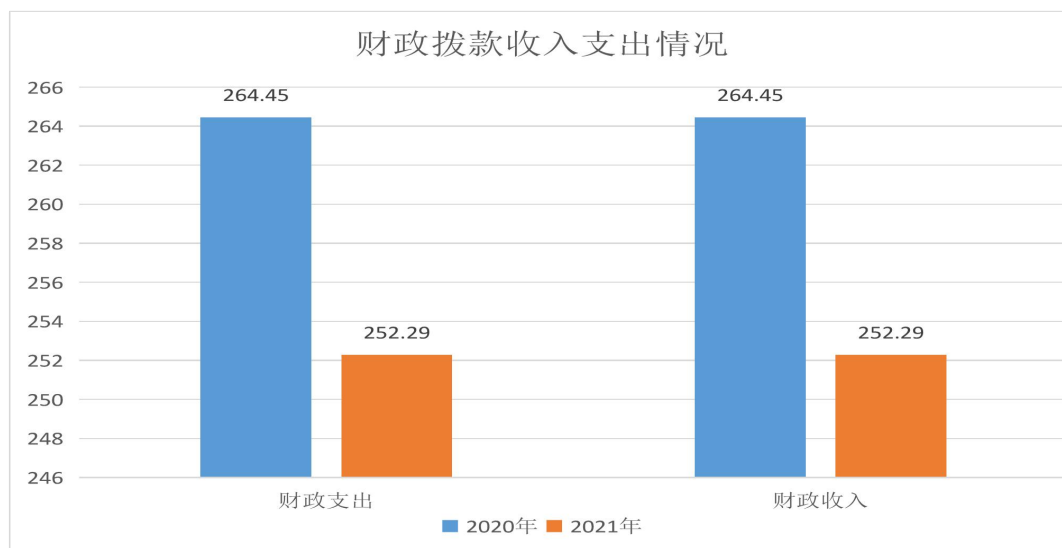
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 272.29 万元，其中：基本支出 223.69 万元，占 82%；项目支出 48.6 万元，占 18%。



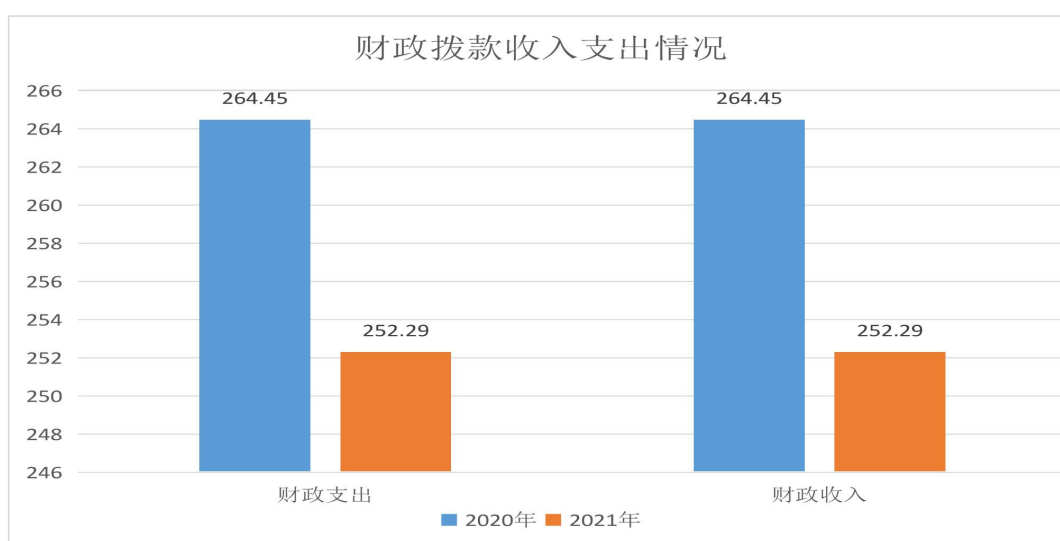
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

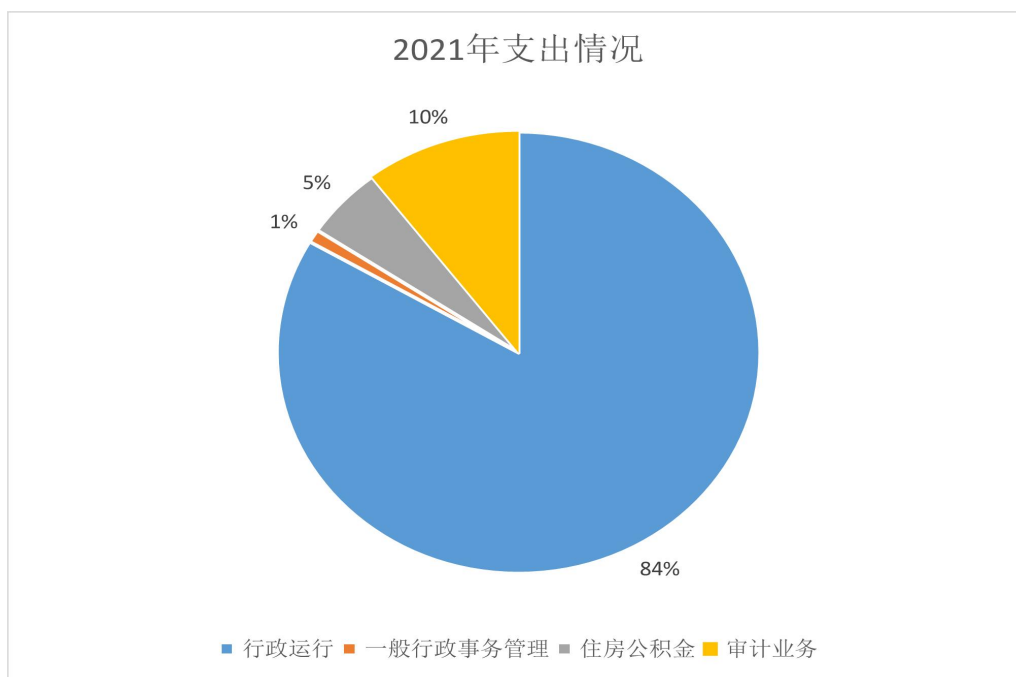
本年度财政拨款收入、支出总计均为 252.29 万元，与上年相比收、支总计各减少 12.16 万元，下降 4.6%。主要原因是人员退休 2 人。



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预算 252.29 万元，支出决算 252.29 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 93%。与上年相比，财政拨款支出减少 12.16 万元，下降 4.6%，主要原因是人员退休 2 人。





按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。预算 210.36 万元，支出决算 210.36 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数相符。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）预算 2.43 万元，支出决算 2.43 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数相符。

3、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）预算 26.17 万元，支出决算 26.17 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数相符。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算 13.33 万元，支出决算 13.33 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数相符。

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 223.69 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 211.94 万元，主要包括：基本工资 63.45 万元、津贴补贴 51.82 万元、奖金 35.48 万元、伙食补助费 0.16 万元、机关事业单位养老保险缴费 18.89 万元、职业年金缴费 9.44 万元、职工基本医疗保险缴费 9.83 万元、其他社会保障缴费 0.20 万元、住房公积金 13.33 万元、医疗费 4.90 万元、其他工资福利支出 4.02 万元、生活补助 0.42 万元。

（二）公用经费 11.75 万元，主要包括：公务接待费 0.64 万元、工会经费 0.53 万元、其他交通费用 10.58 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。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 1 万元，支出决算 0.64 万元，完成预算的 64%。决算数小于预算数的主要原因是压缩公务接待费支出。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无因公出国（境）预算

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无购置公务用车支出

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无公务用车运行维护预算支出

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 1 万元，支出决算 0.64 万元，完成预算的 64%，决算数较预算数减少 0.36 万元，主要原因是压缩公务接待费支出。其中：

国内公务接待支出 0.64 万元。主要是接待上级业务单位工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组 9 个，来宾 45 人次。

（二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 0 万元。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位本年度无政府性基金预算财政拨款

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款

十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算 11.75 万元，支出决算 11.75 万元，完成预算的 100%。支出决算与预算数持平。

十一、政府采购支出情况说明

本单位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，本单位共有车辆 0 辆（其中公务用车保有 0 量），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，完善了绩效管理工作机制，明确了绩效管理职能，根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 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 4 个，共涉及资金 48.6 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

（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中央对地方审计机关经费补助等 4 个一级项目绩效自评结果。

1、中央对地方审计机关经费补助项目绩效自评综述：项目全年预算数 19 万元，执行数 19 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：根据审计署《关于地方审计机关信息化建设指导意见》和省、市审计信息化建设发展规划要求，为了全力加强审计信息化建设工作，确保审计机关全面、协调、可持续发展，需要改善办公条件，添置办公设备，安装终端网络及日常运行维护，外聘专业技术人员协助审计，组织专项审计培训，年内已经按照年初预算项目全部完成。

2、领导干部任期经济责任审计项目绩效自评综述：项目全年预算数 5 万元，执行数 5 万元，完成预算的 100%。项

目绩效目标完成情况：根据县委审计委员会和组织部安排，全年完成领导干部任期经济责任审计项目 5 个，出具审计报告 5 份。

3、聘用专业及时人员及开展计算机审计项目绩效自评综述：项目全年预算数 7 万元，执行数 7 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：聘用专业技术人员 3 名，协助开展政府隐性债务及固定资产投资审计，开展财政数据采集分析等。

4、审计经费补助项目绩效自评综述：项目全年预算数 17.6 万元，执行数 17.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：根据年度工作任务，按期完成党建、审计业务、党风廉政建设、乡村振兴等全年工作任务。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			中央对地方审计机关经费补助				
市级主管部门					实施单位		
项目资金 （万元）				全年预算数 （A）	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
			年度资金总额：	19	19	100%	
			其中：中省财政资金	19	19	100%	
			县级财政资金				
			其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	加强审计信息化建设，保证审计机关依法独立开展工作。				加强审计信息化建设，保证审计机关依法独立开展工作。		
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标 值	全年完成 值	未完成原因 和改进 措施
	产出 指标	数量指标	审计日常业务和外聘协审		190000	190000	
		质量指标	全面完成了年度审计工作任务		≥90	≥90	
		时效指标	本年度		2021年	2021年	
		成本指标	利用大数据等审计方法取得最大成果		190000	190000	
	效益 指标	经济效益 指标	改善管理，提出意见建议		有效降低	有效降低	
		社会效益 指标	利用有限资源发挥最大审计效益		≥90	≥90	
		生态效益 指标	缓解经费不足，保障机关正常运转		≥90	≥90	
		可持续影响 指标	保证地方审计机关完成年度项目计划		≥90	≥90	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	依法独立开展审计业务，确保审计效果，提升被审计对象满意度。		≥90	≥90	
说明	请在此处简要说明中省巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填写。						

注：1. 其他资金包括与市级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		领导干部任期经济责任审计					
市级主管部门				实施单位			
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)		
		年度资金总额:	5	5	100%		
		其中: 中省财政资金					
		县级财政资金	5	5	100%		
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	根据县委审计委员会安排, 开展领导干部任期经济责任审计5个			按期完成了领导干部任期经济责任审计5个工作任务			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和改进 措施	
	产出 指标	数量指标	开展领导干部任期经济责任审计	50000	50000		
		质量指标	全面完成领导干部任期经济责任审计工作任务	≥90%	≥90%		
		时效指标	本年度	2021年	2021年		
		成本指标	利用有限资源发挥最大审计成果	50000	50000		
	效益 指标	经济效益 指标	改善管理, 提出意见建议	≥90%	≥90%		
		社会效益 指标	提高审计效率, 为人民群众和领导决策服务	≥90%	≥90%		
		生态效益 指标	将审计监督引入干部管理, 维护财经纪律, 促进领导干部遵纪守法、廉洁	≥90%	≥90%		
		可持续影响 指标	运用全方位、多种形式并存的监督方式, 促进被审计单位正确履行职责。	≥90%	≥90%		
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	审计精细化程度提高, 服务对象满意	≥90%	≥90%		
	说明 请在此处简要说明中省巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 如没有请填无。						

注: 1. 其他资金包括与市级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			聘用专业技术人员及计算机审计				
市级主管部门					实施单位		
项目资金 (万元)				全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)	
			年度资金总额:	7	7	100%	
			其中: 中省财政资金				
			县级财政资金	7	7	100%	
			其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	聘用专业技术人员2名, 协助开展计算机审计。				完成了计算机审计工作任务		
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和改进 措施
	产出 指标	数量指标	聘用3名专业技术人员及计算机审计		3人	3人	
		质量指标	全面完成计算机审计任务		≥90%	≥90%	
		时效指标	本年度		2021年	2021年	
		成本指标	利用有限资源发挥最大审计成果		7万元	7万元	
	效益 指标	经济效益 指标	节约时间, 提高审计效率		≥90%	≥90%	
		社会效益 指标	提高审计效率, 为领导决策服务		≥90%	≥90%	
		生态效益 指标	利用计算机辅助审计, 提高审计工作效率, 节约时间成本, 取得最优审计		≥90%	≥90%	
		可持续影响 指标	聘用专业技术人员, 辅助计算机审计, 使审计工作规范化、高效化。		≥90%	≥90%	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	审计精细化程度提高, 服务对象满意		≥90%	≥90%	
说明	请在此处简要说明中省巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 如没有请填无。						

注：1. 其他资金包括与市级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		审计经费补助				
市级主管部门				实施单位		
项目资金 (万元)			全年预算数 (A)	全年执行数 (B)		执行率 (B / A)
		年度资金总额:	17.6	17.6		100%
		其中: 中省财政资金				
		县级财政资金	17.6	17.6		100%
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	缓解机关经费不足, 保障机关正常运行			按期完成全年各项工作任务		
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和改进 措施
	产出 指标	数量指标	按照审计项目计划安排完成工作任务	≥90%	≥90%	
		质量指标	按照审计项目计划出具审计报告	≥90%	≥90%	
		时效指标	按照期限程序开展审计工作	2021年度	2021年度	
		成本指标	严格控制各项费用支出	176000	176000	
	效益 指标	经济效益 指标	促进财政资金安全有效	≥90%	≥90%	
		社会效益 指标	促进被审计单位根据审计建议制定整改措施	≥90%	≥90%	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	被审计单位和审计人员质量及廉政情 况满意率	≥90%	≥90%	
说明	请在此处简要说明中省巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 如没有请填无。					

注: 1. 其他资金包括与市级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 98 分。部门整体支出全年预算数 272.29 万元，执行数 272.29 万元，完成预算的 100%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2021 年本部门提交审计报告、专项审计调查报告和审计信息 38 篇；提出审计建议 82 条，发布审计结果公告 6 篇。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：千阳县审计局

自评得分：100

(一) 简要概述部门职能与职责。				主管全县审计工作，独立出具审计报告，实施领导干部任期经济责任审计、开展专项审计调查、依法检查审计决定执行情况。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				一般公共预算拨款支出272.29万元，其中：行政运行210.36万元，一般行政管理事务2.43万元，审计业务46.17万元，住房公积金13.33万元。							
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。				1、重大政策落实跟踪审计。2、2019年度财政预算及其他财务收支执行审计。3、领导干部任期经济责任审计。4、民生审计。5、重点投资项目审计。6、县委、县政府安排的其他审计工作。							
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	预算完成率 (10分)	10	预算完成率= (预算完成数/预算数) × 100%，用以反映和考核部门 (单位) 预算完成程度。 预算完成数：部门 (单位) 本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门 (单位) 预算数。	预算完成率 = 100%的，得10分。 预算完成率 ≥ 95%的，得9分。 预算完成率在90% (含) 和95%之间，得8分。 预算完成率在85% (含) 和90%之间，得7分。 预算完成率在80% (含) 和85%之间，得6分。 预算完成率在70% (含) 和80%之间，得4分。 预算完成率 < 70%的，得0分。	预算完成率= (预算完成数/预算数) × 100%	100%	100%	10		
		预算调整率 (5分)	5	预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%，用以反映和考核部门 (单位) 预算的调整程度。 预算调整数：部门 (单位) 在本年度内涉及预算的追加、递减或结构调整的资金总和 (因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值 ≤ 5%，得5分。 预算调整率绝对值 > 5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%	100%	100%	5		
		支出进度率 (5分)	5	支出进度率= (实际支出/支出预算) × 100%，用以反映和考核部门 (单位) 预算执行的及时性和均衡性程度。 预算支出进度= 部门上半年实际支出 / (上半年结余结转+本部门预算安排+上半年执行中途追加递减) × 100%。 前三季度支出进度= 部门前三季度实际支出 / (上半年结余结转+本部门预算安排+前三季度执行中途追加递减) × 100%。	半年进度：进度率 ≥ 45%，得2分；进度率在40% (含) 和45%之间，得1分；进度率 < 40%，得0分。 前三季度进度：进度率 ≥ 75%，得3分；进度率在60% (含) 和75%之间，得2分；进度率 < 60%，得0分。	支出进度率= (实际支出/支出预算) × 100%					
		预算编制准确率 (5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率= 其他收入决算数/其他收入预算数 × 100%-100%。	预算编制准确率 ≤ 20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40% (含) 之间，得3分。 预算编制准确率 > 40%，得0分。	预算编制准确率= (其他收入决算数/其他收入预算数) × 100%	100%	100%	5		
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	5	“三公经费”控制率= (“三公经费”实际支出数/ “三公经费”预算安排数) × 100%，用以反映和考核部门 (单位) 对 “三公经费” 的实际控制程度。	“三公经费”控制率 ≤ 100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”控制率= “三公经费”实际支出/ “三公经费”预算安排数 × 100%	100%	100%	5		
		资产管理规范性 (5分)	5	部门 (单位) 资产管理是否规范，用以反映和考核部门 (单位) 资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有借使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。		100%	100%	5		
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	5	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规定，用以反映和考核部门 (单位) 预算资金的规范运行情况。 1. 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. 资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3. 重大项目开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符扣2分。	1、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、资金的拨付有完整的审批程序和手续。3、重大项目开展经过评估论证。5、不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	100%	100%	5		
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		1. 若为定性指标，根据 “三档” 原则分别按照指标分值的100-80% (含)、80-50% (含)、50-10%来记； 2. 若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标 (即指标值为 ≥) 得分= 实际完成值/年初目标值×该指标分值，反向指标 (即指标值为 <) 得分= 年初目标值/实际完成值×该指标分值。	按照年度计划完成审计项目。	100%	100%	40		
		项目效益 (20分)	20			被审计单位整改已完成。	100%	100%	20		

备注：

- “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。
- “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门对 2021 年度的中央对地方审计机关经费补助项目开展了部门重点绩效评价，评价得分 98，综合评价等级为良。

千阳县审计局 2021 年中央对地方审计机关经费补助 项目重点绩效评价报告

千阳县财政局：

为加快财政预算支出进度，提高财政资金使用效益，根据《千阳县预算绩效监控管理暂行办法》等有关要求，我局遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则，对 2021 年 1 月 1 日-12 月 31 日中央对地方审计机关经费补助项目绩效目标实现程度和预算执行进度进行“双监控”，现将监控情况报告如下：

一、基本情况

2021 年我局共预算中央对地方审计机关经费补助经费项目，总资金 19 万元。主要用于中央对地方审计机关经费补助。该项目实施单位为县审计局。

二、工作开展情况

（一）监控目的。对照我县 2021 年项目绩效目标，检查绩效运行是否发生偏离，绩效目标完成情况是否与预期相符。及时预警并分析偏差原因，促进我县 2021 年升级视频会议室建设资金审计工作经费项目绩效目标的实现。

（二）监控方法。主要采取核对支出账目，查看工作进度等方式，跟踪项目实施进度、预算执行进度和绩效目标实现程度。采取目标比较法，用定量分析法和定性分析法相结合的方式，将绩效实现情况与预期绩效目标进行比较，得出具体执行情况。

（三）绩效监控的局限性。

1. 获取数据与信息来源存在局限性。
2. 问卷调查受调查对象的认知、愿望等方面主观倾向性等限制，服务对象满意度测评结果存在局限性。

三、绩效监控分析

（一）项目实施进度。截止 2022 年 12 月底，我局中央对地方审计机关经费补助项目共计支出 19 万元，服务对象涉及机关全体干部，完成年度任务的 100%。

（二）预算执行进度。截止 2021 年 12 月底，县财政共下达拨付我局中央对地方审计机关经费补助 19 万元，实际支出 19 万元，完成年度任务的 100%。

（三）目标实现程度。截止 2022 年 12 月底，完成了地方审计机关经费补助年初预期的绩效目标基本得到实现。

四、绩效监控结论

经自查评价，我局中央对地方审计机关经费补助项目政策符合客观实际，资金到位及时，管理制度规范，审核补助报销程序合规，实际执行符合项目预期，项目绩效明显。

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。