

扶风县审计局 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、部门决算单位构成
- 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。

1.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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。

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。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

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。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、审计查出问题整改情况报告。向县委、县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查及结果。依法向社会公布审计结果。向县委和县级国家机关有关部门、镇（街）党（工）委

和政府（街道办事处）通报审计情况和审计结果。

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；政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行和决算，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；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、政策和宏观调控措施执行情况、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.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。

10.完成县委、县政府和市审计局交办的其他任务。

（二）内设机构。

扶风县审计局设5个内设结构：办公室、财政经融审计股、行政事业审计股、经济责任审计股、固定资产投资审计股。

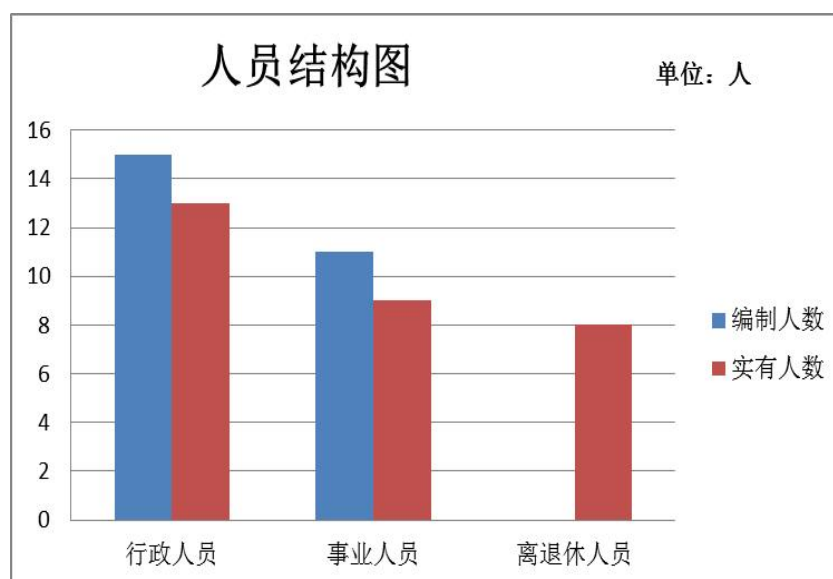
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共1个：

序号	单位名称
1	扶风县审计局本级

三、部门人员情况

截止2021年底，本部门人员编制15人，其中：行政编制15人；实有人员13人，其中：行政13人。单位管理的离退休人员11人。



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	本单位不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：扶风县审计局

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	343.75	1. 一般公共服务支出	308.94
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		8. 社会保障和就业支出	17.82
		9. 卫生健康支出	5.28
		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	12.29
		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	343.75	本年支出合计	344.32
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	0.57	年末结转和结余	
收入总计	344.32	支出总计	344.32

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 02 表

编制部门：扶风县审计局

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
功能分类科目编码	科目名称				小计	其中：教育费			
合计		343.75	343.75						
201	一般公共服务支出	308.37	308.37						
20108	审计事务	308.37	308.37						
2010801	行政运行	150.24	150.24						
2010804	审计业务	8.33	8.33						
2010899	其他审计事务支出	149.80	149.80						
208	社会保障和就业支出	17.82	17.82						
20805	行政事业单位养老支出	17.82	17.82						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.39	16.39						
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.43	1.43						
210	卫生健康支出	5.28	5.28						
21011	行政事业单位医疗	5.28	5.28						
2101101	行政单位医疗	5.28	5.28						
221	住房保障支出	12.29	12.29						
22102	住房改革支出	12.29	12.29						
2210201	住房公积金	12.29	12.29						

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 03 表

编制部门：扶风县审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
合计		344.32	295.70	48.63			
201	一般公共服务支 出	308.94	260.31	48.63			
20108	审计事务	308.94	260.31	48.63			
2010801	行政运行	150.81	150.81				
2010804	审计业务	8.33		8.33			
2010899	其他审计事务 支出	149.80	109.50	40.30			
208	社会保障和就业 支出	17.82	17.82	48.63			
20805	行政事业单位养 老支出	17.82	17.82				
2080505	机关事业单位 基本养老保险缴 费支出	16.39	16.39				
2080599	其他行政事业 单位养老支出	1.43	1.43				
210	卫生健康支出	5.28	5.28				
21011	行政事业单位医 疗	5.28	5.28				
2101101	行政单位医疗	5.28	5.28				
221	住房保障支出	12.29	12.29				
22102	住房改革支出	12.29	12.29				
2210201	住房公积金	12.29	12.29				

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04表

编制部门：扶风县审计局

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	343.75	1. 一般公共服务支出	308.37	308.37		
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	17.82	17.82		
		9. 卫生健康支出	5.28	5.28		
		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	12.29	12.29		
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：扶风县审计局

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
本年收入合计	343.75	本年支出合计	343.75	343.75		
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 财政拨款						
收入总计	343.75	支出总计	343.75	343.75		

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 05 表

编制部门：扶风县审计局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		343.75	295.13	48.63
201	一般公共服务支出	308.37	259.74	48.63
20108	审计事务	308.37	259.74	48.63
2010801	行政运行	150.24	150.24	
2010804	审计业务	8.33		8.33
2010899	其他审计事务支出	149.80	109.50	40.30
208	社会保障和就业支出	17.82	17.82	
20805	行政事业单位养老支出	17.82	17.82	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.39	16.39	
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.43	1.43	
210	卫生健康支出	5.28	5.28	
21011	行政事业单位医疗	5.28	5.28	
2101101	行政单位医疗	5.28	5.28	
221	住房保障支出	12.29	12.29	
22102	住房改革支出	12.29	12.29	
2210201	住房公积金	12.29	12.29	

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 06 表

编制部门：扶风县审计局

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	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
人员经费合计		202.51	公用经费合计		92.61
301	工资福利支出	196.85	302	商品和服务支出	92.61
30101	基本工资	67.63	30201	办公费	15.68
30102	津贴补贴	50.61	30202	印刷费	4.09
30103	奖金	32.00	30203	咨询费	1.80
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.39	30205	水费	0.36
30110	职工基本医疗保险缴费	5.25	30206	电费	6.69
30112	其他社会保障缴费	0.03	30207	邮电费	4.06
30113	住房公积金	12.29	30208	取暖费	5.03
30199	其他工资福利支出	12.65	30209	物业管理费	2.90
303	对个人和家庭的补助	5.66	30211	差旅费	5.56
30305	生活补助	1.41	30213	维修(护)费	5.05
30307	医疗费补助	4.26	30214	租赁费	3.02
			30215	会议费	2.02
			30216	培训费	2.05
			30226	劳务费	5.69
			30227	委托业务费	5.69
			30228	工会经费	4.55
			30239	其他交通费用	15.29
			30299	其他商品和服务支出	3.09

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 07 表

编制部门：扶风县审计局

金额单位：万元

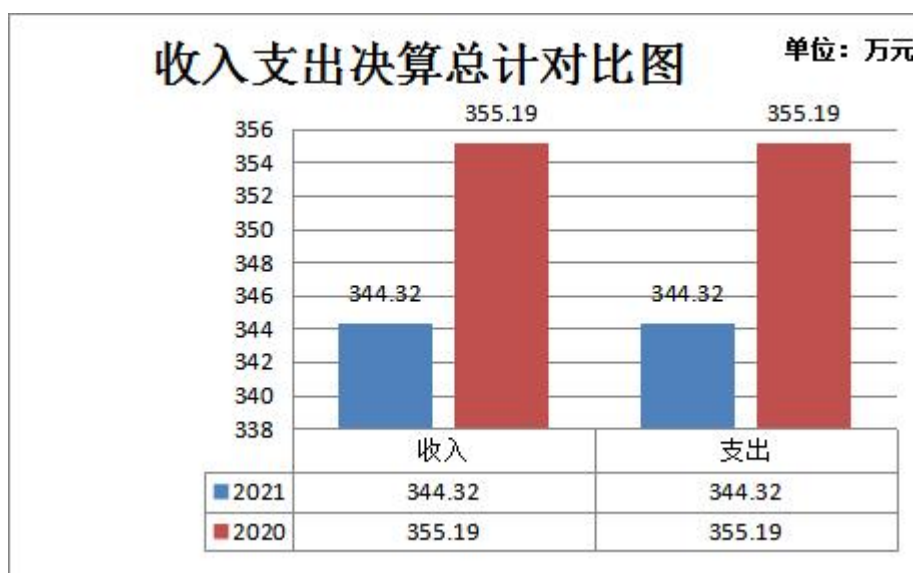
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
1	2	3	4	5	6	7	8	
预算数	1.1		1.1					
决算数	1.06		1.06				8.08	2.05

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 344.32 万元，与上年相比收、支总计减少 10.87 万元，下降 3.06%。收入、支出与上年基本持平。



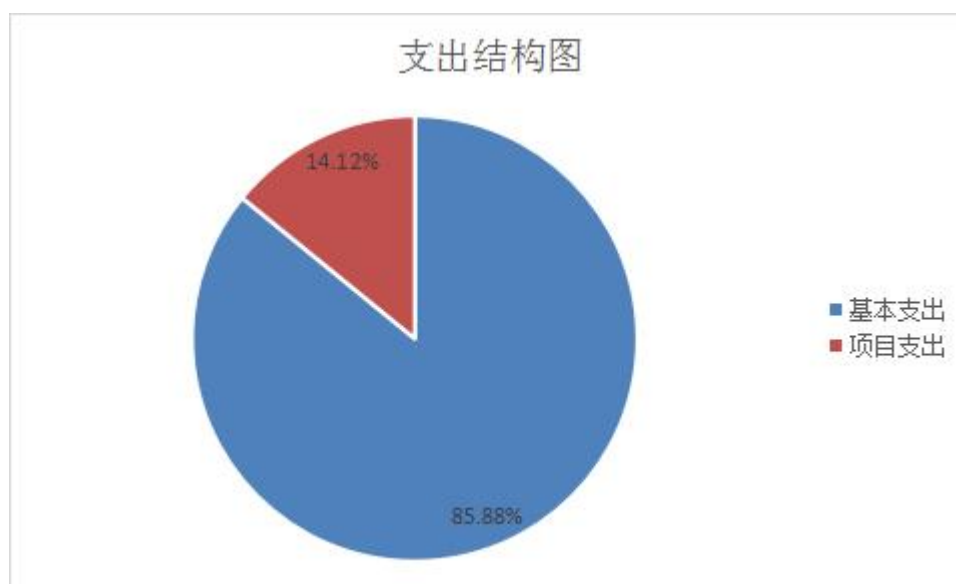
二、收入决算情况说明

本年度收入构成情况：2021 年本年收入合计 344.32 万元。其中：财政拨款收入 343.75 万元，占总收入的 99.83%，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%。



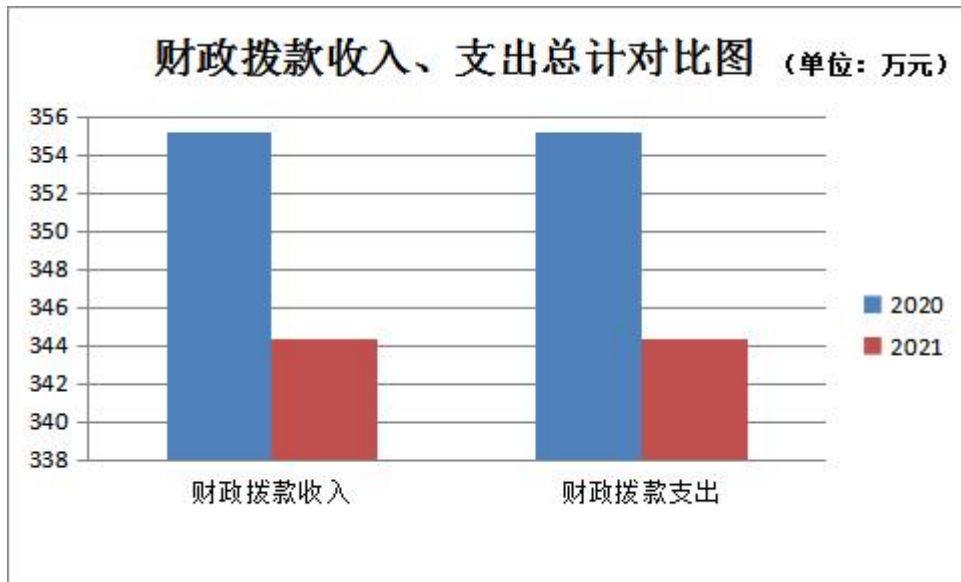
三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 344.32 万元，其中：基本支出 295.7 万元，占 85.88%；项目支出 48.63 万元，占 14.12%；经营支出 0 万元，占 0%。



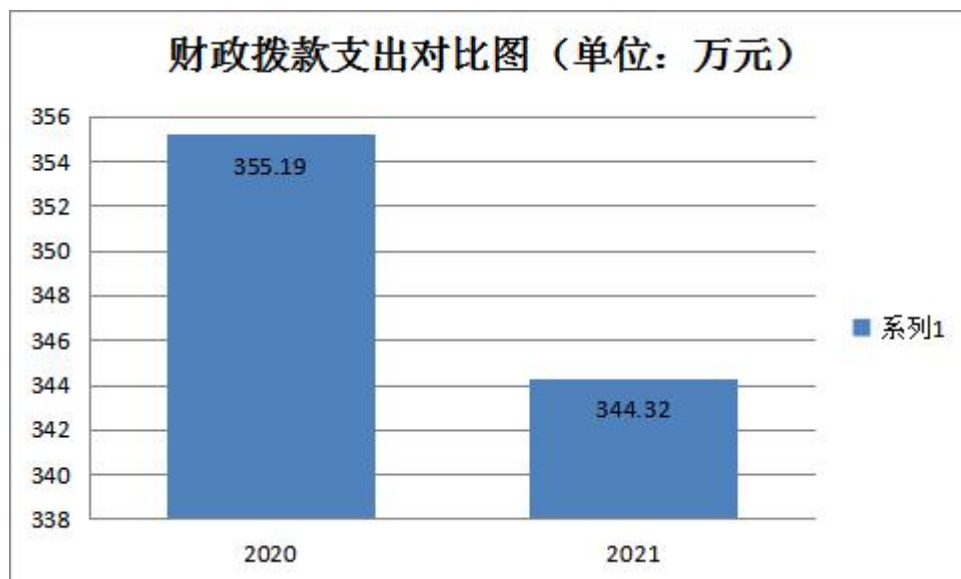
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 343.75 万元，与上年支出 354.62 相比减少 10.87 万元，下降 3.06%。与上年基本持平。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021 年度财政拨款支出预算 343.75 万元，支出决算 343.75 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 10.87 万元，下降 3.06%。与上年基本持平。



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)。年初预算为 150.24,支出决算为 150.24 万元,完成预算 100%,决算数与预算数持平。

2.一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务支出(项)年初预算为 8.33 万元、支出决算为 8.33 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3.一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项)年初预算为 149.8 万元，支出决算为 149.8 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)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 16.39 万元，支出决算为 16.39 万元，完成年预算的 100%，决算数与预算数持平。

5.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)年初预算为 1.43 万元，支出决算为 1.43 万元，完成年预算的 100%，决算数与预算数持平。

6.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)年初预算为 5.28 万元，支出决算为 5.28 万元，完成年预算的 100%。决算数与预算数持平。

7.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 12.29 万元，支出决算为 12.29 万元，

完成年预算的 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

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 295.13 万元，包括：人员经费支出 202.52 万元和公用经费支出 92.61 万元。

（一）人员经费 202.52 万元，主要包括基本工资 67.63 万元、津贴补贴 50.61 万元、奖金 32 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 16.39 万元、职工基本医疗保险缴费 5.25 万元、其他社会保险缴费 0.03 万元、住房公积金 12.29 万元、其他工资福利支出 12.65、生活补助 1.41 万元、医疗费补助 4.26 万元。

（二）公用经费 92.61 万元，主要包括办公费 15.68 万元、印刷费 4.09 万元、咨询费 1.8 万元、水费 0.36 万元、电费 6.69 万元、邮电费 4.06 万元、取暖费 5.03 万元、物业管理费 2.9 万元、差旅费 5.56 万元、维修(护)费 5.05 万元、租赁费 3.02 万元、会议费 2.02 万元、培训费 2.05 万元、劳务费 5.69 万元、委托业务费 5.69 万元、工会经费 4.55 万元、其他交通费用 15.29 万元、其他商品和服务支出 3.09 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 年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算为 1.1 万元，支出决算为 1.06 万元，完成预算的 96.4%。决算数较预算数减少 0.04 万元，主要原因是机关严格执行公务接待有

关规定，控制公务接待范围和标准。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021 年一般公共预算安排因公出国（境）预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。全年支出安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年一般公共预算购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

单位无公务车辆，本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 年一般公共预算安排公务接待预算 1.1 万元，支出决算 1.06 万元，完成预算的 96.4%，决算数较预算数减少 0.04 万元，主要原因是机关严格执行公务接待有关规定，控制公务接待范围和标准。

（二）培训费支出情况说明。

2021 年一般公共预算安排培训费预算 2.05 万元，支出决算 2.05 万元，完成预算的 100%，（决算数与预算数持平）。

（三）会议费支出情况说明。

2021 年一般公共预算安排会议费预算为 8.08 万元，支出决算为 8.08 万元，完成预算的 100%，（决算数与预算数持平）。

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预算财政拨款，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预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

2021年机关运行经费预算为92.61万元，支出决算为92.61万元，完成预算的100%。支出决算比上年增加42.49万元，主要原因是本年专项审计增加，人员日常公用经费增加。

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，单位没有公务用车，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1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，制定了《审计局预算绩效管理工作考核办法》；

完善了绩效管理工作机制，不断建立完善预算绩效管理制度，理清预算绩效管理工作框架流程，对绩效目标管理、事前评估、事中监控、事后评价、结果应用等方面进行规范，为推进绩效管理打下坚实的制度基础。

明确了绩效管理职能，不断完善预算绩效目标管理，将预算绩效目标管理前移至预算审核关口，重点加强对绩效目标相关性、完整性、适当性、可行性等进行审核，采取培训和审核相结合的工作模式，指导预算单位在“指向明确、相应匹配、合理可行、细化量化”上下功夫，明晰具体产出和社会经济效益，提升绩效目标的编报质量。

2021年的绩效目标与部门预算同步申报、同步批复、同步公开，基本实现了绩效目标管理“全覆盖”和“三同步”。建立绩效评价结果与预算安排和预算调整挂钩机制。对绩效好的项目优先保障，对低效无效资金一律削减或取消，对长期沉淀的资金一律收回并按照规定统筹用于亟需支持的领域。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

在县级部门决算中反映1个一级项目绩效自评结果。

1.项目绩效自评综述：项目全年预算数**48.63**万元，执行数**48.63**万元，完成预算的**100%**。项目绩效目标完成情况：
1.按照预算时限要求完成了项目支出，保证了项目顺利实施；
2.审计对象及其他部门满意度**98%**。发现的问题及原因：**1.**预算执行进度和效率有待加强；**2.**绩效目标管理和调整有待完善。下一步改进措施：**1.**强化项目资金监督管理，确保资

金使用有规可依。2.加强检查督促，严格项目资金绩效管理。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		2021年重点投资项目审计					
县级主管部门		扶风县审计局		实施单位	扶风县审计局		
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：	48.63	48.63		100%	
		其中：财政资金	48.63	48.63		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			
	<p>以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，紧扣全面建成小康社会目标任务，坚持稳中求进，坚持新发展理念，认真践行“五个扎实”要求，依法履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”工作，推动稳增长，促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，充分发挥审计职能，为推动我县高质量发展，全面建成小康社会，实现新时代追赶超越有新气象新作为作出积极贡献。</p>			<p>2021年，县审计局依据《审计法》和《陕西省国家建设项目审计条例》等法律法规，不断深化政府投资建设项目审计全覆盖，抓住重点，提高审计效率和质量，全年先后对新兴产业园道路及排水等3个重点建设目进行了竣工决算审计，审计核减率15.93%。减少了政府投资节约了财政资金；查出建设程序不规范等问题3个，维护了建筑市场秩序，规范了工程管理水平，全面完成了2021年政府投资审计目标任务。</p>			
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	审计投资项目数量	3	3		
			审计质量是否符合规定	是	是		
		质量指标	审计项目完成是否及时	及时	及时		
			成本指标	聘请事务所总费用	按项目审计核减率送审额结算	按项目审计核减率送审额结算	
	效益指标	经济效益指标	是否节约财政资金	是	是		
			规范政府投资资金	效果显著	效果显著		
		社会效益指标	维护政府投资的公平性	维护	维护		
			生态效益指标				
	可持续影响指标	为后续审计项目提供经验	是	是			
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计对象对审计发现问题认可率	100%	100%		
			被审计单位满意度	98%	98%		
	说明	无					

- 注：1.其他资金包括和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，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对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**344.32**万元，执行数**344.32**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：**1.**严格执行了单位财务管理制度，规范会计凭证、账本以及相关资料，按时完成了年度财务重点工作。**2.**按照县委县政府**2021**年目标责任考核要求保质保量完成了各项工作任务；**3.**提升审计质量，被审计对象及其他部门对审计发现问题认可率**100%**。发现的问题及原因：**1.**预算执行进度和效率有待加强；**2.**绩效目标管理和调整有待完善。下一步改进措施：**1.**切实加快预算执行进度，提升资金使用效率；**2.**密切关注目标任务开展情况，确保实际工作切合实际目标。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门对**2021**年度的专项审计项目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“优”。

部门整体支出绩效自评表
(2021年度)

填报单位: 扶风县审计局

自评得分: 98

(一) 简要概述部门职能与职责。				负责对本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。							
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。				对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖。对领导干部实行自然资源资产离任审计。对国家有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。				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。							
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。	决算	48.63	48.63	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调整、追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。	决算	48.63	48.63	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。半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)×100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度追加追减)×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。	实际支付	48.63	48.63	5		
		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。	年初预算、年终决算	48.63	48.63	5		
过程	预算管理(15分)	“三公经费”控制(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。	决算	0	0	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、处置按规范程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分,有1项不符合扣2分,扣完为止。	资产负债表			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项不符合扣2分。	财务预算管理制度			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%来记分; 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。	决算	40	38	38		
		项目效益(20分)	20			决算	20	20	20		

备注: 1. “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。
2. “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。

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。

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。