

# 白河县审计局

## 2022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、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、人员情况

## 第二部分2022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2022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、主要职责及机构设置

### (一) 主要职责

(1) 主管全县审计工作。依法全面履行审计监督职责，坚持党政同责、同责同审，对依法属于审计监督范围的所有管理、分配、使用县级公共资金、国有资产、国有资源的部门和单位以及党政主要领导干部和国有企事业领导人履行经济责任情况实行审计。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) 拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订并组织实施年度审计计划；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

(3) 向县委审计委员会和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，并获上级审计机关同意向县人民代表大会常务委员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的报告；健全重大事项报告制度，重大事项和审计结果必须向上级审计机关报告，同时抄报县委审计委员会、县政府；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。

(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或向有关主管机关提出处理处罚的建议：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；县财政预算执行情况和其他财政收支，县级各机关部门(含直属单位、派出机构)

预算的执行情况、决算和其他财政收支；镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，省、市财政转移支付资金；使用县级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；县政府建设项目的概预算执行、单项工程结算和项目竣工决算，与政府建设项目有关的勘察、设计、代建、施工、监理、供货、咨询等单位取得建设项目资金的真实性、合法性；县属国有企业和地方金融机构、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和金融机构的资产、负债和损益；县政府工作部门、镇人民政府管理和其他单位受县政府及其工作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、资金的财政收支；上级审计机关授权审计的省市属驻白单位财务收支；上级审计机关授权的国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；法律、行政法规规定的其他事项。

（5）按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审定监督对象的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；监督指导全县村级财务、专项资金和村干部经济责任审计工作。

（6）组织实施对国家财经法律、法规、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有财产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项的审计调查，对县本级各部门及所属单位的预算执行情况和财政收支情况进行监督检查。

(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单位出具的相关审计报告。

(9) 组织审计驻外非经营性机构的财政收支,依法通过适当方式组织审计县属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

(10) 组织开展对全县重大建设项目和国家财政性投资项目的稽察;跟踪检查相关行业和镇贯彻执行国家投资政策和规定的情况;对违法违规问题,按国家和省市有关规定提出处理意见。

(11) 负责对全县国有重点大型企业(以下简称企业)的国有资产保值增值状况实施监督,依法依规对企业的财务活动及企业负责人的经营管理行为进行监督。

(12) 指导和推广信息技术在审计领域的应用,建设全县电子数据审计系统,建立全县国家建设项目审计管理平台,动态跟踪项目建设情况,作为编制年度审计项目计划的依据。充分利用财务、工程造价软件等计算机技术开展审计工作。

(13) 完成县委、县政府交办的其他任务。

## (二) 内设机构

本部门内设行政股、财政金融审计股、行政事业审计股、固定资产投资审计股、法规股、经济责任审计股,下设事业单位审计局数据信息中心(财务未独立)。

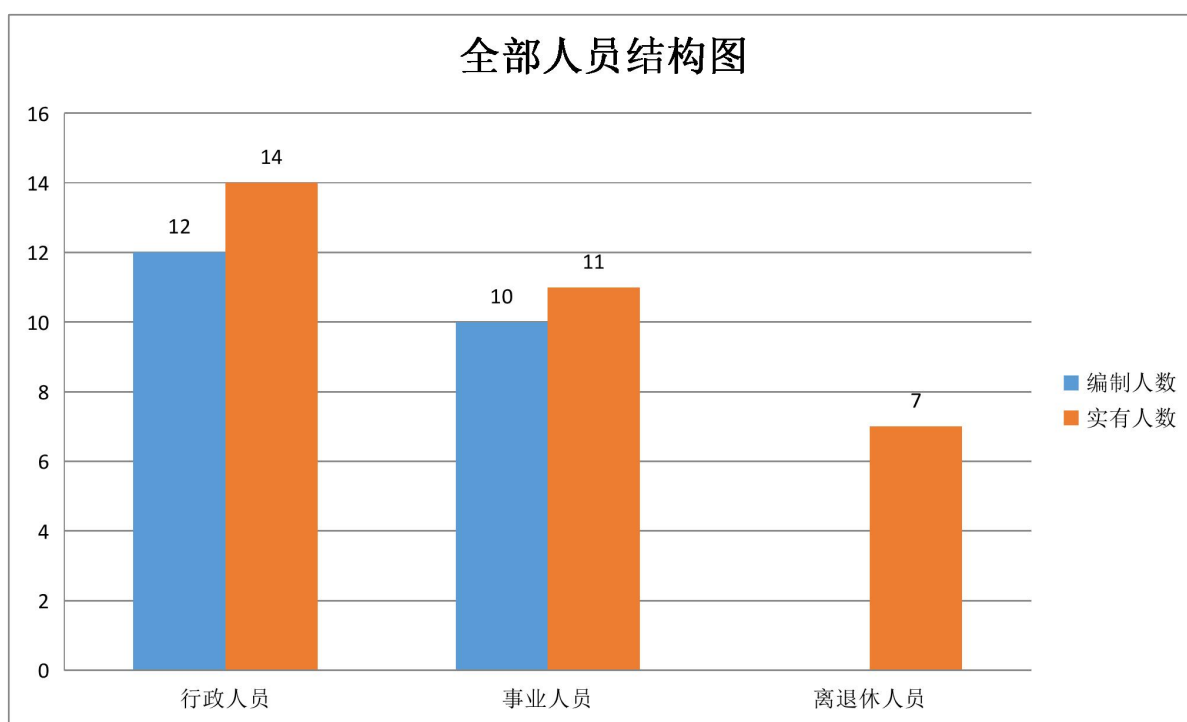
## 二、决算单位构成

纳入2022年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级（机关）。

序号	单位名称
1	白河县审计局本级（机关）

## 三、人员情况

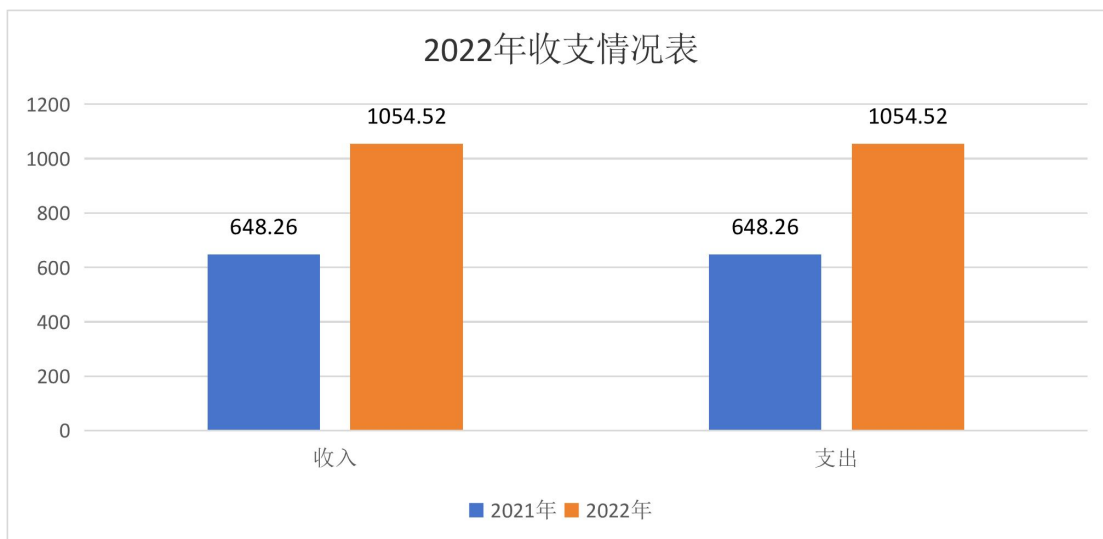
截至2022年底，本部门人员编制22人，其中行政编制10人、事业编制12人；实有人员25人，其中行政14人、事业10人。单位管理的离退休人员7人。



## 第二部分2022年度部门决算情况说明

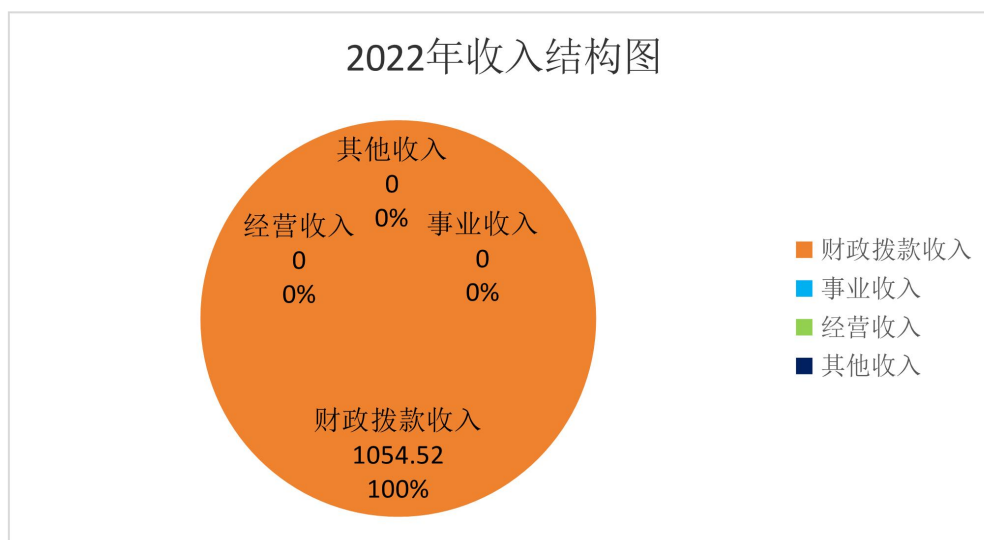
### 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计、支出总计均为1,054.52万元，与上年相比收、支总计增加406.26万元，增长62.67%。主要是政府投资类审计聘请中介机构费用收支增加。



### 二、收入决算情况说明

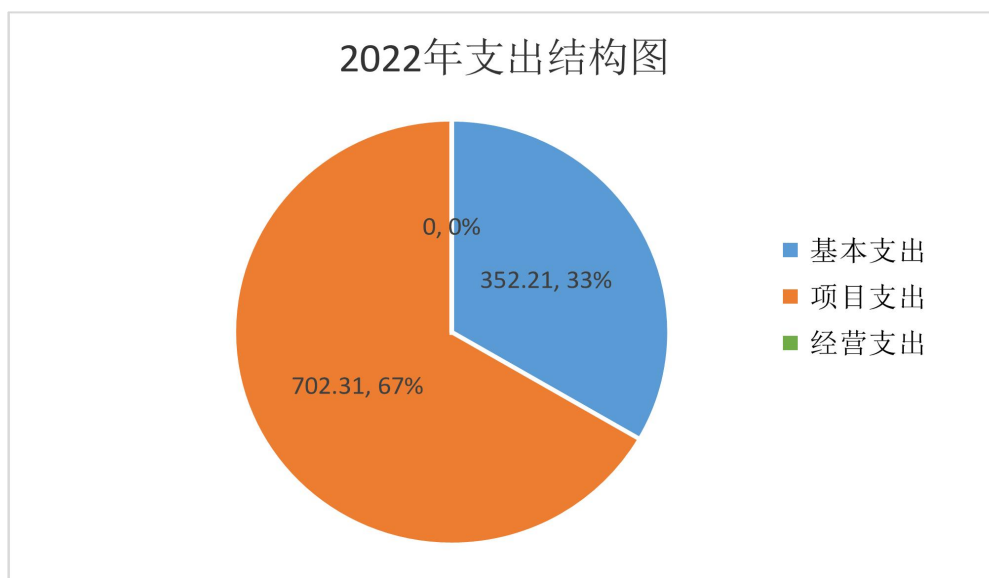
2022年度本年收入合计1,054.52万元，其中：财政拨款收入1,054.52万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。



### 三、支出决算情况说明

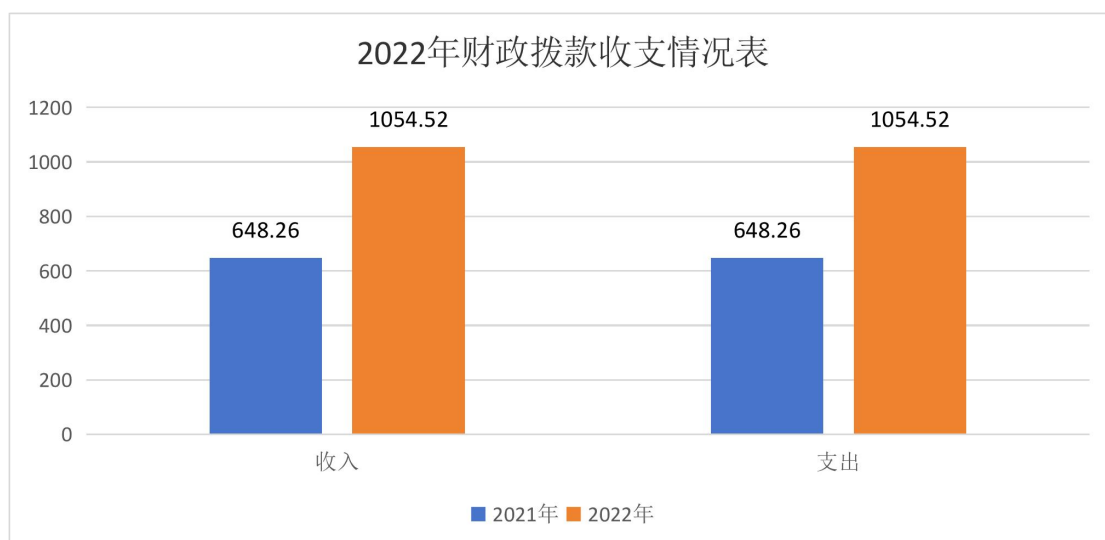


2022年度本年支出合计1,054.52万元，其中：基本支出352.21万元，占33.4%；项目支出702.31万元，占66.6%；经营支出0万元，占0%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

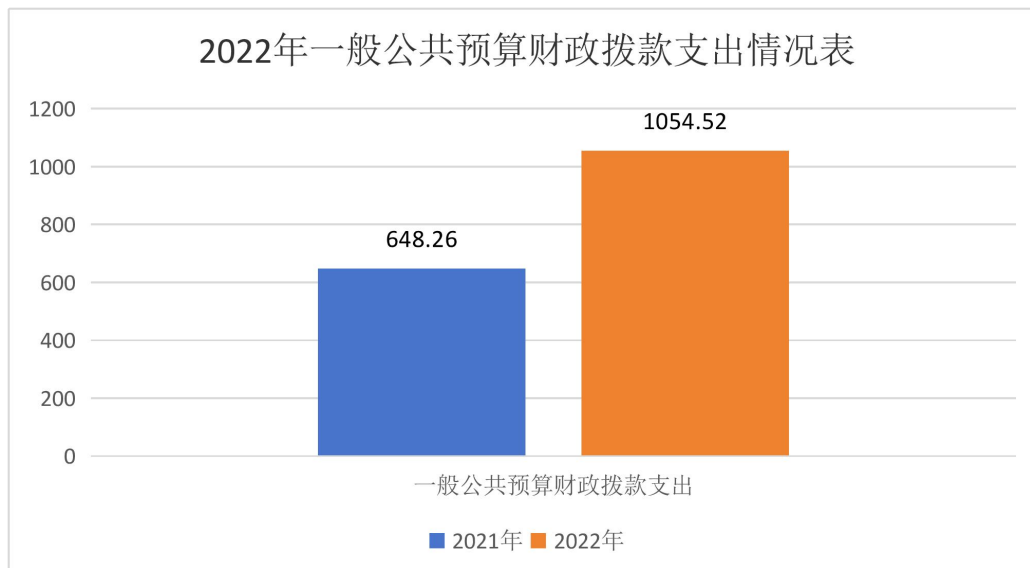
2022年度财政拨款收入总计、支出总计均为1,054.52万元，与上年相比收、支总计各增加406.26万元，增长62.67%。主要原因是政府投资类审计聘请中介机构费用收支增加。



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算387.83万元，支出决算1,054.52万元，完成年初预算的271.9%，占

本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加406.26万元，增长62.67%，主要原因是政府投资类审计聘请中介机构费用收支增加。



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200.09万元，支出决算为270.05万元，完成年初预算的134.96%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年我部门新招录4名事业人员，增加人员经费支出。

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113.77万元，支出决算为702.31万元，完成年初预算的617.31%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年政府投资的工程项目增多，聘请中介机构审计费用增加。

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）。

年初预算为24.86万元，支出决算为27.51万元，完成年初预算的110.66%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年我部门新招录4名事业人员，增加养老保险缴费支出。

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）。

年初预算为12.43万元，支出决算为10.5万元，完成年初预算的84.47%。决算数小于年初预算数的主要原因是2022年我部门有人员退休，减少了职业年金缴费支出。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

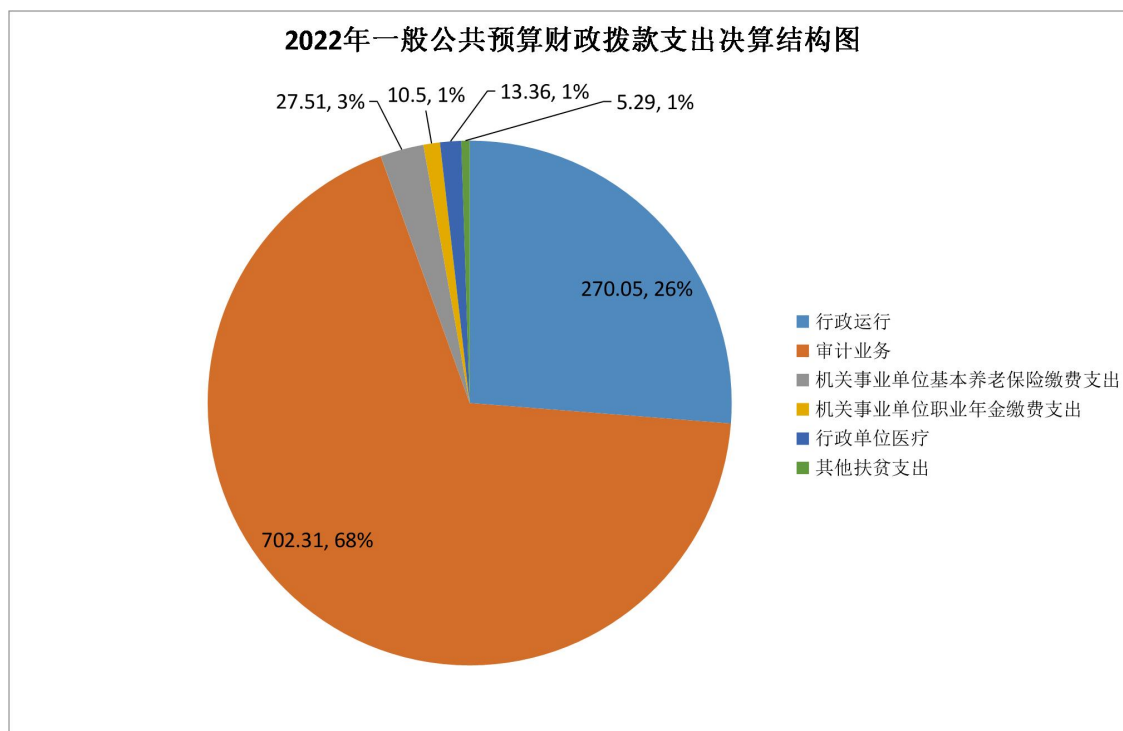
年初预算为12.74万元，支出决算为13.36万元，完成预算的104.87%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年我部门新招录4名事业人员，增加医疗保险缴费支出。

6. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。

年初预算为5.29万元，支出决算为5.29万元，完成预算的100%。决算数与预算数持平的主要原因是严格按照年初预算发放驻村人员相关补贴。

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18.65万元，支出决算为25.49万元，完成预算的136.68%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年我部门新招录4名事业人员，加之调整住房公积金缴费基数，增加住房公积金缴费支出。



## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出352.21万元，包括人员经费支出和公用经费。其中：

（一）人员经费323.01万元，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、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29.2万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门2022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

本部门2022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

2022年度财政拨款安排“三公”经费支出预算1万元，支出决算0.99万元，完成预算的99%。决算数小于预算数的主要原因是坚持厉行节约，压缩“三公经费”支出。决算数较上年减少的主要原因是坚持厉行节约，压缩“三公经费”支出。

#### 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

2022年度财政拨款安排公务接待预算1万元，支出决算0.99万元，完成预算的99%，决算数较预算数减少0.01万元，主要原因是坚持厉行节约，压缩“三公经费”支出。其中：

国内公务接待支出0.99万元。主要是本部门与上级相关单位交流工作、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15个，来宾143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

2022年度机关运行经费预算28.43万元，支出决算29.2万元，完成预算的102.71%。支出决算比上年增加2.24万元，主要原因是本部门2022年新招录4名事业单位人员，增加了办公经费支出。

## 十一、政府采购支出情况说明

本部门2022年度无政府采购事项。

## 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2022年末，本部门共有车辆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100万元及以下的设备（不含车辆）0台（套）。

2022年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备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。

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2022年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我部门在市局的精心指导和县委、县政府的坚强领导下，不断推动审计工作高质量发展，全面完成年度审计工作任务，单位整体支出绩效目标实现较好。本部门在部门决算中反映公共投资项目审计费项目等3个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金698.56万元，占部门预算项目支出总额的99.47%。

本部门2022年度无主管专项资金。

组织对公共投资审计费项目开展了部门重点评价，涉及预算资金598.07万元，从评价情况来看，该项目全年预算数

600万元，执行数598.07万元，完成预算的99.68%。项目绩效目标完成情况：聘请中介机构完成了政府公共投资类工程项目206个，加强了对县政府投资项目的监管。全年公共投资类计划内审计项目完成率100%，审减工程价款2716.15万元，提出审计建议300余条，规范了被审计单位财政资金的管理、使用，提高了财政资金使用绩效。

## （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96，全年预算数1,054.52万元，执行数1,054.52万元，完成预算的100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：2022年总体目标和绩效指标都完成的较好。发现的问题及原因：存在对预算绩效管理认识不足。长期以来，部门对预算执行多是资金使用管理，对资金使用效益重视不够。下一步改进措施：后期将加强预算管理，确保项目的科学性。强化预算下达、预算执行环节指标使用实现前后对应，为单位进行绩效目标控制管理提供基础保障，提高单位项目支出资金使用、项目实施精细化管理水平。

## 2022年度部门(单位)整体支出绩效自评表

填报单位: 白河县审计局

自评得分: 96

一、简要概述部门职能与职责			县审计局主管全县审计工作。依法全面履行审计监督职责, 坚持党政同责、同责同审, 对依法属于审计监督范围的所有管理、分配、使用县级公共资金、国有资产、国有资源的部门和单位以及党政主要领导干部和国有企事业单位领导人履行经济责任情况实行审计。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。								
二、简要概述部门支出情况, 按活动内容分类			本年收入1,054.52万元由财政拨款收入构成; 本年支出1,054.52万元, 其中: 基本支出352.21万元, 占本年支出33.4%, 项目支出702.31万元, 占全年支出66.6%。按支出经济分类, 工资福利支出316.29万元, 占全年支出29.99%, 商品和服务支出730.16万元, 占全年支出69.24%, 对个人和家庭的补助6.72万元, 占全年支出0.64%, 资本性支出1.35万元, 占全年支出0.13%。								
三、简要概述当年县委、县政府下达的重点工作。			坚持聚焦主责主业, 全年在政策落实跟踪审计、财政预算执行及决算审计、领导经济责任和自然资源资产离任审计、民生领域专项审计、脱贫攻坚攻坚审计等审计上下功夫, 在村财审计、行政效能审计、审计整改机制、重大项目监管和国有资源监督, 大数据审计等方面持续探索创新。								
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	指标说明	评分规则	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
部门决策 (10)	目标设定	绩效目标合理性	考察部门(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。	5	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。	具备要点1实际值得40%权重分, 具备要点2实际值得30%权重分, 具备要点3实际值得30%权重分。	绩效目标表、绩效自评表	绩效目标合理	绩效目标设定符合合理性要求	5	
		绩效指标明确性	考察部门(单位)依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。	5	评价要点: 1. 是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务; 2. 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; 3. 是否与部门年度的任务数或计划数相对应; 4. 是否与本年度部门预算资金相匹配。	具备要点1实际值得25%权重分, 具备要点2实际值得25%权重分, 具备要点3实际值得25%权重分, 具备要点4实际值得25%权重分。	绩效目标表、绩效自评表	绩效目标明确	绩效目标设定符合明确性要求	5	
部门管理 (30)	资金投入	预算完成率	考察部门(单位)本年度预算完成数与调整预算数的比率。	3	预算完成率=(预算完成数/调整预算数) x100%。 (预算完成数为本年度实际完成的预算数, 调整预算数为调整后的最终预算数)	1. 预算完成率大于或等于95%的, 得满分; 2. 预算完成率小于或等于85%的, 得0分; 3. 预算完成率在85%-95%之间的在0分和满分之间计算确定: 得分=(实际值-85%)/10%*权重。	1054.52/1059.73=99.51%, 数据来源2022年度部门决算	100%	99.51%	3	节约项目经费支出5.21万元, 以后将提高预算编制精准率。
		预算调整率	考察部门(单位)本年度预算调整数与预算数的比率。	3	预算调整率=(预算调整数/年初预算数) x100%。 预算调整数: 部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结果调整的资金总和	1. 预算调整率等于0的, 得满分; 2. 预算调整率增幅或降幅大于等于5%的, 得0分; 3. 预算调整率在0-5%之间的, 在0分	1059.73/387.83=273.25%, 数据来源2022年度部门决算	0	273.25%	0	本年度追加了公共投资项目审计费项目500万元, 追加了审计专项补助经费90万元(上级补助), 追加了



				(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)。	满分之间计算确定： 得分=(5%- 实际值 )/5%*权重； 实际值 为实际值的绝对值。					人员经费71.9万元
	支出进度率	考察部门(单位)实际支付进度与既定支付进度的比率。	3	支付进度率=(实际支付进度/既定支付进度)x100%。 实际支付进度是指部门(单位)在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度是指,部门(单位)在申报部门整体绩效目标时,参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的,在某时点应达到的支付进度(比率)。	1 支付进度率大于或等于 100%的,得满分; 2. 支付进度率小于或等于 60%的,不得分; 3. 支付进度率在60% — 100% 之间的, 在0分和满分之间计算确定 分; 得分= (实际值-60%)/40%*权重。	半年支出进度: 673.4/1054.52=63.86%; 前三季度支出进度: 899.6/1054.52=85.31%; 数据来源 财政云系统数据。	半年进度: 进度率=50%, 前三季度进度: 进度率=75%。	63.86%, 85.31%	3	
	“三公经费”控制率	“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。	3	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 ≤100%,得5分,每增加0.1个百分点扣0.5分,扣完为止。	1/1=100%,数据来源2022年度部门决算	≤100%	100%	3	
财务管理	财务管理制度健全性	考察部门(单位)财务制度是否健全、完善、有效。	3	评价要点: 1. 具备适用于本部门的财务管理制度; 2. 财务管理制度内容完整,至少包含: 资金收入管理、支出管理、重大支出资金审批机制等; 3. 财务管理制度具备可操作性。	不具备要点1实际值得0权重分,具备要点2实际值得50%权重分,具备要点3实际值得50%权重分。	定性指标, 根据评价要求核对	财务制度健全、完善、有效	制度健全	3	
	资金使用合规性	考察部门(单位)预算资金的使用规范程度, 部	3	评价要点: 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;;	具备要点1-6得100%权重分,任意一项不具备得0权重分。	定性指标, 根据评价要求核对	预算资金使用符合相关法律法规、制度和规定。	合规	3	

		部门预算资金使用是否符合相关法律法规、制度和规定。		2. 预算资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3. 部门的重大开支经过评估认证; 4. 符合部门预算批复或合同规定的用途; 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; 6. 审计、监督巡查、财政监督检查等工作中未发现存在问题资金。						
采购管理	政府采购执行率	考察部门(单位)本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率。	3	政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数) x100%	1. 政府采购执行率大于或等于95%的, 得满分; 2. 政府采购执行率小于或等于85%的, 得0分; 3. 政府采购执行率在85%-95%之间的, 在0分和满分之间计算确定: 得分=(实际值-85%)/10%*权重。	0/0=100%, 数据来源2022年度部门决算, 政府采购系统数据。	≥95%		3	
资产管理	资产管理规范性	考察部门(单位)对资产是否进行规范管理。	3	评价要点: 1. 部门(单位)建立了资产管理制度; 2. 资产保存是否完整; 3. 资产配置是否合理; 4. 资产处置是否规范; 5. 资产账务管理是否合规, 是否帐实相符; 6. 资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。	不具备要点1实际值得0权重分, 具备要点2-6实际值各得20%权重分。	资产管理情况逐一核对, 完全符合	资产管理按照资产管理办法进行管理	本年度资产管理规范, 资产使用和处置按规定程序审批, 新增资产按预算执行, 账务处理合规账实相符, 与资产系统数据一致。	3	
人员管理	在职人员控制率	考察部门(单位)对人员成本的控制程度。	1	在职人员控制率=(在职人员数/编制数) x100%。	实际值小于等于100%得满分, 每增加1%扣权重分的10%, 扣完为止。	25/22=109%(2022年度部门决算)	≤100%	单位政策性超编3人	0	
信息管理	预决算信息公开性	考察部门(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。	1	评价要点: 1. 是否按规定内容公开预决算信息、绩效信息; 2. 是否按规定时限公开预决算信息、绩效信息。	具备要点1实际值得50%权重分, 具备要点2实际值得50%权重分。	政府网站	按要求对预决算数据予以公开	已按要求公开	1	
	基础信息完备	考察部门(单位)基	1	评价要点: 1. 基础数据信息和会计信息	不具备要点1实际值得0权重分, 具备要	财政云系统	基础信息真实、完整	基础信息真实、完整、准确	1	

		性	基础信息是否完善,是否可以支撑预算管理工 作。		资料是否真实 ; 2.基础数据信息和会计信息资料是否完整 ; 3.基础数据信息和会计信息资料是否准确 。	点2实际值得50%权重分,具备要点1实际值得50%权重分。		、准确			
	重点工作管理	重点工作制度健全性	考察部门(单位)对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	3	评价要点: 1.针对重点工作,均有适用的资金管理办 法; 2.对资金方向、资金使用方式、资金 监管等每一项做明确规定; 3.对重点工作开展内容、开展方式、实施 计划安排、实施管理、结果考核 等每一 项做明确规定。	具备要点1实际值得30%权重分,具备要 点2实际值得30%权重分,具备要点3实际 值得40%权重分。	定性指标,根据评 价要求核对	重点工作开展符合评价要求	重点工作开展符合 评价要求	3	
项目产出 (40 分)	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出数与计划产出 数的比率,用以反映和考核 项目产出数量目标的实现程 度。	10	实际完成率= (实际产出数 /计划产出数) ×100%。实际 产出数:一定时期(本年度 或项目期)内项目实际产出 的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标 确定的在一定时期(本年度 或项目期)内计划产出的产 品或提供的服务数量。	得分=工作实 际完成率 100% 权重。	按照部门项目产出 整体情况综合打分	定性指 标: 100%; 定量指 标:预 算绩效 目标中 按不同 指标值 分别列 示。	定性指标 和定量指 标基本完 成。	40	
	产出质量	质量达标率	项目完成的 质量达标产出数与实际 产出数的比率,用以反映和 考核项目产出质量目标的 实现程 度。	10	质量达标率= (质量达标产 出数/实际产 出数) ×100% 。质量达标产 出数:一定时 期(本年度 或项目期)内 实际达到既定 质量标准的产品 或服务数量。 既定质量标准 是指项目实 施单位设立 绩效目标时 依据计划标 准、行业标 准、历史标 准或其他标 准而设定的 绩效指 标值。	得分=质量达 标率100% 权重。					
	产出时效	完成及时性	项目实际 完成时间与计划完成 时间的比较,用以反映和 考核项目产出 时效目	10	实际完成时 间:项目实施 单位完成该 项目实际所 耗用的时间。 计划完成时 间:按照项 目实施计划 或相关规定 完成该项目 所需的时间。	得分=完成及 时率100% 权重。					

			标的实现程度。																	
	产出成本	成本节约率	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,用以反映和考核项目的成本节约程度。	10	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	具备要点1实际值得50%权重分,否则此项不得分;具备要点2实际值得50%权重分,否则此项不得分。														
项目效果(20分)	经济效益	审减工程造价款大于2000万元	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	5	此三项指标为设置部门整体绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据部门整体绩效目标设立情况进行选择地进行设置。除重点工作任务下对应的重点项目产生的效果外,还需关注部门的综合效果,与年度目标进行呼应。(所设指标个数不少于5个)	一、定量指标评分规则:与年初指标值相比,完成指标值的,记该指标所赋全部分值;对完成值高出指标值较多的,要分析原因,如果是由于年初指标值设定偏低造成的,按照偏离度适度扣减分值;未完成指标值的,按照完成值与指标值的比例记分。 二、定性指标评分规则:根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0(含)合理确定分值。	按照部门项目产出整体情况综合打分	定性指标:100%	定性指标完成率100%	20										
	社会效益	规范资金使用管理、规范县域工程建设管理	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	5																
	生态效益		项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况	5																
	满意度	被审计单位满意度、群众满意度均大于95%	社会公众或服务对象对部门工作效果的满意程度。	5							社会公众或服务对象是指因该部门工作而受到影响的部门(单位),群体或个人,一般采用社会调查或行风评议的方式开展。	1.满意度大于或等于目标值的,得满分; 2.满意度小于或等于60%,得0分; 3.满意度在60%-目标值之间的,在0分和满分之间计算确定; 得分=(实际值-60%)/(目标值-60%)*权重								

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。

### （三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映公共投资项目审计费等3个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 公共投资项目审计费项目绩效自评综述：项目全年预算数600万元，执行数598.07万元，完成预算的99.68%。项目绩效目标完成情况：2021年，聘请中介机构完成了政府公共投资类工程项目206个，加强了对县政府投资项目的监管。全年公共投资类计划内审计项目完成率100%，审减工程价款2716.15万元，提出审计建议300余条，规范了被审计单位财政资金的管理、使用，提高了财政资金使用绩效。发现的问题及原因：预算执行率未达到100%，主要是因为各中介机构发票开具较慢，未能及时提供相关资料。下一步改进措施：2023年将加快项目资金支付，严格按照年初预算执行。

2. 审计专项补助经费项目绩效自评综述：项目全年预算数90万元，执行数90万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2022年我单位按照上级审计机关及县委县政府总体工作安排，按照计划支持了企业复工复产，帮助了市局帮扶村的建设发展，并按照审计计划完成审计项目44个。全年共移交案件线索17件，其中：向县纪委监委移送10件，向税务机关移送1件，向主管部门移送2件，向镇纪委移送4件，涉及金额552万元，提出审计建议350余条。自评未发现问题。

3. 审计专项业务经费项目绩效自评综述：项目全年预算数13.77万元，执行数10.49万元，完成预算的76.18%。

项目绩效目标完成情况：通过项目的实施，为审计工作提供了经费保障，确保了全年审计计划的落实，县审计局全面履行审计监督职责，完成项目审计计划的100%。发现的问题及原因：预算执行率未达到100%，主要是因为2022年办理支付较慢。下一步改进措施：2023年将加快资金支付进度。

2022年度项目支出绩效自评表

项目名称		公共投资项目审计费						
主管部门		白河县审计局		实施单位	白河县审计局			
项目资金		年初预算数	去年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	100	600	598.07	10	99.68%	9.97
		其中：当年财政拨款	100	600	598.07	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	聘请中介机构完成县政府公共投资类工程项目审计，加强对县政府投资项目的监管，规范政府资金的使用管理。			2022年预算执行率为99.68%，按照计划聘请了中介机构完成了政府公共投资类工程项目206个，预算执行率99.68%，规范了被审计单位项目资金管理使用。				
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	审计县政府公共投资类工程项目数量	≥100个	206个	10	10	
			聘请中介机构数量	≥13家	15家	5	5	
		质量指标	全年公共投资类计划内审计项目完成率	100%	100%	5	5	
			公共投资类审计报告通过率	100%	100%	5	5	
			支出合规率	100%	100%	5	5	
		时效指标	工作完成时间	2022年1月1日至2022年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日	5	5	
		成本指标	公共投资类项目委托中介机构服务费总成本	600万元	598.07万元	10	9.97	2022年支付较为缓慢，2023年将加快支付进度。
	公共投资类项目委托中介机构服务费单位成本		≥1万元/个	2.91万元/个	5	5		
	效益指标（25分）	经济效益指标	审减工程价款	≥2000万元	2716.15万元	10	10	
		社会效益指标	规范资金使用管理	有所提升	有所提升	5	5	
			提出审计建议	≥200条	300条	5	5	
	可持续影响指标	审计工作执行年度	长期	长期	5	5		
	满意度指标（15分）	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥95%	≥95%	5	5	
			群众满意度	≥95%	≥95%	5	5	
聘请中介机构满意度			≥95%	≥95%	5	5		
总分					100	99.94		

### 2022年度项目支出绩效自评表

项目名称		审计专项业务经费							
主管部门		白河县审计局		实施单位	白河县审计局				
项目资金		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	13.77	13.77	10.49	10	76.18%	7.62	
		其中：当年财政拨款	13.77	13.77	10.49	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	认真围绕上级审计机关安排部署和县委县政府中心工作，聚焦主责主业，全年完成计划内审计项目不少于35个，保证审计工作正常开展，履行全县财政经济审计监督工作职能。			2022年预算执行率为76.18%，我单位在县委、县政府的坚强带领下，完成计划内审计项目44个，履行了全县财政经济审计监督工作职能。					
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	全年审计项目个数	≥35个	44个		10	10	
		质量指标	全年审计项目完成率	100%	100%		10	10	
			审计报告通过率	100%	100%		10	10	
		时效指标	工作完成时间期限	2022年1月1日至 2022年12月31日	2022年1月1日至 2022年12月31日		10	10	
		成本指标	审计业务工作总成本	13.28万元	10.49万元		5	3.81	2022年支付较为缓慢，2023年将加快支付进度。
	审计项目单位成本		0.6-0.8万元/个	0.6-0.8万元/个		5	5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	.....						
		社会效益指标	提出审计建议	≥70条	>100条		10	10	
			规范被审计单位资金管理、使用	有所提升	有所提升		10	10	
		生态效益指标	.....						
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥95%	≥95%		5	5	
			群众满意度	≥95%	≥95%		5	5	
	总分						100	96.43	



### 2022年度项目支出绩效自评表

项目名称	2021年中省审计专项补助资金							
主管部门	白河县审计局			实施单位	白河县审计局			
项目资金		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	90	90	90	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	90	90	90	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>认真落实县委、县政府要求，发挥审计监督职能；中省审计专项补助资金60万元，支持市审计局和我局包联企业白河县金龙建材有限公司的复工复产，解决疫情影响下的发展困境，促进贫困劳动力就业；中省审计专项补助资金20万元支持市审计局帮扶村安福村的建设发展，完善基础设施建设，提高人民群众生活幸福感；中省审计专项补助资金10万元，用于完成审计项目≥15个，提升财政资金使用效益。</p>			<p>2022年预算执行率为100%，我单位按照上级审计机关及县委县政府总体工作安排，按照计划支持了企业复工复产，帮助了市局帮扶村的建设发展，并按照审计计划完成审计项目。</p>				
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（55分）	数量指标	包联企业数	1个	1个	5	5	
			帮扶村数量	1个	1个	5	5	
			全年审计项目个数	≥15个	44个	5	5	
		质量指标	审计项目完成率	100%	100%	5	5	
			审计报告通过率	100%	100%	5	5	
			企业带动贫困劳动力就业率	100%	100%	5	5	
		时效指标	工作完成时限	2022年1月1日至2022年12月31日	2022年1月1日至2022年12月31日	5	5	
		成本指标	审计专项补助资金总成本	90万元	90万元	5	5	
			帮助企业复工复产	60万元	60万元	5	5	
			巩固脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接	20万元	20万元	5	5	
	审计项目资金		10万元	10万元	5	5		
	效益指标（25分）	经济效益指标	.....					
		社会效益指标	提出审计建议	≥50条	≥50条	10	10	
			规范被审计单位资金管理	有所提升	有所提升	10	10	
可持续影响指标	执行年度	≥1年	≥1年	5	5			
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥95%	≥95%	5	5		
		群众满意度	≥95%	≥95%	5	5		
总分						100	100	

#### **(四) 专项资金绩效自评结果**

本部门无主管的专项资金。

#### **(五) 部门重点评价项目绩效评价结果**

公共投资审计费项目。本部门对公共投资审计费项目开展了部门重点绩效评价，评价得分99.94，综合评价等级为“A”。详见所附报告《公共投资审计费项目绩效评价报告》。

#### **(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. 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。

4. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：0915-7822132。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2022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：白河县审计局（汇总）

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,054.52	一、一般公共服务支出	32	972.36
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	38.02
	9		九、卫生健康支出	40	13.36
	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	5.29
	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	25.49
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	1,054.52	<b>本年支出合计</b>	58	1,054.52
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	1,054.52	<b>总计</b>	62	1,054.52

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：白河县审计局（汇总）

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		1,054.52	1,054.52					
201	一般公共服务支出	972.36	972.36					
20108	审计事务	972.36	972.36					
2010801	行政运行	270.05	270.05					
2010804	审计业务	702.31	702.31					
208	社会保障和就业支出	38.02	38.02					
20805	行政事业单位养老支出	38.02	38.02					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.51	27.51					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.50	10.50					
210	卫生健康支出	13.36	13.36					
21011	行政事业单位医疗	13.36	13.36					
2101101	行政单位医疗	13.36	13.36					
213	农林水支出	5.29	5.29					
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	5.29	5.29					
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	5.29	5.29					
221	住房保障支出	25.49	25.49					
22102	住房改革支出	25.49	25.49					
2210201	住房公积金	25.49	25.49					

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：白河县审计局（汇总）

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		<b>1,054.52</b>	<b>352.21</b>	<b>702.31</b>			
201	一般公共服务支出	972.36	270.05	702.31			
20108	审计事务	972.36	270.05	702.31			
2010801	行政运行	270.05	270.05				
2010804	审计业务	702.31		702.31			
208	社会保障和就业支出	38.02	38.02				
20805	行政事业单位养老支出	38.02	38.02				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.51	27.51				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.50	10.50				
210	卫生健康支出	13.36	13.36				
21011	行政事业单位医疗	13.36	13.36				
2101101	行政单位医疗	13.36	13.36				
213	农林水支出	5.29	5.29				
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	5.29	5.29				
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	5.29	5.29				
221	住房保障支出	25.49	25.49				
22102	住房改革支出	25.49	25.49				
2210201	住房公积金	25.49	25.49				

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

部门：白河县审计局（汇总）

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	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	1,054.52	一、一般公共服务支出	33	972.36	972.36		
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	38.02	38.02		
	9		九、卫生健康支出	41	13.36	13.36		
	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	5.29	5.29		
	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	25.49	25.49		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	1,054.52	<b>本年支出合计</b>	59	1,054.52	1,054.52		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	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				
<b>总计</b>	32	1,054.52	<b>总计</b>	64	1,054.52	1,054.52		

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

部门：白河县审计局（汇总）

金额单位：万元

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		1,054.52	352.21	702.31
201	一般公共服务支出	972.36	270.05	702.31
20108	审计事务	972.36	270.05	702.31
2010801	行政运行	270.05	270.05	
2010804	审计业务	702.31		702.31
208	社会保障和就业支出	38.02	38.02	
20805	行政事业单位养老支出	38.02	38.02	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	27.51	27.51	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.50	10.50	
210	卫生健康支出	13.36	13.36	
21011	行政事业单位医疗	13.36	13.36	
2101101	行政单位医疗	13.36	13.36	
213	农林水支出	5.29	5.29	
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	5.29	5.29	
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	5.29	5.29	
221	住房保障支出	25.49	25.49	
22102	住房改革支出	25.49	25.49	
2210201	住房公积金	25.49	25.49	

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

部门(单位)：白河县审计局(汇总)

金额单位：万元

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	316.29	302	商品和服务支出	29.20	310	资本性支出	
30101	基本工资	122.90	30201	办公费	6.80	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	52.31	30202	印刷费	0.68	31002	办公设备购置	
30103	奖金	36.72	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	25.08	30205	水费	0.11	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.51	30206	电费	1.58	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	10.50	30207	邮电费	0.90	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.36	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	1.99	30211	差旅费	2.13	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	25.49	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.01	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	0.42	30214	租赁费	0.27	31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	6.72	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	0.38	31099	其他资本性支出	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		399	其他支出	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		39907	国家赔偿费用支出	
30305	生活补助	6.72	30225	专用燃料费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30306	救济费		30226	劳务费	1.71	39909	经常性赠与	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39910	资本性赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	2.01	39999	其他支出	
30309	奖励金		30229	福利费				—
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				—
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	12.62			—
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
			307	债务利息及费用支出				
			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		323.01	公用经费合计					29.20

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

部门：白河县审计局（汇总）

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
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。

## 国有资产经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：白河县审计局（汇总）

金额单位：万元

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产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

公开09表

部门（单位）：白河县审计局（汇总）

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	0.99					0.99		
决算数	0.99					0.99		

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

### 公共投资审计费项目绩效自评报告

根据县财政局《关于开展 2022年度预算绩效自评工作的通知》（白财字〔2023〕47号）要求，县审计局对2022年公共投资审计费项目支出绩效进行了自评。现将自评相关情况报告如下：

#### 一、项目概况

##### （一）项目单位简况。

县审计局主管全县审计工作。依法全面履行审计监督职责，坚持党政同责、同责同审，对依法属于审计监督范围的所有管理、分配、使用县级公共资金、国有资产、国有资源的部门和单位以及党政主要领导干部和国有企事业领导人履行经济责任情况实行审计。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。

##### （二）项目基本情况。

随着我县经济飞速发展，基础设施建设等工程项目开展较多，为了规范项目建设，我单位对政府投资类项目进行审计。公共投资项目审计费主要用于聘请政府采购的社会中介机构实施政府公共投资项目审计相关费用支出，确保我县政府公共投资项目的审计顺利开展。立项依据主要是《中华人民共和国审计法》《陕西省国家建设项目审计条例》等法律法规。

#### 二、项目资金使用及管理情况

##### （一）项目资金到位情况。

2022年全年预算金额为600万元，实际到位资金600万元。

##### （二）资金实际使用情况。

2022年支出数为598.07万元，预算执行率为99.68%。

### （三）项目资金管理情况分析。

为使项目资金管理更加规范，我单位根据财务管理内部控制制度，对项目经费管理及开支审批程序等都作出了明确规定，确保做到专款专用，支出时，按照程序实行局长、副局长和业务股室层层审批，确保资金支付无误。

## 三、项目组织实施情况

### （一）项目组织情况分析。

该项目主要是用于支付政府投资类工程项目审计服务费用。2022年我单位聘请15家中介机构参与政府投资类工程项目审计，在中介公司下乡开展项目审计过程中，我单位固定资产投资审计股会安排专人一同前往，现场把关审计质量；审计项目完成后，固定资产投资审计股会对审计报告以及各类项目资金进行把关审核，确保审计项目质量过关。2022年累计完成工程审计项目206个，整体目标完成率100%。

### （二）项目管理情况分析。

为使项目经费支出更加高效，年初依据县委县政府安排，以及各单位申请审计的项目等情况制定了全年的工作计划，按照时间节点分配项目任务，确保项目按时、保质、保量执行完成。项目质量审核以及资金拨付由固定资产投资审计股具体负责，领导和分管领导把关审核。

## 四、项目绩效情况

### （一）整体评价结果。

根据县财政局要求，我局绩效评价工作领导小组及时组织开展本单位2022年度项目支出绩效自评工作。自评小组通过检查项目支出有关帐目，收集整理支出资料，并研究分析，形成绩效自评结论。公共投资审计费项目从可持续发展角度而言，整体发挥的社会效益明

显，一是工程必备手续持续完善。二是财政资金监管全面加强。三是工程质量显著提升。推进了白河县的经济、社会发展。经评价小组综合分析，公共投资项目审计费总体得分99.94分，评价结果为“优”。

## （二）主要指标分析。

### （1）预算执行率：标准分值10分，综合得分9.97分。

2022年公共投资项目审计费全年预算600万元，到位资金600万元，实际支出598.07万元，预算执行率99.68%。

### （2）产出类指标：标准分值50分，综合得分49.97分。

绩效评价小组主要从整体目标完成情况、支出合规情况和成本节约率情况三个方面对该项目完成情况进行评价，详情如下：

一是整体目标完成情况。项目计划审计县政府公共投资类工程项目数量不少于100个，聘请中介机构数量不少于13家；2021年我单位聘请15家中介机构参与政府投资类工程项目审计，全年累计完成工程审计项目206个，整体目标完成率100%。

二是支出合规情况。公共投资项目审计费用实行按季度汇总，经领导审批之后，报送县财政国库支付中心终审，保证资金支出合法、合规。根据抽查2022年度支出凭证，每张发票后都附有分管领导和经办股室审批意见单，委托合同书，审计服务费计算表和审计报告等资料，未发现支出不合规现象。

三是成本节约率情况。项目预算资金600万元，实际支出598.07万元，成本节约率0.32%。2022年，我单位在完成年度目标任务的情况下，项目成本控制情况良好。

### （3）效益类指标：标准分值25分，综合得分25分。

2022年公共投资项目审计实施后，经济效益、社会效益显著：



一是经济效益有效发挥，通过工程审计，依法核减工程价款，促进财政资金节约2716.15万元；二是社会效益明显提升，通过出具工程审计报告，提出审计建议300余条，有效规范被审计单位工程项目、财政资金管理、使用。

#### **（4）满意度指标：标准分值15分，综合得分15分。**

2022年，在全体审计干部的共同努力下，各项工作都圆满完成，目标责任综合考核取得良好等次，被审计单位以及群众对单位审计工作表示一致好评。

### **五、存在的主要问题**

本单位2022年度项目资金均能够严格按预算执行，绩效目标完成情况整体良好。但也存在着项目绩效目标申报表部分指标填报不规范，如审计政府投资类工程项目数量 $\geq 100$ 个，公共投资类项目委托中介机构服务费单位成本 $\geq 1$ 万元/个，总成本指标值（600万元）小于数量乘标准（ $100*2=100$ 万元）指标值，存在指标值差距过大。主要原因是：2022年度接受审计的工程投资额都比较大，导致每个项目审计费用增加。

### **六、改进工作的建议**

加强绩效目标申报管理。针对绩效目标设置不够规范问题，在今后的预算编制过程中，本单位将根据实际工作计划安排，科学设定项目计划指标，提高绩效目标申报的合理性，实现绩效目标申报与绩效自评的有效衔接，从而提高绩效管理的可参考性。