

# 新绛县审计局 2021 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 概况

- 一、本部门职责
- 二、机构设置情况

### 第二部分 2021 年度部门决算报表

- 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（一）
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）
- 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、部门决算公开相关信息统计表

### 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”经费支出决算情况说明

八、其他重要事项情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

## 第一部分 概况

### 一、本部门职责

(一) 主管全县审计工作。负责对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，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、省、市、县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。

(二) 制定审计工作指南并监督执行。制定并组织实施全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划。对直接审计、调查和核查的事项进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

(三) 向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。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。受县人民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、县人民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。向县委和县人民政府有关部门、乡镇党委和人民政府通

报审计情况和审计结果。

（四）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。

（五）完成县委、县政府交办的其他任务。

## 二、机构设置情况

根据县编办批复，我局内设五股一室一中心，分别是法规审理股、财政金融股、经济责任审计股、固定资产投资审计股、行政事业审计股、办公室、经济责任审计中心（事业编）。行政编制 12 人，实有 13 人（工勤 1 人不占编）；事业编制 12 人，实有 13 人（自收自支 1 人）；退休人员 17 人（自收自支退休 1 人）。

## 第二部分 2021 年度部门决算报表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表

金额单位：万元

部门：新绛县审计局

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	336.31	一、一般公共服务支出	32	280.68
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	30.62
	9		九、卫生健康支出	40	9.94
	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	
	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	15.18
	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>	<b>27</b>	<b>336.31</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>58</b>	<b>336.43</b>
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.12	年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>336.43</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>336.43</b>

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

公开 02 表  
金额单位：万元

部门：新绛县审计局

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
功能 分类科目 编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		336.31	336.31					
201	一般公共服务支出	280.68	280.68					
20101	人大事务	1.53	1.53					
2010101	行政运行	1.53	1.53					
20108	审计事务	279.15	279.15					
2010801	行政运行	185.34	185.34					
2010804	审计业务	93.82	93.82					
208	社会保障和就业支 出	30.58	30.58					
20805	行政事业单位养老 支出	30.58	30.58					
2080501	行政单位离退休	6.33	6.33					
2080505	机关事业单位基 本养老保险缴费支出	24.25	24.25					
210	卫生健康支出	9.92	9.92					
21011	行政事业单位医疗	9.92	9.92					
2101101	行政单位医疗	9.92	9.92					
221	住房保障支出	15.14	15.14					
22102	住房改革支出	15.14	15.14					
2210201	住房公积金	15.14	15.14					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开 03 表

部门：新绛县审计局

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		336.43	245.98	90.45			
201	一般公共服务支出	280.68	190.23	90.45			
20101	人大事务	1.53	1.53				
2010101	行政运行	1.53	1.53				
20108	审计事务	279.15	188.71	90.45			
2010801	行政运行	185.34	185.34				
2010804	审计业务	93.82	3.37	90.45			
208	社会保障和就业支出	30.62	30.62				
20805	行政事业单位养老支出	30.62	30.62				
2080501	行政单位离退休	6.33	6.33				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.29	24.29				
210	卫生健康支出	9.94	9.94				
21011	行政事业单位医疗	9.94	9.94				
2101101	行政单位医疗	9.94	9.94				
221	住房保障支出	15.18	15.18				
22102	住房改革支出	15.18	15.18				
2210201	住房公积金	15.18	15.18				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：新绛县审计局

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	1	2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	336.31	一、一般公共服务支出	33	280.68	280.68		
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	30.62	30.62		
	9		九、卫生健康支出	41	9.94	9.94		
	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				
	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	15.18	15.18		
	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	336.31	<b>本年支出合计</b>	59	336.43	336.43		
年初财政拨款结转和结余	28	0.12	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	0.12		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	336.43	<b>总计</b>	64	336.43	336.43		

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。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表（一）

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：新绛县审计局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		336.43	245.98	90.45
201	一般公共服务支出	280.68	190.23	90.45
20101	人大事务	1.53	1.53	
2010101	行政运行	1.53	1.53	
20108	审计事务	279.15	188.71	90.45
2010801	行政运行	185.34	185.34	
2010804	审计业务	93.82	3.37	90.45
208	社会保障和就业支出	30.62	30.62	
20805	行政事业单位养老支出	30.62	30.62	
2080501	行政单位离退休	6.33	6.33	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.29	24.29	
210	卫生健康支出	9.94	9.94	
21011	行政事业单位医疗	9.94	9.94	
2101101	行政单位医疗	9.94	9.94	
221	住房保障支出	15.18	15.18	
22102	住房改革支出	15.18	15.18	
2210201	住房公积金	15.18	15.18	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：新绛县审计局

金额单位：万元

人员经费				公用经费											
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	230.22	220.84	302	商品和服务支出	80.38	18.20	307	债务利息及费用支出			31011	地上附着物和青苗补偿		
0101	基本工资	94.39	94.39	30201	办公费	16.06	2.56	30701	国内债务付息			31012	拆迁补偿		
0102	津贴补贴	47.65	47.65	30202	印刷费	0.99		30702	国外债务付息			31013	公务用车购置		
0103	奖金	3.84	3.84	30203	咨询费			30703	国内债务发行费用			31019	其他交通工具购置		
0106	伙食补助费			30204	手续费			30704	国外债务发行费用			31021	文物和陈列品购置		
0107	绩效工资	23.78	23.78	30205	水费			309	资本性支出（基本建设）		—	31022	无形资产购置		
0108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.29	24.29	30206	电费			30901	房屋构筑物构建		—	31099	其他资本性支出		
0109	职业年金缴费			30207	邮电费	1.75	0.80	30902	办公设备购置		—	311	对企业补助（基本建设）		—
30110	职工基本医疗保险缴费	9.92	9.92	30208	取暖费			30903	专用设备购置		—	31101	资本金注入		—
30111	公务员医疗补助缴费			30209	物业管理费			30905	基础设施建设		—	31199	其他对企业补助		—
30112	其他社会保障缴费	0.99	0.99	30211	差旅费	3.00	1.00	30906	大型修缮		—	312	对企业补助		

30113	住房公积金	15.18	15.18	30212	因公出国(境)费用			30907	信息网络及软件购置更新		—	31201	资本金注入		
30114	医疗费			30213	维修(护)费	0.57		30908	物资储备		—	31203	政府投资基金股权投资		
30199	其他工资福利支出	10.20	0.82	30214	租赁费			30913	公务用车购置		—	31204	费用补贴		
303	对个人和家庭的补助	6.94	6.94	30215	会议费			30919	其他交通工具购置		—	31205	利息补贴		
30301	离休费			30216	培训费			30921	文物和陈列品购置		—	31299	其他对企业补助		
30302	退休费	6.22	6.22	30217	公务接待费			30922	无形资产购置		—	313	对社会保障基金补助		—
30303	退职(役)费			30218	专用材料费			30999	其他资本性支出		—	31302	对社会保障基金补助		—
30304	抚恤金			30224	被装购置费			310	资本性支出	15.89		31303	补充全国社会保障基金		—
30305	生活补助	0.51	0.51	30225	专用燃料费			31001	房屋构筑物构建			31304	对机关事业单位职业年金的补助		—
30306	救济费			30226	劳务费	9.36		31002	办公设备购置	15.89		399	其他支出	3.00	
30307	医疗费补助	0.12	0.12	30227	委托业务费	34.81		31003	专用设备购置			39906	赠与		
30308	助学金			30228	工会经费	1.54	1.54	31005	基础设施建设			39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金	0.10	0.10	30229	福利费	3.09	3.09	31006	大型修缮			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	3.00	
30310	个人农业生产补贴			30231	公务用车运行维护费			31007	信息网络及软件购置更新			39999	其他支出		
30311	代缴社会保险费			30239	其他交通费用	9.21	9.21	31008	物资储备						
30399	其他对个人和家庭的补助			30240	税金及附加费用			31009	土地补偿						
				30299	其他商品和服务支出			31010	安置补助						
人员经费合计		237.16	227.78	公用经费合计										99.27	18.20

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：新绛县审计局

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

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。

说明：本单位没有一般公共预算安排的支出，故本表无数据。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：新绛县审计局

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
功能分类科目编码	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。

说明：本单位没有政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：新绛县审计局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	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。

说明：本单位没有国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

十、部门决算公开相关信息统计表

部门决算公开相关信息统计表

公开 10 表

编制单位：新绛县审计局

2022 年 9 月

金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	9.38
货物	2	8.39
工程	3	
服务	4	0.99
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	18.20
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计 (辆)	7	
1. 副部 (省) 级以上领导用车	8	
2. 主要领导干部用车	9	
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部用车	14	
8. 其他用车	15	
(二) 单价 50 万元以上通用设备 (台、套)	16	
(三) 单价 100 万元以上专用设备 (台、套)	17	
注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。		



### 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

2021 年度收入总计 336.43 万元、支出总计 336.43 万元。与 2020 年相比，收入总计减少 92.37 万元，下降 21.54%，支出总计减少 46.23 万元，下降 12.08%。主要原因是部分政府投资审计施工项目未完工，未达到审计条件。

#### 二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 336.43 万元，其中：财政拨款收入 336.31 万元，占比 100%；上级补助收入 0 万元，占比 0%；事业收入 0 万元，占比 0%；经营收入 0 万元，占比 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占比 0%；其他收入 0.12 万元，占比 0.04%。

#### 三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 336.43 万元，其中：基本支出 245.98 万元，占比 73.11%；项目支出 90.45 万元，占比 26.89%；上缴上级支出 0 万元，占比 0%，经营支出 0 万元，占比 0%，对附属单位补助支出 0 万元，占比 0%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 336.43 万元、支出总计 336.43 万元。与 2020 年相比，财政拨款收入总计减少 92.37 万元，下降 21.54%，财政拨款支出总计减少 46.23 万元，下降 12.08%。主要原因是部分政府投资审计施工项目未完工，未达到审计条

件。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 财政拨款支出决算总体情况

2021 年度财政拨款支出 336.43 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年相比，财政拨款支出减少 46.23 万元，下降 12.08%。主要原因是部分政府投资审计施工项目未完工，未达到审计条件。其中，人员经费 227.78 万元，占比 67.71%，日常公用经费 18.20 万元，占比 5.41%。

### (二) 财政拨款支出决算结构情况

2021 年度财政拨款支出 336.43 万元，主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 280.68 万元，占 83.43%；**外交（类）**支出 0 万元，占 0%；**国防（类）**支出 0 万元，占 0%；**公共安全（类）**支出 0 万元，占 0%；**教育（类）**支出 0 万元，占 0%；**科学技术（类）**支出 0 万元，占 0%；**文化旅游体育与传媒（类）**支出 0 万元，占 0%；**社会保障和就业（类）**支出 30.62 万元，占 9.10%；**卫生健康（类）**支出 9.94 万元，占 2.95%；**节能环保（类）**支出 0 万元，占 0%；**城乡社区（类）**支出 0 万元，占 0%；**农林水（类）**支出 0 万元，占 0%；**交通运输（类）**支出 0 万元，占 0%；**资源勘探工业信息等（类）**支出 0 万元，占 0%；**商业服务业等（类）**支出 0 万元，占 0%；**金融（类）**支出 0 万元，占 0%；**援助其他地区（类）**支出 0 万元，占 0%；**自然资源海洋气象等（类）**支出 0 万元，占 0%；**住房保障（类）**

支出 15.18 万元，占 4.51%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；国有资本经营预算（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

2021 年度财政拨款支出年初预算 336.43 万元，支出决算 336.43 万元，完成年初预算的 100%。其中：

部门应当根据决算表格数据，按支出功能分类科目说明所有支出完成情况，并说明增减原因。如一般公共服务支出年初预算 280.68 万元，支出决算 280.68 万元完成年初预算的 100%，用于审计业务日常运转经费、政府投资评审费。较 2020 年决算减少 27.94 万元，下降 9.05%，主要原因部分政府投资审计施工项目未完工，未达到审计条件。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 245.98 万元，其中：人员经费 227.78 万元，主要包括工资福利支出、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、对个人和家庭的补助、生活补助、奖励金；公用经费 18.2 万元，主要包括办公费、邮电费、差旅费、工会经费、福利费、其他交通费。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

我单位 2021 年“三公”经费年初预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，较 2020 年下降 0 万元。其中，公务接待费年初预算数 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，较 2020 年下降 0%，全年国内公务接待批次 0 次，其中外事接待批次 0 次，国内公务接待人次 0 人，其中外事接待人次 0 人；因公出国出（境）费用年初预算 0 万元，支出决算 0 万元，与上年持平；公务用车运行维护费年初预算 0 万元，支出决算 0 万元，与 2020 年持平；公务用车购置费年初预算 0 元，支出决算 0 万元，与 2020 年持平。

## 八、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

2021 年机关运行经费支出 18.20 万元，比 2020 年增加 3.45 万元，增长 23.39%。主要原因是：人员增加。

### （二）政府采购情况说明

2021 年度政府采购支出总额 9.38 万元，其中：政府采购货物支出 8.39 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.99 万元。政府采购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 9.38 万元，占政府采购支出总额的 100%。

### （三）国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆。其中，副部（省）级及以上领导用车 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（含）以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

#### （四）预算绩效情况说明

##### （1）绩效管理评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度部门预算项目支出中其他运转类项目和特定目标类项目全面开展绩效自评。其中，二级项目 1 个，共涉及资金 336.43 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“日常公用经费”等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 336.43 万元。从评价情况来看较好的完成了年初绩效目标。

（2）部门决算中重点项目绩效自评结果。在部门决算公开中，部门应当选择 3 个以上重点项目的绩效自评结果，随部门决算公开，公开内容包括项目绩效自评综述和《项目支出绩效自评表》。

日常公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 97.74 分。项目全年预算数为 336.43 万元，执行数为 336.43 万元，完成预算的 100%。项目绩效目

标完成情况：一是成立领导小组，明确责任，从组织形式上确保项目全面实施；二是建立健全项目建设、管理办法，从制度上确保项目顺利进行。发现的主要问题及原因：从项目的实施情况看，存在的主要不足表现为：量化指标的完整性与质量有待提高。

(3) 部门评价项目绩效评价结果。部门评价(以部门为主体开展的重点绩效评价)项目数量 3 个以内的，至少将 1 个项目评价报告向社会公开；部门评价项目数量大于 3 个的，至少将 2 个项目评价报告向社会公开。按如下格式说明：

《2021 年日常公用经费项目绩效自我评价报告项目绩效评价报告》（详见附件 1）。

#### **（五）其他需要说明的事项**

## 第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、**经营收入**：指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。

四、**其他收入**：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**使用非财政拨款结余**：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、**结余分配**：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、**年末结转和结余**：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、**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人员支出和公用支出。

七、**项目支出**：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**八、“三公”经费：**指省直部门用一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。

**九、机关运行经费：**指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出。

## **第五部分 附件**

新绛县审计局 2021 年日常公用经费项目绩效自我评价报告。



附件 1

2021 年日常公用经费项目  
绩效自我评价报告

项目名称：日常公用经费

项目单位：新绛县审计局

主管部门：新绛县审计局

评价机构：新绛县审计局

2022 年 01 月

<b>一、项目基本情况</b> .....	<b>25</b> -
(一) 项目背景与实施依据 .....	25 -
(二) 项目资金投入和使用情况 .....	25 -
(三) 项目实施情况 .....	26 -
<b>二、项目绩效情况</b> .....	<b>29</b> -
(一) 项目投入情况 .....	29 -
(二) 项目产出情况 .....	30 -
(三) 项目结果情况 .....	31 -
(四) 影响力因素 .....	31 -
<b>三、项目主要经验做法</b> .....	<b>32</b> -
<b>四、项目管理存在的主要问题</b> .....	<b>32</b> -
<b>五、进一步加强项目管理的建议</b> .....	<b>32</b> -
(一) 预算安排和执行方面 .....	32 -
(二) 制度建设方面 .....	32 -
(三) 项目管理方面 .....	32 -
(四) 资金管理方面 .....	32 -
(五) 其他方面 .....	32 -
<b>附件 1:</b> .....	<b>33</b> -

# 摘 要

## 一、项目基本情况

### (一) 项目背景与实施依据

完成本单位正常工作和县政府交办的重点工作，本年度支出不超过预算收入。

### (二) 项目资金投入和使用情况

#### 1. 资金管理情况

项 目	合 计	资金情况（单位：元）					
		小计	财政 专户 资金	上级 财政 补助	自 筹	本级财 政资金	专项 收入
资金概算							
预算安排*	3,875, 859.71	3,875, 859.71				3,875,859. 71	
实际到位*	3,879, 700	3,879, 700				3,879,700	
实际支出*	3,364, 291.72	3,364, 291.72				3,364,291. 72	
结算情况							

审价情况							
预算执行率 (%)*	86.80						

## 2. 资金使用情况

项目支出内容	实际支出数		
	合计	财政资金支出 数	其他资金支出 数
合计	3,364,291.72	3,364,291.72	
日常工作经费	3,364,291.72	3,364,291.72	

### (三) 项目实施情况

#### 1. 采购情况

#### 2. 项目实施流程

##### (1) 业务类

规划（时间与开展的内容）：

2021 年日常运转经费

立项（时间与开展的内容）：

不立项

招投标（时间与开展的内容）：

不招标

实施（时间与开展的内容）：

2021年，按规定按要求进行审计工作和县委县政府交办的工作。

（2）政策类（转移性支出）

规划（时间与开展的内容）：

立项（时间与开展的内容）：

招投标阶段：

实施（时间与开展的内容）：

3. 资金管理流程

（1）业务类

预算批复单位：新绛县人大

资金核拨（相关单位）：新绛县财政局

资金管理（相关单位）：新绛县审计局

资金使用（相关单位）：新绛县审计局

项目验收形式：不验收

项目验收单位：

验收结果：

项目验收时间：2021-12-20

（2）政策类（转移性支出）

预算批复单位：

资金核拨单位：

资金管理单位：

资金使用单位：

项目验收（时间）：

#### 4. 项目验收情况

##### (1) 业务类

项目验收形式：不验收

项目验收单位：

验收结果：

项目验收时间：2021-12-20

##### (2) 政策类（转移性支出）

项目验收（时间）：

#### 5. 相关方信息

##### (1) 业务类

预算主管单位：新绛县审计局

预算单位：审计局

实施单位：审计局

勘察单位：

设计单位：

施工单位：

投资监理：

施工监理：

供应商：

产权所有者：

运营管理单位：

受益方：审计局

##### (2) 政策类（转移性支出）

预算主管单位：

预算单位：  
 实施单位：  
 勘察单位：  
 设计单位：  
 施工单位：  
 投资监理：  
 施工监理：  
 供应商：  
 运营管理单位：  
 产权所有者：  
 受益方：

## 二、项目绩效情况

综合考虑投入、产出、效果、影响力各方面因素，通过数据采集，结合重点项目绩效分析，对该笔专项资金进行客观评价，最终评分结果：日常公用经费项目绩效实现情况良好，总得分为 97.74 分，属于“优秀”。

### （一）项目投入情况

类型	指标名称	权重
投入管理		
	绩效目标的合理性	10
	预算执行率	8
	预算资金到位及时性	7

	预算资金到位率	5
	资金使用合规性	5
	财务管理制度健全性	5
	项目管理制度执行有效性	5
	项目管理制度健全性	5
	立项依据充分性	5
	项目立项规范性	5
	合计	60

## (二) 项目产出情况

类型	指标名称	权重
产出		
	经费涵盖人数	5
	人员经费函盖率	5
	经费使用年度	5
	人员经费	5
	合计	20



### (三) 项目结果情况

类型	指标名称	权重
效果目标		
	人员涵率盖	10
	合计	10

### (四) 影响力因素

类型	指标名称	权重
影响力因素		
	满意度	10
	合计	10

### 三、项目主要经验做法

1、成立领导小组，明确责任，从组织形式上确保项目全面实施。

2、建立健全项目建设、管理办法，从制度上确保项目顺利进行。

### 四、项目管理存在的主要问题

从项目的实施情况看，存在的主要不足表现为：量化指标的完整性与质量有待提高。。。

### 五、进一步加强项目管理的建议

#### （一）预算安排和执行方面

凡是已列入预算的项目资金，应提前启动，相关工作提前做好，加快支付进度，提高效率，优化中间环节。

#### （二）制度建设方面

进一步完善各项绩效管理相关指标质量、制度、方法，确保从下至上绩效管理相关数据，信息采集通畅及时。

#### （三）项目管理方面

进一步完善内控制度，保障各项工作顺利进行。

#### （四）资金管理方面

严格按照政府“紧日子”的要求，不断完善制度措施，压实责任，及时发现问题、堵塞漏洞，改进管理，坚决杜绝“大手大脚花钱，铺张浪费”等行为，切实提高财政资金使用效益，保证各项资金贯彻落实到位。

#### （五）其他方面

附件 1:

综合配置					
一级指标	二级指标	指标解释	权重	业绩值	得分
投入管理		概念解释: 计算公式:			
	绩效目标的合理性	概念解释: 计算公式: 达到或符合标准时得满分, 未达到标准得 0 分	10	合理	10
	预算执行率	概念解释: 计算公式: 超目标业绩值(1.0)时, 得满分; 不超目标业绩值(1.0)时, 以目标业绩值为满分, 每降低 1% 扣除权重分的 1.0%	8	86.8%	6.94

	预算资金 到位及时性	<p>概念解释:</p> <p>计算公式:</p> <p>超目标业绩值 (1.0)时,得满分; 不超目标业绩值 (1.0)时,以目标 业绩值为满分, 每降低1%扣除 权重分的1.0%</p>	7	及时	7
	预算资金 到位率	<p>概念解释:</p> <p>计算公式:</p> <p>超目标业绩值 (1.0)时,得满分; 不超目标业绩值 (1.0)时,以目标 业绩值为满分, 每降低1%扣除 权重分的1.0%</p>	5	100.0%	5
	资金使用 合规性	<p>概念解释:</p> <p>计算公式:</p> <p>达到或符合标准</p>	5	是	5

		时得满分，未达到标准得 0 分			
	财务管理 制度健全性	概念解释： 计算公式： 达到或符合标准时得满分，未达到标准得 0 分	5	健全	5
	项目管理 制度执行有效性	概念解释： 计算公式： 根据五级分类，如：好，较好，一般，较差，差。分别得权重分的 100%，80%，60%，40%，20%。	5	较好	4
	项目管理 制度健全性	概念解释： 计算公式： 达到或符合标准时得满分，未达到标准得 0 分	5	健全	5

	立项依据充分性	<p>概念解释:</p> <p>计算公式:</p> <p>达到或符合标准时得满分, 未达到标准得 0 分</p>	5	达标	5
	项目立项规范性	<p>概念解释:</p> <p>计算公式:</p> <p>根据五级分类, 如: 好, 较好, 一般, 较差, 差。分别得权重分的 100%, 80%, 60%, 40%, 20%。</p>	5	好	5
产出		<p>概念解释:</p> <p>计算公式:</p>			
	经费涵盖人数	<p>概念解释:</p> <p>计算公式:</p> <p>超目标业绩值(1.0)时, 得满分; 不超目标业绩值(1.0)时, 以目标</p>	5	24.0	5

		<p>业绩值为满分， 每降低 1%扣除 权重分的 1.0%</p>			
	<p>人员经费 函盖率</p>	<p>概念解释： 计算公式： 超目标业绩值 (1.0)时，得满分； 不超目标业绩值 (1.0)时，以目标 业绩值为满分， 每降低 1%扣除 权重分的 1.0%</p>	5	100.0%	5
	<p>经费使用 年度</p>	<p>概念解释： 计算公式： 超目标业绩值 (1.0)时，得满分； 不超目标业绩值 (1.0)时，以目标 业绩值为满分， 每降低 1%扣除 权重分的 1.0%</p>	5	2021.0	5

	人员经费	<p>概念解释:</p> <p>计算公式:</p> <p>超目标业绩值 (1.0)时, 得满分; 不超目标业绩值 (1.0)时, 以目标 业绩值为满分, 每降低 1% 扣除 权重分的 1.0%</p>	5	3364291.72	5
效果目标		<p>概念解释:</p> <p>计算公式:</p>			
	人员涵率 盖	<p>概念解释:</p> <p>计算公式:</p> <p>超目标业绩值 (1.0)时, 得满分; 不超目标业绩值 (1.0)时, 以目标 业绩值为满分, 每降低 1% 扣除 权重分的 1.0%</p>	10	100.0%	10



影响力因素		概念解释： 计算公式：			
	满意度	概念解释： 计算公式： 超目标业绩值 (1.0)时，得满分； 不超目标业绩值 (1.0)时，以目标 业绩值为满分， 每降低 1%扣除 权重分的 1.0%	10	98.0%	9.8