

2022年度
栾川县审计局部门决算公开

二〇二三年九月

目录

第一部分 栾川县审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 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明细表

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”经费支出决算表

第三部分 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、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 栾川县审计局概况

一、部门职责

（一）主管全县审计工作。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）贯彻执行国家、省、市审计法律、法规和方针政策，制定审计规章制度并监督执行，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，制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，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向县政府提交县财政预算执行情况的审计结果报告；受县人民政府委托向县人大常委会提交县级财政预算执行情况和其他财政收支审计工作报告、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；向县政府有关部门、乡（镇）人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）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. 县级财政预算执行情况及其他财政收支、财政转移支付资金。
 2. 县级各部门、事业单位及其下属单位和使用本级财政资金的社会团体的财务收支。
 3. 各乡（镇）人民政府预算执行情况和决算。
 4. 县乡政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。
 5. 地方金融机构的财务收支、资产、负债及损益情况。
 6. 县政府部门管理和受县政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、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. 其他法律法规规定应由县级审计机构进行审计的事项。
- （五）按规定组织对有关党政干部和国有及国有控股企业领导以及依法属于审计机关审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。
- （六）组织实施对县属国有及国有控股企业和重点建设项目的审计监督。
- （七）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；协助配合有关部门查处相关重大案件。
- （八）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。
- （九）负责本部门及所属事业单位网上名称管理工作。
- （十）承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

栾川县审计局内设机构7个,包括: 办公室、财政金融审计股、行政事业审计股、农业审计股、企业资产绩效审计监督股、法制审计监督股、审计服务中心。

从决算单位构成看,栾川县审计局部门决算包括: 本级决算。

第二部分

2022年度部门决算表

收入支出决算总表

部门名称：栾川县审计局

2022年度

公开01表
单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	619.68	一、一般公共服务支出	32	619.68
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	0.00
	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	0.00
	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	619.68	本年支出合计	58	619.68
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	619.68	总计	62	619.68

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

部门名称：栾川县审计局

2022年度

公开02表
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		619.68	619.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	619.68	619.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	619.60	619.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	474.25	474.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	140.46	140.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	0.08	0.08	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。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
单位：万元

部门名称：栾川县审计局

2022年度

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		619.68	479.22	140.46	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	619.68	479.22	140.46	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	619.60	479.15	140.46	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	474.25	474.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	140.46	0.00	140.46	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	4.89	4.89	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901	行政运行	0.08	0.08	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门名称：栾川县审计局

2022年度

公开04表
单位：万元

收入			支出					
项目	行次	决算数	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	619.68	一、一般公共服务支出	33	619.68	619.68	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	619.68	本年支出合计	59	619.68	619.68	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	619.68	总计	64	619.68	619.68	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。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

公开05表
单位：万元

部门名称：栾川县审计局

2022年度

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		619.68	479.22	140.46
201	一般公共服务支出	619.68	479.22	140.46
20108	审计事务	619.60	479.15	140.46
2010801	行政运行	474.25	474.25	0.00
2010802	一般行政管理事务	140.46	0.00	140.46
2010804	审计业务	4.89	4.89	0.00
20129	群众团体事务	0.08	0.08	0.00
2012901	行政运行	0.08	0.08	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。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明细表

公开06表
单位：万元

部门名称：栾川县审计局

2022年度

人员经费			公用经费					
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	410.77	302	商品和服务支出	47.27	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	218.06	30201	办公费	8.66	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	47.07	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	47.59	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	17.98
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.09	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.58	30206	电费	3.51	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	4.90	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	17.11	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.87	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	11.79	30211	差旅费	7.35	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	29.14	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	10.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	7.56	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.20	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	17.98
30302	退休费	0.28	30217	公务接待费	0.38	31019	其他交通工具购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.59	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	1.66	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.55	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.78	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.56	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.11	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	8.04			
人员经费合计		413.97	公用经费合计					65.25

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门名称：栾川县审计局
2022年度
公开07表
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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
单位：万元

部门名称：栾川县审计局

2022年度

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本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
单位：万元

部门名称：栾川县审计局

2022年度

预算数						决算数					
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	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				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	9	10	11	12
21.12	0.00	20.74	17.98	2.76	0.38	21.12	0.00	20.74	17.98	2.76	0.38

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，反映按规定程序经人大批复（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

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、支总计均为619.68万元。与上年度相比，收、支总计各减少105.00万元，下降14.49%。主要原因是一般行政管理事务减少175.68万元及年终调减了预算指标。

二、收入决算情况说明

2022年度收入合计619.68万元，其中：财政拨款收入619.68万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2022年度支出合计619.68万元，其中：基本支出479.22万元，占77.33%；项目支出140.46万元，占22.67%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；经营支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

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、支总计均为619.68万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少105.00万元，下降14.49%。主要原因是一般行政管理事务减少175.68万元及年终调减了预算指标。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出619.68万元，占支出合计的100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少105.00万元，下降14.49%。主要原因是一般行政管理事务减少175.68万元及年终调减了预算指标。

（二）结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出619.68万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）619.68万元，占100.00%。

（三）具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1136.19万元，支出决算为619.68万元，完成年初预算的54.54%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）年初预算数为705.49万元，决算数474.25万元，完成年初预算的67.22%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算编制过于简单，对预算执行没有引起足够重视，不分支出未能按预算执行。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算数为412.62万元，决算数140.46万元，完成年初预算的34.04%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算编制过于简单，对预算执行没有引起足够重视，不分支出未能按预算执行。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）

年初预算数为18.00万元，决算数4.89万元，完成年初预算的27.17%，决算数与年初预算数存在差异的主要原因是预算编制过于简单，对预算执行没有引起足够重视，不分支出未能按预算执行。

4. 一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）。年初预算数为0.08万元，决算数0.08万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数无差异。

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479.22万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款基本支出增加70.68万元，增长17.30%。主要原因是人员经费支出增加31.85万元。

其中：人员经费413.97万元，与上年度相比，人员经费支出增加31.85万元，增长8.34%。主要原因是编外人员工资增加。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费65.25万元，与上年度相比，公用经费支出增加38.83万元，增长146.97%。主要原因是差旅费增加6.31万元，维修费增加10万元，公务用车增加17.98万元，劳务费增加2.57万元，工会费增加1.97万元。主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修费、公务接待费、工会经费、公务用车

运行维护费、其他商品和服务支出、公务用车购置。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2022年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

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年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为21.12万元，支出决算为21.12万元，完成全年预算的100.00%。2022年度“三公”经费支出决算数与全年预算数无差异。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，完成全年预算的0.00%，占0.00%；公务用车购置及运行费支出决算20.74万元，完成全年预算的100.00%，占98.22%；公务接待费支出决算0.38万元，完成全年预算的100.00%，占1.78%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费，全年预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成全年预算的0.00%。决算数与全年预算数无差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费，全年预算为20.74万元，支出决算为20.74万元，完成全年预算的100.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

公务用车购置支出17.98万元，购置车辆1台，其中新能源油电混合车1辆。

公务用车运行支出2.76万元。主要用于支付公车维修保养、保险、公车燃油等。2022年期末，本部门开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费，全年预算为0.38万元，支出决算为0.38万元，完成全年预算的100.00%。决算数与全年预算数无差异。其中：

外宾接待支出0.00万元。2022年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出0.38万元。2022年共接待国内来访团组12个、来宾76人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2022年度机关运行经费年初预算为0.00万元，支出决算为65.25万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是外出审计业务增加。机关运行经费较上年度增长38.83万元，增长146.97%，主要原因是外出审计业务增加。

十一、政府采购支出情况说明

2022年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2022年期末，我部门共有车辆1辆，其中：省级领导干部用车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1辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政部门统一部署，本部门严格按照《洛阳市财政局关于开展2022年度市级预算绩效自评和项目支出部门绩效评价工作的通知》（洛财效〔2023〕4号）有关要求，结合部门实际情况和开展绩效自评工作实际需求，采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效自主监控、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出全过程的绩效管理模式。

绩效目标管理方面，开展的主要工作有：将绩效目标管理纳入平时科室成员考核范围。

绩效运行监控方面，开展的主要工作有：将绩效运行监控与日常工作开展同步进行。

绩效评价及结果运用方面，本部门将加强与财政部门的沟通对接，把绩效评价结果与下一年度预算编制相结合，对绩效评价结果好的项目予以重点支持、优先保障，对绩效评价结果差的项目，缩减直至取消项目资金预算，实现财政资金效益最大化。结合本部门实际，主要做好以下工作：保证财政资金使用最大效益化。

（二）项目绩效自评结果

2022年度，本部门项目全年预算合计140.46万元（含上年结转资金），支出合计140.46万元，预算执行率100.00%。实际工作中，本部门按照预算执行率、资金管理情况、成本指标、产出指标、效益指标、满意度指标六个方面进行自评，自评结果如下：

本部门需绩效自评项目5个，实际自评5个，5个项目自评等级为优，0个项目自评为良，0个项目自评为中；5个项目完成所有绩效指标，0个项目目标完成存在偏差。本部门整体绩效自评得分100.00分，评价等级为优。

好的方面：结合部门实际情况和开展绩效自评工作实际需求，采取“事前申报绩效目标和指标、事中开展绩效自主监控、事后进行绩效评价”的方式，建立了贯穿项目支出全过程的绩效管理新模式。

存在问题：预算执行率较低。

下步措施：加强与财政部门的沟通对接，把绩效评价结果与下一年度预算编制相结合，对绩效评价结果好的项目予以重点支持、优先保障，对绩效评价结果差的项目，缩减直至取消项目资金预算，实现财政资金效益最大化。

（三）重点绩效评价结果

2022年度，本部门无重点绩效评价项目。

整体绩效自评表

部门名称			栾川县审计局							
部门整体支出情况			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率		得分	
	部门预算总额（万元）		1136.19	140.46	140.46	10	100		10	
	资金来源：（1）政府预算资金		1136.19	140.46	140.46	－	100		－	
	（2）财政专户管理资金		0	0	0	－	0		－	
	（3）单位资金		0	0	0	－	0		－	
年度履职目标	预期目标				实际完成情况					
	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，提高全县财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县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。				2022年政府预算资金全年执行数619.68万元，执行率为84.57%；单位资金全年执行数12.81万元，执行率为94.26%。					
年度主要任务	任务名称		主要内容		实际完成情况					
	基本支出		主要保障人员经费和单位正常运转工作经费，具体包括：工资、社保、公积金、公用经费、工会费等；		已完成					
	业务工作经费支出		主要用于办公费、水电费、差旅费等费用支出；		已完成					
	外出审计经费		主要用于国家、省市安排的异地交叉审计项目；		已完成					
	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	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	93%	1.5	1.5	0.00%		
			工作任务科学性	科学	92.5%	1.5	1.5	0.00%		
			绩效指标合理性	合理	94%	1.5	1.5	0.00%		
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	94.5%	1.5	1.5	0.00%		
			专项资金细化率	≥90%	95%	1.5	1.5	0.00%		
			预算执行率	≥90%	84.57%	1.5	1.5	0.00%		
			预算调整率	≤30%	35.51%	1.5	1.5	0.00%		
			结转结余率	≤20%	18%	1.5	1.5	0.00%		
			“三公经费”控制率	≤100%	92%	1.5	1.5	0.00%		
			政府采购执行率	≥80%	92%	1.5	1.5	0.00%		

			决算真实性	真实	100%	1.5	1.5	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	1.5	1.5	0.00%	
			管理制度健全性	健全	96%	1.5	1.5	0.00%	完善内控制度。
			预决算信息公开性	公开	100%	1.5	1.5	0.00%	
			资产管理规范性	规范	98%	1.5	1.5	0.00%	完善内控制度。
	绩效管理		绩效目标编制完成率	100%	96%	1.5	1.5	0.00%	县财政资金困难，部分费用无法按时支付。应按时足额拨付 对应款项。
			绩效监控完成率	100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
			绩效自评完成率	100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
			评价结果应用率	100%	100%	1.5	1.5	0.00%	
	产出指标	重点工作任务完成	审计活动	>20个	25个	12	12	0.00%	
		履职目标实现	全力解决各类审计问题，满意度达90%	≥90%	96%	13	13	0.00%	
	效益指标	履职效益	经济效益	100%	96%	20	20	0.00%	县财政资金困难，部分费用无法按时支付。应按时足额拨付 对应款项。
		满意度	服务对象满意度	90%	92%	15	15	0.00%	
	总分					100	100		

项目绩效自评表

项目名称		审计信息化建设										
主管部门		栾川县审计局			实施单位		栾川县审计局					
项目资金（万元）			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（万元）：	17		17		8.62		10	50.71	5.07	
		政府性预算资金	17		17		8.62		—	50.71	—	
		财政专户管理资金	0		0		0		—	0	—	
		单位资金	0		0		0		—	0	—	
资金管理情况			情况说明			分值		得分		存在问题和改进措施		
		安排科学性	资金安排科学合理。			5		5				
		拨付合规性	资金拨付合规			5		5				
		使用规范性	资金使用规范			5		5				
		预算绩效管理情况	预算绩效科学合理			5		5				
年度总体目标	预期目标				实际完成情况							
	保证审计工作正常运行				基本达到预期目标。							
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	偏差度%	偏差原因分析及改进措施			
	成本指标	经济成本指标	17	≥17万元	8.62万元	10	5.07	-49.29%	由于县财政资金紧张，导致部分费用无法按时支付。			
		社会成本指标										
		生态环境成本指标										
	产出指标	数量指标	10	≥10次	10次	15	15	0.00%				
		质量指标	保证运行	保证运行	100%		15	15	0.00%			
		时效指标										
	效益指标	经济效益指标	审计运行正常	审计正常运行	97%	30	29.1	-3.00%	由于县财政资金紧张，导致部分费用无法按时支付。			
		社会效益指标										
		生态效益指标										
	满意度指标	服务对象满意度指标										
	总分						100	89.24				

项目绩效自评表

项目名称		委托审计及外聘人员经费									
主管部门		栾川县审计局			实施单位		栾川县审计局				
项目资金（万元）			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（万元）：	25.5		31		31		10	100	10
		政府性预算资金	25.5		25.5		25.5		—	100	—
		财政专户管理资金	0		0		0		—	0	—
		单位资金	0		5.5		5.5		—	100	—
资金管理情况			情况说明			分值		得分		存在问题和改进措施	
		安排科学性	资金安排科学合理。			5		5			
		拨付合规性	资金拨付合规			5		5			
		使用规范性	资金使用规范			5		5			
		预算绩效管理情况	预算绩效管理科学、合理。			5		5			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	完成10个审计项目				基本达到预期目标。						
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	偏差度%		偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	25.5	≥10个	10个		10	10	0.00%		
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
	产出指标	数量指标	完成审计项目的次数	≥10个	10个		15	15	0.00%		
		质量指标	保证审计高质量	%	100%		15	15	0.00%		
		时效指标									
	效益指标	经济效益指标	规范投资行为，提高投资效益	合格	96%		30	28.8	-4.00%		县财政资金困难，委托审计及外聘人员经费不足。
		社会效益指标									
		生态效益指标									
	满意度指标	服务对象满意度指标									
	总分							100	98.8		

项目绩效自评表

项目名称		公车运行经费									
主管部门		栾川县审计局			实施单位		栾川县审计局				
项目资金（万元）			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（万元）：	0		2.87		2.74		10	95.47	9.55
		政府性预算资金	0		2.4		2.27		—	94.58	—
		财政专户管理资金	0		0		0		—	0	—
		单位资金	0		0.47		0.47		—	100	—
资金管理情况			情况说明			分值		得分		存在问题和改进措施	
		安排科学性	根据县财政付款进度，合理安排资金			5		4.6		加快预算内资金支付进度	
		拨付合规性	资金拨付合规			5		5		按预算内年度支付完毕项目资金	
		使用规范性	资金使用规范			5		5			
		预算绩效管理情况	预算绩效管理科学、合规			5		4.7			
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	保障公务用车正常运行				达到预期目标。						
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	偏差度%	偏差原因分析及改进措施		
	成本指标	经济成本指标	运行费	≤2.4万元	2.74万元	10	8.58	14.17%	支付往年费用，按时报销当期费用。		
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
	产出指标	数量指标	驾驶员	≤2人	1人	10	10	0.00%			
		质量指标	保证公务用车正常运行	≤100%	97%	10	10	0.00%			
		时效指标	接到有效出车通知	及时出车	100%	10	10	0.00%			
	效益指标	经济效益指标									
		社会效益指标	确保单位正常用车	长期保障	100%	25	25	0.00%			
		生态效益指标									
	满意度指标	服务对象满意度指标	领导日常公务出行满意度	100%	100%	5	5	0.00%			
	总分						100	97.43			

项目绩效自评表

项目名称		非税收入安排支出									
主管部门		栾川县审计局			实施单位		栾川县审计局				
项目资金（万元）			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（万元）：	120		137.77		137.77		10	100	10
		政府性预算资金	120		11.93		11.93		-	100	-
		财政专户管理资金	0		0		0		-	0	-
		单位资金	0		125.84		125.84		-	100	-
资金管理情况			情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施			
		安排科学性	资金管理安排合理。			5	5				
		拨付合规性	资金拨付合规			5	5				
		使用规范性	资金使用规范			5	5				
		预算绩效管理情况	预算绩效科学、合理			5	5				
年度总体目标	预期目标 保证完成审计项目。				实际完成情况 年度总体目标达到预期效果。						
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	偏差度%	偏差原因分析及改进措施		
	成本指标	经济成本指标	120	≥120万元	137.77万元	10	10	0.00%			
		社会成本指标									
		生态环境成本指标									
	产出指标	数量指标	完成项目的次数	≥31个	31个	15	15	0.00%			
		质量指标	完成审计任务	100%	100%	15	15	0.00%			
		时效指标									
	效益指标	经济效益指标									
		社会效益指标	加强政府建设项目的审 计监督	完成审计项目	96%	30	28.8	-4.00%	向更优化目标迈进		
		生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度指标										
总分						100	98.8				

项目绩效自评表

项目名称		外出审计经费1								
主管部门		栾川县审计局			实施单位		栾川县审计局			
项目资金（万元）			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（万元）：	25.5	34.55		16.61		10	48.08	4.81
		政府性预算资金	25.5	25.5		7.56		—	29.65	—
		财政专户管理资金	0	0		0		—	0	—
		单位资金	0	9.05		9.05		—	100	—
资金管理情况			情况说明			分值	得分	存在问题和改进措施		
		安排科学性	资金安排科学			5	5			
		拨付合规性	资金拨付合规			5	5			
		使用规范性	资金使用规范			5	5			
		预算绩效管理情况	预算编制科学合理			5	5			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况						
	完成上级交办任务			基本达到预期目标。						
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	偏差度%	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	25.5	>25.5万元	16.61万元	10	6.51	-34.86%	财政资金困难，加大资金 拨付力度。	
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	外出审计次数	>2审计项目	2审计项目	15	15	0.00%		
		质量指标	审计任务完成率	%	100%	15	15	0.00%		
		时效指标								
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	防止被审方财务收支及 有关经营管理活动违 规行为的发生	发现审计问题	100%	30	30	0.00%		
		生态效益指标								
	满意度指标	服务对象满意度指标								
	总分					100	91.32			

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、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。

三、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。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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金额。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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。

十、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

十一、机关运行经费：为保障行政单位（含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，包括办公及印刷费、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。