

绩溪县审计局
2022 年度部门决算

2023 年 8 月

目 录

第一部分 绩溪县审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 绩溪县审计局 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

第三部分 绩溪县审计局 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、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

附件：2022 年度项目支出绩效自评表及部门评价报告

第一部分 绩溪县审计局概况

一、部门职责

（一）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政收支的真实、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进行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任（任中）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。

（二）贯彻执行国家审计方针政策和法律法规，起草审计相关政策。制定并组织实施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。

（三）向县委审计委员会提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向县长提交年度县本级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。受县政府委托，向人大常委会提出县本级预算执行和其他财政收支情况审计工作报告。向县委、县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。向市审计局报告和向县直有关部门、乡镇党委和政府通报审计情况及结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权

范围内作出审计决定，包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况。县本级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支。乡镇政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，县本级财政转移支付资金。使用县本级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县本级政府投资或以县本级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县本级重大公共工程项目的资金管理和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。县属国有企业和地方金融机构、县政府规定的国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。县政府部门、乡镇政府管理和受县政府及其部门委托的其他单位管理的社会保障基金、社会捐赠资金和其他有关基金、资金的财务收支。国际组织和外国政府援助、贷款项目。法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对乡科级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（任中）审计。

（六）组织实施对国家财经法规、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。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理与被审单位对审计决定提请行政复议、行

政诉讼或县政府裁决的有关事项，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）组织开展审计领域的对外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十）承担重大项目稽查职责，承担预算执行情况和其他财政收支情况监督检查职责。

（十一）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

从决算单位构成看，绩溪县审计局 2022 年度部门决算仅包括绩溪县审计局本级决算，无其他下属单位决算。

第二部分 绩溪县审计局 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：绩溪县审计局

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	687.96	一、一般公共服务支出	35	649.43
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	38.53
	9		九、卫生健康支出	43	
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	687.96	本年支出合计	61	687.96
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	687.96	总计	65	687.96

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成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：绩溪县审计局

公开 02 表
金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
							小计	其中：教育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	687.96	687.96						
201			一般公共服务支出	649.43	649.43						
20108			审计事务	646.85	646.85						
2010801			行政运行	641.85	641.85						
2010804			审计业务	5.00	5.00						
20199			其他一般公共服务支出	2.58	2.58						
2019999			其他一般公共服务支出	2.58	2.58						
208			社会保障和就业支出	38.53	38.53						
20805			行政事业单位养老支出	19.79	19.79						
2080599			其他行政事业单位养老支出	19.79	19.79						
20899			其他社会保障和就业支出	18.74	18.74						
2089999			其他社会保障和就业支出	18.74	18.74						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：绩溪县审计局

公开 03 表
金额单位：万元

科目代码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	687.96	587.96	100.00			
201			一般公共服务支出	649.43	549.43	100.00			
20108			审计事务	646.85	546.85	100.00			
2010801			行政运行	641.85	541.85	100.00			
2010804			审计业务	5.00	5.00				
20199			其他一般公共服务支出	2.58	2.58				
2019999			其他一般公共服务支出	2.58	2.58				
208			社会保障和就业支出	38.53	38.53				
20805			行政事业单位养老支出	19.79	19.79				
2080599			其他行政事业单位养老支出	19.79	19.79				
20899			其他社会保障和就业支出	18.74	18.74				
2089999			其他社会保障和就业支出	18.74	18.74				

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：绩溪县审计局

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	687.96	一、一般公共服务支出	30	649.43	649.43		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	38.53	38.53		
	9		九、卫生健康支出	38				
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41				
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48				
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	687.96	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	687.96	687.96		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	687.96	总计	58	687.96	687.96		

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
金额单位：万元

部门：绩溪县审计局

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	687.96	587.96	100.00
201			一般公共服务支出	649.43	549.43	100.00
20108			审计事务	646.85	546.85	100.00
2010801			行政运行	641.85	541.85	100.00
2010804			审计业务	5.00	5.00	
20199			其他一般公共服务支出	2.58	2.58	
2019999			其他一般公共服务支出	2.58	2.58	
208			社会保障和就业支出	38.53	38.53	
20805			行政事业单位养老支出	19.79	19.79	
2080599			其他行政事业单位养老支出	19.79	19.79	
20899			其他社会保障和就业支出	18.74	18.74	
2089999			其他社会保障和就业支出	18.74	18.74	

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：绩溪县审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	金额	科目 代码	科目名称	金额	科目 代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	297.88	302	商品和服务支出	276.89	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	89.50	30201	办公费	12.61	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	33.86	30202	印刷费	0.27	310	资本性支出	1.11
30103	奖金	18.83	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	7.37	30204	手续费		31002	办公设备购置	1.11
30107	绩效工资	28.52	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	18.71	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	15.84	30207	邮电费	15.55	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	13.96	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	2.71	30211	差旅费	2.44	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	26.92	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.21	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	41.66	30214	租赁费	0.13	31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	12.08	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费		31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	7.49	30217	公务接待费	7.35	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	0.80	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	3.81	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	0.36	30227	委托业务费	179.67	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	6.46	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.07	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.94	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	3.43	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	41.38	39908	对民间非营利组织和群众性自 治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		309.96	公用经费合计					278.00

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：绩溪县审计局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			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：绩溪县审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，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

部门：绩溪县审计局

金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	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：绩溪县审计局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 绩溪县审计局 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 687.96 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 687.96 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2021 年相比，收、支总计各增加 81.03 万元，增长 13.35%，主要原因：2022 年度审计业务量增多，审计经费较往年有所增加。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 687.96 万元，其中：财政拨款收入 687.96 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 年度支出合计 687.96 万元，其中：基本支出 587.96 万元，占 85.46%；项目支出 100 万元，占 14.54%；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 687.96 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 687.96 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 81.03 万元，增长 13.35%，主要原因：2022 年度审计业务量较多，审计业务经费较往年有所增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 687.96 万元，占本年支出的 100%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 81.03 万元，增长 13.35%。主要原因是 2022 年度审计业务量较多，审计业务经费较往年有所增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 687.96 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 649.43 万元，占 94.4%；社会保障和就业（类）支出 38.53 万元，占 5.6%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 518.57 万元，支出决算为 687.96 万元，完成年初预算的 132.66%。决算数大于预算数的主要原因：2022 年度从乡镇选调两名公务员、公开招聘两名事业单位人员，且 2022 年度审计量较多，审计业务经费较往年有所增加。其中：基本支出 587.96 万元，占 85.46%；项目支出 100 万元，占 14.54%。具体情况如下：

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 518.57 万元，支出决算为 641.85 万元，完成年初预算的 123.77%。决算数大于预算数的主要原因是 2022 年度从乡镇选调两名公务员、公开招聘两名事业单位人员，且 2022 年度审计量较多，审计业务经费较往年有所增加。

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 0 万元，支出决算为 5 万元。决算数大于预算数的主要原因是规范决算编制，将部分审计业务纳入审计业务支出。

3.一般公共服务支出(类)其他一般公共服务支出(款)其他一般公共服务(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.58 万元。决算数大于预算数的主要原因是规范决算编制，根据单位实际支付情况调整其他一般公共服务支出。

4.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(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 19.79 万元。决算数大于预算数的主要原因是规范决算编制，将行政事业单位养老支出从一般公共服务支出中细分出来。

5.社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 18.74 万元。决算数大于预算数的主要原因是规范决算编制，将其他社会保障和就业支出从一般公共服务支出中细分出来。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 587.96 万元，其中：人员经费 309.96 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、退休费、生活补助、医疗费补助、对其他个人和家庭的补助支出；公用经费 278 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务招待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

绩溪县审计局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

绩溪县审计局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2022 年度，绩溪县审计局机关运行经费支出 278 万元，比 2021 年减少 5.39 万元，下降 1.9%，主要原因是办公费、其他交通费用等较去年有所减少。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度，绩溪县审计局政府采购支出总额 0.58 万元，其中：政府采购货物支出 0.58 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0.58

万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，绩溪县审计局共有车辆 1 辆，其中：其他用车 1 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）关于 2022 年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 1 个项目，涉及资金 100 万元。从评价情况看，县审计局履职目标明确，管理基本到位，资金使用规范，按照县委县政府规定的时间有序地完成各项目标任务。

组织对 2022 年度部门整体支出开展了绩效自评。评价结果显示，2022 年度，我局不断建立健全相关制度，规范预算绩效管理，强化财务业务管理，明确部门内部职责分工，扎实开展绩效目标编制，并及时报送部门整体和项目绩效目标。同时加强绩效监控管理，优化绩效工作流程，推进绩效管理常态化、制度化、规范化。

组织对审计业务经费 1 个项目开展了部门评价，共涉及资金 100 万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看，县审计按照年初制定的审计项目计划，有计划的完成了年度审计项目和组织实施完成县委、县政府和上级审计机关部署和安排的工作。

我部门无下属单位，未组织对下属单位整体支出开展部门评价。

(2) 部门决算中项目绩效自评结果。

我部门在 2022 年度部门决算中反映“审计业务经费”项目绩效自评综述和所有项目支出绩效自评表。

审计业务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 100.0 分。全年预算数为 100.0 万元，执行数为 100.0 万元，完成预算的 100.0%。项目绩效目标完成情况：县审计按照年初制定的审计项目计划，有计划的完成了年度审计项目和组织实施完成县委、县政府和上级审计机关部署和安排的工作。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

审计业务经费项目的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表
(2022 年度)

项目名称			审计业务经费						
主管部门			006-绩溪县审计局			实施单位	006001-绩溪县审计局		
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：	100	100	100	100	100.00%	100.00
			其中：本年财政拨款	100	100	100	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	1. 完成 2022 年度政策落实跟踪审计项目计划；2. 完成 2022 年度财政审计项目计划，促进财政支出政策提质增效；3. 完成 2022 年度经济责任审计项目计划，促进领导干部履职尽责、担当作为；4. 完成 2022 年度公共投资审计项目计划，促进完善项目建设管理制度、规范项目建设管理。5. 根据县委、县政府及上级审计机关工作部署和安排，组织实施完成其他审计工作任务。					圆满完成了绩溪县审计机关 2022 年度审计项目计划内容和县委、县政府、上级审计机关部署安排的工作。			
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	年度审计项目数量		100%	达成预期指标	10	10	
		质量指标	审计报告合格率		100%	达成预期指标	10	10	
			经费支出合规性		严格执行相关财经法规、制度	达成预期指标	10	10	
		时效指标	审计项目完成及时性		全部时限内完成	达成预期指标	10	10	
			经费支出时效性		按审计项目进度支出	达成预期指标	10	10	
		成本指标	完成本年度审计项目所需费用		≤100 万元	1000000	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	对贯彻落实中央政策措施以及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度		较高	达成预期指标	10	10	
			对加强领导干部行使权力的制约的影响程度		较高	达成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	对贯彻落实中央政策措施以及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的可持续性影响程度		较高	达成预期指标	5	5	
			对加强领导干部行使权力的制约的可持续性影响程度		较高	达成预期指标	5	5	
		经济效益指标	不适用		不适用	不适用	0	0	
		生态效益指标	不适用		不适用	不适用	0	0	
	满意度指标 (10 分)	满意度指标	被审计单位满意度		较高	达成预期指标	5	5	
			审计人员满意度		较高	达成预期指标	5	5	
总分						100	100.00		

(3) 部门评价结果。

《绩溪县审计局项目支出部门绩效评价报告》详见“附件：2022 年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政单位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所取得的收入。

三、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、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的金额。

八、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后

年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、经营支出：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发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、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。

附件：2022 年度项目支出绩效自评表及部门评价报告。

附件

2022 年度项目支出绩效自评表 及部门评价报告

第一部分 绩溪县审计局绩效自评项目清单

序号	项目名称	备注
1	审计业务经费	

1. 审计业务经费项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称			审计业务经费						
主管部门			006-绩溪县审计局			实施单位	006001-绩溪县审计局		
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：	100	100	100	100	100.00%	100.00
			其中：本年财政拨款	100	100	100	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度总体目标	预期目标					实际完成情况			
	1. 完成 2022 年度政策落实跟踪审计项目计划；2. 完成 2022 年度财政审计项目计划，促进财政支出政策提质增效；3. 完成 2022 年度经济责任审计项目计划，促进领导干部履职尽责、担当作为；4. 完成 2022 年度公共投资审计项目计划，促进完善项目建设管理制度、规范项目建设管理。5. 根据县委、县政府及上级审计机关工作部署和安排，组织实施完成其他审计工作任务。					圆满完成了绩溪县审计机关 2022 年度审计项目计划内容和县委、县政府、上级审计机关部署安排的工作。			
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	年度审计项目数量		100%	达成预期指标	10	10	
		质量指标	审计报告合格率		100%	达成预期指标	10	10	
			经费支出合规性		严格执行相关财经法规、制度	达成预期指标	10	10	
		时效指标	审计项目完成及时性		全部时限内完成	达成预期指标	10	10	
			经费支出时效性		按审计项目进度支出	达成预期指标	10	10	
		成本指标	完成本年度审计项目所需费用		≤100 万元	1000000	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	对贯彻落实中央政策措施以及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度		较高	达成预期指标	10	10	
			对加强领导干部行使权力的制约的影响程度		较高	达成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	对贯彻落实中央政策措施以及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的可持续性影响程度		较高	达成预期指标	5	5	
			对加强领导干部行使权力的制约的可持续性影响程度		较高	达成预期指标	5	5	
		经济效益指标	不适用		不适用	不适用	0	0	
		生态效益指标	不适用		不适用	不适用	0	0	
	满意度指标 (10 分)	满意度指标	被审计单位满意度		较高	达成预期指标	5	5	
			审计人员满意度		较高	达成预期指标	5	5	
总分							100	100.00	

绩溪县审计局项目支出 部门绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

为更好发挥审计在推进国家治理体系和治理能力现代化中的作用，为凝心聚力共同推动绩溪经济社会高质量发展、开启新时代美丽幸福绩溪建设新征程提供有力保障，确保圆满完成2022年度内审计项目计划，年中追加预算项目1个。

（二）项目预算

审计业务经费100万元，均来自于本年财政拨款，已全部用于2022审计项目工作的开展。

（三）主要内容

2022年计划安排六类33个审计项目，其中：省定项目5个、县定项目28个。具体如下：

一是政策落实跟踪审计。按照“专项审计”和“项目化”方式组织实施，围绕国家重大战略、重大政策、重点民生资金和项目、重大风险隐患等，安排中央及省级转移支付资金（财政助企纾困资金）审计、旅游强省、服务业发展等政策落实情况审计、专精特新中小企业高质量发展等产业政策落实情况审计、农业高质量发展资金审计4个省定项目。

二是财政审计。以促进财政支出政策提质增效，深化预算管理体制改革的为目标，安排财政审计项目 2 个，其中县本级预算执行情况和决算草案审计项目（县定）1 个、县直行政事业单位经费预算执行审计项目（县定）1 个。

三是经济责任审计。以强化干部管理监督，促进领导干部履职尽责、担当作为为目标，安排县直部门（单位）领导干部经济责任审计项目 8 个（县定）、县属国有企业主要领导干部经济责任审计项目 3 个（县定），共 11 个经济责任审计项目，对 11 名领导干部进行审计。

四是领导干部自然资源资产离任（任中）审计。以贯彻落实绿色发展理念、促进领导干部认真履行自然资源资产管理和生态环境保护责任为目标，安排县农水局、县林业局领导干部自然资源资产离任审计项目 2 个。

五是公共投资审计。以促进完善项目建设管理制度、规范项目建设管理为目标，安排对绩溪县石门亭河小流域水土保持综合治理工程、绩溪县 X093 扬板路改建工程等 4 个项目工程开展竣工决算审计，对县医院基础设施提升改造工程、感染综合楼及配套工程项目，绩溪县供水基础设施建设项目，安徽省徽州学校迁建项目 EPC 总承包项目等 9 个重点工程项目持续开展跟踪审计。

六是专项审计。以加强防空地下室易地建设费征收使用管理，促进我县人民防空建设为目标，安排防空地下室易地建设费专项审计项目 1 个。

另外，根据县委、县政府和上级审计机关工作部署和安排，组织实施完成其他审计工作任务。

（四）项目组织管理

该项目由绩溪县审计局组织管理，具体实施单位为局机关及下属两个事业单位。具体工作职责如下：

（1）坚持围绕中心服务大局。紧紧围绕中央经济工作会议重大决策部署及全面落实省第十一次党代会、省委经济工作会议、市第五次党代会和市委经济工作会议、县第十六次党代会和县委十六届三次全会确定的重点任务，进一步加大对国家重大战略、重大政策、重点建设项目、重点民生资金和项目、重大风险隐患、公共权力运行的审计监督力度，突出重点、精准发力，切实增强审计监督的针对性和有效性。

（2）坚持聚焦主责主业。牢牢把握审计监督首先是经济监督定位，严格遵循宪法、审计法、审计法实施条例等法律法规赋予的职责权限，认真履行审计监督职责，种好“责任田”，干好“分内事”。恪守权力边界，坚持权利与责任相统一，聚焦财政收支真实合法效益主责主业，沿着“政治-政策-项目-资金”这条线深入研究，找准审计工作的切入点和着力点，精准安排和组织实施各类审计项目，高质量推进审计全覆盖，充分发挥审计的专业和优势，全面提升审计监督效能。

（3）坚持规划引领。紧扣“十四五”审计工作发展规划确定的目标任务，结合经济社会发展形势，及时跟进党中央

、国务院重大决策部署及省委省政府、市委市政府、县委县政府工作安排，坚持开展立项研究，不断充实完善审计项目库，对项目库实行动态管理、滚动实施。加强和改进年度项目计划管理，做好年度项目计划和项目库的有机衔接，确保分阶段、分步骤落实规划确定的目标任务。

（4）坚持加强审计工作统筹。充分发挥政策落实跟踪审计、财政审计、经济责任审计等平台作用，统筹安排实施审计项目，加强审计成果和信息共享，发挥审计监督合力。聚焦重点审计项目，加强审计资源调配，统筹运用国家审计、内部审计、社会审计等资源以及有关专业人员力量。坚持科技强审，积极开展大数据审计，提高审计工作质量和效率。

（5）坚持揭示问题与推动解决问题相统一。认真贯彻落实习近平总书记关于审计整改的重要指示批示精神和中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于建立健全审计查出问题整改长效机制的意见》及省委办公厅、省政府办公厅《关于建立健全审计长效工作机制的若干意见》，把推动审计整改作为重大政治任务，加大督促检查力度。同时，把审计整改情况作为重要审计内容，压实被审计单位的整改责任，做好审计监督后半篇文章，维护审计的严肃性和权威性，更好发挥审计监督“治已病、防未病”作用。

（五）项目绩效目标

完成2022年度内审计项目和组织实施完成县委、县政府和上级审计机关部署和安排的工作。牢牢把握经济监督职责

定位，聚焦主责主业，严格依法履行审计监督职责，大力推进审计全覆盖。坚持问题导向，强化责任担当，牢固树立“有问题没发现是失职、发现问题不报告是渎职”的意识，把发现问题和推动解决问题作为审计工作的出发点和落脚点，充分发挥审计职能作用。坚持系统观念，用系统论的方法思考谋划工作，正确处理好查问题和促整改、治已病和防未病、治当下和管长远的关系，一体推进揭示问题、规范管理、促进改革，高质量完成各项审计任务，更好服务党和国家工作大局。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的

根据财政部关于贯彻落实全面预算绩效管理的通知要求，新公共管理理论视角下的预算绩效评价，是国家治理体系和治理能力现代化的测度量尺，是贯彻落实新《预算法》“讲求绩效”的重要制度保障，是深化财税体制改革，建设现代财政的主要抓手，是建立健全预算管理体制的具体体现，是优化财政资金配置，提高财政资金使用效率的重要举措，是有效的财政政策制度配置的矫正器。

（二）评价对象和范围

经济责任审计中心和投资审计中心专项经费

（三）评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》

(2) 《中共安徽省委安徽省人民政府关于全面实施预算

绩效管理的实施意见》(皖发[2019]11号);

(3)《安徽省省级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》(皖财绩[2020]1603号;

(4)《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预[2011]285号);

(5)《关于规范绩效评价结果等级划分标准的通知》(财预便[2017]44号);

(6)《关于开展绩溪县2022年度预算绩效单位自评和部门评价工作的通知》(绩财[2023]27号);

(7)其他相关资料。

(四)评价原则、评价方法

评价原则：1、科学规范原则。2、公开公正原则。3、分级分类原则。4、绩效相关原则。

评价方法：绩效评价将采用比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、成本效益分析法等方法进行。

(五)绩效评价指标体系

绩溪县审计局2022年度绩效评价指标由3个一级指标、9个二级指标、12个三级指标构成。

三、综合评价情况及评价结论

通过对绩溪县审计局2022年度项目绩效的考核检查，履职目标明确，管理基本到位，资金使用规范，按照县委县政府规定的时间有序地完成各项目标任务，评价绩效综合得分为100分，评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1、绩效目标合理性

根据绩溪县审计局主要职责，绩溪县审计局制定了2022年部门整体绩效目标，该绩效目标符合国家法律法规，国民经济和社会发展总体规划，符合部门“三定”方案的职责。

2、绩效指标明确性

绩溪县审计局根据部门职责等将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务，通过清晰可衡量的指标值予以体现，与部门年度计划数相对应，与本年度部门预算资金相匹配。

3、在职人员控制率

根据《关于印发绩溪县教育体育局等单位职责、机构和编制调整方案得通知》（绩办[2019]16号）文件精神，审计局核定行政编制为10人。另审计局下设的经济责任审计中心核定的事业编人数为6人，投资审计中心核定的事业编制人数为6人。编制人数合计22人。根据审计局编设置情况表显示，截至2022年12月31日审计局在职行政人员8人，下设经济责任审计分局在职事业编制人员为5人，投资审计中心在职事业编制人员为6人，合计在职人员为19人。在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%=19/22×100%=86.36%。

4、重点支出安排率

2022年度绩溪县审计局预算未安排重点项目。

（二）预算过程情况

1、预算完成率

根据绩溪县财政局文件规定，绩溪县审计局2022年年中追加项目财政拨款预算100万元，2022年预算完成数为100万元。

2、支付进度率

绩溪县审计局按照及时填报《预算单位授权支付用款计划申请表》，收到授权支付申请后，即可支付预算支出有关款项，打印财政授权支付凭证，及时完成季度和年度预算进度，支付进度率为100%。

3、经费控制率

绩溪县审计局2022年度年中追加项目经费实际支出为100万元，预算安排经费支出为100万元。

4、管理制度健全性

绩溪县审计局制定了内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；相关管理制度合法、合规、完整；相关管理制度得到有效执行。

5、资金使用合规性

绩溪县审计局使用预算资金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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

6、预决算信息公开性

绩溪县审计局对部门预算、决算等管理相关的信息在绩溪县人民政府信息公开网站按规定内容和规定时限公开。

7、基础信息完善性

绩溪县审计局基础数据信息和会计信息资料真实、完整和准确。

8、管理制度健全性

绩溪县审计局为加强资金管理，提高资金使用效益，制定了《绩溪县审计局资产管理制度》；资产管理制度合法、合规、完整；资产管理制度得到有效执行。

（三）项目产出情况

2022年，县审计局始终坚持服务中心大局，认真做好常态化“经济体检”工作。一是聚焦防范化解风险开展审计。将为民办实事、为企优环境作为审计工作的切入点和着力点，紧盯财政助企纾困资金、教育补助资金、旅游强省和服务业发展资金以及科技创新和成果转化、自然灾害受灾资金等政策落实情况，组织实施完成政策跟踪审计项目3个，提出审计意见6条；二是紧扣积极财政政策提质增效开展审计，提高财政资金配置效率。以促进财政支出政策提质增效，深化预算管理体制变革及规范部门预算管理为目标，组织实施完成财政审计项目2个，提出审计意见建议7条；三是围绕强化干部管理监督开展审计，促进领导干部履职尽责。按照年度项目计划，稳步推进领导干部经济责任审计项目计划实施，完成8个党政主要领导干部和3家县属国有企业主要领导人员经

济责任审计项目，提出审计意见建议35条；**四**是以贯彻落实绿色发展理念、促进领导干部认真履行自然资源资产管理和生态环境保护责任为目标，组织实施完成县林业局、县农水局领导干部自然资源资产离任审计，提出审计建议6条；**五**是紧盯公共投资项目建设规范管理开展审计，出具审计报告、跟踪意见函45个，就审计发现的问题及时向纪委监委移交相关线索，有效规范政府投资项目建设行为。

县审计局致力于做好审计“下半篇”文章，不断提高审计整改质效。**一**是坚持高位推动审计发现问题整改工作。通过第十八届县人民政府第8次常务会议、县委审计委员第7次会议专题研究部署审计整改工作，配合县政府督查督办室加强对审计发现问题整改的跟踪督办，推动审计整改工作见实效；**二**是开展审计整改“回头看”专项行动。制定《审计整改“回头看”工作方案》，对近年来各类审计项目实施发现问题整改落实情况进行全面起底梳理和现场核查，逐项对账销号；**三**是建立重大审计发现问题清单制度。将重大审计发现问题及时上报县委、县政府，并跟踪督促整改，定期报告整改进展情况，推动审计问题整改取得实效。

（四）项目绩效情况

1、经济效益

绩溪县审计局2022年度通过审计部门履职对贯彻落实中央政策措施及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序影响程度较高。

2、社会效益

通过审计部门领导干部经济责任审计，对促进领导干部行使权力的制约的影响程度较高。

3、生态效益

通过审计部门对自然资源资产审计，对促进环境资源节约保护的影响较高。

五、主要经验和做法

在项目执行过程中，强化支出责任和效率意识，提高资金使用效率。同时，对预算执行进行绩效监督跟踪分析，总结不足之处，进一步提高财务预算绩效管理水平。

六、存在问题及原因分析

本单位已及时开展绩效自评工作，未发现存在相关问题。

七、有关建议

在接下来的工作中，我局将科学规划，提高预算编制精确性，推进预算编制与资金分配的科学化、精细化管理，提升财政资金的使用效率。