

麟游县审计局 2021年度部门决算

保密审查情况：已保密

部门主要负责人审签情况：已审查

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及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

党委和政府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；县级投资和以县级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，县级驻外非经营性机构财务收支；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，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. 组织开展全县重点建设项目的稽察，对县属国有企

业的财务活动及企业负责人的经营管理行为进行监督。

10. 负责县属国有企业及国有控股企业的监管。

11. 开展对外交流与合作，负责审计信息技术应用工作。

12. 完成县委、县政府和上级审计机关交办的其他任务。

13. 职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，明晰县审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

（二）内设机构。

1. 办公室。负责机关日常运转。承担信息、安全、保密、信访、政务公开、新闻宣传等工作；负责机关党建、党风廉政建设、领导班子建设、干部人事、机构编制、劳动工资、教育培训、审计专业技术职称评审、离退休人员服务管理等工作；

2. 财政金融审计股（经济责任审计股）。组织审计县级预算执行和其他财政收支情况，汇总审计结果，起草向县委审计委员会、县人大和县政府的县级财政预算执行情况审计报告、审计结果及审计发现问题整改情况的报告；审计各

镇和县级各部门财政决算和其他财政收支情况；负责审计由县政府主管部门管理和受县政府委托管理的社会保险基金、社会捐赠基金以及其他有关基金、资金；组织审计县级农业农村、扶贫开发以及其他相关公共资金和建设项目；负责对中省市重大政策措施落实情况进行审计；组织审计县级部门、直属单位预算执行情况和与县级财政有拨款关系的机关、团体的财务收支；组织对县级预算执行和其他财政收支情况进行监督检查；承担县经济责任审计工作领导小组日常工作；组织对县管党政主要领导干部的经济责任审计；组织开展县管领导干部自然资源资产离任审计以及自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况审计；负责对县属国有企业（国有控股企业）和企业领导干部的监管。

3. 固定资产投资审计股（审理稽核股）。组织审计县政府投资、以县政府投资为主的建设项目以及关系国家利益和公共利益的重大公共工程项目；审计监督政府投资项目基本建设程序的合法性；组织审计县级相关部门、各镇人民政府管理的农业农村、扶贫开发以及其他相关公共资金和建设项目。根据中省市关于重大建设项目法律法规政策，组织开展全县重大建设项目稽察；推动建立健全内部审计制度，对县级部门和各镇的内部审计机构进行业务指导，监督内部审计职责履行情况，检查内部审计业务质量。组织协调对社会审计机构出具的相关审计报告的核查；对审

计工作相关问题进行研究，承担重要审计文书的起草和审核把关；承担机关有关规范性文件的合法性审核和机关行政复议、行政应诉等工作；审理有关审计业务事项，监督检查局机关审计业务质量，对审计成果进行整理、研究和综合利用；负责对审计发现的重大违纪违法问题线索的移送协调和督促处理；组织开展审计业务电子数据的采集、验收整理和综合分析利用，组织开展计算机信息审计。

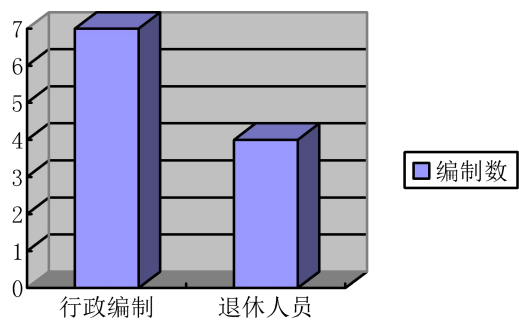
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级(机关)单位：

序号	单位名称
1	麟游县审计局（机关）

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 8 人，其中行政编制 8 人；实有人员 7 人，其中行政 7 人。单位管理的离退休人员 4 人。



第二部分 2021 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 (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	不涉及此项内容
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及此项内容

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：麟游县审计局

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	190.8	1. 一般公共服务支出	164.7
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	14.17
		9. 卫生健康支出	6.31
		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	5.6
		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	190.8	本年支出合计	190.8
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	190.8	支出总计	190.8

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：麟游县审计局

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 收费			
合计		190.8	190.8						
201	一般公共服务支出	164.7	164.7						
20108	审计事务	164.7	164.7						
2010801	行政运行	109.37	109.37						
2010804	审计业务	55.33	55.33						
208	社会保障和就业支出	14.17	14.17						
20805	行政事业单位养老支出	14.05	14.05						
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	7.31	7.31						
2080506	机关事业单位职业年金 缴费支出	6.74	6.74						
20899	其他社会保障和就业支 出	0.12	0.12						
2089999	其他社会保障和就业支 出	0.12	0.12						
210	卫生健康支出	6.31	6.31						
21011	行政事业单位医疗	6.31	6.31						
2101101	行政单位医疗	4.26	4.26						
2101103	公务员医疗补助	2.05	2.05						
221	住房保障支出	5.6	5.6						
22102	住房改革支出	5.6	5.6						
2210201	住房公积金	5.6	5.6						

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： 麟游县审计局

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		190.8	135.47	55.33			
201	一般公共服务支出	164.7	109.37	55.33			
20108	审计事务	164.7	109.37	55.33			
2010801	行政运行	109.37	109.37				
2010804	审计业务	55.33		55.33			
208	社会保障和就业支出	14.17	14.17				
20805	行政事业单位养老支出	14.05	14.05				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.31	7.31				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.74	6.74				
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12				
210	卫生健康支出	6.31	6.31				
21011	行政事业单位医疗	6.31	6.31				
2101101	行政单位医疗	4.26	4.26				
2101103	公务员医疗补助	2.05	2.05				
221	住房保障支出	5.6	5.6				
22102	住房改革支出	5.6	5.6				
2210201	住房公积金	5.6	5.6				

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： 麟游县审计局

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	190.8	1. 一般公共服务支出	164.7	164.7		
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	14.17	14.17		
		9. 卫生健康支出	6.31	6.31		
		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	5.6	5.6		
		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	190.8	本年支出合计	190.8	190.8		

财政拨款收入支出决算总表（续）

公开04表

编制部门：麟游县审计局

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
年初财政拨款 结转和结余	0	年末财政拨款 结转和结余				
一般公共预算 财政拨款	190.8	一般公共预算 财政拨款	190.8	190.8		
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	190.8	支出总计	190.8	190.8		

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（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门： 麟游县审计局

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
合计		190.8	135.47	55.33
201	一般公共服务支出	164.7	109.37	55.33
20108	审计事务	164.7	109.37	55.33
2010801	行政运行	109.37	109.37	
2010804	审计业务	55.33		55.33
208	社会保障和就业支出	14.17	14.17	
20805	行政事业单位养老支出	14.05	14.05	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.31	7.31	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.74	6.74	
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	
210	卫生健康支出	6.31	6.31	
21011	行政事业单位医疗	6.31	6.31	
2101101	行政单位医疗	4.26	4.26	
2101103	公务员医疗补助	2.05	2.05	
221	住房公积金	5.6	5.6	
22102	住房改革支出	5.6	5.6	
2210201	住房公积金	5.6	5.6	

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：麟游县审计局

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			公用经费合计		
301	工资福利支出	116.34			
30101	基本工资	38.8			
30102	津贴补贴	36.89			
30103	奖金	14.56			
30108	机关事业单位基本养老保险费	7.31			
30109	职业年金缴费	6.74			
30110	职工基本医疗保险缴费	4.26			
30111	公务员医疗补助缴费	2.05			
30112	其他社会保障缴费	0.12			
30113	住房公积金	5.6			
			302	商品和服务支出	19.12
			30201	办公费	0.23
			30202	印刷费	0.46
			30205	水费	0.12
			30206	电费	0.46
			30207	邮电费	1.46
			30211	差旅费	0.79
			30215	会议费	0.18
			30217	公务接待费	1.02
			30228	工会经费	2.35
			30239	其他交通费用	12.06

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：麟游县审计局

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		
预算数	1.02		1.02					
决算数	1.02		1.02				0.18	

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制部门：麟游县审计局

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	
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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制部门：麟游县审计局

金额单位：万元

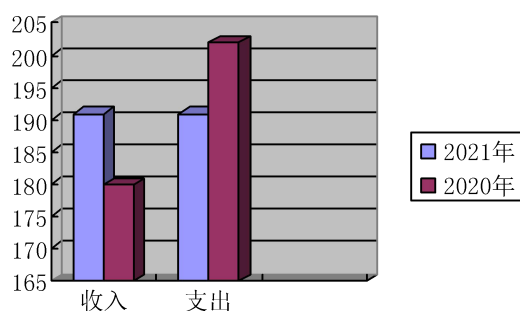
项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

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。

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

本年度收入总计为 190.8 万元，与上年相比收入总计增加 10.91 万元，增长 6%。主要是 2021 年人员增资。本年支出合计 190.8 万元，2020 年支出合计 201.89 万元，与上年相比收入总计减少 11.09 万元，2021 年支出总体情况及比上年降低 5%，原因是 2021 年年末没有结余结转资金。

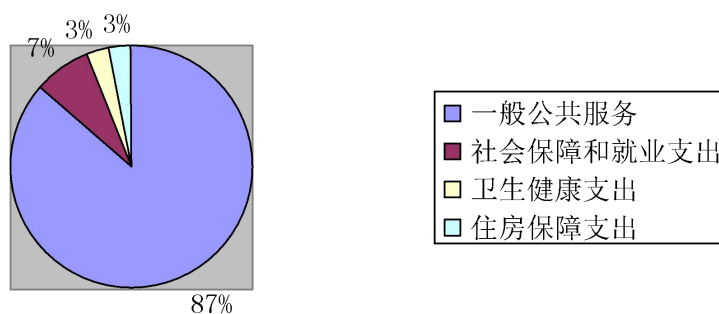


二、收入决算情况说明

本年度收入合计 190.8 万元，其中：财政拨款收入 190.8 万元，占 100%。

项目		本年收入合计	财政拨款收入
功能分类科目编码	科目名称		
合计		190.8	190.8
201	一般公共服务支出	164.7	164.7
20108	审计事务	164.7	164.7
2010801	行政运行	109.37	109.37
2010804	审计业务	55.33	55.33
208	社会保障和就业支出	14.17	14.17

20805	行政事业单位养老支出	14.05	14.05
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.31	7.31
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.74	6.74
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12
2089999	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12
210	卫生健康支出	6.31	6.31
21011	行政事业单位医疗	6.31	6.31
2101101	行政单位医疗	4.26	4.26
2101103	公务员医疗补助	2.05	2.05
221	住房保障支出	5.6	5.6
22102	住房改革支出	5.6	5.6
2210201	住房公积金	5.6	5.6

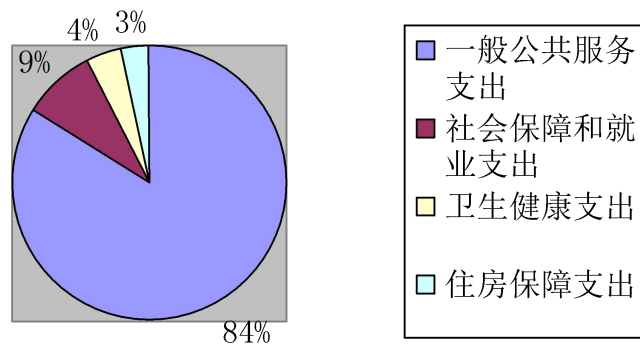


三、支出决算情况说明

本年度支出合计 190.8 万元，其中：基本支出 135.47 万元，占 71%；项目支出 55.33 万元，占 29%。

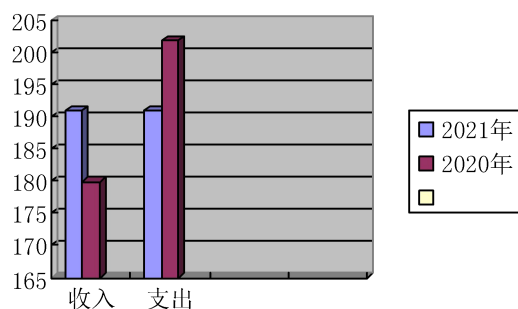
项目	合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码 科目名称			
合计	190.8	135.47	55.33
201 一般公共服务支出	164.7	109.37	55.33
20108 审计事务	164.7	109.37	55.33
2010801 行政运行	109.37	109.37	0
2010804 审计业务	55.33	0	55.33
208 社会保障和就业支出	14.17	14.17	0
20805 行政事业单位养老支出	14.05	14.05	0

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.31	7.31	0
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.74	6.74	
20899	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.12	0.12	
210	卫生健康支出	6.31	6.31	
21011	行政事业单位医疗	6.31	6.31	
2101101	行政单位医疗	4.26	4.26	
2101103	公务员医疗补助	2.05	2.05	
221	住房保障支出	5.6	5.6	
22102	住房改革支出	5.6	5.6	
2210201	住房公积金	5.6	5.6	



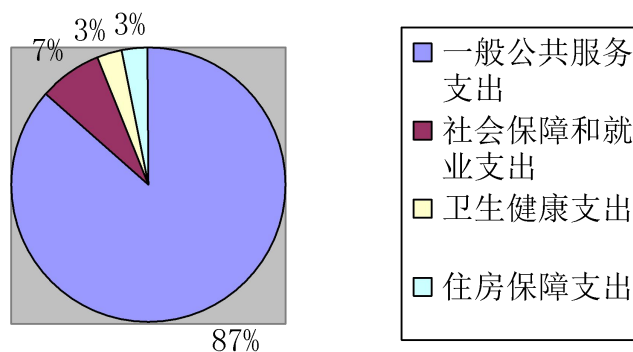
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入总计为 190.8 万元，与上年相比收入增加 10.91 万元，增长 6%。主要原因是 2021 年人员增资。2021 年支出合计 190.8 万元，2020 年支出合计 201.89 万元，2021 年支出总体情况及比上年减少 5%，原因是 2021 年年末没有结余结转资金。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 190.8 万元，支出决算 190.8 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 11.09 万元，下降 5%，主要原因是 2021 年年末没有结余结转资金。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出预算为 164.7 万元，支出决算为 164.7 万元，完成预算的 100%。具体情况如下：审计事务 164.7 万元（行政运行 109.37 万元，审计业务 55.33 万元）。

2. 社会保障和就业支出预算为 14.17 万元，支出决算为 14.17 万元，完成预算的 100%。具体情况如下：行政事业单位养老支出 14.05 万元（机关事业单位基本养老保险缴费支出 7.31 万元，机关事业单位职业年金缴费支出 6.74 万元），其他社会保障和就业支出 0.12 万元。

3. 卫生健康支出预算为 6.31 万元，支出决算为 6.31 万元，完成预算的 100%。具体情况如下：行政事业单位医疗 6.31 万元（行政单位医疗 4.26 万元，公务员医疗补助 2.05 万元）。

4. 住房保障支出预算为 5.6 万元，支出决算为 5.6 万元，完成预算的 100%。具体情况如下：住房改革支出 5.6 万元（住房公积金 5.6 万元）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 135.47 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 116.34 万元，主要包括：基本工资 38.8 万元、津贴补贴 36.89 万元、奖金 14.56 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 7.31 万元、职业年金缴费 6.74 万元、职工基本医疗保险缴费 4.26 万元、公务员医疗补助缴费 2.05 万元、其他社会保障缴费 0.12 万元、住房公积金 5.6 万元。

（二）公用经费 19.13 万元，主要包括：办公费 0.23 万元、印刷费 0.46 万元、水费 0.12 万元、电费 0.46 万元、邮电费 1.46 万元、差旅费 0.79 万元、会议费 0.18 万元、

公务接待费 1.02 万元、工会经费 2.35 万元、其他交通费用 12.06 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。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 1.02 万元，支出决算 1.02 万元，完成预算的 100%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2021 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2021 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 1.02 万元，支出决算 1.02 万元，完成预算的 100%。其中：

国内公务接待支出 1.02 万元。主要是本部门省市审计部门交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待来访团组 17 个，来宾 141 人。

（二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 0 万元，支出决算 0 万元。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 0.18 万元，支出决算 0.18 万元，完成预算的 100%。

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

本年度机关运行经费预算 190.8 万元，支出决算 190.8 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年减少 11.09 万元，主要原因是 2021 年年末没有结余结转资金。

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

本部门无国有资产占用及购置情况。

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，本部门组织对 2021 年度县级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 190.8 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在县级部门决算中反映 2 个一级项目绩效自评结果。

1. 审计外勤经费及专项审计经费项目绩效自评综述：项

目全年预算数 15 万元，执行数 15 万元，完成预算的 100%。
项目绩效目标完成情况：通过项目实施达到审计外勤经费和
专项审计经费资料的原则，确保审计行为的独立性。

2. 政府投资项目专项审计经费项目绩效自评综述：根
据年初设定的绩效目标。项目全年预算数 20 万元，执行数
20 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实
施完成政府投资项目审计工作量。发现的问题及原因：聘请
专业审计人员过程中，专业人员知识水平不高。下一步改进
措施：完成聘请程序，严格考察中介机构资质已经审计人员
能力。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		审计外勤经费及专项审计经费					
县级主管部门		麟游县审计局		实施单位	麟游县审计局		
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：	150000	150000	100%		
		其中： 中省财政资金					
		市级财政资金					
		县级资金	150000	150000	100%		
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	根据上级审计部门关于审计工作全覆盖的要求，坚持审计外勤经费和专项审计经费自理的原则，自觉切断审计单位与被审计单位的一切经济联系，确保审计行为的独立性，保证各项审计工作有序、有效实施，充分发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。			根据上级审计部门关于审计工作全覆盖的要求，坚持审计外勤经费和专项审计经费自理的原则，自觉切断审计单位与被审计单位的一切经济联系，确保审计行为的独立性，保证各项审计工作有序有效实施。			
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		100%	100%		
		质量指标					
		时效指标	2021年1-12月		全年	完成	
		成本指标					
	效益 指标	经济效益 指标			100%	100%	
		社会效益 指标			100%	100%	
		生态效益 指标					
可持续影 响指标				100%	100%		
满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	被审计单位满意度达标	100%	100%			
说明	无						

注：1. 其他资金包括与市级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。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，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。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		政府投资项目专项审计经费					
县级主管部门		麟游县审计局		实施单位		麟游县审计局	
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：		200000	200000	100%	
		其中： 中省财政资金					
		市级财政资金					
		县级资金		200000	200000	100%	
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	根据上级审计部门和县政府工作安排，按照当年政府投资项目当年完成审计的工作要求，计划2021年采取本级审计、聘请专业审计人员审计和委托社会中介机构审计相结合的方式，完成政府投资项目审计。在投资项目真实性、合法性审计的基础上，运用专业标准和指标，分析评价项目的经济性、效率性、效果性，总结经验，揭示问题，为政府改进投资管理。提高投资效益				根据上级审计部门关于审计工作全覆盖的要求，坚持审计外勤经济和专项审计经费自理的原则，自觉切断审计单位与被审计单位的一切经济联系，确保审计行为的独立性，保证各项审计工作有序有效实施。		
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			100%	100%	
		质量指标					
		时效指标	2021年1-12月		全年	完成	
		成本指标					
	效 益 指 标	经济效益 指标			100%	100%	
		社会效益 指标			100%	100%	
		生态效益 指标					
可持续影 响指标				100%	100%		
满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	被审计单位满意度达标		100%	100%		
说明	无						

注：1. 其他资金包括与市级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。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，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100分。部门整体支出全年预算数190.8万元，执行数190.8万元，完成预算的100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：通过预算编制的科学性、预算执行进度等程序手段，完成日常经费投入绩效管理。下一步改进措施：继续贯彻财务管理的科学化、规范化、精细化目标要求，规范财务管理。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位: 麟游县审计局

自评得分:

(一) 简要概述部门职能与职责。				1. 主管全县审计工作。2. 监督国家审计规章、审计准则和指南的执行。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。4. 在法定职权范围内做出审计决定, 出具审计报告。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等职能。								
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。				工资福利支出和商品服务支出								
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。				无								
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	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。		190.8	190.8	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追加、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。				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/(上半年结余结转+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/(上半年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减) × 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。					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。					5		
过程	预算管理	“三公经费”控制率 (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。				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. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分, 有1项不符扣2分, 扣完为止。				5			
过程	资金管理	资金使用规范性 (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项不符扣2分。				5			
		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。				40			
效果	项目效益 (20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。				20			
		项目效益 (20分)	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。

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

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。