

2022 年度

达州市达川区审计局决算

目录

公开时间：2023 年 10 月 13 日

第一部分 部门概况

一、部门职责.....	4
二、机构设置.....	6

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.....	7
二、收入决算情况说明.....	7
三、支出决算情况说明.....	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明.....	11

第三部分 名词解释.....	13
----------------	----

第四部分 附件.....	15
--------------	----

第五部分 附表.....	30
--------------	----

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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分 部门概况

一、部门职责

1.主管全区审计工作。负责对区级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、区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.贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规。起草地方性审计法规、规章草案。制定并组织实施全区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.向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向市人大常委会提出区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。向区委、区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。向区级部门和各乡镇（街道）党（工）委、政府（办事处）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，在法定职权范围内作出审计决定，包括国家、省、市、区有关重大政策措施贯彻落实情况；区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；乡镇（街道）政府（办事处）预算执行情况、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；区级政府投资和以区级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区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；区属国有企业和地方金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，区政府及有关部门驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金、安全生产和职业健康财政资金以及其他基金、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。

5.按规定对区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区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，履行区属国有企业监事职责。

7.依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，

依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区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的单位出具的相关审计报告。

9.组织开展审计领域内的交流与合作，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用。

2022年重点工作完成情况。2022年，区审计局紧紧围绕区委区政府中心工作，切实履行好审计监督职能，查出问题金额6547万元，核减政府投资金额1.21元，提出审计建议9条，促进完善制度4个。

二、机构设置

达川区审计局下属单位2个，其中参照公务员法管理的事业单位1个、其他事业单位1个，下属单位财务没有单独核算。

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 1311.2 万元，与 2021 年相比减少 806.78 万元。2022 年度总支出 1311.2 元，与 2021 年相比减少 806.78 万元，主要原因是没有了结转结余和减少了业务费支出。

二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 1311.2 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 737.77 万元，占 56.27%；政府性基金预算财政拨款收入 573.43 万元，占 43.73%。

三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 1311.2 万元，其中：基本支出 719.01 万元，占 54.84%；项目支出 592.19 万元，占 45.16%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 1311.2 万元，与 2021 年相比减少 806.78 万元。2022 年度总支出 1311.2 元，与 2021 年相比减少 806.78 万元，主要原因是没有了结转结余和减少了业务费支出。

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 年一般公共预算财政拨款支出 737.77 万元，占本年支出合计的 56.27%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款减少

295.62 万元，减少率 28.6%。主要原因是审计业务费减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 737.77 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 607.07 万元，占 82.28%；社会保障和就业支出（类）56.58 万元，占 7.67%；医疗卫生与计划生育（类）支出 30.59 万元，占 4.15%；住房保障支出 43.52 万元，占 5.9%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 737.77 万元，完成预算 100.00%。其中：

1.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行、一般行政管理事务、审计业务、信息化建设（项）：支出决算为 607.07 万元，完成预算 100%。

2.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费、单位职业年金缴费（项）：支出决算为 56.58 万元，完成预算 100%。

3.医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 30.59 万元，完成预算 100%。

4.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为 43.52 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 719.01 万元，其中：

人员经费 585.22 万元，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、职业年金缴费、生活补助、医疗费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 133.79 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新等。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 2.04 万元，比 2021 年减少 5.41 万元，减少原因主要是自 3 月后无公务用车费用支出和公务接待费减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0.11 万元，占 5.39%；公务接待费支出决算 1.93 万元，占 94.61%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元。全年安排因公出境团组 0 次，出国 0 人。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0.11 万元。公务用车运行维护费支出决算比 2021 年减 2.89 元，主要原因是 2022 年 3 月

后，单位无公务用车，费用也就无支出。其中：公务用车购置支出 0 万元。公务用车运行维护费支出 0.11 万元，主要用于审计业务工作所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 1.93 万元。公务接待费支出决算比 2021 年减少 2.52 万元，主要原因是减少公务接待。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 17 批次，255 人次（包括陪同人员），共计支出 1.93 万元，具体内容包括：迎接检查类招待支出 0.98 万元、审计业务类招待支出 0.71 万元、本单位职工聚餐类支出 0.24 万元，无外事接待支出。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算拨款支出 573.43 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

十、国有资产占有使用情况的说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中：业务用车 0 辆，主要是用于审计业务工作。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对经济责任审计等 4 个项目开展了预算事前绩效评估，对 4 个项

目编制了绩效目标，预算执行过程中开展了绩效监控，年终执行完毕后，对4个项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

（二）项目绩效目标完成情况。接受了区财政局的绩效评价评估，从评价情况来看，本单位预算编制及执行决算较为准确，支出管理较为规范，部门整体绩效较好。

（三）本部门在2022年度部门决算中反映“审计信息运行维护费”、“经济责任审计经费”、“外聘人员和专家经费”、“专项审计业务费”等4个项目绩效目标实际完成情况。

1.外聘人员和专家经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数10万元，调整数为5.6万元，执行数为5.6万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了审计任务的顺利完成。

2.审计信息运行维护费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数10万元，调整数为5.6万元，执行数为5.6万元，完成预算的100%。通过项目实施，保障了信息化建设平稳运行。发现的主要问题：信息化进程还需加强。下一步改进措施：加大投入。

3.经济责任审计经费项目绩效目标完成情况综述。全年预算数15万元，调整数为4.21万元，执行数为4.21万元，完成预算的100%。通过项目实施，促进了领导干部廉洁行政。

4.专项审计业务费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数800万元，执行数为534.81万元。通过项目实施，保障了政府投资项目审计任务的顺利完成。存在的问题：因社会审计机

构未能按时出具审核意见，部分审计业务费结转到了下年。下一步措施：督促社会审计机构严控审计质量，提高审计质效。

（四）部门开展绩效评价结果

本部门接受了区财政组织的第三方对 2022 年部门整体支出绩效评价情况和项目支出绩效情况开展了绩效评价，得分 91 分，总体情况较好。

第三部分 名词解释

1.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。

2..其他收入：指单位取得的除财政拨款收入以外的各项收入。

3.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。

4.一般公共服务（类）（款）（项）：指为解决单位日常生活开支所需的资金。

5.社会保障和就业（类）（款）（项）：指为解决职工社会保险的资金。

6.卫生健康（类）（款）（项）：指为解决职工医疗保险类的资金。

7.城乡社区（类）（款）（项）：指确保单位正常运转的地方财政资金。

8.住房保障（类）（款）（项）：指为解决职工住房公积金的资金。

9.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。

10.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。

11.“三公”经费：指部门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。

12.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。

第四部分 附件

2022 年达川区审计局整体支出绩效自评报告

一、基本情况

（一）机构组成

达州市达川区审计局是达川区一级预算单位，属行政单位，内设办公室、法规审理股、财政审计股、社会保障审计股、固定资产投资审计股、农业资源环保审计股、内审股、政策跟踪和企业审计股等 8 股室和经济责任审计分局、投资审计中心两个下属单位。

（二）机构职能

根据三定规定，达州市达川区审计局的主要职能职责为：负责对区级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。贯彻执行国家有关审计工作的方针政策和法律法规。向区委审计委员会提出年度区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府和市审计局提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区政府委托向区人大常委会提出区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。按规定对区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。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区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，履行区属国有企业监事职责。依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。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。组织开展审计领域内的交流与合作，指导和组织开展信息技术在审计领域的应用。负责审计职责范围内的意识形态和安全生产、职业健康、生态环境保护、审批服务便民化等工作。完成区委、区政府交办的其他任务。

（三）人员概况

根据组织部（人社局）等相关编制批复文件，核定我局编制 52 名，其中：行政编制 16 名、参照公务员法管理的事业编制 20 名、事业编制 14 名、工勤编制 2 名；截至 2022 年年末实有在职人员 49 人，其中：行政编制 18 人，事业编制 25 人，工勤 6 人。退休人员为 9 人，遗属 1 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2022 年年初预算收入 1291.2 万元，年中追加 20 万元，年终决算收入 1311.2 万元。

（二）部门财政资金支出情况

2022 年决算总支出 1311.2 万元，基本支出 719.02 万元（人员经费支出 585.23 万元，公用经费支出 133.79 万元），项目支

出 592.18 万元。

（三）部门财政收入结转结余情况

2022 年年末财政拨款结转和结余 0 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）总体工作情况

2022 年，我局设定的总体工作目标为：使用本级预算资金 1311.2 万元，用于认真贯彻落实党中央、省、市、区会议精神，统筹协调审计工作，全面完成 150 余个审计项目任务，突出质量考核，加强审计监管，开展内部审计监督和指导，同时做好品牌党建创建工作，争创市优项目 1 个。2022 年年终各项工作任务均全面完成。

（二）部门预算管理情况

2022 年，我局的部门预算管理工作有序开展，现结合整体支出绩效评价指标体系，将主要情况总结如下：

1.在“目标制定”方面，我局严格按照绩效目标制定的相关规定，结合本部门预算项目的实际情况，完整、合理地制定各项目的绩效目标，无要素遗漏，绩效指标基本做到细化量化。部门绩效目标纳入单位党组会集体决策范围。该项指标分值为 5 分，自评得分 5 分。

2.在“目标实现”方面，我局 2022 年共 4 个部门预算项目，均属于特定目标类项目。部门所有纳入绩效目标管理的部门预算项

目中涉及数量指标共计 4 个，已完成数量为 4 个。该项指标分值为 10 分，自评得分 10 分。

3.在“支出控制”方面，我局 2022 年日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”年初预算额 55 万元，年末决算数 47.95 万元，偏差度 12.81%。该项指标分值为 2 分，自评得 1 分。

4.在“及时处置”方面，部门绩效监控调整取消额和结余注销额均不为零，该项指标分值为 4 分，指标自评得分 4 分。

5.在“执行进度”方面，根据系统提取数据显示，我局 2022 年 6 月、9 月、11 月执行进度分别为 40%、68%、81%。该项指标分值为 4 分，按其实际进度占目标进度的比重计算得分 3 分。

6.在“预算完成”方面，部门预算项目年末预算执行进度 100%。该项指标分值为 5 分，按照实际进度量化计算得分 5 分。

7.在“资金结余率”方面，我局部门预算项目共 4 项，资金结余率小于 0.1 的项目数 4 项。该项指标分值为 8 分，按照相应量化计算得分 8 分。

8.在违规记录上，我局 2022 年没有出现部门预算管理方面违纪违规问题。该项指标分值为 2 分，自评得分 2 分。

（三）专项预算管理

1.专项绩效的预算情况

2022 年度共有 1 个项目，主要专项绩效预算情况为：2021 年度四川省乡村振兴先进区工作先进单位奖励项目 20.00 万元，

全年目标为用于审计办公，促进全面完成审计工作任务，已完成100%。

2.专项绩效的执行情况

绩效目标项目年初有1个，开展绩效评价项目1个，开展自评项目数1个，完成绩效评价数1个；应填报绩效目标的项目数1个、应开展绩效监控的项目1个和应开展绩效自评项目1个，应完成绩效工作数为1个。执行达100%以上的项目1项。项目综合完成率为100%。

专项预算管理分值为40分，自评得分为37分。

（四）结果应用情况

1.在“预算挂钩”方面，我局已出台全面实施预算绩效管理工作方案，细化考核内容，加强各业务股室与绩效管理工作的联系，明确考核及绩效结果与专项预算安排挂钩举措，推动绩效管理工作更好的实施。该项指标分值为4分，自评得分4分。

2.在“自评公开”方面，我局严格按照预决算编制要求编制绩效目标，填列绩效目标完成情况，开展绩效自评工作，并按要求将相关绩效信息随部门预算决一并在厅门户网站公开。该项指标分值为2分，自评得分2分。

3.在“问题整改”方面，对存在的“绩效目标设置要素不完整”问题进行了细化量化；对“执行进度偏低”的项目，加快了预算执行进度。该项指标分值为2分，自评得分2分。

4.在应用反馈上，我局已按要求在规定时间内将预算绩效结果应用结果向财政反馈。该项指标分值为2分，自评得分2分。

（五）自评质量情况

我局整体支出自评准确率较高，且全面开展自评。自评质量分值为10分。

2022年我局整体支出绩效自评得分实际为95分。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

按照2022年度区级部门整体支出绩效评价指标体系，绩效评价总分90分，我局得分85分。基本完成了年度预算绩效管理目标，扣分项主要涉及预算调整金额偏大和个别时间节点预算执行进度不高。

（二）存在问题

一是绩效管理意识还有待加强。绩效管理目标细化量化方式较为单一，前期对预算项目定位、功能、实施内容梳理不够深入，项目资金绩效目标设置不够合理。二是预算执行力度不强，预算执行进度偏慢。在2022年采取了一系列加快预算执行进度的措施，预算执行情况有所改善，但由于疫情影响设备采购和政府采购程序较繁杂等原因，预算实际执行进度距预算执行目标进度的要求还是有一定距离，预算执行还需要提高。

（三）改进措施

2023年，我局将采取以下措施，提升预算绩效工作水平。

一是提高预算绩效管理工作意识，按照预算绩效管理工作方案要求，明确职责分工，压实主体责任，强化各具体项目承办股室的资金绩效管理意识，加强对项目需求的论证，合理测算预算资金，提高预算编制的准确性和科学性，确保预算具有较强的指引性、调控性和操作性。二是继续加强预算统筹调控，把握工作重点，加强沟通协调，按照“统筹兼顾、突出重点、厉行节约、讲求效益”的原则统筹预算，保障单位正常运转和履行各项职能开支需要，力争2023年预算执行进度在2022年基础上更进一步。加快预算执行进度，增强预算约束力，适时对预算执行、绩效监控、绩效考评情况进行通报。根据工作实际进一步优化预算绩效管理考核的制度办法，加大预算绩效管理工作宣传力度，逐步建立资金绩效意识，使资金绩效观念深入人心，充分发挥预算资金管理使用绩效。

2022 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评

（专项审计业务经费项目）

实施单位	达州市达川区审计局		主管部门及代码	达州市达川区审计局 148001	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	573.43	执行数:	573.43	
	其中: 财政拨款	573.43	其中: 财政拨款	576.43	
	其他资金		其他资金		
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	购买社会审计服务，向参与协助审计的社会审计机构支付审计业务费。			2022 使用资金 573.43 万元支付社会审计机构参与审计业务费及其他工作。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	可持续影响指标	保持可持续发展。	优	优
		经济效益指标	以少的投入，大力推进审计工作的开展。	优	=100%
		成本指标	厉行节约，减少开支。	小于 500 万元	=100%
		质量指标	严控审计质量，提升审计效率。	优	优
		时效指标	根据实际情况购买社会审计服务。	150 个	=100%
		社会效益指标	产生良好社会效益。	优	优
		生态效益指标	推进生态效益发展。	优	优
		数量指标	政府投资项目审减 5000 万元以上。	大于 5000 万元	=100%
	满意度指标	满意度指标	提升审计满意度。	大于 90%	=100%

2022 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评

（经济责任审计经费项目）

实施单位	达州市达川区审计局		主管部门及代码	达州市达川区审计局 148001	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	4.21	执行数:	4.21	
	其中: 财政拨款	4.21	其中: 财政拨款	4.21	
	其他资金		其他资金		
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	审计 5 个以上的科级领导干部经济责任履行情况，促进领导干部依法廉洁行政。			2022 年使用资金 4.21 万元专项用于领导干部经济责任审计，作为审计工作经费。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	质量指标	精准审计，科学评价，依法处理处罚。	5 个	=100%
		生态效益指标	推进生态效益发展。	优	=100%
		经济效益指标	监督领导干部科学决策，发挥经济效益。	优	优
		社会效益指标	通过监督，引起社会效应。	优	优
		可持续影响指标	产生可持续影响。	优	优
		时效指标	按照年初审计计划，科学有序推进。	11 月底完成	=100%
		数量指标	全年审计 5 个以上的科级领导干部。	5 个	=100%
		质量指标	精准审计，科学评价，依法处理处罚。	出具 5 个审计报告	=100%
	满意度指标	满意度指标	提升审计满意度。	大于 90%	=100%

2022 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评

（外聘人员和专家经费项目）

实施单位	达州市达川区审计局		主管部门及代码	达州市达川区审计局 148001	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	8.94	执行数:	8.94	
	其中: 财政拨款	8.94	其中: 财政拨款	8.94	
	其他资金		其他资金		
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	聘请 10 名熟悉审计业务人员或专家, 参与帮助审计。			2022 年使用资金 8.94 万元聘请 9 名审计人员参与帮助审计。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	成本指标	立足实际, 节约为上, 减少成本。	10 个人员或专家	=100%
		生态效益指标	注意发挥生态效益。	优	优
		经济效益指标	加强审计监督, 减少财政支出。	优	优
		质量指标	帮助解决审计困难, 帮助审计。	优	优
		可持续影响指标	推进可持续发展。	优	优
		社会效益指标	帮助审计监督, 产生社会效益。	优	优
		数量指标	聘请 10 名熟悉审计人员和专家帮助审计工作。	10	=100%
		时效指标	根据审计项目实效, 推进审计工作开展。	12 月前完成	=100%
	满意度指标	满意度指标	审计工作满意度。	大于 90%	=100%

2022 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评

（审计信息化建设经费项目）

实施单位	达州市达川区审计局		主管部门及代码	达州市达川区审计局 148001	
项目预算执行情况 (万元)	预算数:	5.6	执行数:	5.6	
	其中:财政拨款	5.6	其中:财政拨款	5.6	
	其他资金		其他资金		
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	加快审计信息化建设,提升审计效率。			2022 年使用资金 5.6 万元,用于金审三期设备、软件购置等方面。	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	完成指标	质量指标	运用大数据审计,提升审计质量。	优	优
		生态效益指标	促进生态效益。	优	优
		经济效益指标	以少的投入,做更多的工作。	优	优
		时效指标	根据新进人员、软件更新情况,实时购置或更换。	小于 5 台	=100%
		数量指标	保障审计人员运用大数据审计,人手一台电脑或办公软件。	46	=100%
		成本指标	根据实际,例行节约。	10	=100%
		社会效益指标	产生社会效益。	优	优
		可持续影响指标	促进可持续发展。	优	优
满意度指标	满意度指标	提升审计满意度。	大于 90%	=100%	

达州市达川区审计局 2022 年整体支出绩效评价指标体系

绩效指标			指标分值	评价得分	指标解释	计分标准	评价方式		评价属性		备注
一级指标	二级指标	三级指标					整体评价	样本评价	定性评价	定量评价	
得分合计						95					
部门预算项目绩效管理 (40分)	目标管理 (15分)	目标制定	5	5	评价部门绩效目标是否要素完整、细化量化并集体决策。	1.绩效目标编制要素完整的,得2分,否则酌情扣分。2.绩效指标细化量化的,得2分,否则酌情扣分。3.评价部门绩效目标纳入部门党组(委)会(办公会)集体决策范围的得1分,否则不得分。4.有项目绩效目标的部门(单位),根据项目绩效目标编制质量打分,无项目绩效目标的部门,根据部门整体支出绩效目标打分。	√	√	√	√	
		目标实现	10	10	评价部门绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以项目完成数量为核心,评价项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度,单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的,均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数(即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标)*10。		√		√	

动态调整 (10分)	支出控制	2	1	部门公用经费及非定额公用支出控制情况。	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度。 预决算偏差程度在10%以内的，得2分。偏差度在10%-20%之间的，得1分，偏差度超过20%的，不得分。	√			√	
	及时处置	4	4	评价部门开展绩效运行监控后，将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	1.当部门绩效监控调整取消额和结余注销额均不为零时，指标得分=部门项目支出绩效监控调整取消额÷(部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额)*4。 2.当部门绩效监控调整取消额为零，结余注销额不为零时，指标得分=(1-10*结余注销额/年度预算总额)*4，结余注销额超过部门年度预算总额10%的，指标不得分。 3.当部门绩效监控调整取消额与结余注销额均为零时，得4分。	√			√	
	执行进度	4	3	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、95%，即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。 6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得1分、1分、2分，未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	√			√	
完成效率 (15分)	预算完成	5	5	评价部门预算项目年终预算执行情况。	部门预算项目12月预算执行进度达到100%的，得5分，未达100%的，按照实际进度量化计算得分。	√			√	
	资金结余率	8	8	评价部门预算项目年终资金结余情况。	部门预算项目资金结余率小于0.1的项目数/部门预算项目总数*8。	√			√	

		违规记录	2	2	根据审计监督、财政检查等结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。	依据评价年度审计监督、财政检查结果，出现部门预算管理方面违纪违规问题的，每个问题扣 0.2 分，直至扣完。	√			√	
专项预算项目绩效管理 (40 分)	专项预算项目绩效管理	项目个数 (1 个)	40	37	部门按照专项预算项目自评工作要求对本部门管理的专项预算项目进行自评并打分，形成自评报告；有两个及以上专项预算项目的，以平均分作为自评得分。按百分制形成的自评报告分数，按 0.4 的比例换算成此项指标得分。						
绩效结果应用 (10 分)	内部应用 (4 分)	预算挂钩	4	4	部门内部绩效结果与预算挂钩情况。	将内设机构和下属单位绩效自评纳入考核体系，建立对内设机构和下属单位预算与绩效挂钩机制的，得 4 分，否则酌情扣分。	√		√		
	信息公开 (2 分)	自评公开	2	2	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的，得 2 分，否则不得分。	√		√		

	整改反馈 (4分)	问题整改	2	2	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价）提出的问题进行整改，得2分，否则酌情扣分。	√		√	√	
		应用反馈	2	2	评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得2分，否则不得分。	√		√	√	
自评质量 (10分)	自评质量	自评质量	10	10	评价部门整体支出自评准确率。	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的，扣4分，在10%-20%的，扣8分，20%以上的，扣10分（为财政重点绩效评价计分标准，部门参照该标准对部门及下属单位抽查计分）。	√		√	√	
扣分项（10分）			10		被评价单位配合评价工作情况。	财政重点绩效评价工作开展过程中，评价组发现被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，经报财政局复核确认后按0.5分/次予以扣分，最高扣10分（此为财政重点绩效评价计分标准，部门参照该标准对部门及下属单位计分）。	√		√	√	

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表