

岚皋县审计局

2020年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 岚皋县审计局概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二 部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2020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 2020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收入支出情况说明
- 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

第五部分 附 件

第一部分 岚皋县审计局概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责

1. 负责审计监督县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；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。

2. 贯彻执行国家关于审计工作的法律、法规和政策；制定审计规章制度并监督执行情况。

3. 制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，年度审计（调查）项目计划；依法审计评价直接审计、调查和核查的事项，作出审计决定或提出审计建议。

4. 向县长提交年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会报告预算执行和其他财政收支情况、审计发现问题的纠正和处理结果；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；向县政府有关部门通报审计情况和审计结果。

5. 依法开展审计监督工作，并向县政府和上一级审计机关报告审计调查结果。

6. 依法对全县党政机关和企事业单位领导干部进行经济责任审计监督。负责开展机构编制审计工作。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县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. 在全县组织开展审计业务学习培训和审计执法监督检查，指导和监督内部审计工作。

9. 对审计机关监督的各部门、国有金融机构和企业事业组织的内部审计实施业务指导和监督。

10. 核查社会审计机构对监督单位出具的相关审计报告。

11. 负责对重大项目的稽查工作。

12. 负责对县级预算执行情况和其他财政收支情况的监督检查和国有企业领导干部经济责任审计和国有企业监事会监督检

查。

13. 负责开展全县政府投资审计工作。

14. 承担县委审计委员会办公室职责。

15. 承担县委、县政府、县委审计委员会和上级业务主管部门交办的其他事项。

（二）内设机构

根据岚办字（2019）41号文件本部门不设置内设机构，管理下属正科级财政全额预算事业单位数据信息中心。

二、部门决算单位构成

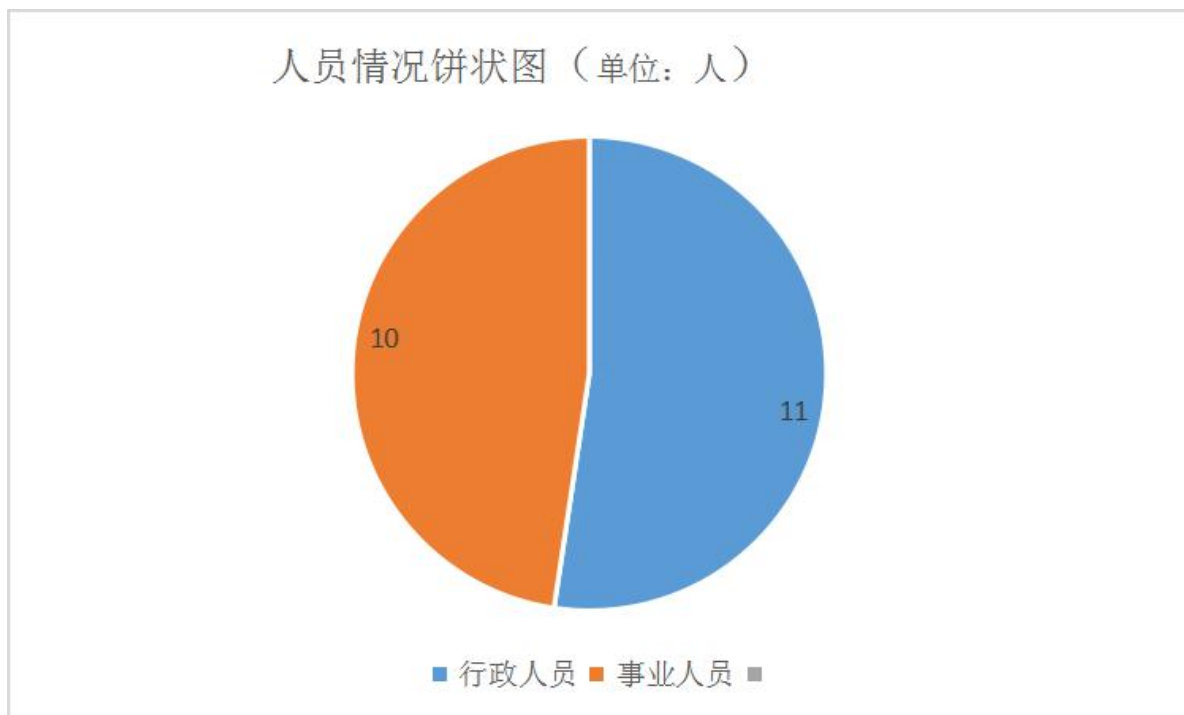
从单位构成看，县审计局部门决算包括局本级决算。纳入本部门2020年度部门决算编制范围的单位包括本级及所属0个下级单位：

序号	单位名称
1	岚皋县审计局部门本级

三、部门人员情况

截至2020年底，本部门人员编制18人，其中行政编制7人、事业编制11人。实有人员21人，其中行政11人、事业10人；单位管理的退休4人，遗属2人。

本部门人员结构情况



第二部分 2020年度部门决算表

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	无政府性基金收支
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营预算收支

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

编制部门：岚皋县审计局

2020年

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	408.08	一、一般公共服务支出	387.26
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	30.17	八、社会保障和就业支出	23.36
		九、卫生健康支出	11.91
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	2.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	17.25
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	438.25	本年支出合计	441.77
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	50.55	年末结转和结余	47.03
收入总计	488.81	支出总计	488.81

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：岚皋县审计局

2020年

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		438.25	408.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.17
201	一般公共服务支出	383.74	353.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.17
20108	审计事务	383.74	353.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.17
2010801	行政运行	271.74	241.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.17
2010804	审计业务	112.00	112.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	23.35	23.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支 出	22.82	22.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	22.82	22.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业 支出	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就 业支出	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.91	11.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.91	11.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	11.91	11.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	17.25	17.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.25	17.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.25	17.25	0.00	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

编制部门：岚皋县审计局

2020年

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		441.77	349.14	92.63	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	387.26	294.63	92.63	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	387.26	294.63	92.63	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	294.63	294.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	92.63	0.00	92.63	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	23.35	23.35	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	22.82	22.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.82	22.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	11.91	11.91	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.91	11.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.91	11.91	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	17.25	17.25	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.25	17.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.25	17.25	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

公开04表

编制部门：岚皋县审计局

2020年

金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数			
			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
一、一般公共预算财政拨款	408.08	一、一般公共服务支出	374.45	374.45	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	23.36	23.36	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	11.91	11.91	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	2.00	2.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	17.25	17.25	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
收入总计	408.08	支出总计	428.97	428.97	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	50.55	年末财政拨款结转和结余	29.67	29.67	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	50.55					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	458.64	总计	458.64	458.64	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算和政府性基金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：岚皋县审计局

2020年

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		428.97	336.33	268.61	67.73	92.63	
201	一般公共服务支出	374.45	281.82	214.10	67.73	92.63	
20108	审计事务	374.45	281.82	214.10	67.73	92.63	
2010801	行政运行	281.82	281.82	214.10	67.73	0.00	
2010804	审计业务	92.63	0.00	0.00	0.00	92.63	
208	社会保障和就业支出	23.35	23.35	23.35	0.00	0.00	
20805	行政事业单位养老支出	22.82	22.82	22.82	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.82	22.82	22.82	0.00	0.00	
20899	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53	0.53	0.00	0.00	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53	0.53	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	11.91	11.91	11.91	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	11.91	11.91	11.91	0.00	0.00	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.91	11.91	11.91	0.00	0.00	
213	农林水支出	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	
21305	扶贫	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	
2130599	其他扶贫支出	2.00	2.00	2.00	0.00	0.00	
221	住房保障支出	17.25	17.25	17.25	0.00	0.00	
22102	住房改革支出	17.25	17.25	17.25	0.00	0.00	
2210201	住房公积金	17.25	17.25	17.25	0.00	0.00	

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：岚皋县审计局

2020年

金额单位：万元

项目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		336.33	268.61	67.73	
301	工资福利支出	0.00	267.46	0.00	
30101	基本工资	0.00	91.92	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	60.73	0.00	
30103	奖金	0.00	44.99	0.00	
30107	绩效工资	0.00	8.48	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	22.82	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	11.91	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.00	3.05	0.00	
30113	住房公积金	0.00	17.25	0.00	
30114	医疗费	0.00	2.30	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.00	4.01	0.00	
302	商品和服务支出	0.00	0.00	67.73	
30201	办公费	0.00	0.00	5.74	
30202	印刷费	0.00	0.00	0.94	
30205	水费	0.00	0.00	0.19	
30206	电费	0.00	0.00	1.34	
30207	邮电费	0.00	0.00	0.91	
30211	差旅费	0.00	0.00	4.91	
30213	维修(护)费	0.00	0.00	2.33	
30215	会议费	0.00	0.00	6.28	
30216	培训费	0.00	0.00	0.66	
30217	公务接待费	0.00	0.00	0.70	
30227	委托业务费	0.00	0.00	18.85	
30228	工会经费	0.00	0.00	3.10	
30229	福利费	0.00	0.00	0.12	
30239	其他交通费用	0.00	0.00	15.28	
30299	其他商品和服务支出	0.00	0.00	6.37	
303	对个人和家庭的补助	0.00	1.15	0.00	
30305	生活补助	0.00	0.91	0.00	
30309	工资福利支出	0.00	0.24	0.00	

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。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：岚皋县审计局

2020年

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	7	8
预算数	2.80	0.00	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.70	0.00	0.70	0.00	0.00	0.00	6.28	0.66

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、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。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：岚皋县审计局

2020年

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：本部门2020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，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09表

编制单位：岚皋县审计局

2020年

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				

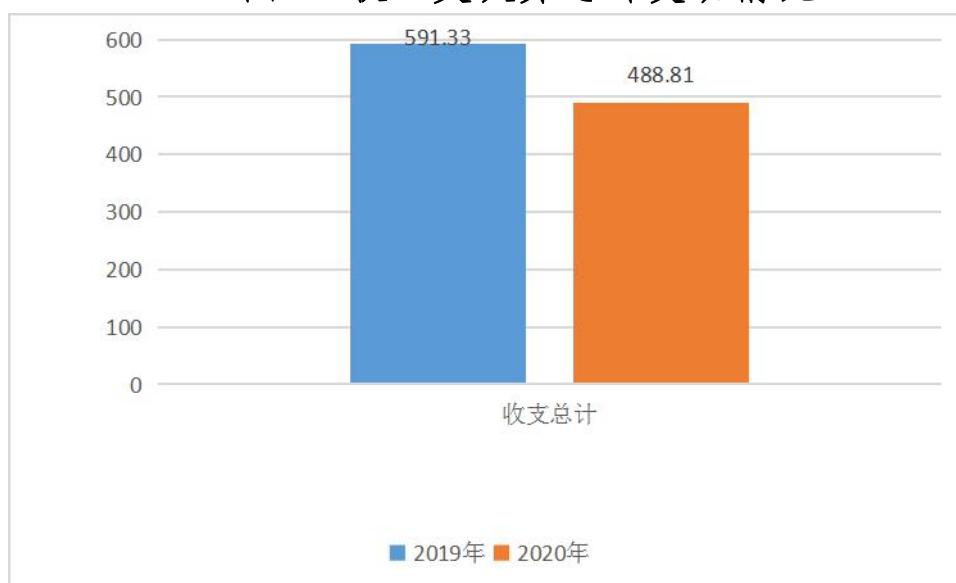
注：本部门2020年度没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度本部门决算收、支总计488.81万元,较上年收、支总计减少102.52万元，下降17.34%，下降的主要原因是政府投资工程审计业务费减少及人员退休。

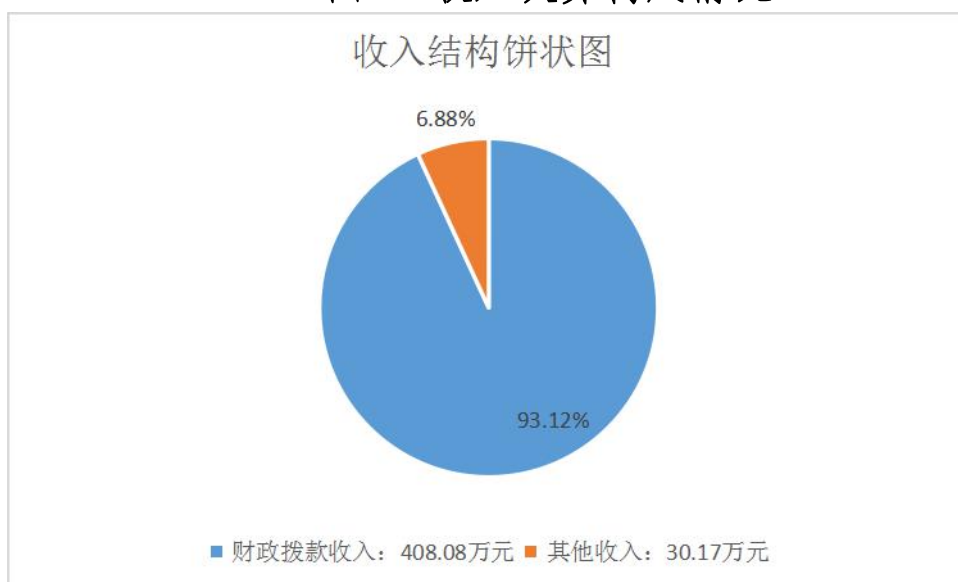
图1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2020年度本部门决算收入合计438.25万元,其中财政拨款收入408.08万元,占收入合计的93.12%;其他收入30.17万元,占收入合计的6.88%。

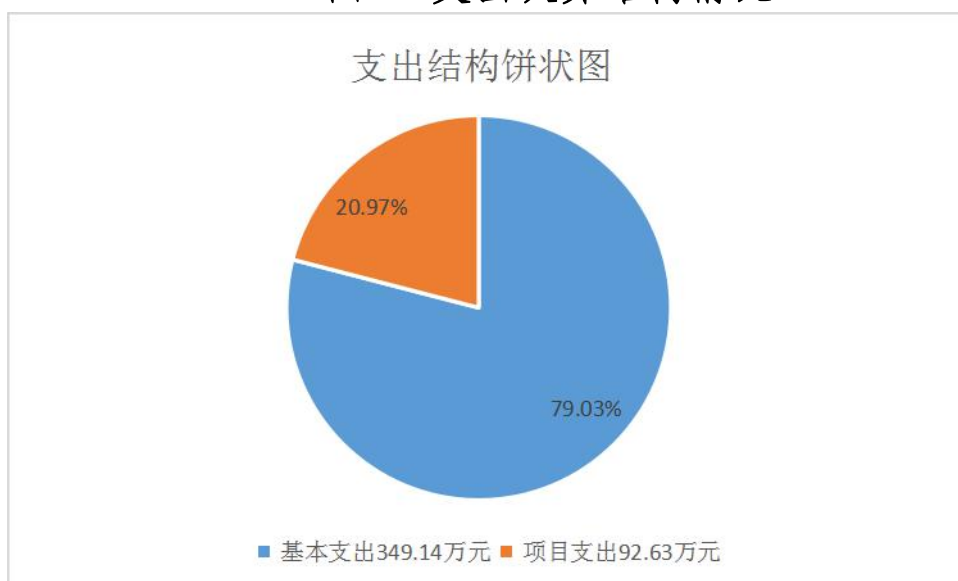
图2：收入决算构成情况



三、支出决算情况说明

2020年度本部门决算支出合计441.77万元,其中基本支出349.14万元,占支出合计的79.03%;项目支出92.63万元,占支出合计的20.97%。

图3：支出决算结构情况



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度本部门决算财政拨款收、支总计各458.64万元,较上年财政拨款收、支总计各减少132.69万元,下降22.44%,下降的主要原因是政府投资工程审计业务费减少及人员退休。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

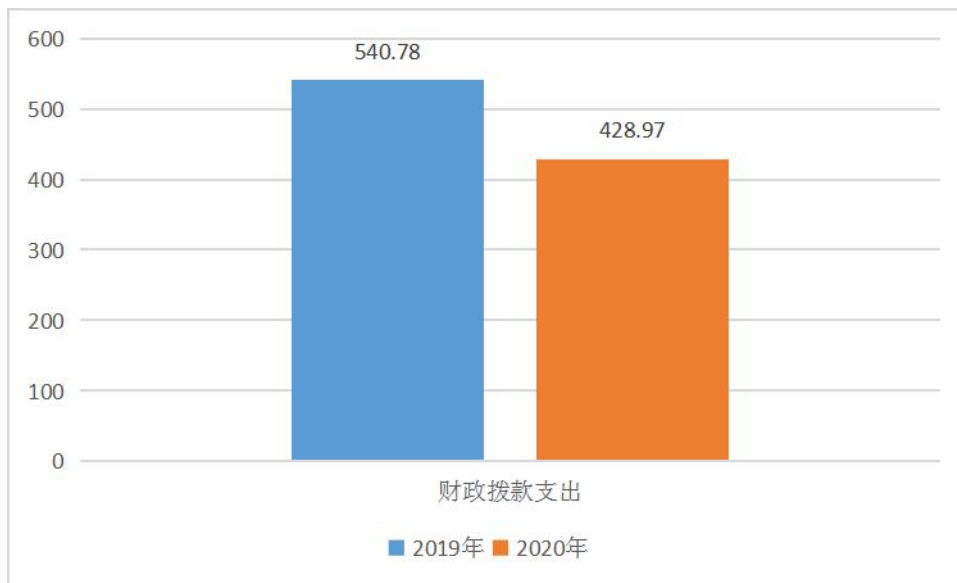


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2020年度本部门决算一般公共预算财政拨款支出428.97万元,占本年支出合计的97.1%。较上年财政拨款支出减少111.81万元,下降20.68%,下降的主要原因是政府投资工程审计业务费减少及人员退休。

图5：财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)

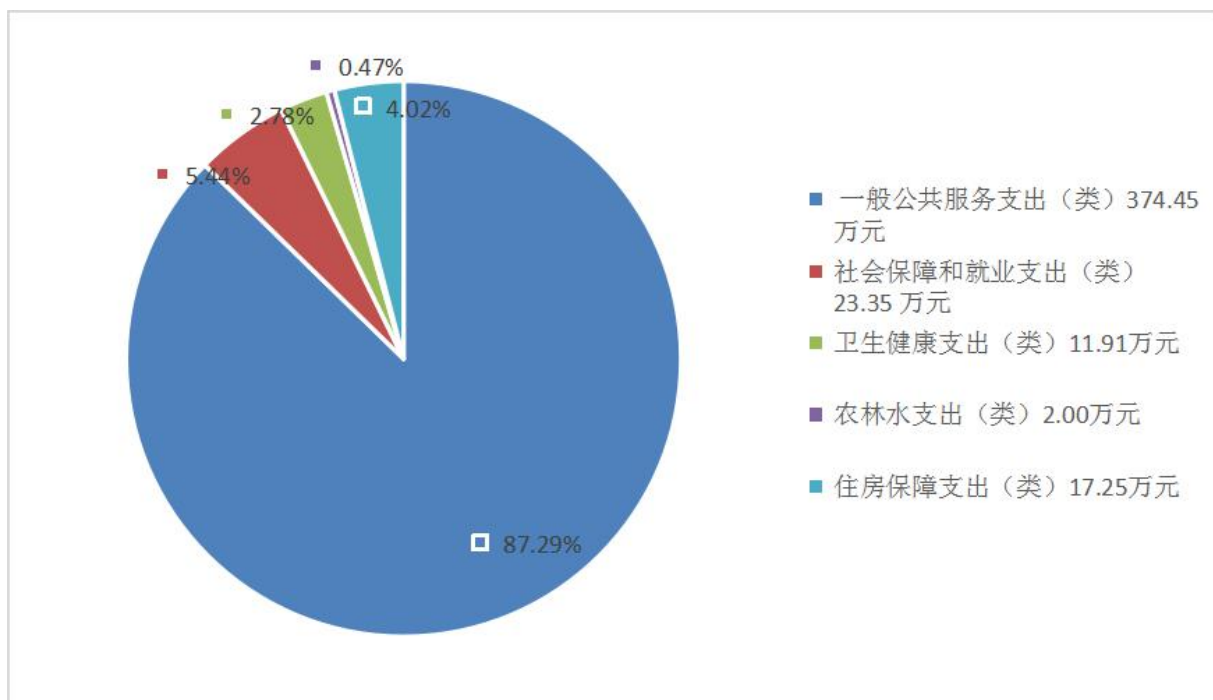


(二) 财政拨款支出决算结构情况说明。

2020年度本部门决算一般公共预算财政拨款支出428.97万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务支出（类）支出374.45万元，占87.29%；
2. 社会保障和就业支出（类）支出23.35万元，占5.44%；
3. 卫生健康支出（类）支出11.91万元，占2.78%；
4. 农林水支出（类）支出2.00万元，占0.47%；
5. 住房保障支出（类）支出17.25万元，占4.02%。

图6：财政拨款支出决算结构情况



（三）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年度本部门决算财政拨款支出年初预算为349.42万元，财政拨款支出决算为428.97万元，完成年初预算的122.77%。按照政府功能分类科目分，其中：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为182.91万元，支出决算为281.82万元，完成年初预算的154.08%。决算数大于预算数的主要原因是人员增加及工资调整。

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112.00万元，支出决算为92.63万元，完成年初预算的82.7%。决算数小于预算数的主要原因是政府投资工程审计业务费减少。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为22.82万元，支出决算为22.82万元，完成年初预算的100%。

4. 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支出（项）。年初预算为0.53万元，支出决算为0.53万元，完成年初预算的 100%。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 11.91万元，支出决算为11.91万元，完成年初预算的100%。

6. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。年初预算为2.00万元，支出决算为2.00万元，完成年初预算的100%。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为17.25万元，支出决算为17.25万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度本部门决算一般公共预算财政拨款基本支出336.33万元，其中：人员经费268.61万元，主要包括基本工资91.92万元、津贴补贴60.73万元、奖金44.99万元、绩效工资8.48万元、机关事业单位基本养老保险缴费支出22.82万元、职工基本医疗保险支出11.91万元、其他社会保障缴费3.05万元、住房公积金17.25万元、医疗费2.3万元、其他工资福利支出4.01万元、生活补助0.91万元、奖励金0.24万元；公用经费67.73万元，主要包括办公费5.74万元、印刷费0.94万元、水费0.19万元、电费1.34万元、邮电费0.91万元、差旅费4.91万元、维护费2.33万元、会议费6.28万元、培训费0.66万元、公务接待费0.7万元、委托业务费18.85万元、工会经费3.1万元、福利费0.12万元、其他交通费用15.28

万元、其他商品和服务支出6.37万元。

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总体情况说明。

2020年度本部门决算一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为2.8万元，支出决算为0.7万元，完成预算的25%。决算数小于预算数的主要原因是严格执行八项规定压缩公务接待支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020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；公务用车购置费支出0万元；公务用车运行维护费支出决算0万元；公务接待费支出决算0.7万元，占100%。

图7：“三公”经费财政拨款支出决算结构情况



具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020年因公出国（境）团组0个，累计0人次，预算为0万元，支出决算为0万元，主要原因是2020年无因公出国（境）费预算和支出。

2. 公务用车购置及运行费用支出情况说明。

2020年公务用车购置及运行费预算为0万元，支出决算为0万元，主要原因是2020年无公务用车购置及运行费预算和支出。

3. 公务接待费支出情况说明。

2020年公务接待15批次，200人次，预算为2.8万元，支出决算为0.7万元，完成预算的25%。决算数小于预算数的主要原因是严格执行八项规定压缩公务接待支出。其中：

外宾接待支出0万元，2020年共接待在华来访团组0个、来访外宾0人次。

其他国内公务接待支出0万元，2020年共接待国内来访团组0个、来宾0人次。

（三）会议费支出情况说明。

2020年度本部门一般公共预算财政拨款会议费预算为0万元，支出决算为6.28万元，决算数较预算数增加6.28万元，主要原因是全市村财审计现场会在岚皋召开。

（四）培训费支出情况说明。

2020年度本部门一般公共预算财政拨款培训费预算为0万元，支出决算为0.66万元，决算数较预算数增加0.66万元，原因是全县村财审计培训。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020年本部门无政府性基金决算财政拨款收支，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2020年度本部门无国有资本经营决算财政拨款支出。并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

2020 年度本部门机关运行经费预算为 32.22 万元，支出为 67.73 万元，用于维持机关日常运转所必需的公用支出。完成预算的 210.21%。决算数较预算数增加 35.51 万元，主要原因是支付部分政府投资审计费用及职工交通补贴。

十一、政府采购支出情况说明。

2020年度本部门政府采购支出总额共3.25万元，其中：政府采购货物类支出3.25万元、政府采购工程类支出0万元、政府采购服务类支出0万元。授予中小企业合同金额3.25万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3.25万元，占政府采购支出总额100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明。

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位公务车辆保有量 0 辆（台）。单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。2020 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

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，2020 年度本部门对一般公共预算项目支出开展了绩效自评，自评一级项目 3 个，共涉及资金 92.63 万元，占一般公共预算项目支出总额 100%。

组织对“政府投资工程审计费”“政府投资工程审计业务费”“经济责任审计业务费”3 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 92.63 万元。评价结果表明本部门通过以上项目

的实施，共完成工程竣工结算审计项目 61 个，审核总造价 4.7486 亿元，核减工程造价 1694 万元，减少了项目建设中的高估冒算、挤占挪用和损失浪费行为。全年实施 6 个经济责任审计项目（其中：同步审计项目 2 个），对 8 名领导干部实施经济责任审计，加大了经济责任审计力度和覆盖面，促进了领导干部依法行政，提升了领导干部依法履职水平。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本部门在 2020 年度部门决算中反映“政府投资工程审计”“政府投资工程审计业务”“经济责任审计业务”共3个项目绩效自评结果。

1、“政府投资工程审计费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分98分。全年预算数为100万元，执行数为80.63万元，完成预算的80.63%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，完成工程竣工结算审计项目61个，审核总造价4.7486亿元，核减工程造价1694万元，减少项目建设中的高估冒算、挤占挪用和损失浪费行为。下一步改进措施：强化政府投资审计，大力推行和积极探索建设项目全过程跟踪审计制度，杜绝项目建设中的高估冒算、挤占挪用和损失浪费行为，提高工程建设管理水平和投资效益。

2、“政府投资工程审计业务费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。全年预算数为10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，完成工程竣工结算审计项目61个，审核总造价4.7486亿元，核减工程造价1694万元，减少项目建设中的高估冒算、挤占挪用和损失浪费行为。下一步改进措施：强化政府投资审计，大

力推行和积极探索建设项目全过程跟踪审计制度，杜绝项目建设中的高估冒算、挤占挪用和损失浪费行为，提高工程建设管理水平和投资效益。

3、“经济责任审计业务费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分。全年预算数为2万元， 执行数为2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，全年实施6个经济责任审计项目（其中：同步审计项目2个），对8名领导干部实施经济责任审计，加大了经济责任审计力度和覆盖面，促进了领导干部依法行政，提升了领导干部依法履职水平。下一步改进措施：围绕领导干部行使权力及履行职责，继续加大经济责任审计力度和覆盖面再提升领导干部依法履职水平。

(2020 年度)

项目名称				政府投资工程审计费				
主管部门				实施单位				
项目 资金 （万元）		全年预算数（A）		全年执行数（B）		分值	预算执行 率(B/A)	得分
	年度资金总额：	100 万元		80.63 万元		10	81%	8
	其中：财政拨款	100 万元		80.63 万元		-	81%	-
	上年结转资金					-		-
	其他资金					-		-
年度 总体 目标	预期目标			全年实际完成情况				
	把“审计全覆盖”落到实处，把推进法治、维护民生、推动改革、促进发展作为审计工作的出发点和落脚点，依法履行审计监督职责，充分发挥审计的功能，全面提高审计依法审计能力和审计工作水平；加快审计人才队伍建设步伐。			通过项目实施，完成工程竣工结算审计项目 61 个，审核总造价 4.7486 亿元，核减工程造价 1694 万元，减少项目建设中的高估冒算、挤占挪用和损失浪费行为。				
绩效 指标	一级指标	二级指标		年度指标值	实际完 成值	分值	得分	未完成原因和改进 措施
	产出指标	数量指标	政府投资审计项目完成率	100%	100%	15	15	
		质量指标	政府投资审计项目考核通过率	100%	100%	15	15	
		时效指标	政府投资审计工作完成及时性	项目完成 当年	100%	10	10	
		成本指标	费用支出标准	符合相关文件规定	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	投资审计核减额	严格按照审计要求进行审计	100%	10	10	
		社会效益指标	促进被审计单位廉政建设	100%	100%	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	提高审计依法审计能力和审计工作水平	提高	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	90%	100%	10	10	
总分						100	98	
备注：单位根据项目自行选取二级指标，并补充完善三级指标。同时删除不需要的二级指标。								

嵐皋县绩效目标自评表2
(2020年度)

项目名称			政府投资工程审计业务费					
主管部门			实施单位					
项目资金 (万元)		全年预算数（A）	全年执行数（B）		分值	预算执行 率(B/A)	得分	
	年度资金总额:	10万元	10万元		10	100%	10	
	其中: 财政拨款	10万元	10万元		-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度 总体 目标	预期目标		全年实际完成情况					
	把“审计全覆盖”落到实处，把推进法治、维护民生、推动改革、促进发展作为审计工作的出发点和落脚点，依法履行审计监督职责，充分发挥审计的功能，全面提高审计依法审计能力和审计工作水平;加快审计人才队伍建设步伐。		通过项目实施，完成工程竣工结算审计项目61个，审核总造价4.7486亿元，核减工程造价1694万元，减少项目建设中的高估冒算、挤占挪用和损失浪费行为。					
绩效 指标	一级指标	二级指标		年度指标 值	实际 完成值	分值	得分	未完成 原因和 改进措 施
	产出指标	数量指标	审计项目完成率	100%	100%	15	15	
		质量指标	审计项目考核通过率	100%	100%	15	15	
		时效指标	审计工作完成及时性	及时	100%	10	10	
		成本指标	费用支出标准	符合相关文件规定	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	促进被审计单位廉政建设	100%	100%	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	完善审计制度	提高	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	90%	100%	10	10	
	总分					100	100	
备注：单位根据项目自行选取二级指标，并补充完善三级指标。同时删除不需要的二级指标。								

(2020年度)

项目名称			经济责任审计业务费					
主管部门			实施单位					
项目资金 (万元)		全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	预算执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额:	2万元	2万元	10	100%	10		
	其中:财政拨款	2万元	2万元	-	100%	-		
	上年结转资金			-		-		
	其他资金			-		-		
年度总体目标	预期目标		全年实际完成情况					
	把“审计全覆盖”落到实处，把推进法治、维护民生、推动改革、促进发展作为审计工作的出发点和落脚点，依法履行审计监督职责，充分发挥审计的功能，全面提高审计依法审计能力和审计工作水平;加快审计人才队伍建设步伐。		全年实施6个经济责任审计项目（其中：同步审计项目2个），对8名领导干部实施经济责任审计，加大了经济责任审计力度和覆盖面，促进了领导干部依法行政，提升了领导干部依法履职水平。					
绩效指标	一级指标	二级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	审计项目完成率	100%	100%	15	15	
		质量指标	审计项目考核通过率	100%	100%	15	15	
		时效指标	审计工作完成及时性	及时	100%	10	10	
		成本指标	费用支出标准	符合相关文件规定	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	促进被审计单位廉政建设		100%	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	完善审计制度	提高	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	90%	100%	10	10	
	总分					100	100	
备注：单位根据项目自行选取二级指标，并补充完善三级指标。同时删除不需要的二级指标。								

（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 95 分。部门整体支出全年预算数 408.08 万元，执行数 428.97 万元（含上年结转数 50.55 万元），完成预算的 105.12%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：完成工程竣工结算审计项目 61 个，审核总造价 4.7486 亿元，核减工程造价 1694 万元，减少了项目建设中的高估冒算、挤占挪用和损失浪费行为。全年实施 6 个经济责任审计项目（其中：同步审计项目 2 个），对 8 名领导干部实施经济责任审计，加大了经济责任审计力度和覆盖面，促进了领导干部依法行政，提升了领导干部依法履职水平。下一步改进措施：继续加大经济责任审计力度和覆盖面再提升领导干部依法履职水平，强化政府投资审计，大力推行和积极探索建设项目全过程跟踪审计制度，杜绝项目建设中的高估冒算、挤占挪用和损失浪费行为，提高工程建设管理水平和投资效益。

部门整体支出绩效自评表
(2020年度)

自评得分: 95

(一)简要概述部门职能与职责。		1.负责审计监督县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;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。2.贯彻执行国家关于审计工作的法律、法规和政策;制定审计规章制度并监督执行情况。3.制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作计划,年度审计(调查)项目计划;依法审计评价直接审计、调查和核查的事项,作出审计决定或提出审计建议。4.向县长提交年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告;受县政府委托向县人大常委会报告预算执行和其他财政收支情况、审计发现问题的纠正和处理结果;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;向县政府有关部门通报审计情况和审计结果。5.依法开展审计监督工作,并向县政府和上一级审计机关报告审计调查结果。6.依法对全县党政机关和企事业单位领导干部进行经济责任审计监督。负责开展机构编制审计工作。7.依法检查审计决定执行情况,督促纠正和处理审计发现问题,依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县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.在全县组织开展审计业务学习培训和审计执法监督检查,指导和监督内部审计工作。9.对审计机关监督的各部门、国有金融机构和企业事业组织的内部审计实施业务指导和监督。10.核查社会审计机构对监督单位出具的相关审计报告。11.负责对重大项目的稽查工作。12.负责对县级预算执行情况和和其他财政收支情况的监督检查和国有企业领导干部经济责任审计和国有企业监事会监督检查。13.负责开展全县政府投资审计工作。14.承担县委审计委员会办公室职责。15.承担县委、县政府、县委审计委员会和上级业务主管部门交办的其他事项。									
(二)简要概述部门支出情况,按活动内容分类。		审计局一般公共预算财政拨款支出428.97万元,其中:工资福利支出267.46,占总支出的62.35%;商品和服务支出157.89万元,占总支出的36.8%;对个人和家庭补助1.15万元,占总支出的0.27%;资本性支出2.47万元,占总支出的0.58%。									
(三)简要概述当年县委县政府下达的重点工作。		1、完成扶贫资金、苏陕协作等2个扶贫资金项目审计。2、完成5个单位财政预算执行审计。3、完成2个镇财政决算审计。4、完成5个单位经济责任审计。5、完成2个镇的自然资源资产审计。6、完成2个单位的财务收支审计。7、完成5个单位行政效能审计。8、完成投资100万元以上政府投资审计项目。									
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	未完成原因分析及改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行(25分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率=(预算数/预算数)×100%,反映部门和单位预算执行的完成情况。部门预算完成率=部门预算数/部门预算数×100%	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。	(428.97/408.0)*100%	100%	105.12%	10		
		预算调整率(5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%,反映部门和单位预算调整的及时性、均衡性和准确性。部门预算调整率=部门预算调整数/部门预算数×100%	预算调整率≤5%的,得5分 预算调整率在5%和10%之间的,得4分 预算调整率在10%和15%之间的,得3分 预算调整率在15%和20%之间的,得2分 预算调整率在20%以上的,得1分 预算调整率>20%的,得0分。	(458.6/408.0)*100%	100%	112.64%	0	年初预算编制不科学,部分项目在执行过程中发生变更,导致预算调整率较高。	年初预算编制时,应充分调研,提高科学性;执行过程中,加强沟通,减少变更。
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%,反映部门和单位预算执行的及时性和均衡性程度。半年支出进度=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:支出进度率≥45%,得2分;支出率在40%(含)和45%之间,得1分;支出率<40%,得0分。 前三季度进度:支出率≥75%,得3分;支出率在60%(含)和75%之间,得2分;支出率<60%,得0分。	国库支付	半年进度45%,三季度进度率75%	半年进度45%,三季度进度率75%	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。		100%	100%	5		
过程	预算管理 (15分)	“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。	0.7/2.8	100%	100%	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。	全部符合	5	5	5		
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (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的规定，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制度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。	全部符合5分，有1项不符扣2分	100%	100.00 %	5		
效果	履职尽责 (60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。		100%	100.00 %	40		
		项目效益 (20分)	20				100%	100.00 %	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。

第四部分 专业名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、其他收入：指除上述一般公共预算财政拨款收入、事业收入、事业单位经营收入等以外的收入。

三、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。

四、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。

五、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。

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

七、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：反映行政运行的支出。

八、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：反映审计业务的支出。

九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位基本养老保险缴费的支出。

十、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支出（项）：反映失业保险和工伤保险的支出。

十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映行政事业单位医疗保险的支出。

十二、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：反映扶贫奖励的支出。

十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映住房公积金补助的支出。

十四、“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。

十五、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财政拨款安排的日常公用经费支出。