

麟游县审计局 2020 年部门决算

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 部门概况

- 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

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

(一) 主要职责。

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，对县级部门和各乡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 2020 年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

截止 2020 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。单位管理的退休人员 4 人。

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	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	179.89	1. 一般公共服务支出	170.63
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	16.97
		9. 卫生健康支出	7.18
		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	7.11
		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	179.89	本年支出合计	201.89
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	22	年末结转和结余	
收入总计	201.89	支出总计	201.89

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

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		179.89	179.89						
201	一般公共服务支出	148.64	148.64						
20108	审计事务	133.16	133.16						
2010801	行政运行	75.8	75.8						
2010802	一般行政管理事务	2.36	2.36						
2010804	审计业务	35	35						
2010899	其他审计事务支出	20	20						
20113	商贸事务	1	1						
2011308	招商引资	1	1						
20132	组织事务	14.48	14.48						
2013203	机关服务	14.48	14.48						
208	社会保障和就业支 出	16.97	16.97						
20805	行政事业单位养老 支出	16.97	16.97						
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	9.25	9.25						
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	7.72	7.72						
210	卫生健康支出	7.18	7.18						
21011	行政事业单位医疗	7.18	7.18						
2101101	行政单位医疗	7.04	7.04						
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	0.14	0.14						
221	住房保障支出	7.11	7.11						
22102	住房改革支出	7.11	7.11						
2210201	住房公积金	7.11	7.11						

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		201.89	199.53	2.36			
201	一般公共服务支出	170.64	168.28	2.36			
20108	审计事务	155.16	152.8	2.36			
2010801	行政运行	75.8	75.8				
2010802	一般行政管理事务	2.36		2.36			
2010804	审计业务	57	57				
2010899	其他审计事务支出	20	20				
20113	商贸事务	1	1				
2011308	招商引资	1	1				
20132	组织事务	14.48	14.48				
2013203	机关服务	14.48	14.48				
208	社会保障和就业支出	16.97	16.97				
20805	行政事业单位养老支出	16.97	16.97				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.25	9.25				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.72	7.72				
210	卫生健康支出	7.18	7.18				
21011	行政事业单位医疗	7.18	7.18				
2101101	行政单位医疗	7.04	7.04				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.14	0.14				
221	住房保障支出	7.11	7.11				
22102	住房改革支出	7.11	7.11				
2210201	住房公积金	7.11	7.11				

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	179.89	1. 一般公共服务支出	170.63	170.63		
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	16.97	16.97		
		9. 卫生健康支出	7.18	7.18		
		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	7.11	7.11		
		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				

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
本年收入合计	179.89	本年支出合计	201.89	201.89		
年初财政拨款 结转和结余	22	年末财政拨款 结转和结余				
一般公共预算 财政拨款	179.89					
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	201.89	支出总计	201.89	201.89		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款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： 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	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		201.89	199.53	147.14	52.39	2.36	
201	一般公共预算支出	170.64	168.28	115.89	52.39	2.36	
20108	审计事务	155.16	152.8	101.41	51.39	2.36	
	行政运行	75.8	75.8	66.41	9.39		
2010802	一般行政管理事务	2.36				2.36	
2010804	审计业务	57	57	35	22		
2010899	其他审计事务支出	20	20		20		
20113	商贸事务	1	1		1		
2011308	招商引资	1	1		1		
20132	组织事务	14.48	14.48	14.48			
2013203	机关服务	14.48	14.48	14.48			
208	社会保障和就业支出	16.97	16.97	16.97			
20805	行政事业单位养老支出	16.97	16.97	16.97			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.25	9.25	9.25			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.72	7.72	7.72			
210	卫生健康支出	7.18	7.18	7.18			
21011	行政事业单位医疗	7.18	7.18	7.18			
2101101	行政单位医疗	7.04	7.04	7.04			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.14	0.14	0.14			
221	住房保障支出	7.11	7.11	7.11			
	住房改革支出	7.11	7.11	7.11			
2210201	住房公积金	7.11	7.11	7.11			

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

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		199.53	147.14	52.39	
301	工资福利支出		97.67		
30101	基本工资		22.95		
30102	津贴补贴		30.67		
30103	奖金		12.78		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费		9.25		
30109	职业年金缴费		7.72		
30111	公务员医疗补助缴费		7.04		
30112	其他社会保障缴费		0.14		
30113	住房公积金		7.11		
302	商品和服务支出			52.39	
30201	办公费			3	
30202	印刷费			0.05	
30206	电费			0.36	
30207	邮电费			3.02	
30208	取暖费			0.43	
30211	差旅费			2.38	
30213	维修（护）费			28.35	
30215	会议费			0.26	
30216	培训费			0.23	
30217	公务接待费			0.5	
30227	委托业务费			5	
30228	工会经费			0.5	
30239	其他交通费用			3.98	
30299	其他商品和服务支出			4.34	
	对个人和家庭的补助		49.48		
30305	生活补助		49.48		

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	7	8	
预算数	0.5		0.5					
决算数	0.5		0.5				0.26	0.23

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

编制部门：麟游县审计局

公开 09 表
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 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年收入合计 158.43 万元，2020 年收入合计 179.89 万元，2020 年收入总体情况及比上年增长 13.5%，原因是 2020 年宝鸡市审计局下拨审计专项业务经费以及县财政增加县委书记、县长任期经济责任审计专项经费。

2019 年支出合计 158.43 万元，2020 年支出合计 201.89 万元，2020 年支出总体情况及比上年增长 27%，原因是 2020 年支付县委书记、县长任期经济责任审计日常工作经费。

二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 179.89 万元，其中：财政拨款收入 179.89 万元，占 100%。

项目		本年收入合计	财政拨款
功能分类科目编码	科目名称		收入
合计		179.89	179.89
201	一般公共服务支出	148.64	148.64
20108	审计事务	133.16	133.16
2010801	行政运行	75.8	75.8
2010802	一般行政管理事务	2.36	2.36
2010804	审计业务	35	35
2010899	其他审计事务支出	20	20
20113	商贸事务	1	1
2011308		1	1
20132	组织事务	14.48	14.48
2013203	机关事务	14.48	14.48
208	社会保障和就业支出	16.97	16.97
20805	行政事业单位养老支出	16.97	16.97
	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.25	9.25
	机关事业单位职业年金缴费支出	7.72	7.72

	卫生健康支出	7.18	7.18
21011		7.18	7.18
2101101	行政单位医疗	7.04	7.04
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.14	0.14
221	住房保障支出	7.11	7.11
22102	住房改革支出	7.11	7.11
	住房公积金	7.11	7.11

三、支出决算情况说明

2020年支出合计201.89万元，其中：基本支出199.53万元，占99%；项目支出2.36万元，占1%。

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	201.89	199.53	2.36
201	一般公共服务支出	170.64	168.28	2.36
20108	审计事务	155.16	152.8	2.36
20113	商贸事务	1	1	0
20132	组织事务	14.48	14.48	
208	社会保障和就业支出	16.97	16.97	0
20805	行政事业单位养老支出	16.97	16.97	0
210	卫生健康支出	7.18	7.18	0
21011	行政事业单位医疗	7.18	7.18	
221	住房保障支出	7.11	7.11	
22102	住房改革支出	7.11	7.11	

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收入158.43万元，2020年财政拨款收入总体情况及比上年增长179.89万元，2020年收入总体情况及比上年增长13.5%，原因是2020年宝鸡市审计局下拨审计专项业务

经费以及县财政增加县委书记、县长任期经济责任审计专项经费。

2019年支出合计158.43万元，2020年支出合计201.89万元，2020年支出总体情况及比上年增长27%，原因是2020年支付县委书记、县长任期经济责任审计日常工作经费。

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年财政拨款支出201.89万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加65.46万元，增长48%，主要原因是2020年支付县委书记、县长任期经济责任审计日常工作经费。

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年财政拨款支出预算为201.89万元，支出决算为201.89万元，完成预算的100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出。

预算为170.64万元，支出决算为170.64万元，完成预算的100%。决算数与预算数持平。具体情况如下：审计事务155.16万元（行政运行75.8万元，一般行政管理事务2.36万元，审计业务57万元，其他审计事务支出20万元）；商贸事务1万元；组织事务14.48万元；

2. 社会保障和就业支出。

预算为 16.97 万元，支出决算为 16.97 万元，完后预算的 100%。决算数与预算数持平。具体情况如下：行政事业单位养老支出 16.97 万元（机关事业单位基本养老保险缴费支出 9.25 万元，机关事业单位职业年金缴费支出 7.72 万元）。

3. 卫生健康支出 7.18 万元。

预算为 7.18 万元，支出决算为 7.18 万元，完后预算的 100%。决算数与预算数持平。具体情况如下：行政事业单位医疗 7.18 万元（行政单位医疗 7.04 万元，其他行政事业单位医疗支出 0.14 万元）。

4. 住房保障支出 7.11 万元。

预算为 7.11 万元，支出决算为 7.11 万元，完后预算的 100%。决算数与预算数持平。具体情况如下：住房改革支出 7.11 万元（住房公积金 7.11 万元）。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 199.53 万元，包括：人员经费支出 147.14 万元和公用经费支出 52.39 万元。

人员经费 147.14 万元，主要包括基本工资 22.95 万元，津贴补贴 30.67 万元，奖金 12.78 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 9.25 万元，职业年金缴费 7.72 万元，公务员医疗补助缴费 7.04 万元，其他社会保障缴费 0.14 万元，住房公积金 7.11 万元生活补助 49.48 万元。

公用经费 52.39 万元，主要包括办公费 3 万元，印刷费 0.05 万元，电费 0.36 万元，邮电费 3.02 万元，取暖费 0.43 万元，差旅费 2.38 万元，维修（护）费 28.35 万元，会议费 0.26 万元，培训费 0.23 万元，公务接待费 0.5 万元，委托业务费 5 万元，工会经费 0.5 万元，其他交通费用 3.98 万元，其他商品和服务支出 4.34 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“三公”经费财政拨款支出预算为 0.5 万元，支出决算为 0.5 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数持平。

（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 0.5 万元，占 100%。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，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 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。

2020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。

2020年公务接待8批次，76人次，预算为0.5万元，支出决算为0.5万元，完成预算的100%，决算数较预算数持平。

（三）培训费支出情况说明。

2020年培训费预算为0万元，支出决算为0.23万元，决算数较预算数增加0.23万元，主要原因是临时配合其他部门组织安排培训。

（四）会议费支出情况说明。

2020年会议费预算为0万元，支出决算为0.26万元，决算数较预算数增加0.26万元，主要原因是新增县委书记、县长经济责任审计项目组织召开会议。

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决算收支，并已公开空表

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表

十、机关运行经费支出情况说明。

2020年机关运行经费预算为201.89万元，支出决算为201.89万元，完成预算的100%。决算数较预算数持平。

十一、政府采购支出情况说明

本部门2020年无政府采购支出

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) 预算绩效管理工作的开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，二级项目 2 个，共涉及资金 179.89 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。本部门无政府性基金预算项目。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在省级部门决算中反映 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

（2020年度）

项目名称		审计外勤经费及专项审计经费				
省级主管部门			实施单位			
项目资金 (万元)			全年预算数	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
		年度资金总额:				
		其中: 省级财政资金				
		其他资金		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	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	100%	100%	
		质量指标				
		时效指标	2020年1-12月	全年	完成	
		成本指标				
	效益指标	经济效益指标	确保审计行为的独立性, 保证各项审计工作有序、有效实施	100%	100%	
		社会效益指标	充分发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。	100%	100%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	为了推进依法行政、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, 进一步提高审计质量和效益, 促进审计机关廉政建设和公正执法。	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	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额, 如没有请填无。					

注: 1. 其他资金包括与省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、省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

（2020年度）

项目名称		政府投资项目专项审计经费					
省级主管部门				实施单位			
项目资金 (万元)				全年预算数	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
		年度资金总额:					
		其中: 省级财政资金					
		其他资金		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2019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,以及社会环境效益,总结经验,揭示问题,为政府改进投资管理、提高投资效益服务			根据上级审计部门和县政府工作安排,2019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,以及社会环境效益,总结经验,揭示问题,为政府改进投资管理、提高投资效益服务。			
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	2020年采取本机审计、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		100%	100%	
		质量指标					
		时效指标	2020年1-12月		全年	完成	
		成本指标					
	效 益 指 标	经济效益 指标	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。		100%	100%	
		社会效益 指标	通过审计监督检查,总结经验,揭示问题,为政府改进投资管理、提高投资效益服务。		100%	100%	
		生态效益 指标					
		可持续影 响指标	合理的政府投资项目审计,有利于政府资金的高效利用;有利于促进政府的经济发展;有利于加强部门预算管理;更有利于促进投资结构调整、优化投资方向。		100%	100%	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	通过政府投资项目审计使建设单位无计划、超计划建设、资金使用不合理、高估冒算等得到有效控制,为全县经济社会全面繁荣发展保驾护航。		100%	100%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额,如没有请填无。						

注: 1. 其他资金包括与省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。省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 201.89 万元，执行数 201.89 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，完成日常经费投入方荣绩效管理。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
(2020年度)

填报单位:

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工作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) 简要概述当年省委省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
收入	预算执行(25分)	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。		201.89	201.89	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增加、减少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。		0	0	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+上半年执行中追加递减)+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递减)+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(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。				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项不符合扣2分,扣完为止。				5		
过程	预算管理(15分)	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的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项不符合扣2分。				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。				40		
		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。

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。