

附件 1

石泉县审计局

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：已签审

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、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务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；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、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，制定并组织实施年度审计计划；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

3、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、审计发现问题的纠正和处理结果的报告；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。

4、依据《中华人民共和国审计法》的规定，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或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

(1) 县级预算执行和其他财政收支，县级各部门(含直

属单位)预算的执行情况、决算和其他财政收支。

(2) 镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支, 财政转移支付资金。

(3) 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

(4) 县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

(5) 县属国有企业和地方非银行金融机构、县政府规定的县属国有资本占控股地位或主导地位的企业和非银行金融机构的资产、负债和损益。

(6) 县政府部门、镇人民政府管理和其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

(7) 上级审计机关授权审计的县属驻石企事业单位财务收支。

(8) 上级审计机关授权的国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(9) 法律、行政法规规定应当由县级审计机关审计的其他事项。

5、按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的单位主要负责人实施经济责任审计。

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、财政预算管理或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，督促纠正和处理审计发现的问题，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、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、负责管理县经济责任审计局。

10、组织审计县驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计县属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

11、推广“金审工程”在审计领域的应用，组织计算机审计。

12、承办县政府交办的其他事项。

（二）内设机构。

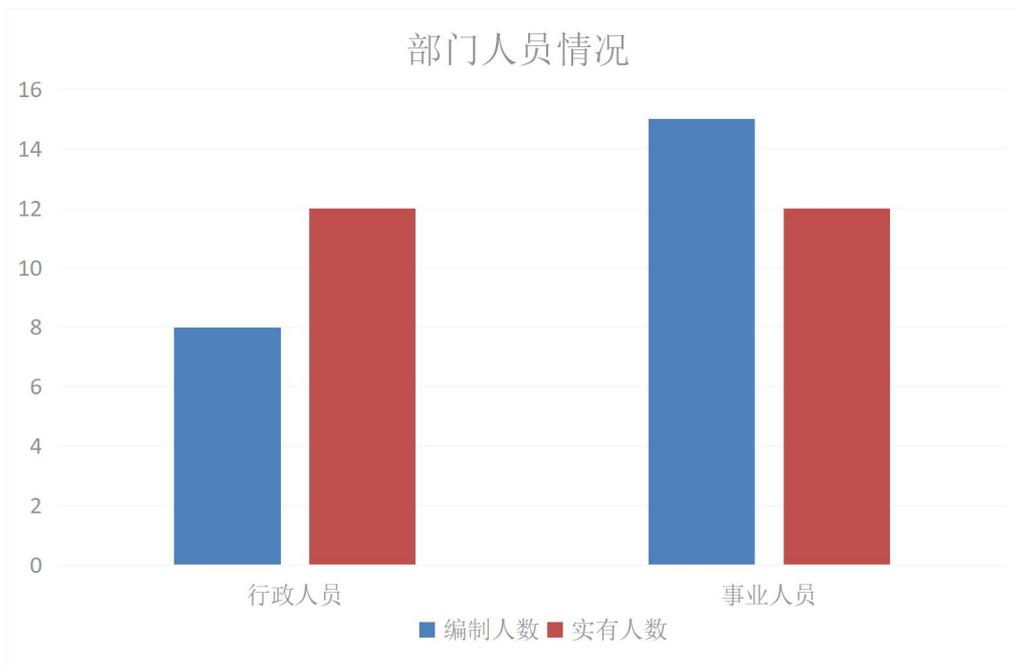
我局内设政办股、财税金融审计股、行政事业审计股、投资审计股、经济责任审计股、数据信息中心。截止 2020 年底，本部门人员编制 23 人，其中行政编制 8 人、事业编制 15 人；实有人员 24 人，其中行政 12 人、事业 12 人。

二、部门决算单位构成

从预算单位构成看，本部门的部门预算为部门本级（机关）预算。

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 23 人，其中行政编制 8 人、事业编制 15 人；实有人员 24 人，其中行政 12 人、事业 12 人。单位管理的离退休人员 13 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	本单位无政府性基金
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：

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	349.12	1. 一般公共服务支出	299.28
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	0.00
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	22.98
		9. 卫生健康支出	0.64
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
本年收入合计	349.12	本年支出合计	322.90
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	31.53
年初结转和结余	5.32	年末结转和结余	
收入总计	354.43	支出总计	354.43

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：

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		349.12	349.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服 务支出	325.50	325.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	325.50	325.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	260.50	260.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和 就业支出	22.98	22.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单 位离退休	22.98	22.98	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	22.98	22.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康 支出	0.64	0.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单 位医疗	0.64	0.64	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	0.64	0.64	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：

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		322.90	278.13	44.77	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服 务支出	299.28	254.51	44.77	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	299.28	254.51	44.77	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	254.51	254.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	44.77	0.00	44.77	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和 就业支出	22.98	22.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单 位离退休	22.98	22.98	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	22.98	22.98	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支 出	0.64	0.64	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单 位医疗	0.64	0.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事 业单位医疗 支出	0.64	0.64	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：

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	349.12	1. 一般公共服务支出	299.28	299.28	0.00	0.00
2. 政府性基金预 算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营 预算收入	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	22.98	22.98	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.64	0.64	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：

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	349.12	本年支出合计	322.90	322.90	0.00	0.00
年初财政拨款 结转和结余	5.32	年末财政拨款 结转和结余	31.53	31.53	0.00	0.00
一般公共预算 财政拨款	5.32					
政府性基金预算 财政拨款	0.00					
国有资本经营 财政拨款	0.00					
收入总计	354.43	支出总计	354.43	354.43	0.00	0.00

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：

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		322.90	278.13	272.74	5.39	44.77	
201	一般公共服务支出	299.28	254.51	249.12	5.39	44.77	
20108	审计事务	299.28	254.51	249.12	5.39	44.77	
2010801	行政运行	254.51	254.51	249.12	5.39	0.00	
2010804	审计业务	44.77	0.00	0.00	0.00	44.77	
208	社会保障和就业支出	22.98	22.98	22.98	0.00	0.00	
20805	行政事业单位离退休	22.98	22.98	22.98	0.00	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.98	22.98	22.98	0.00	0.00	
210	卫生健康支出	0.64	0.64	0.64	0.00	0.00	
21011	行政事业单位医疗	0.64	0.64	0.64	0.00	0.00	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.64	0.64	0.64	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：

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		278.13	272.74	5.39	
301	工资福利支出	0.00	272.02	0.00	
30101	基本工资	0.00	93.62	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	68.38	0.00	
30103	奖金	0.00	35.17	0.00	
30107	绩效工资	0.00	8.00	0.00	
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	0.00	29.19	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴 费	0.00	15.44	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.00	4.23	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.00	18.00	0.00	
302	商品和服务支出	0.00	0.00	5.39	
30228	工会经费	0.00	0.00	5.39	
303	对个人和家庭补助	0.00	0.72	0.00	
30305	生活补助	0.00	0.72	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：

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	1.30	0.00	1.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	1.10	0.00	1.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.26

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。

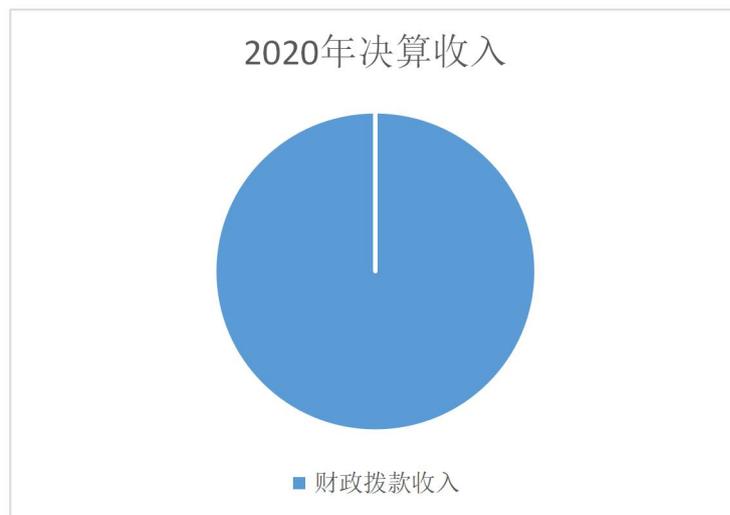
第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

(一) 2020 年收入总体情况

1. 本年度收入为 349.12 万元，与上年对比收入增加 45.43 万元，主要是 2020 年我单位调入两人，招考两人，工资及相关费用增加。

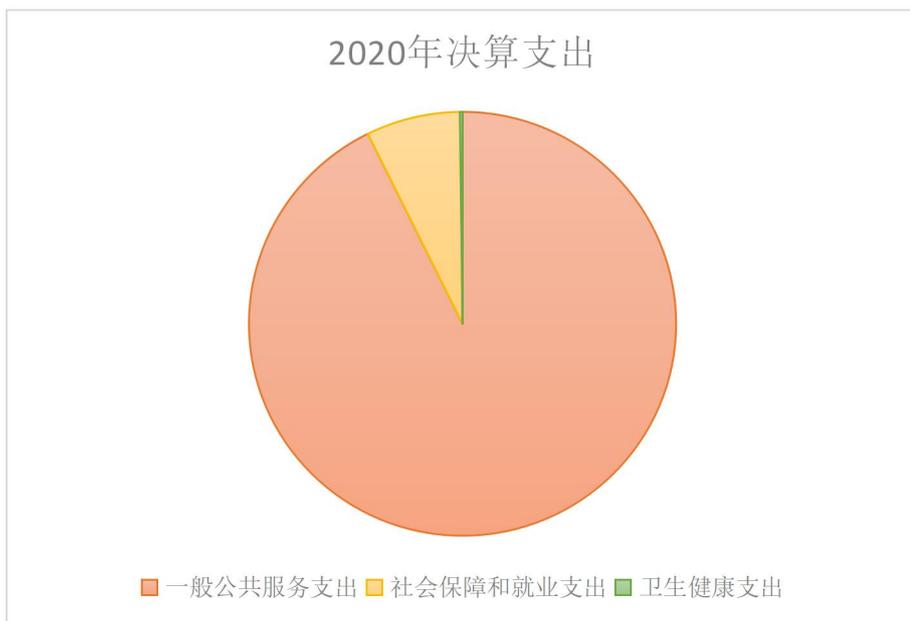
2、本年度收入 349.12 万元，均为财政拨款收入（一般公共预算财政拨款）349.12 万元。



(二) 2020 年支出总体情况

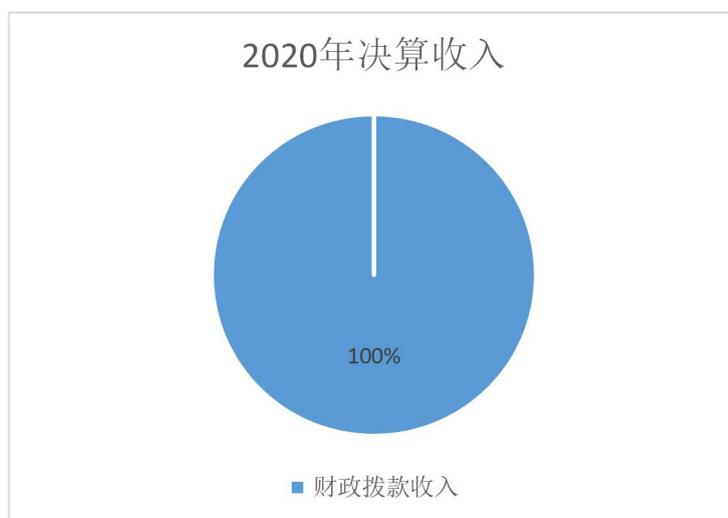
1. 本年度支出为 322.90 万元，与上年对比支出增加 1.93 万元，主要是 2020 年我单位调入两人，招考两人，工资及相关费用增加。

2、本年度支出 322.90 万元，其中：一般公共服务支出 299.28 万元、社会保障和就业支出 22.98 万元、卫生健康支出 0.64 万元。



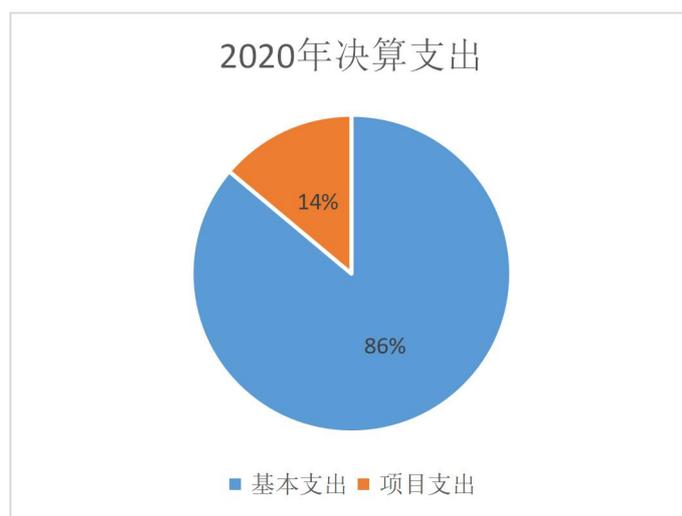
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 349.12 万元，其中：财政拨款收入 349.12 万元，占 100%。



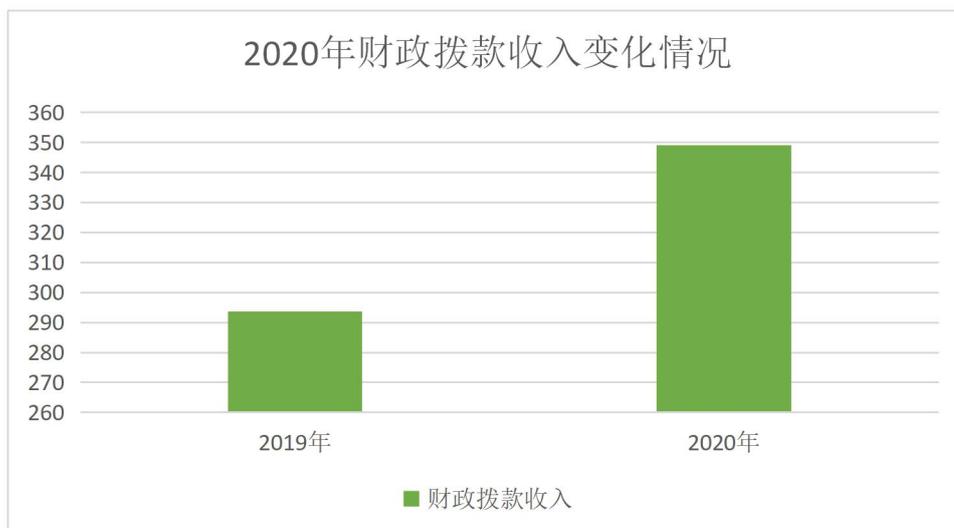
三、支出决算情况说明

2020年支出合计322.90万元，其中：基本支出278.13万元，占86%；项目支出44.77万元，占14%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

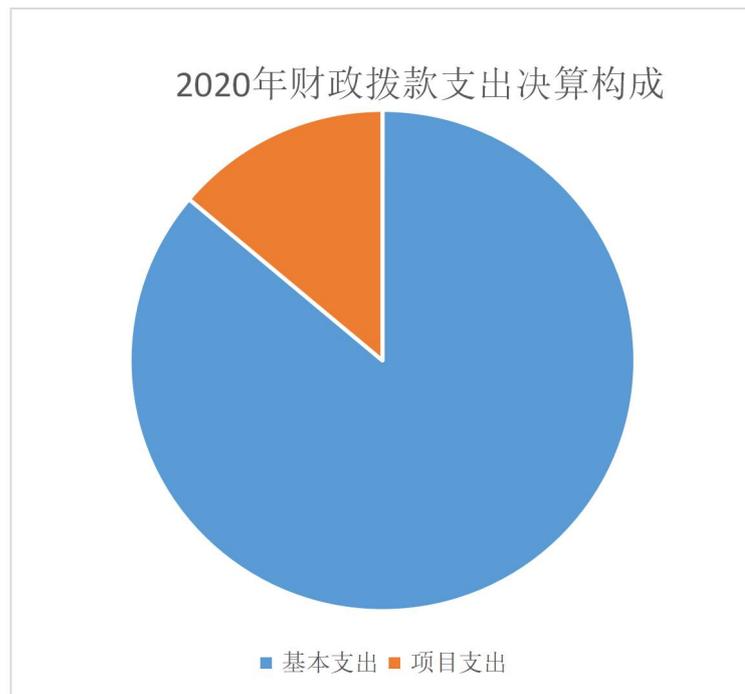
(一) 2020年财政拨款收入349.12万元，比2019年度决算数增加了55.43万元，增加16%。主要原因是2020年我单位调入两人，招考两人，工资及相关费用增加。



(二) 2020年财政拨款支出 322.90 万元，具体情况如下：

1. 基本支出 278.13 万元，主要是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。比 2019 年度决算数减少 8.52 万元，减少 3%。基本持平。

2. 项目支出 44.77 万元，主要是为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的支出。比 2019 年度决算数增加 22.04 万元，增加 49%，主要原因是信息化建设投入加大。

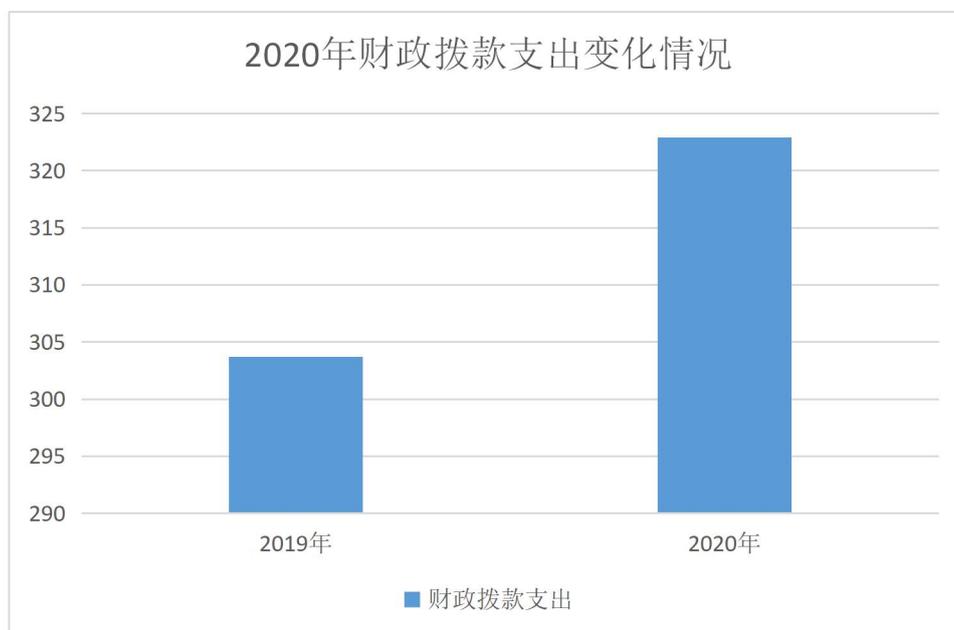


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年财政拨款支出 322.90 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 13.51 万元，增长 4%，

主要原因是 2020 年我单位调入两人，招考两人，工资及相关费用支出增加。



(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 244.05 万元，支出决算为 322.90 万元，完成预算的 132%。按照政府功能分类科目，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 201.07 万元，支出决算为 254.51 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是由于人员增加，随之相关费用增加。

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 20 万元，支出决算为 44.77 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是信息化建设投入加大。

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 22.98 万元，支出决算为 22.98 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

3 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 0 万元，支出决算为 0.64 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数主要用于在职职工基本医疗保险支出。

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 278.13 万元，包括：人员经费支出 272.74 万元和公用经费支出 5.39 万元。

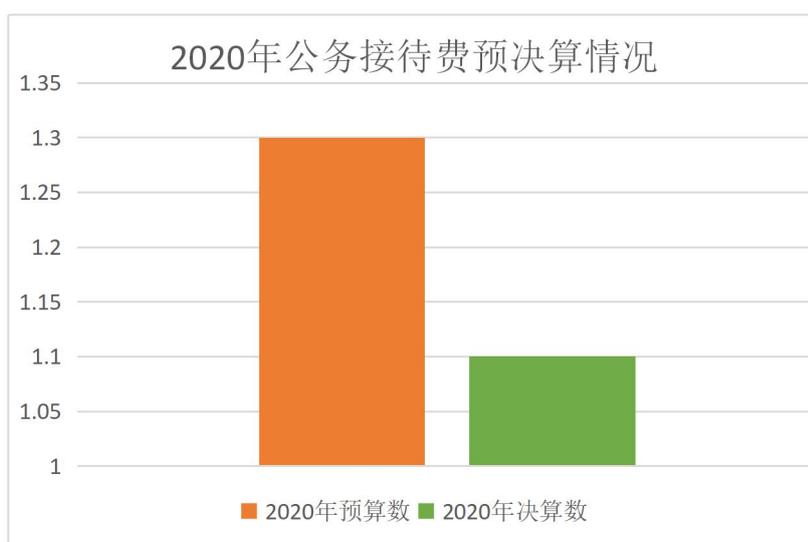
人员经费 272.74 万元，主要包括基本工资 93.62 万元、津贴补贴 68.38 万元、奖金 35.17 万元、绩效工资 8.00 万元、机关事业单位基本养老保险费 29.19 万元、职工基本医疗保险缴费 15.44 万元、其他社会保障缴费 4.23 万元、其他工资福利支出 18.00 万元、对个人和家庭补助 0.72 万元。

公用经费 5.39 万元，主要包括工会经费 5.39 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1.30万元，支出决算为1.10万元，完成预算的85%。决算数较预算数减少0.20万元，主要原因是严格控制“三公”经费支出。



（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，占0%；公务用车购置费支出0万元，占0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算1.10万元，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，完成预算的0%。

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，完成预算的0%。

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，完成预算的0%。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020年公务接待11批次，110人次，预算为1.30万元，支出决算为1.10万元，完成预算的85%，决算数较预算数减少0.20万元，主要原因是严格控制公务接待费支出。

(三) 培训费支出情况说明。

2020年培训费预算为0.4万元，支出决算为0.26万元，完成预算的65%，决算数较预算数减少0.14万元，主要原因是审计培训多为视频培训会减少开支。

(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0万元，完成预算的0%。

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7.56万元，支出决算为5.39万元，完成预算的71%。决算数较预算数减少2.17万元，主要原因是严格控制机关运行经费支出。

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

截至2020年末，本部门机关及所属单位共有车辆0辆，其中副部（省）级以上领导用车0辆，主要领导干部用车0辆，机要通信用车0辆，应急保障用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，其他用车0辆。单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备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，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0个，二级项目2个，共涉及资金47万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2020年0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。

（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审计专项补助经费等 2 个二级项目绩效自评结果。

1. 审计业务费项目绩效自评综述：项目全年预算数 20 万元，执行数 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2020 年全面完成省、市、县交办的审计任务。发现的问题及原因：审计任务重，人员紧张，年轻人员缺乏相关审计经验。下一步改进措施：加大审计业务知识的相关培训。

2. 审计专项补助经费项目绩效自评综述：项目全年预算数 27 万元，执行数 24.77 万元，完成预算的 92%。项目绩效目标完成情况：完成基础设施建设、信息网络及软件购置更新、办公设备采购等，进一步提升我县信息化条件下的审计监督能力。发现的问题及原因：大数据审计应用于现场审计项目较少。下一步改进措施：加大大数据审计的应用。

预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		审计业务费					
主管部门		石泉县审计局		实施单位			
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:		20	20	100%	
		其中: 财政补助资金		20	20	100%	
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	2020年完成省、市、县交办的审计任务。			2020年完成省、市、县交办的审计任务。			
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	审前调查、审计通知、审计实施方案、审计征求意见稿、审计报告等。		按照省、市、县文件要求, 按时按质量完成审计项目。	已完成	
		质量指标	充分发挥审计的独立性; 提高审计质量; 锤炼审计队伍; 培养审计人员高尚品质, 形成乐于奉献的精神。		通过审计, 可使审计人员取长补短, 学中干、干中学, 达到相互促进的目标。	已完成	
		时效指标	2020年完成省、市、县交办的审计任务。		2020年完成省、市、县交办的审计任务。	已完成	
		成本指标	2020年审计专项补助经费20万元, 主要用于改善审计机关办公条件、审计信息化建设、审计项目补助相关等支出		2020年审计专项补助经费20万, 其中4万元用于审计办公设备购置, 16万元用于办公经费。	完成95%	
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	审计可有效避免地方保护主义和人情关系的干扰, 提高审计的严肃性; 有助于取得更好的审计效果; 有助于提高审计工作效率; 有助于提高审计人员综合业务能力。		帮助被审计单位健全完善管理制度, 加大存量债务资金处置力度, 减少闲置资金。规范基本建设投资管理, 严格执行政府投资项目预算管理, 严禁建设单位增大投资规模。防止国家资源、资产的流失。	已完成	
		生态效益指标					
		可持续影响指标					
	满意度指标	服务对象满意度指标	具体指标		使全局审计人员都满意, 满意度达100%。	95%以上	
	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額, 如没有请填写无。						

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。

预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

项目名称		审计专项补助经费				
主管部门		石泉县审计局		实施单位		
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:	27	24.77	92%	
		其中: 财政补助资金	27	24.77	92%	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	主要用于基础设施建设、信息网络及软件购置更新、办公设备采购等, 进一步提升我县信息化条件下的审计监督能力			主要用于基础设施建设、信息网络及软件购置更新、办公设备采购等, 进一步提升我县信息化条件下的审计监督能力		
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	派人参加审计署计算机审计培训; 撰写计算机审计方法和2020年度计算机审计案例; 建立审计数据分析团队。	按照省、市文件要求及时间节点, 完成省、市下达计算机审计案例任务指标; 每年春、冬两季对审计人员开展计算机审计培训不少于5次; 每月审计署对审计人员开展计算机审计培训不少于1次。	完成培训7次	
		质量指标	充分发挥审计信息化在规范管理、查错纠弊、揭露大案要案、支撑重大审计业务实施等方面的重要作用, 进一步提升我县信息化条件下的审计监督能力。	有计划、有重点地积极培养审计机关计算机信息技术的应用人才。	完成计划45个	
		时效指标	2020年计划全年开展各项培训	计划2020年全年开展各项培训	已开展10次以上	
		成本指标	2020年审计专项补助经费27万元。	2020年审计专项补助经费27万元, 主要用于改善审计机关办公条件、审计信息化建设、审计项目补助等相关支出	完成更新100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	利用计算机审计手段查出违法违规案件, 提升审计在信息化条件下的监督能力。	充分发挥全局审计人员的主观能动性, 大力提升计算机技术在审计中的应用力度, 进一步扩展审计领域, 不断提高审计能力和效率		
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标	具体指标	使全局审计人员都满意, 满意度达100%。	95%以上	
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 90 分。部门整体支出全年预算数 349.12 万元，执行数 322.90 万元，完成预算的 92%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：审计信息化应用稳步推进，高度重视计算机审计工作，在项目实施中要求各审计组通过 A0 系统探索数据分析与项目审计的结合点，不断创新审计方法；经济责任审计及自然资源资产离任（任中）审计有力促进了领导干部依法履职，增强了绿色发展理念；预算执行审计整改有力，我局高度重视审计整改工作，采取有力措施，督促被审计单位切实落实整改责任。发现的问题及原因：被审计单位问题整改不彻底或未及时整改。下一步改进措施：继续督促被审计单位落实问题整改措

部门整体支出绩效自评表 (2020年度)

填报单位: 石泉县审计局

自评得分: 90

(一) 简要概述部门职能与职责。				1、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务收支的真实、合法和效益进行审计监督,维护财政经济秩序,提高财政资金使用效益,促进廉政建设,保障国民经济和社会健康发展;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、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,制定并组织实施年度审计计划;对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价,做出审计决定或提出审计建议。3、向县长提出年度本级预算执行情况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本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告,审计发现问题的纠正和处理结果的报告;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。4、依据《中华人民共和国审计法》的规定,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或向有关主管机关提出处理处罚的建议。								
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。				2020年本年支出合计322.90万元,其中:基本支出278.13万元,是为保障机关正常运转,完成日常工作任务而发生的各项支出,包括人员经费和公用经费;项目支出44.77万元。								
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。												
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(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。	244.46/244.46		100%	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额(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。							
		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。			半年进度50%;前三季度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。							
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。	本年三公经费总支出1.1/三公经费预算总计1.3		84%	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.资产有借使用,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。			全部符合	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。			全部符合	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%	40			
		项目效益(20分)	20				不断提升	100%	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。