汉阴县审计局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。

依据部门三定方案，审计局的主要职责为：

1.主管全县审计工作。依法全面履行审计监督职责，坚持党政同责、同责同审，对依法属于审计监督监督范围的所有管理、分配、使用县级公共资金、国有资产、国有资源的部门和单位以及党政主要领导干部和国有企业事业领导人履行经济责任情况实行审计。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.拟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，拟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.向县委审计委员会和县长提出年度县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，并获上级审计机关同意向县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;健全重大事项报告制度，重大事项和审计结果必须向上

级审计机关报告，同时抄报县委审计委员会、县政府;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.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:国家有关重大政策措施贯彻落实情况;县财政预算执行情况和其他财政收支，县级各机关部门(含直属单位、派出机构)预算的执行情况、决算和其他财政收支;各镇人民政府财政预算的执行情况、决算和其他财政收支;使用县级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情况和决算，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;县政府建设项目的概预算执行、单项工程结算和项目竣工决算，与政府建设项目有关的勘察、设计、代建、施工、监理、供货、咨询等单位取得建设项目资金的真实性、合法性;县属国有金融机构的资产、负债和损益:县政府工作部门管理和县政府委托社会团体管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支;上级审计机关授权审计的中央、省、市驻汉单位财务收支;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;法律、行政法规规定的其他事项。

5.按规定对县管领导干部及依法属县级审计机关审计监督对象的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、机构编制管理等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7.组织开展全县重大建设项目和国家财政性投资项目的稽查;跟踪检查相关行业部门和镇贯彻执行国家投资政策和规定的情况;对违法违规问题，按国家和省市有关规定提出处理意见。

8.依法对县本级各部门及所属单位的预算执行情况和其他财政收支情况进行监督检查。

9.负责对县属国有企业的国有资产保值增值状况实施监督;依法依规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.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的行政复议、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。

11.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单位出具的相关审计报告。

12.组织指导各镇开展村级集体资产、资源、专项资金和财务收支及村级主要负责人经济责任审计工作。

13.指导和推广信息技术在审计领域的应用，建设全县电子数据审计系统，建立全县国家建设项目审计管理平台，动态跟踪项目建设情况，作为编制年度审计项目计划的依据。充分利用财务、工程造价软件等计算机技术开展审计工作。

14.承办县委、县政府及上级审计机关交办的其他事项。

（二）内设机构。

根据上述职责，本部门2020年度内设5个行政处室（包括：政办股、财政金融审计股、行政事业审计股、投资审计股、经济责任审计股）。县审计局下属正科级财政全额预算公益一类事业单位1个：汉阴县审计局数据信息中心(县村级财务审计指导站)。

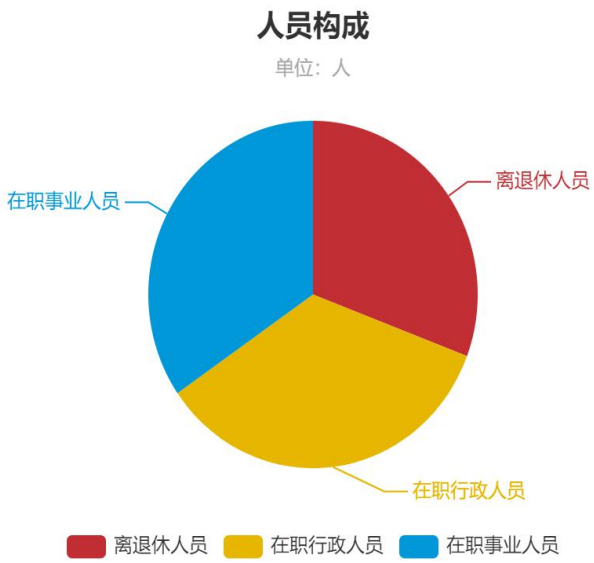
二、部门决算单位构成

示例：纳入2020年本部门决算编制范围的单位共1个，本部门无下属二级决算单位。

序号	单位名称
1	审计局部门本级（机关）

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 24 人，其中行政编制 9 人、事业编制 15 人；实有人员 21 人，其中行政 9 人、事业 12 人。单位管理的离退休人员 7 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支出
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支出

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：汉阴县审计局　　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	788.61	1.一般公共服务支出	428.21
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	27.00	8.社会保障和就业支出	19.23
		9.卫生健康支出	0.36
		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	
		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	815.61	**本年支出合计**	447.8
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	62.90	年末结转和结余	430.71
收入总计	878.51	**支出总计**	878.51

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：汉阴县审计局　　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		815.61	788.61						27
201	一般公共服务支出	796.02	769.02						27
20108	审计事务	796.02	769.02						27
201801	行政运行	326.02	326.02						
201804	审计业务	470	470						27
208	社会保障和就业支出	19.23	19.23						
20805	行政事业单位养老支出	19.23	19.23						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.23	19.23						
210	卫生健康支出	0.36	0.36						
21011	行政事业单位医疗	0.36	0.36						
2101101	行政单位医疗	0.36	0.36						

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：汉阴县审计局　　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		447.8	286.24	161.56	0	0	0
201	一般公共服务支出	428.21	266.65	161.56	0	0	0
20108	审计事务	428.21	266.65	161.56	0	0	0
201801	行政运行	266.65	266.65	0	0	0	0
201804	审计业务	161.56	0	161.56	0	0	0
208	社会保障和就业支出	19.23	19.23	0	0	0	0
20805	行政事业单位养老支出	19.23	19.23	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.23	19.23	0	0	0	0
210	卫生健康支出	0.36	0.36	0	0	0	0
21011	行政事业单位医疗	0.36	0.36	0	0	0	0
2101101	行政单位医疗	0.360	0.36	0	0	0	0

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：汉阴县审计局　　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	788.61	1.一般公共服务支出	401.21	401.21	0	0
2.政府性基金预算财政拨款	0	2.外交支出	0	0	0	0
3.国有资本经营预算收入	0	3.国防支出	0	0	0	0
		4.公共安全支出	0	0	0	0
		5.教育支出	0	0	0	0
		6.科学技术支出	0	0	0	0
		7.文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
		8.社会保障和就业支出	19.23	19.23	0	0
		9.卫生健康支出	0.36	0.36	0	0
		10.节能环保支出	0	0	0	0
		11.城乡社区支出	0	0	0	0
		12.农林水支出	0	0	0	0
		13.交通运输支出	0	0	0	0
		14.资源勘探信息等支出	0	0	0	0
		15.商业服务业等支出	0	0	0	0
		16.金融支出	0	0	0	0
		17.援助其他地区支出	0	0	0	0
		18.自然资源海洋气象等支出	0	0	0	0
		19.住房保障支出	0	0	0	0
		20.粮油物资储备支出	0	0	0	0
		21.国有资本经营预算支出	0	0	0	0
		22.灾害防治及应急管理支出	0	0	0	0
		23.其他支出	0	0	0	0

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：汉阴县审计局　　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	788.61	**本年支出合计**	420.8	420.8	0	0
年初财政拨款结转和结余	52.58	年末财政拨款结转和结余	420.39	420.39	0	0
一般公共预算财政拨款	788.61					
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	841.19	**支出总计**	420.8	420.8	0	0

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：汉阴县审计局　　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		420.8	286.24	222.48	63.76	134.56	
201	一般公共服务支出	401.21	266.65	202.89	63.76	134.56	
20108	审计事务	401.21	266.65	202.89	63.76	134.56	
201801	行政运行	266.65	266.65	202.89	63.76	0	
201804	审计业务	134.56	0	0	0	134.56	
208	社会保障和就业支出	19.23	19.23	19.23	0	0	
20805	行政事业单位养老支出	19.23	19.23	19.23	0	0	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.23	19.23	19.23	0	0	
210	卫生健康支出	0.36	0.36	0.36	0	0	
21011	行政事业单位医疗	0.36	0.36	0.36	0	0	
2101101	行政单位医疗	0.36	0.36	0.36	0	0	

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：汉阴县审计局　　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		286.24	222.48	63.76	
301	工资福利支出	222.48	222.48	0.00	
30101	基本工资	67.43	67.43	0.00	
30102	津贴补贴	32.79	32.79	0.00	
30103	奖金	44.1	44.1	0.00	
30107	绩效工资	25	25	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.35	25.35	0.00	
30109	职业年金缴费	4.8	4.8	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.01	12.01	0.00	
30112	其他社会保障缴费	10.64	10.64	0.00	
30114	医疗费	0.36	0.36	0.00	
302	商品和服务支出	63.76	0.00	63.76	
30201	办公费	11.1	0.00	11.1	
30202	印刷费	0.57	0.00	0.57	
30205	水费	0.16	0.00	0.16	
30206	电费	0.97	0.00	0.97	
30207	邮电费	0.14	0.00	0.14	
30208	取暖费	4.77	0.00	4.77	
30211	差旅费	13.48	0.00	13.48	
30213	维修（护）费	0.29	0.00	0.29	

30217	公务接待费	2.85	0.00	2.85	
30226	劳务费	6.31	0.00	6.31	
30228	工会经费	5.79	0.00	5.79	
30229	福利费	2.94	0.00	2.94	
30239	其他交通费用	14.39	0.00	14.39	

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：汉阴县审计局　　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	5	0.00	5	0	0	0	0	0
决算数	2.85	0.00	2.85	0	0	0	0	0

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：汉阴县审计局　　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：汉阴县审计局　　金额单位：万元

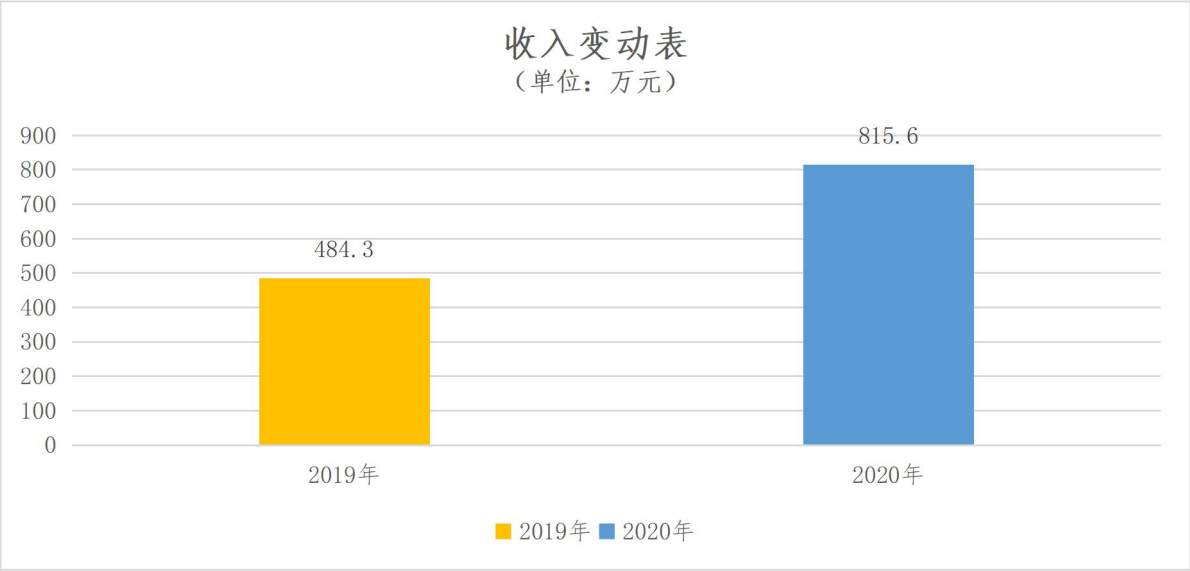
项　　目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

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。

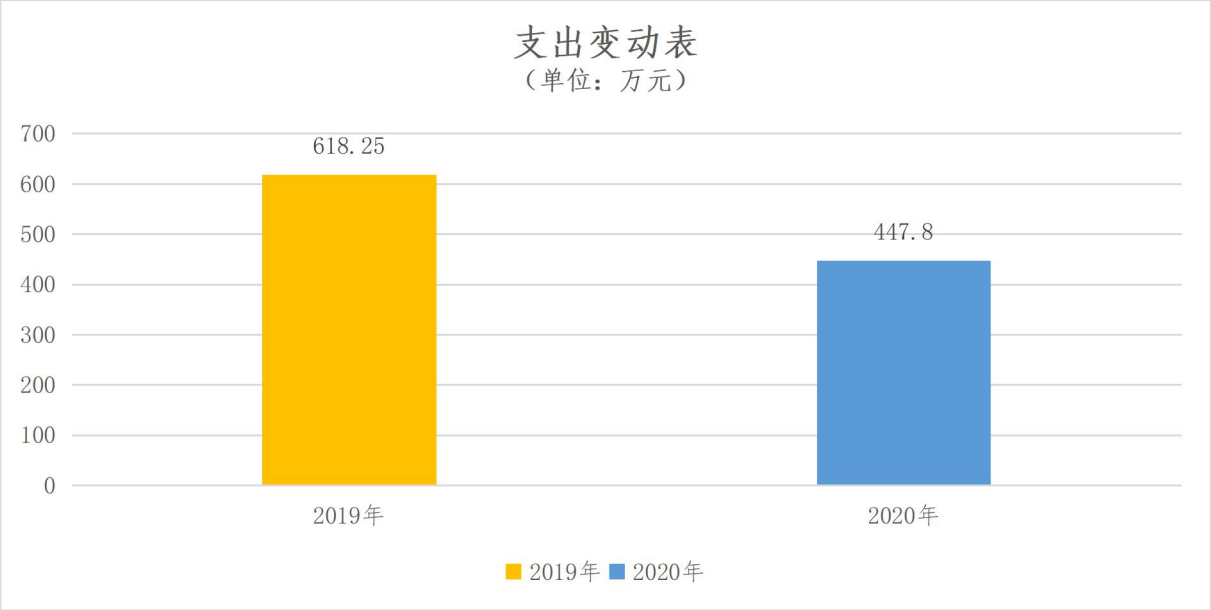
第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年收入总计815.61万元，较上年增加了331.25万元，主要原因是财政拨款收入增加。

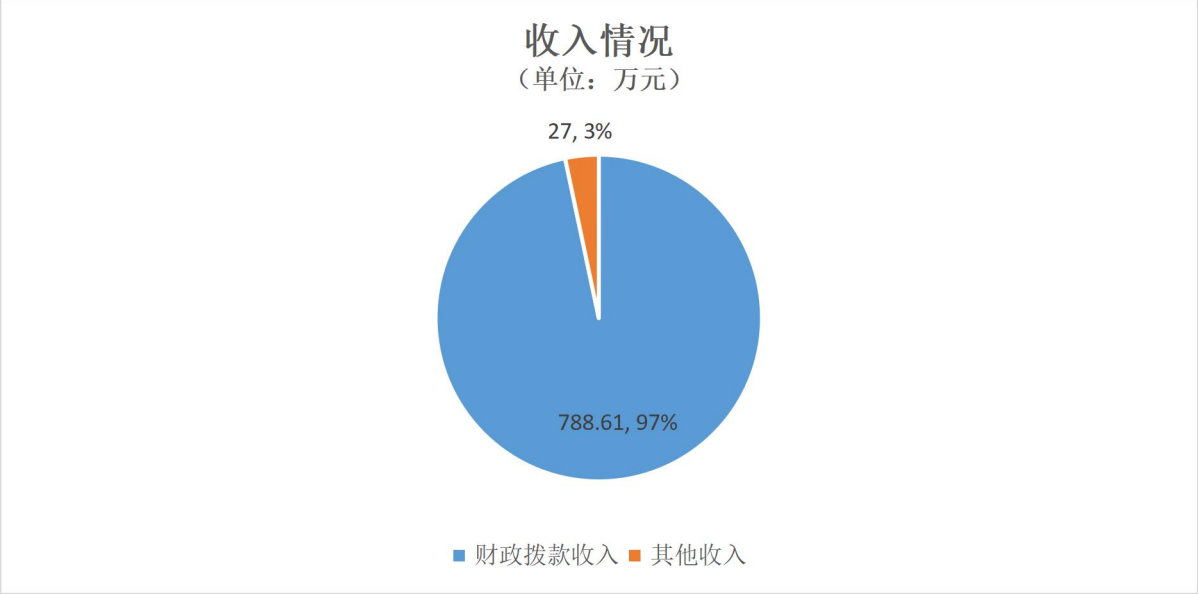


2020 年支出总计 447.8 万元，较上年减少 170.45 万元，主要原因是资金拨付较晚，资金在下年度支付。



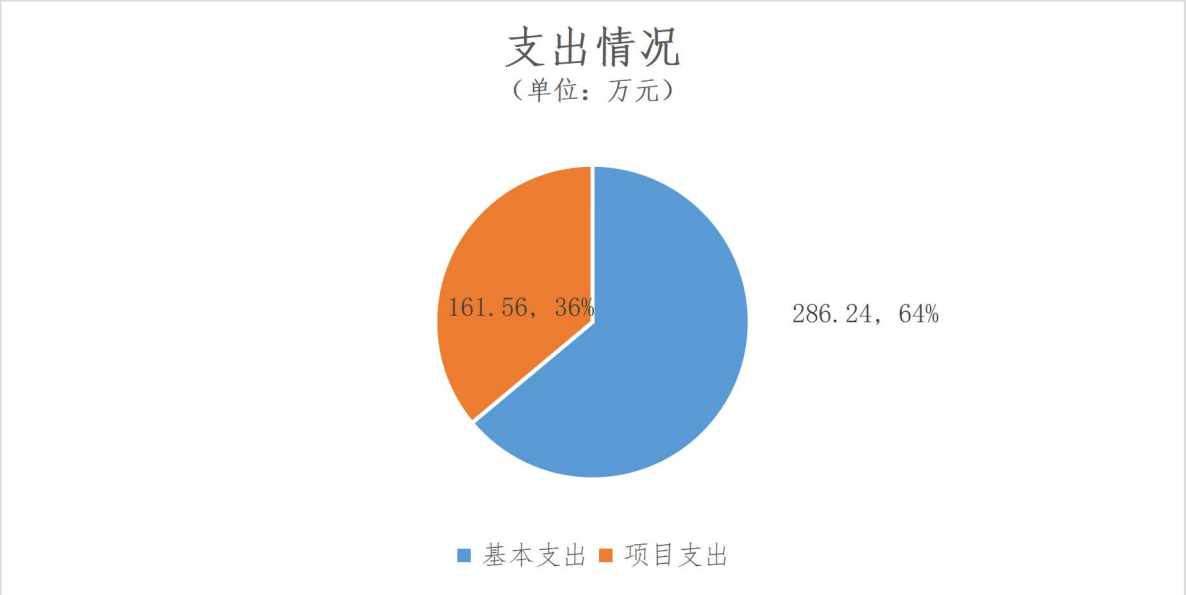
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 815.61 万元，其中：财政拨款收入 788.61 万元，占 96.7%；其他收入 27 万元，占 3.3%。



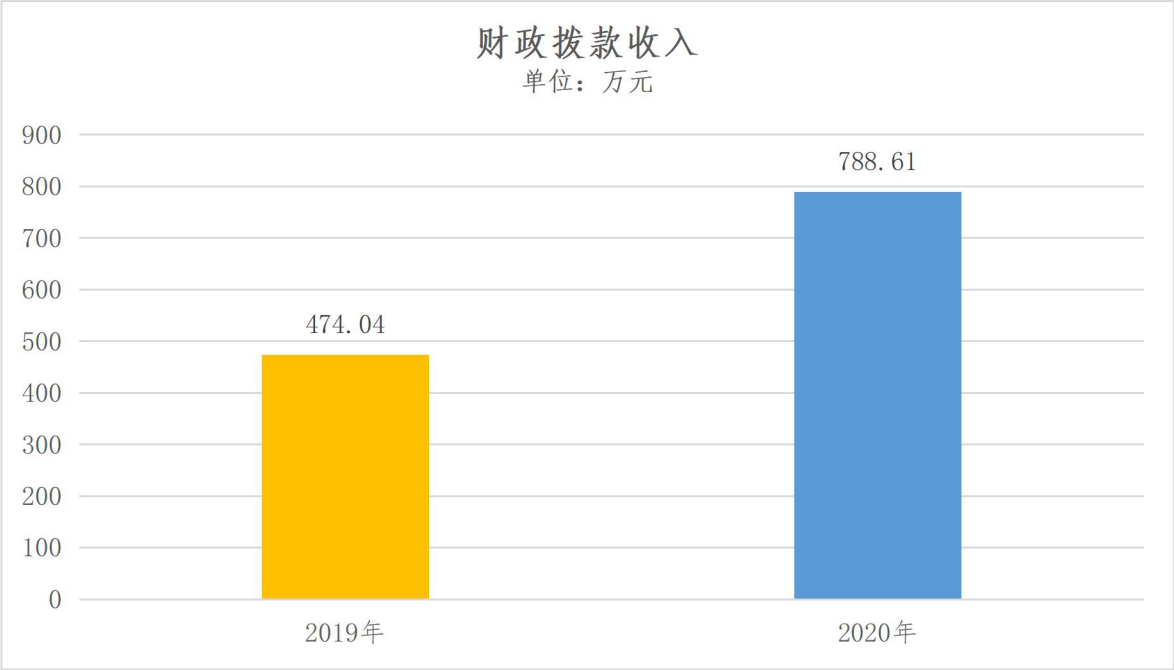
三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 447.8 万元，其中：基本支出 286.24 万元，占 63.9%；项目支出 161.56 万元，占 36.1%；经营支出 0 万元，占 0%。

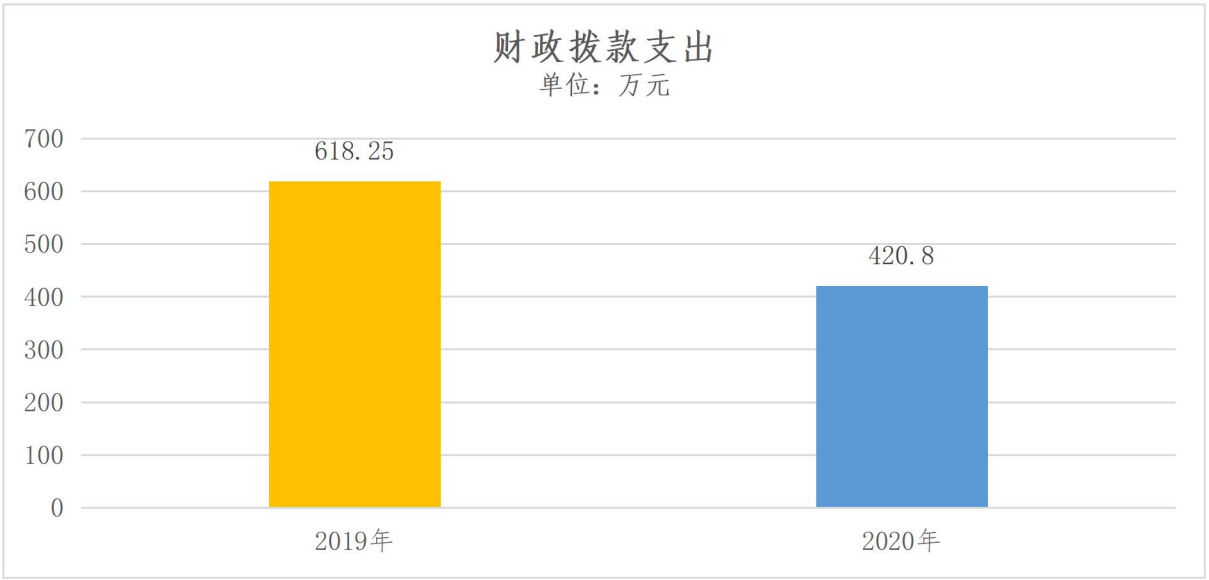


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入 788.61 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 788.61 万元。总体情况及比上年增长 314.57 万元，主要原因是前年度委托社会中介审计业务考核工作未结束，资金在本年度拨付。



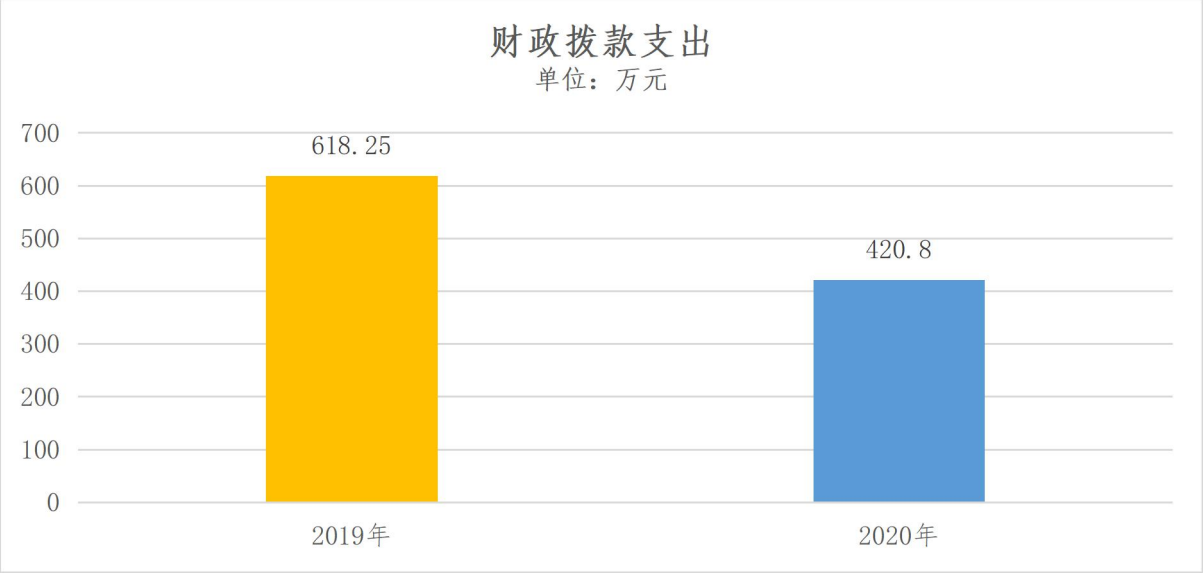
2020 年财政拨款支出 420.80 万元，其中一般公共预算财政拨款支出 420.80 万元。总体情况及比上年减少 197.45 万元，分主要原因是部分委托社会中介审计业务考核工作未结束，资金在下年度支付。



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 420.8 万元，占本年支出合计的 94%。与上年相比，总体情况及比上年减少 197.45 万元，主要原因是部分委托社会中介审计业务考核工作未结束，资金在下年度支付。



（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 331.62 万元，支出决算为 420.8 万元，完成预算的 127%。按照政府功能分类科目，其中：

1.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

年初预算为331.62万元，调整预算为821.6万元，支出决算为401.21万元，完成预算的48.8%。决算数大于预算数的主要原因是行政运行经费增加。

2.社会保障和就业（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0万元，调整预算为19.22万元，支出决算为19.22万元。决算数大于预算数的主要原因是人员增加，养老保险缴费增加。

3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为0万元，调整预算为0.36万元，支出决算为0.36万元。决算数大于预算数的主要原因是人员增加，行政单位医疗费用增加。

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286.24万元，包括：人员经费支出222.48万元和公用经费支出63.76万元。

人员经费222.48万元，主要包括：**1.工资福利支出**222.48万元：基本工资67.43万元、津贴补贴32.79万元、奖金44.1万元、绩效工资25万元、机关事业单位养老保险缴费25.35万元、职业年金缴费4.8万元、职工基本医疗保险缴费12.01万元、其他社会保障缴费10.64万元、医疗费0.36万元。

公用经费 63.76 万元，主要包括：**1.商品和服务支出** 63.76 万元：办公费 11.1 万元、印刷费 0.57 万元、水费 0.16 万元、电费 0.97 万元、邮电费 0.14 万元、取暖费 4.77 万元、差旅费 13.48 万元、维修费 0.29 万元、公务接待费 2.85 万元、劳务费 6.31 万

元、工会福利费 5.79 万元、福利费 2.94 万元、其他交通费用 14.39 万元。

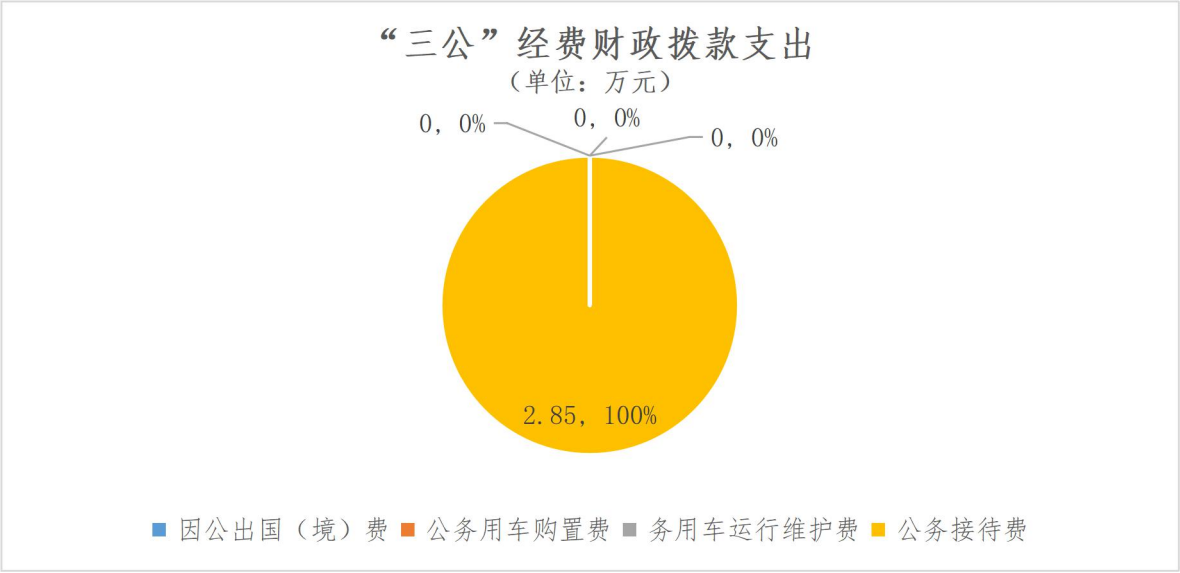
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（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 5 万元，支出决算为 2.85 万元，完成预算的 57%。决算数较预算数减少了 2.15 万元，主要原因是单位严格执行公务用车规定，2020 年省市安排的外县交叉审计次数减少，审计成本降低。

（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“三公”经费总支出0%；公务用车购置费支出0万元，占“三公”经费总支出0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占“三公”经费总支出0%；公务接待费支出决算2.85万元，占“三公”经费总支出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（如没有支出填0），完成预算的0%，决算数较预算数无变化。

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%，决算数较预算数无变化。

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%，决算数较预算数无变化。

4.公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 14 批次，98 人次，预算为 5 万元，支出决算为 2.85，完成预算的 57%，决算数较预算数减少 2.15 万元，

主要原因是我局严格执行公务接待相关规定，厉行节约，按公务接待费标准严格控制支出

（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 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无变化。

（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%，决算数较预算数无变化。

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15万元，支出决算为63.76万元，完成预算的425%。决算数较预算数增加48.76万元，主要原因是差旅次数和劳务费支出增加。

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2个，共涉及资金180万元,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重点工作经费、审计业务购买服务等2个一级项目绩效自评结果。

1.重点工作经费项目绩效自评综述：项目全年预算数30万元，执行数25万元，完成预算的83%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施设置了审计外勤差旅费、审计协审人员劳务费等支出，有效保障了全年审计工作的正常开展。2020年本单位提交审计报告和专项审计调查报告34篇；提出审计建议68条，被采纳68条。发现的问题及原因：由于部分项目的调整，造成个别项目绩效指标设定值和实际完成值存在差异。下一步改进措施：

密接联系单位实际情况，科学设定绩效目标。

2.审计业务购买服务项目绩效自评综述：项目全年预算数150万元，执行数150万元，完成预算100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保障了政府投资审计领域向社会审计中介机构购买审计服务，解决审计力量不足的问题，增强项目审计专业性，为政务各项建设节约成本，确保全年审计项目顺利完成。发现的问题及原因：因本单位审计业务购买服务的部分审计项目跨年度执行，涉及的经费延续到下年度，导致年初预算不准确。下一步改进措施：根据审计业务购买服务数量，精准测算审计业务购买服务经费。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2020年度）

<table>
<tr><td colspan="3">项目名称</td><td colspan="5">重点工作经费</td></tr>
<tr><td colspan="3">县级主管部门</td><td colspan="2">汉阴县审计局</td><td>实施单位</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="3" rowspan="4">项目资金
（万元）</td><td></td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td colspan="2">执行率（B／A）</td></tr>
<tr><td>年度资金总额：</td><td>30</td><td>25</td><td colspan="2">83%</td></tr>
<tr><td>其中：县级财政资金</td><td>30</td><td>25</td><td colspan="2">83%</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初设定目标</td><td colspan="4">全年实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">目标1：重点工作经费30万元，根据《汉阴县预算绩效管理工作实施方案的通知》（汉财字（2019）228号）文件要求纳入绩效管理。</td><td colspan="4">通过项目实施设置了审计外勤差旅费、审计协审人员劳务费等支出，有效保障了全年审计工作的正常开展</td></tr>
<tr><td rowspan="11">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>全年完成值</td><td colspan="2">未完成原因和改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">完成市县下达的审计计划目标</td><td>根据下达文件要求</td><td>完成</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">保质保量完成审计计划</td><td>达到审计质量要求</td><td>完成</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>说明</td><td colspan="8">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。</td></tr>
</table>

注：1.其他资金包括与县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。县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）

<table>
<tr><td colspan="3">项目名称</td><td colspan="5">审计业务购买服务</td></tr>
<tr><td colspan="3">县级主管部门</td><td colspan="2">汉阴县审计局</td><td>实施单位</td><td colspan="2">汉阴县审计局</td></tr>
<tr><td colspan="3" rowspan="4">项目资金
（万元）</td><td></td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td colspan="2">执行率（B／A）</td></tr>
<tr><td>年度资金总额：</td><td>150</td><td>150</td><td colspan="2">100%</td></tr>
<tr><td>其中：县级财政资金</td><td>150</td><td>150</td><td colspan="2">100%</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初设定目标</td><td colspan="4">全年实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">此项目主要保障在政府投资审计领域向社会审计中介机构购买审计服务，解决审计力量不足的问题，增强项目审计专业性，为政府各项建设节约成本，确保全年审计项目顺利完成</td><td colspan="4">此项目主要保障在政府投资审计领域向社会审计中介机构购买审计服务，解决审计力量不足的问题，增强项目审计专业性，为政府各项建设节约成本，确保全年审计</td></tr>
<tr><td rowspan="10">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>全年完成值</td><td colspan="2">未完成原因和改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td>数量指标</td><td colspan="2">购买审计服务项目数</td><td>大于50个</td><td>大于50个</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">购买审计服务项目按审计目标完成率</td><td>大于90%</td><td>大于90%</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">购买审计服务项目按时完成率</td><td>大于90%</td><td>大于90%</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">被审计单位满意度</td><td>大于95%</td><td>大于95%</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>说明</td><td colspan="8">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。</td></tr>
</table>

注：1.其他资金包括与县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。县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93分。部门整体支出全年预算数331.6万元，执行数428.2万元，完成预算的145%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2020年本单位提交审计报告和专项审计调查报告34篇；提出审计建议68条，被采纳68条。发现的问题及原因：由于部分项目的调整，造成个别项目绩效指标设定值和实际完成值存在差异；本单位审计业务购买服务的部分审计项目跨年度执行，涉及的经费延续到下年度，导致年初预算不准确。下一步改进措施：密接联系单位实际情况，科学设定绩效目标；根据审计业务购买服务数量，精准测算审计业务购买服务经费。

部门整体支出绩效自评表

（2020年度）

填报单位：　　自评得分：93

（一）简要概述部门职能与职责。	1. 主管全县审计工作。依法全面履行审计监督职责，坚持党政同责、同责同审，对属于审计监督范围的所有管理、分配、使用县级公共资金、国有资产、国有资源的部门和单位以及党政主要领导干部和国有企事
（二）简要概述部门支出情况，按活动内容分类。	2020年度部门实际支出420.8万元，主要为行政运行266.65万元、审计业务134.56万元、机关事业单位基本养老保险缴费支出19.23万元、行政单位医疗0.36万元。
（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。	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。	100%	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。	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%	≤5%	＞5%	1	年度执行中调增预算456.9万元，主要是下达以前年度审计业务购买服务费、人员经费等增加。	
		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。	半年支出进度＝部门上半年实际支出/（上年结余结转+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%	进度率≥45%	50%	2	项目资金支出进度较慢，一方面由于审计业务的特殊性，审计组完成审计项目后才核销审计外勤经费，另一方面审计	
		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。	预算编制准确率＝其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	≤20%	0	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。	“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%	≤100%	57%	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。	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		
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。	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		
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40	保质保量的完成市县下达的审计计划目标	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。