

# 白河县审计局 2019 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 2019 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

## 第三部分 2019 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

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明

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

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

(三) 培训费支出情况说明

(四) 会议费支出情况说明

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、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况说明

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

十一、其他重要事项说明

(一) 机关运行经费支出情况说明

(二) 政府采购支出情况说明

(三) 国有资产占用及购置情况说明

#### **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。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、拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订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民代表大会常务委员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;镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，省、市财政转移支付资金;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;县属国有企业和地方金融机构、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金融机构的资产、负债和损益;县政府工作部门、镇人民政府管理和其他单位受县政府及其工作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、资金的财政收支;上级审计机关授权审计的省市属驻白单位财务收支;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于县审计局审定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;监督指导全县村级财务、专项资金和村干部经济责任审计工作。

6、组织实施对国家财经法律、法规、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有财产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项的审计调查，对县本级各部门及所属单位的预算执行和其他财政收支情况进行监督检查。

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单位出具的相关审计报告。

9、组织审计驻外非经营性机构的财政收支，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。

10、组织开展对全县重大建设项目和国家财政性投资项目的稽察；跟踪检查相关行业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。

11、负责对全县国有重点大型企业(以下简称企业)的国有资产保值增值状况实施监督，依法依规对企业的财务活动及企业负责人的经营管理行为进行监督。

12、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。

13、完成县委、县政府交办的其他任务。

## **(二) 内设机构**

本部门内设行政股、财政金融审计股、行政事业审计股、固定资产投资审计股、法规股、经济责任审计股，下设事业单位审计局数据信息中心。

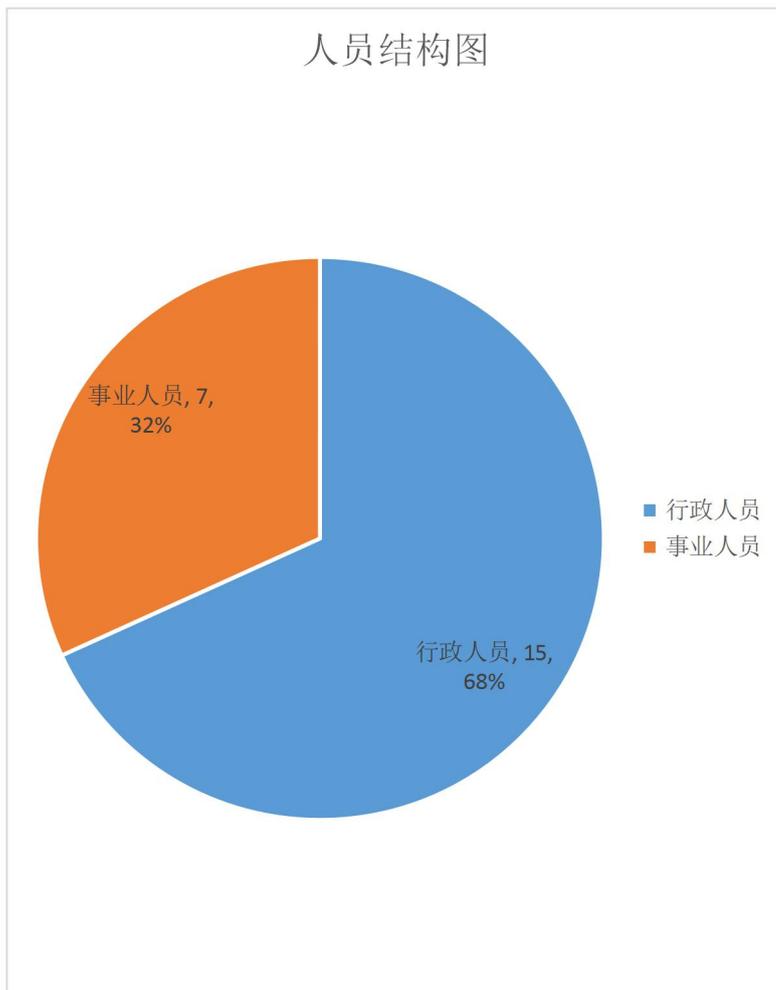
## 二、部门决算单位构成

纳入 2019 年本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	白河县审计局部门本级（机关）

## 三、部门人员情况

截止 2019 年底，本部门人员编制 22 人，其中行政编制 10 人、事业编制 12 人；实有人员 22 人，其中行政 15 人（包含行政工勤 1 人）、事业 7 人。



## 第二部分 2019 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	本部门无政府性基金预算拨款收支

注：若表 8 无数据，需在是否空表中填“是”；理由：本部门无政府性基金预算拨款收支

# 收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：白河县审计局（本级）

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	519.38	1、一般公共服务支出	485.29
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	23.66
		9、卫生健康支出	10.43
		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、灾害防治及应急管理支出	
		22、其他支出	
<b>本年收入合计</b>	519.38	<b>本年支出合计</b>	519.38
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	519.38	<b>支出总计</b>	519.38

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：白河县审计局（本级）

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			
<b>合计</b>		519.38	519.38						
201	一般公共服务支出	485.29	485.29						
20108	审计事务	485.29	485.29						
2010801	行政运行	232.79	232.79						
2010804	审计业务	252.5	252.5						
208	社会保障和就业支出	23.66	23.66						
20805	行政事业单位离退休	23.66	23.66						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.66	23.66						
210	卫生健康支出	10.43	10.43						
21011	行政事业单位医疗	10.43	10.43						
2101101	行政单位医疗	10.43	10.43						

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：白河县审计局（本级）

金额单位：万元

项目		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						
<b>合计</b>		519.38	266.88	252.5			
201	一般公共服务支出	485.29	232.79	252.5			
20108	审计事务	485.29	232.79	252.5			
2010801	行政运行	232.79	232.79				
2010804	审计业务	252.5		252.5			
208	社会保障和就业支出	23.66	23.66				
20805	行政事业单位离退休	23.66	23.66				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.66	23.66				
210	卫生健康支出	10.43	10.43				
21011	行政事业单位医疗	10.43	10.43				
2101101	行政单位医疗	10.43	10.43				

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：白河县审计局（本级）

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
1、一般公共预算财政拨款	519.38	1、一般公共服务支出	485.29	485.29	
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	23.66	23.66	
		9、卫生健康支出	10.43	10.43	
		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、灾害防治及应急管理支出			
		22、其他支出			

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：白河县审计局（本级）

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
<b>本年收入合计</b>	519.38	<b>本年支出合计</b>	519.38	519.38	
年初财政拨款结转和 结余		年末财政拨款 结转和结余			
一、一般公共预 算财政拨款					
二、政府性基金预 算财政拨款					
<b>收入总计</b>	519.38	<b>支出总计</b>	519.38	519.38	

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：白河县审计局（本级）

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		519.38	266.88	230.39	36.49	252.5	
201	一般公共服务支出	485.29	232.79	196.3	36.49	252.5	
20108	审计事务	485.29	232.79	196.3	36.49	252.5	
2010801	行政运行	232.79	232.79	196.3	36.49		
2010804	审计业务	252.5				252.5	
208	社会保障和就业支出	23.66	23.66	23.66			
20805	行政事业单位离退休	23.66	23.66	23.66			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.66	23.66	23.66			
210	卫生健康支出	10.43	10.43	10.43			
21011	行政事业单位医疗	10.43	10.43	10.43			
2101101	行政事业单位医疗	10.43	10.43	10.43			

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：白河县审计局（本级）

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		266.88	230.39	36.49	
301	工资福利支出	228.91	228.91		
30101	基本工资	79.92	79.92		
30102	津贴补贴	67.83	67.83		
30103	奖金	23.58	23.58		
30106	伙食补助费	1.06	1.06		
30107	绩效工资	3.54	3.54		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.66	23.66		
30110	职工基本医疗保险缴费	10.43	10.43		
30112	其他社会保障缴费	0.95	0.95		
30113	住房公积金	17.95	17.95		
302	商品和服务支出	36.49		36.49	
30201	办公费	12.92		12.92	
30206	电费	1.64		1.64	
30211	差旅费	0.58		0.58	
30217	公务接待费	0.44		0.44	
30226	劳务费	5.54		5.54	
30228	工会经费	3.8		3.8	

# 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：白河县审计局（本级）

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		266.88	230.39	36.49	
30239	其他交通费用	11.41		11.41	
30299	其他商品和服务支出	0.16		0.16	
303	对个人家庭的补助	1.47	1.47		
30305	生活补助	0.42	0.42		
30309	奖励金	1.05	1.05		

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：白河县审计局（本级）

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
<b>预算数</b>	1.8		1.8					
<b>决算数</b>	0.79		0.79					
<b>上年决 算数</b>	1.4		1.4					
<b>增减额</b>	0.4		0.4					
<b>增减率</b>	28.57%		28.57%					

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以及本年决算与上年决算对比情况。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。

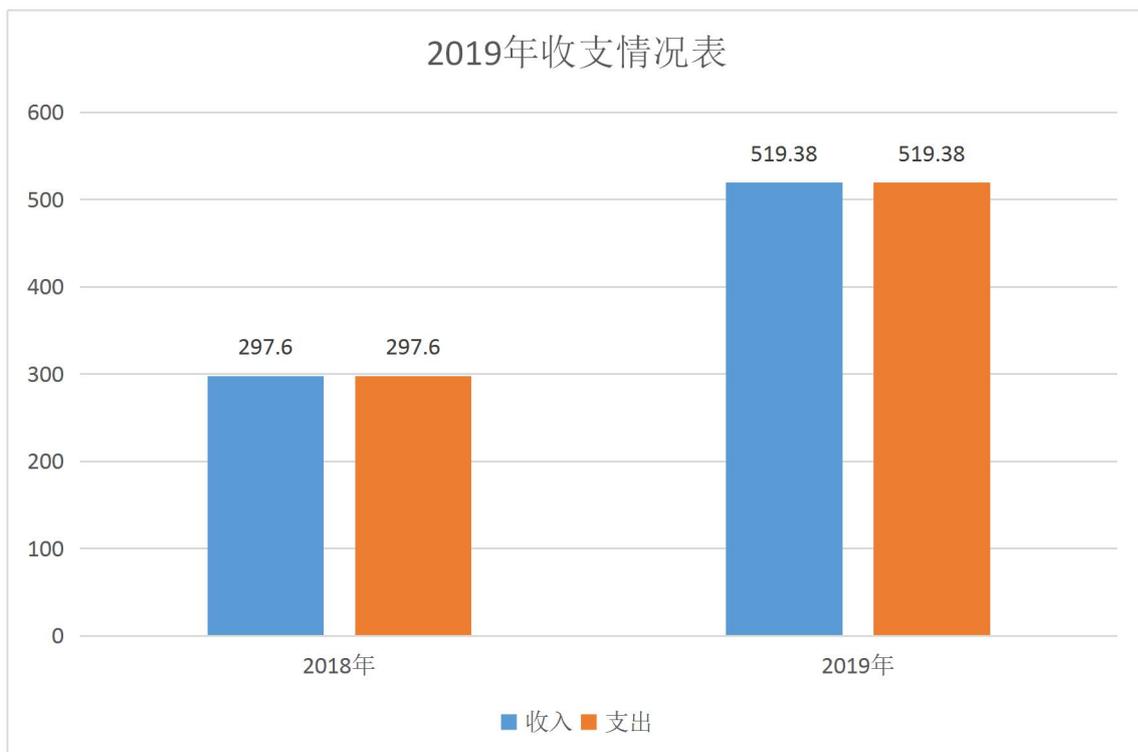


## 第三部分 2019 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

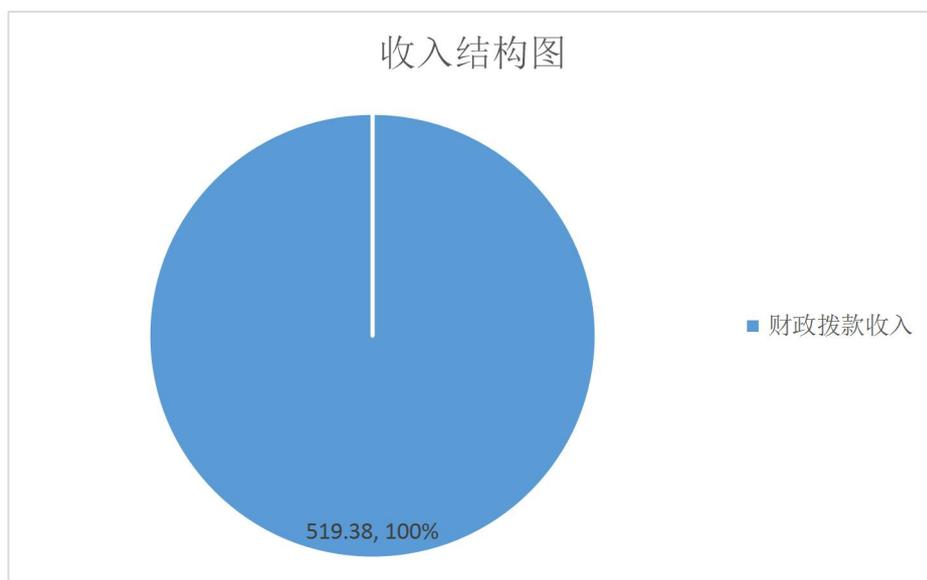
2019 年本部门收入合计 519.38 万元，与上年相比，收入增长 221.78 万元，增长 74.52%，主要原因是 2019 年本部门聘请中介机构协助审计政府公共投资类工程项目，增加审计服务费预算收入。

2019 年本部门支出合计 519.38 万元，与上年相比，支出增长 221.78 万元，增长 74.52%，主要原因是 2019 年本部门聘请中介机构协助审计政府公共投资类工程项目，增加审计服务费支出。



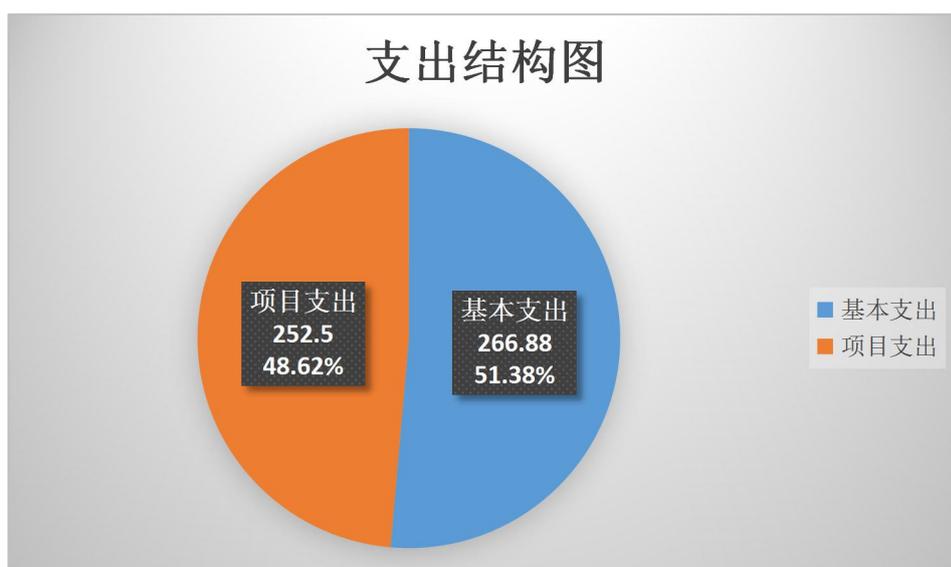
## 二、收入决算情况说明

2019 年收入合计 519.38 万元，其中：财政拨款收入 519.38 万元，占 100%。



## 三、支出决算情况说明

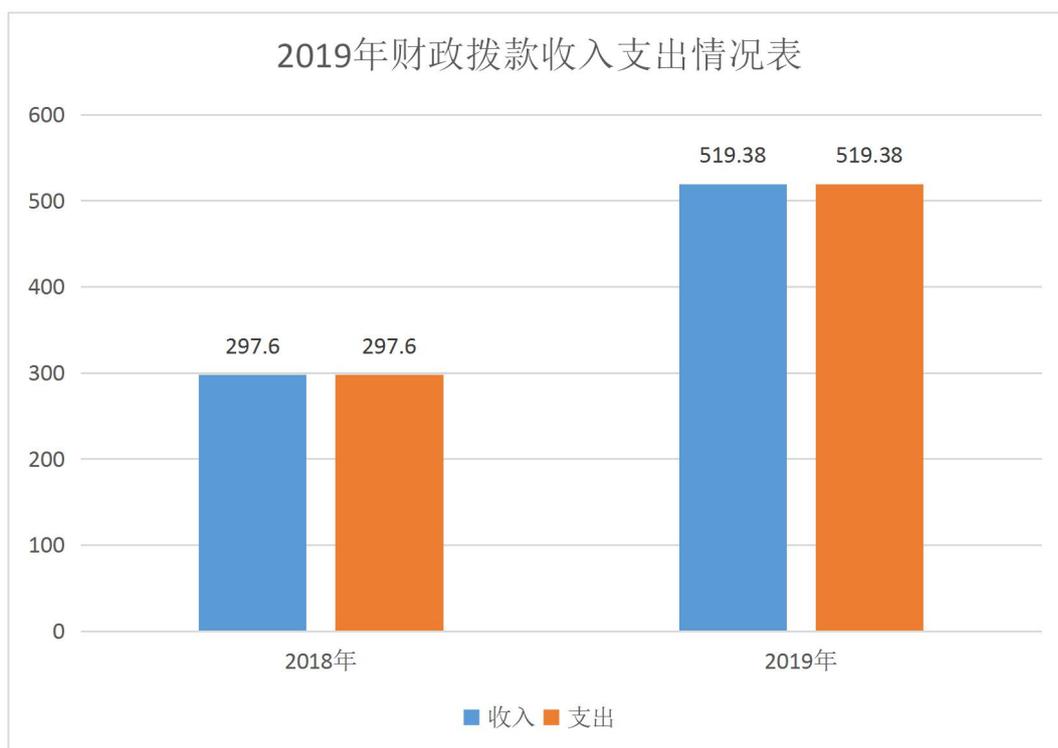
2019 年支出合计 519.38 万元，其中：基本支出 266.88 万元，占 51.38%；项目支出 252.5 万元，占 48.62%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收入为519.38万元，与上年相比，财政拨款收入增长221.78万元，增长74.52%，主要原因是2019年本部门聘请中介机构协助审计政府公共投资类工程项目，增加审计服务费收入。

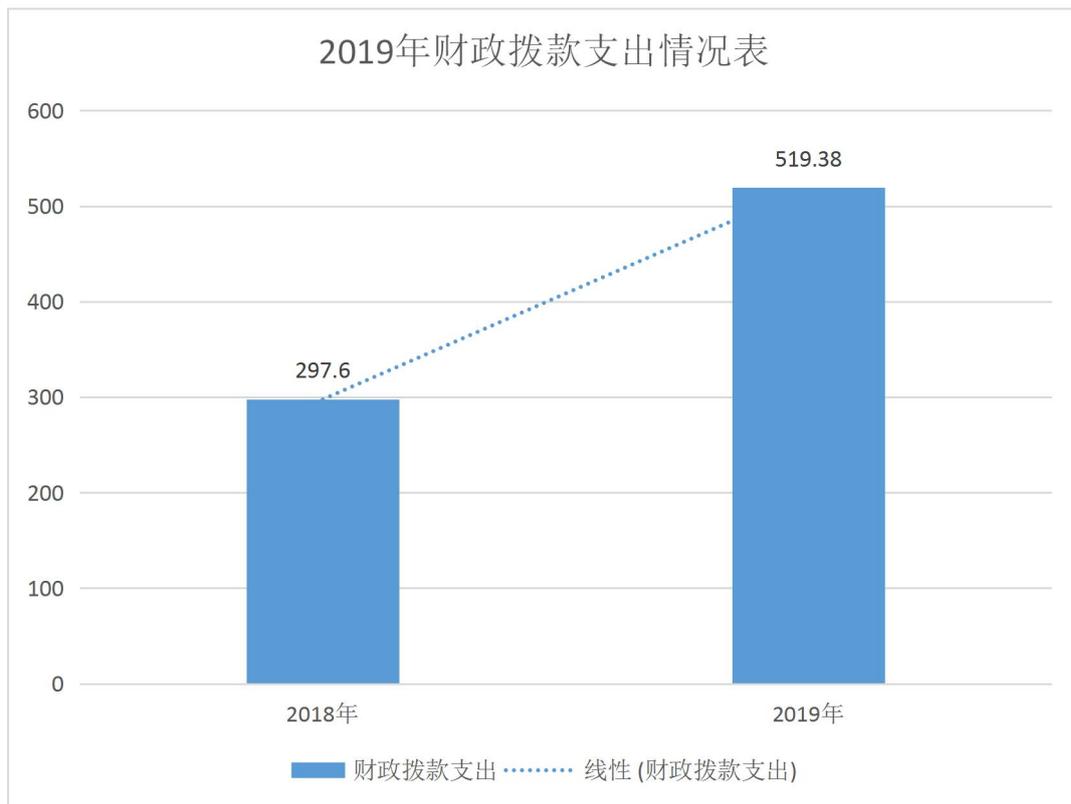
2019年财政拨款支出为519.38万元，与上年相比，财政拨款支出增长221.78万元，增长74.52%，主要原因是2019年本部门聘请中介机构协助审计政府公共投资类工程项目，增加审计服务费支出。



#### 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。

2019 年财政拨款支出 519.38 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 221.78 万元，增长 74.52%，主要原因是 2019 年本部门聘请中介机构协助审计政府公共投资类工程项目，增加审计服务费支出。



## **(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。**

2019 年财政拨款支出年初预算为 519.38 万元，支出决算为 519.38 万元，完成年初预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：一般公共服务支出 485.29 万元，社会保障和就业支出 23.66 万元，卫生健康支出 10.43 万元。

### **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 232.79 万元，支出决算为 232.79 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

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 252.5 万元，支出决算为 252.5 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（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支出（项）。年初预算为 23.66 万元，支出决算为 23.66 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

4. 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 10.43 万元，支出决算为 10.43 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年一般公共预算财政拨款基本支出 266.88 万元，包括：人员经费支出 230.39 万元和公用经费支出 36.49 万元。

人员经费 230.39 万元，主要包括基本工资 79.92 万元，津贴补贴 67.83 万元，奖金 23.58 万元，伙食补助费 1.06 万元，绩效工资 3.54 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 23.66 万元，职工基本医疗保险缴费 10.43 万元，其他社会保障缴费 0.95 万元，住房公积金 17.95 万元，生活补助 0.42 万元，奖励金 1.05 万元。

公用经费 36.49 万元，主要包括办公费 12.92 万元，电费 1.64 万元，差旅费 0.58 万元，公务接待费 0.44 万元，劳务费 5.54 万元，工会经费 3.8 万元，其他交通费用 11.41 万元，其他商品和服务支出 0.16 万元。

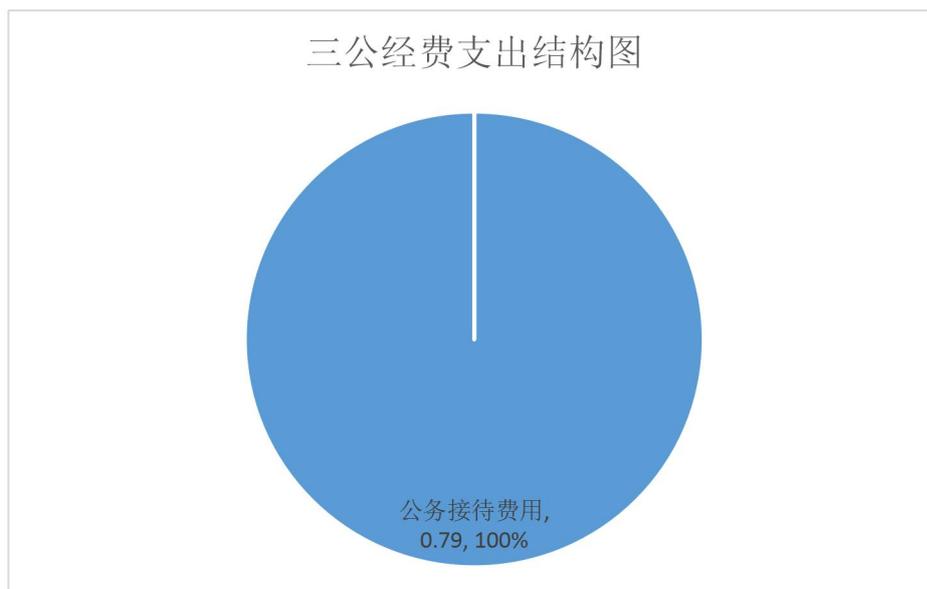
## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年“三公”经费财政拨款支出预算为 1.8 万元，支出决算为 0.79 万元，完成预算的 43.89%。决算数较预算数减少 1.01 万元，主要原因是减少公务接待支出，厉行勤俭节约。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 0.79 万元，占 100%。具体情况如下：



#### **1. 因公出国（境）支出情况说明。**

2019 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。**

2019 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。**

2019 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。**

2019 年公务接待 12 批次，120 人次，预算为 1.8 万元，支出决算为 0.79 万元，完成预算的 43.89%，决算数较预算数减少 1.01 万元，主要原因是减少公务接待支出，厉行勤俭节约。

#### **（三）培训费支出情况说明。**

2019 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

#### **（四）会议费支出情况说明。**

2019 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

### **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。

## 十、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 2019 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 1 个，共涉及资金 220 万元，占一般公共预算项目支出总额的 87.13%。

### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

购买社会中介服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 97.4 分。项目全年预算数 519.38 万元，执行数 519.38 万元，完成预算的 100%。

## 省级预算（项目）绩效目标自评表

（2019年度）

专项（项目）名称		购买社会中介服务				
省级主管部门				实施单位	白河县审计局	
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：	200	220		110%
		其中：省级财政资金				
		市县财政资金	200	220		110%
	其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	委托社会中介完成政府重大投资项目审计，加强对政府投资项目监督。			委托社会中介完成政府重大投资项目审计，加强对政府投资项目监督。		
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	投资审计项目	≥100个	≥280个	
		质量指标	全年投资项目完成率	100%	100%	
			报告审核通过率	100%	100%	
		时效指标	工作完成时间	2019年1月1日-2019年12月31日	2019年1月1日-2019年12月31日	
		成本指标	审计费	200万元，≥200万元/个	200万元，≥200万元/个	
	.....					
	效益指标	经济效益指标	全年审减投资额	≥3500万元	5000万元	
		社会效益指标	提出审计意见建议	≥300条	≥400条	
			规范资金使用管理	有所提升	有所提升	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	执行年度	≥3年	≥3年	
	.....					
	满意度指标	服务对象满意度指标	年度被审计单位满意度	≥95%	≥95%	
.....						
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

# 部门整体支出绩效自评表

(2019年度)

填报单位: 白河县审计局

自评得分: 97.4

(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,对依法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、拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划,拟订并组织实施工年度审计计划;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民代表大会常务委员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;镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支,省、市财政转移支付资金;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;县属国有企业和地方金融机构、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金融机构的资产、负债和损益;县政府工作部门、镇人民政府管理和其他单位受县政府及其工作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、资金的财政收支;上级审计机关授权审计的省市属驻白单位财务收支;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于县审计局审计监督对象的单位主要负责人的经济责任审计和自然资源资产责任审计,监督指导县属村级财务、专项资金和村干部经济责任审计。							
(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。				本部门2019年度一般公共预算财政拨款支出519.38万元,包括项目支出252.5万元;基本支出266.88万元,其中:人员经费支出230.39万元,公用经费支出36.49万元。							
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。				按照2019年度审计计划完成预算执行、经济责任、固定资产投资等项目审计,规范各单位资金管理使用。							
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%	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%	7.6	2.4		



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
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	全部符合5分,有1项不符扣2分。		部门(单位)预算资金的规范运行	部门(单位)预算资金的规范运行	5		
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40	1.完成年初审计计划内项目≥35个; 2.完成固定资产投资审计项目≥200个。	(完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成率计分,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)		计划内项目完成≥35个,固定资产投资项目>	计划内审计项目完成≥40个,固定资产投资项	40		
		项目效益 (20分)	20	1.规范被审计单位资金运行;2.规范政府公共投资类项目资金管理。	按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分		规范资金运行	有效规范了被审计单位及项目资金管理。	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。											

## 十一、其他重要事项说明

### （一）机关运行经费支出情况说明。

2019年机关运行经费预算为232.79万元，支出决算为232.79万元，完成预算的100%。

### （二）政府采购支出情况说明。

本部门2019年无政府采购支出。

### （三）国有资产占用及购置情况说明。

截至2019年末，本部门机关及所属单位共有车辆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）。2019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）。

## 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。