

蓝田县审计局（本级） 2020 年度部门决算公开说明

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 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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 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

(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、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

十一、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

根据《中共西安市委办公厅、西安市人民政府办公厅关于印发〈蓝田县人民政府机构改革方案〉的通知》（市办字〔2019〕31号）设置蓝田县审计局，为县政府正科级工作部门，主要职责如下：

（一）贯彻执行国家审计法律法规和方针政策；拟订地方性审计规章制度并监督执行；制定审计工作发展规划和年度审计计划，并组织实施；参与起草地方财政经济及其相关的法规、规章草案；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，依法对财政违法行为作出处理、处罚决定或提出审计建议。

（二）负责对县级财政收支和法律法规规定中属于审计监督范围的财务收支情况进行审计监督；督促被审计单位对违法财政行为进行整改。

（三）向县政府提出县级预算年度执行情况和其他财政收支情况的审计报告；受县政府委托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报告。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 县级预算执行情况和财政收支，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;县级财政部门编制的本级决算草案。

2. 街办、镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支,县财政转移支付资金。

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或者概算的执行及项目竣工决算等。

5. 县属国有企业、县属国有资本占控股地位或主导地位的企业资产、负债和损益。

6. 县政府部门和由县政府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. 国家审计署、省审计厅授权审计的中央、省属单位和各种专项资金及行业。

8. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

9. 法律、行政法规规定应由县审计局审计的其他事项。

(五)对县管领导干部和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位主要负责人在离任职期间经济责任履行情况进行审计监督。

(六)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。

(七) 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的有关事项;协助配合有关部门查处相关重大案。

(八) 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

(九) 承办县政府交办的其他事项

蓝田县审计局局机关下设办公室、审理稽核科、整改检查科、财政审计科、行政事业审计科、农业与资源环境审计科及经济责任审计科,共 7 个内设机构。

蓝田县审计局有 2 个下属财政全额拨款事业单位,财务均未独立核算,分别为蓝田县固定资产投资审计中心和蓝田县农村三资审计中心。

二、部门决算单位构成

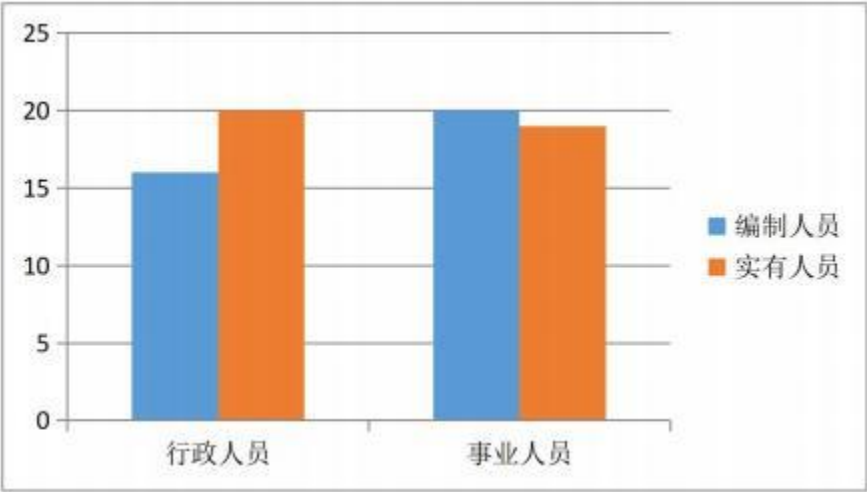
纳入 2020 年度本部门决算编制范围的单位共 3 个,包括本级及所属 2 个二级预算单位:

序号	单位名称
1	蓝田县审计局部门本级 (机关)
2	蓝田县固定资产投资审计中心
3	蓝田县农村三资审计中心

三、部门人员情况

截止 2020 年底,本部门局机关人员编制 16 人,其中行

政编制 16 人，实有人员 20 人；蓝田县固定资产投资审计中心人员编制 10 人，其中事业编制 10 人，实有人员 9 人；蓝田县农村三资审计中心人员编制 10 人，其中事业编制 10 人，实有人员 10 人。本部门无单位管理的离退休人员。



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	是	无“三公”经费
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出	是	无政府性基金

收入支出决算总表

编制部门： 蓝田县审计局 公开 01 表
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	872.27	一、一般公共服务支出	872.27
2、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	
3、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出	
4、上级补助收入		四、公共安全支出	
5、事业收入		五、教育支出	
6、经营收入		六、科学技术支出	
7、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
8、其他收入		八、社会保障和就业支出	38.83
		九、卫生健康支出	10.35
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、 自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	872.27	本年支出合计	872.27
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	
收入总计	872.27	支出总计	872.27

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： 蓝田县审计局

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：教育费			
合计		872.27	872.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	823.08	823.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	823.08	823.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	394.12	394.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	428.96	428.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38.83	38.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.83	38.83	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	37.59	37.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.36	10.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.30	9.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.80	8.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	1.06	1.06	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

编制部门：蓝田县审计局 公开 03 表
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						
合计		872.27	443.30	428.96	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	823.08	394.12	428.96	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	823.08	394.12	428.96	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	394.12	394.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	428.96		428.96	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38.83	38.83	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.83	38.83	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	37.59	37.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.36	10.36	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.30	9.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.80	8.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	1.06	1.06	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

编制部门： 蓝田县审计局

公开 04 表
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
一、一般公共预算财政拨款	872.27	一、一般公共服务支出	823.09	823.09		
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	38.83	38.83		
		九、卫生健康支出	10.35	10.35		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				

		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
收入总计	872.27	支出总计	872.27	872.27		
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						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	872.27	总计	872.27	872.27		

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： 蓝田县审计局

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		872.27	443.30	415.75	27.55	428.96	
201	一般公共服务支出	823.08	394.12	366.57	27.55	428.96	
20108	审计事务	823.08	394.12	366.57	27.55	428.96	
2010801	行政运行	394.12	394.12	366.57	27.55		
2010804	审计业务	428.96				428.96	
208	社会保障和就业支出	38.83	38.83	38.83			
20805	行政事业单位养老支出	38.83	38.83	38.83			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.59	37.59	37.59			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.24	1.24	1.24			
210	卫生健康支出	10.36	10.36	10.36			
21011	行政事业单位医疗	9.30	9.30	9.30			
2101101	行政单位医疗	8.80	8.80	8.80			
2101103	公务员医疗补助	0.50	0.50	0.50			
21099	其他卫生健康支出	1.06	1.06	1.06			
2109901	其他卫生健康支出	1.06	1.06	1.06			

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）

编制部门：蓝田县审计局

公开 06 表
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	443.30	415.75	27.55	
301	工资福利支出		414.43		
30101	基本工资		152.54		
30102	津贴补贴		64.94		
30103	奖金		60.34		
30107	绩效工资		40.28		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		37.59		
30109	职业年金缴费		1.24		
30110	职工基本医疗保险缴费		8.80		
30111	公务员医疗补助缴费		0.50		
30112	其他社会保障缴费		1.06		
30199	其他工资福利支出		47.14		
302	商品和服务支出			27.55	
30201	办公费			4.72	
30202	印刷费			0.60	
30205	水费			0.60	
30206	电费			0.50	
30207	邮电费			0.30	
30211	差旅费			3.00	
30213	维修(护)费			0.30	
30215	会议费			0.80	
30216	培训费			0.96	
30217	公务接待费			0.99	
30227	委托业务费			1.00	
30239	其他交通费用			13.49	
30299	其他商品和服务支出			0.30	
303	对个人和家庭的补助		1.32		
30305	生活补助		1.32		

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

编制部门： 蓝田县审计局 公开 07 表
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		0	0		0	0	0
决算数	0		0	0		0	0	0

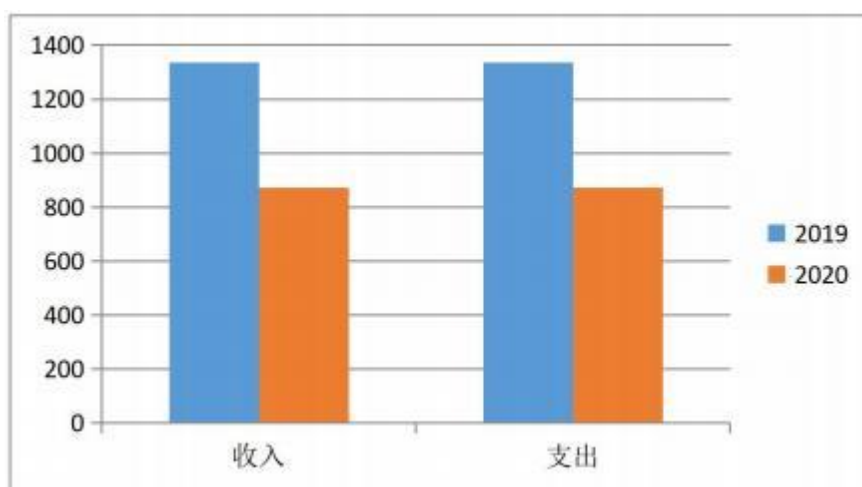
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

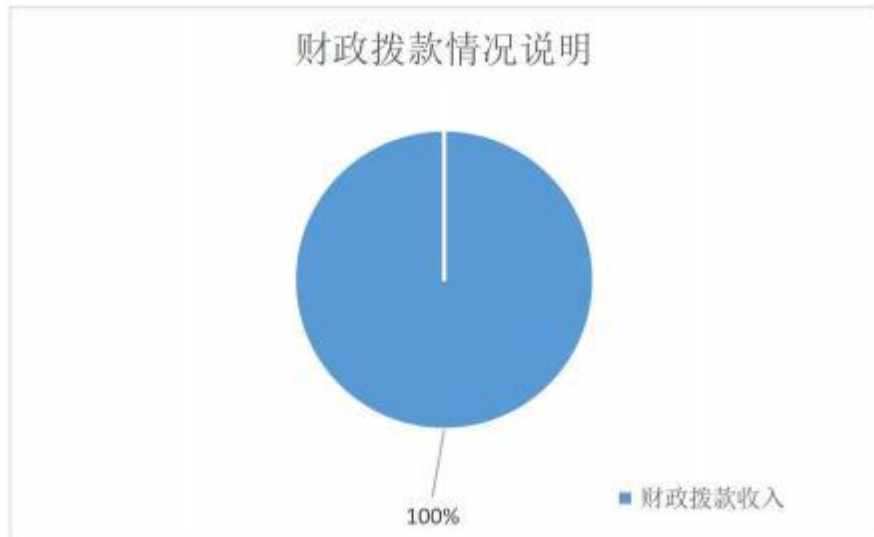
2020 年度总收入 872.27 万元，上年总收入 1336.42 万元，2020 年比上年减少 464.15 万元，减少比率为 34.7%，主要原因是 2020 年工程项目审计费未支付。

2020 年度总支出 872.27 万元，上年总支出 1336.42 万元，2020 年比上年减少 464.15 万元，减少比率为 34.7%，主要原因是 2020 年工程项目审计费未支付。



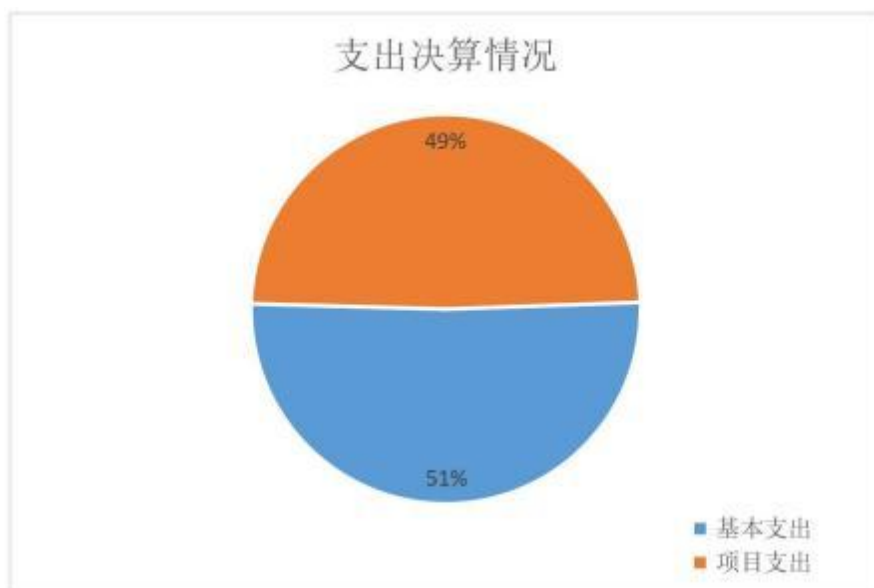
二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 872.27 万元，其中：财政拨款收入 872.27 万元，占 100%。



三、支出决算情况说明

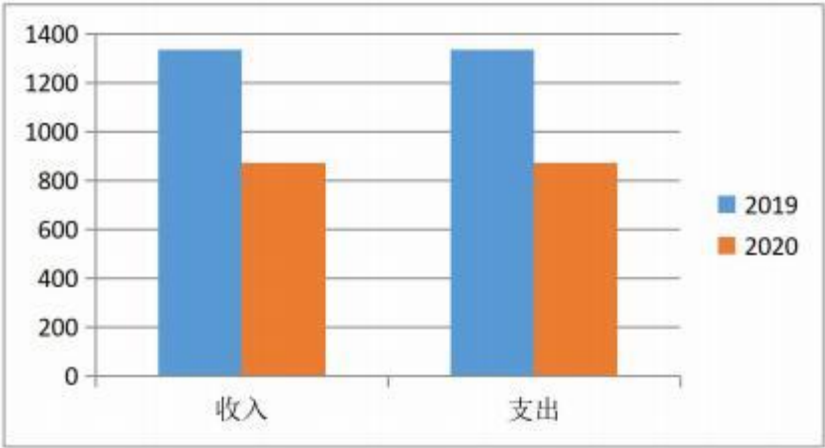
2020 年度支出合计 872.27 万元，其中：基本支出 443.3 万元，占 27%；项目支出 428.96 万元，占 73%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

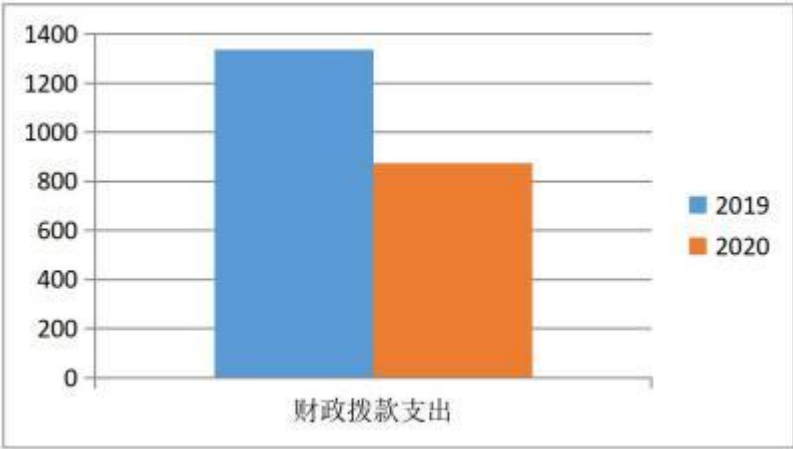
2020 年度财政拨款收入 872.27 万元，上年财政拨款收入 1336.42 万元，2020 年比上年减少 464.15 万元，减少比率为 34.7%，主要原因是 2020 年工程项目审计费未支付。

2020 年度总支出 872.27 万元，上年总支出 1336.42 万元，2020 年比上年减少 464.15 万元，减少比率为 34.7%，主要原因是 2020 年工程项目审计费未支付。



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 年度财政拨款支出 872.27 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 464.15 万元，减少比率为34.7%，主要原因是 2020 年工程项目审计费未支付。

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度财政拨款支出年初预算为 419.98 万元，支出决算为 872.27 万元，完成年初预算的 207%。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 419.98 元，支出决算为 443.3 万元，完成年初预算的 105%。决算数大于预算数的主要原因是 2020 年新增名事业干部。

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 0 万元，支出决算为 428.96 万元，完成年初预算的%。决算数大于预算数的主要原因是年初未预算审计业务。

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 61.5 万元，支出决算为 37.59 万元，完成年初预算的61%。决算数小于预算数的主要原因是年初预算偏大。

4. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为 5.38 万元，支出决算为 1.24 万元，完成年初预算的 23%。决算数小于预算数的主要原因是年初预算偏大

5. 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 8.98 万元，支出决算为 8.8 万元，完成年初预算98%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算大。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。

年初预算为 0.65 万元，支出决算为 0.5 万元，完成年初预算的 77 %，决算数大于预算数的主要原因是年初预算偏大。

7. 卫生健康支出（类）其他卫生健康支出（款）其他卫生健康支出（项）。

年初预算为 3.34 万元，支出决算为 1.06 万元，完成年初预算的 32%，决算数大于预算数的主要原因是年初预算其偏大。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 443.3 万元，包括：人员经费支出 415.75 万元和公用经费支出 27.55 万元。

人员经费 415.75 万元，主要包括基本工资 152.54 万元，津贴补贴 64.94 万元，奖金 60.34 万元，绩效工资 40.28 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 37.59 万元，职业年金缴费 1.24 万元，职工基本医疗保险缴费 8.8 万元，公务员医疗补助缴费 0.5 万元，其他社会保障缴费 1.06 万元，

其他工资福利支出 47.14 万元，对个人和家庭的补助 1.32 万元。

公用经费 27.55 万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费 4.72 万元，印刷费 0.60 万元，水费 0.60 万元，电费 0.50 万元，邮电费 0.30 万元，差旅费 3 万元，维修（护）费 0.3 万元，会议费 0.8 万元，培训费 0.96 万元，公务接待费 0.99 万元，委托业务费 1 万元，其他交通费用 13.49 万元，其他商品和服务支出 0.3 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 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%。

（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 0 万元，占 0%。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%，

决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是没有因公出国（境）支出。

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%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位没有公务用车。

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%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位没有公务用车运行维护费用。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0.99 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位没有公务接待费支出。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 0.96 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位没有培训费支出。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 0.8 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。

十、机关运行经费支出情况说明。

2020 度机关运行经费预算为 28.72 万元，支出决算为 27.55 万元，完成预算的 96%。决算数较预算数减少 1.17 万元，主要原因是厉行节约，压缩经费。

十一、 政府采购支出情况说明。

本部门 2020 年度无政府采购支出。

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； 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 0 个项目支出开展了绩效自评，其中，一级项目 0 个， 二级项目 0 个，共涉及资金 0 万元， 占一般公共预算项目支 出总额的0%；组织对 2020 年度政府性基金预算 0 个项目支 出开展了绩效自评，涉及项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占政 府性基金预算项目支出总额的0%。

本部门组织对 2020 年度部门整体进行了绩效自评，涉 及资金 87.27 万元。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果：无

(三) 部门决算中整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本部门整体 2020 年度整体自 评得分 91 分。全年预算数 419.98 万元，执行数 872.27 万元，完成预算的 208%。

主要产出和效果：2020 年完成审计项目 76 个，完成年度 项目计划任务的 139%，查出主要问题金额 58858 万元（违规金 额 1236 万元，管理不规范金额 57621 万元），发现非金额计 量问题 153 个，审计期间整改 318 万元，审计处理处罚 469 万 元（其中：应上缴财政 137 万元，应调账处理金额 295 万元），提出审计建议意见 237 条，提交审计信息 28 篇。被新闻媒体 报道 5 次、被市、县采用 18 篇，审计结果公告 13 个，向纪委监委移送案件线索 25 件。

主要工作绩效是：通过审计，摸清了单位收支规模、来源 渠道和使用方向，发现和揭露了单位收支活动中存在的违法违 纪问题，防止了国有资产流失，严肃了财经法纪，促进了党风 廉政建设。

发现的问题及原因：1、预算编制不能完全满足部门实际 需要，年初预算与实际执行数差距较大，年中需要做预算调 整，影响绩效评价的准确性，原因为年初无项目支出预算。

2、财政支出绩效意识有待提高，未安排专人进行预算 绩效管 理，未形成预算绩效管理长效机制，相关管理制度还 有待进一步完 善。

下一步改进措施：1、加强预算管理，严格预算执行，科学编制预算。2、加强队伍建设，委派专人进行绩效评价管理，继续完善单位绩效评价制度和方法，建立绩效评价的长效机制。

部门整体支出绩效自评表

(2020年度)

填报单位(盖章)蓝田县审计局

自评得分:

91分

(一) 简要概述部门职能与职责。

主要负责全县审计工作

(二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。

本年支出共计872.27万元,其中人员经费支出415.75万元,公用经费支出27.55万元,项目支出428.97万元。

(三) 简要概述当年的重点工作。

全年完成审计项目117个,查出主要问题金额231,581万元(违规金额4,589万元,管理不规范金额226,992万元),发现非金额计量问题108个,审计期间整改698万元,审计处罚928万元(其中:应上缴财政698万元,应归还原渠道资金2万元,应调账处理金额226万

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	年初目标	实际完成	得分
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。	10	10	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。	5	0	0
		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。	5	5	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	5	5
过程	预算管理(15分)	“三公经费”(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)资产管理情况。	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	5.5	
		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。	全部符合5分,有1项不符扣2分,扣完为止。	5	5.5	
		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。	5	5.5	
效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40	完成“十三五”重点工程规划执行情况审计调查和“两路两侧三化”问题整治专项审计,按照《政府办公厅关于进一步规范政府投资审计工作的通知》,依法加强对政府投资建设项目审计监督,扶贫项目实行全覆盖。结算审计243个(其中,扶贫审计120个),各案审查96个。	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	36	36
		项目效益(20分)	20	核减项目工程造价6758.96万元。		20	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。

5. 调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$ 。

6、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。

7、委托业务费：按照《政府收支分类科目设置情况》，委托业务费属于支出经济分类，反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数＝年初预算数＋预算调增数－预算调减数。

6、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理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。

7、委托业务费：按照《政府收支分类科目设置情况》，委托业务费属于支出经济分类，反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

