

古县审计局 2020 年度部门决算 目 录

第一部分 概况

- 一、本部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2020 年度部门决算报表

- 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（一）
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 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
- 十、部门决算公开相关信息统计表

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

- 1、财政拨款支出决算总体情况
- 2、财政拨款支出决算结构情况
- 3、财政拨款支出决算具体情况

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”经费支出决算情况

说明

- 1、“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。
- 2、“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

八、其他重要事项情况说明

- 1、机关运行经费支出情况说明
- 2、政府采购情况说明
- 3、国有资产占用情况说明
- 4、预算绩效情况说明
(1) 预算绩效管理工作开展情况。
(2) 部门决算中项目绩效自评结果
(3) 部门评价项目绩效评价结果
- 5、其他需要说明的事项

第四部分 名词解释

第五部分 附件

附件 1:2020 年部门决算公开报表

附件 2:2020 年绩效自评表

附件 3:2020 年绩效评价报告

古县审计局 2020 年度 部门决算公开内容

第一部分 概况

一、本部门职责

1、主管全县审计工作。负责对县财政收支和法律、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。维护国家财政经济秩序，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责任。

2、依照有关法律、法规规定，在法定职权内制定审计行政规范性文件并监督执行。制定并组织实施县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、向县长提交年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县人民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工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向县人民政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及报告。依法向社会公布审计结

果。向人民政府及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部门提出处理处罚的建议。

①县级财政预算执行情况和其他财政收支，县级各部门预算的执行情况、决算和其他财政收支。

②乡镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支。

③上级审计机关授权审计的国有金融机构的资产负债和损益情况，国际组织和外国援助、贷款项目的财务收支。

④上级审计机关授权审计的国家、省重点建设项目的预算执行情况和决算，本县重点建设项目预算、概算预算执行情况和决算。

⑤县属国有企业和金融机构、县人民政府规定的县国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负责和损益。

⑥县人民政府管理和社会团体受政府及其部门委托管理的社会保障基金、环保资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

⑦上级审计机关授权审计的其他审计事项。

⑧法律、行政法规规定应由县审计局审计的其他事项。

5、按规定对县直有关部门、县以下党政领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

6、对贯彻执行国家法律、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、行政诉讼或县人民政府裁决中的有关事项。

8、承担县人民政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

古县审计局隶属国家政府机关，县级行政单位。执行行政单位会计制度。内设机构：办公室、综合股、金融股、经济责任管理服务中心、档案室。

古县审计局行政编制人数 10 人，其中公务员 9 人，工勤人员 1 名；事业编制 16 人，共有编制人数 25 人。

2020 年实有人数，即一般公共预算财政拨款（补助）开支人数为 25 人。退休人员 8 人。

第二部分 2020 年度部门决算报表

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（一）

六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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

十、部门决算公开相关信息统计表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明（可根据实际情况附图说明）

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 310.86 万元、支出总计 310.86 万元。与 2019 年相比，收入总计增加 10.25 万元，增加 3.41%，支出总计增加 10.25 万元，增加 3.41%。主要原因其它收入（重大政策审计和秋季运动会）增加，工会费、福利费增加，职级并行人员车补增加。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 310.86 万元，其中：财政拨款收入 303.10 万元，占比 97.5%；其他收入 7.76 万元，占比 2.5%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 310.86 万元，其中：基本支出 289.52 万元，占比 93.1%；项目支出 21.33 万元，占比 6.9%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 303.1 万元、支出总计 303.1 万元。与 2019 年相比，财政拨款收入总计增加 0.74 万元，增加 0.24%，财政拨款支出总计增加 0.74 万元，增加 0.24%。主要原因是职级并行人员车补增加。

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

2020 年度财政拨款支出 303.1 万元，占本年支出合计的 97.5%。与 2019 年相比，财政拨款支出增加 0.74 万元，增加 0.24%。主要原因是职级并行人员车补增加。其中，人员经费 265.69 万元，占比 87.66%，日常公用经费 37.41 万元，占比 12.34%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2020 年度财政拨款支出 303.1 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 251.59 万元，占 83%；社会保障和就业（类）支出 28.12 万元，占 9.3%；住房保障（类）支出 23.39 万元，占 7.7%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2020 年度财政拨款支出 303.1 万元，主要用于以下方面：

1、一般公共服务支出年初预算 222.3 万元，支出决算 251.59 万元，完成年初预算的 113.18%，较 2019 年决算增加 0.74 万元，增长 0.24%，主要原因职级并行人员车补增加。

2、社会保障和就业支出年初预算 30 万元，支出决算 28.12 万元，完成年初预算的 93.7%，较 2019 年决算减少 1.6 万元，减少 5.3%，主要原因 8 月调走 1 人，各类保险相应减少。

3、住房保障支出年初预算 21.7 万元，支出决算 23.39 万元，完成年初预算的 107.78%，较 2019 年决算增加 3.34 万元，增加 14.2%，主要原因是每年进行一次公积金测算，公积金增加，10 月分增加 1 人。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度财政拨款基本支出 289.52 万元，其中：人员经费 265.69 万元，主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其它社会保险缴费、住房公积金、遗属补助和退休人员取暖费；公用经费 37.41 万元，主要包括办公费、印刷费、差旅费、邮电费、培训费、维护费等日常工作开支，工会费、福利费、其它交通费比去年有所增加。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经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 年度“三公”经费财政拨款支出预算 0.6 万元，支出决算 0.6 万元，完成预算的 100%，比 2019 年增加 0.02 万元，增长 3.33%，主要原因是：上级机关检查任务增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

（1）因公出国（境）费：无

（2）公务用车购置及运行维护费：无

（3）2019 年公务接待费年初预算为 0.6 万元，支出决算为 0.58 万元，完成预算的 96.7%。

2020 年公务接待费年初预算为 0.6 万元，支出决算为 0.6 万元，完成预算的 100%，比 2019 年增加 0.02 万元，增长 3.33%。全年公务接待批次 10 次，接待人次 40 次，主要原因是：上级机关检查任务增加。

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2020 年机关运行经费支出 23.83 万元，比 2019 年增加 0.83 万元，增长 3.4%。主要原因是：工会费、福利费增加。2020 年运行经费主要用于办公费、印刷费、差旅费、邮电费等日用开支。

（二）政府采购情况说明

2020 年度政府采购支出总额 4.17 万元，其中：政府采购货物支出 4.17 万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，审计局固定资产合计 70.89 万元，其中：公务用车 0 辆，价值 0 元；房屋建筑面积 0 平方米，价值 0 万元；单位价值 50 万元以上的通用设备无；单位价值 100 万元以上的专用设备无；其它固定资产 70.89 万元。

（四）预算绩效情况说明

（1）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2020 年度县级财政预算安排的专项资金类 2 个项目支出全面开展绩效自评，涉及预算资金 13.58 万元，占一般公共预算项目支出总额的 36.2%。组织对 2020 年度政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及预算资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

(1) 2020 年预算决算、经济责任、投资审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标、该项目自评得分为 100 分。该项目年初预算数为 13.58 万元，全年执行数为 13.58 万元，预算执行率为 100%。项目绩效目标完成情况：我局对财政局、住建局、广电中心等 9 个单位进行了预算审计，对古阳镇、石壁乡进行了乡镇决算审计，经济责任审计 12 项，出具审计报告 42 份，审计决定 23 份，查出违规资金 92299 万元。通过审计，深化财税体制改革，促进积极财政政策贯彻落实，提高财政资金使用绩效，维护财政资金安全，，推动政策落地和发挥实效。

(3) 部门评价项目绩效评价结果

项目资金主要用于日常经费支出，我局严格按照财务管理制度，合理使用资金，各种账务处理及时，会计核算较为规范。项目立项依据充分，绩效目标合理，并且该目标合理、可衡量、可实现。绩效指标清晰、可衡量。

项目产出情况：产出类指标主要从项目的数量、时效、质量和成本四个方面评价其绩效情况，产出类指标分值 60 分，得分 50 分，得分率 83.3%。

项目效益情况：效益类指标主要以项目效果、社会影响两个方面进行评价，效益类指标分值 30 分，得分 30 分，得分率 100%。

满意度情况：满意度指标主要以服务对象满意度进行评价，满意度指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%。

（五）其他需要说明的事项

1、2020 年我单位没有使用政府性基金预算安排支出，故政府性基金预算拨款收入支出决算表无数据。

2、2020 年我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故国有资本经营预算财政拨款支出决算表无数据。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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人员支出和公用支出。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

八、“三公”经费：指省直部门用一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

九、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安排的基本支出中的日常公用经费支出。

第五部分 附件

附件 1: 2020 年部门决算公开报表

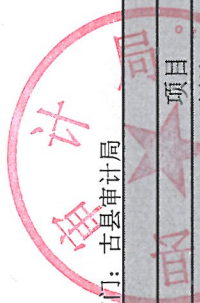
附件 2: 2020 年绩效自评表

附件 3: 2020 年绩效评价报告



收入支出决算汇总表

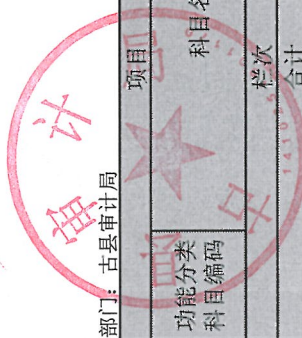
公开01表
金额单位：万元



部门：古县审计局

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	303.10	一、一般公共服务支出	32	259.35
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	7.76	八、社会保障和就业支出	39	28.12
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	23.39
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	310.86	本年支出合计	58	310.86
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	310.86	总计	62	310.86

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。



收入决算表

部门：古县审计局
公开02表
金额单位：万元

项目编码	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
	科目名称	科目编码							
	项目栏次		1	2	3	4	5	6	7
201	一般公共服务支出		310.86	303.10	0.00	0.00	0.00	0.00	7.76
20108	审计事务		259.35	251.59	0.00	0.00	0.00	0.00	7.76
2010801	行政运行		259.35	251.59	0.00	0.00	0.00	0.00	7.76
2010850	事业运行		154.34	146.58	0.00	0.00	0.00	0.00	7.76
208	社会保障和就业支出		105.01	105.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老保险支出		28.12	28.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休		2.97	2.97	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		25.15	25.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		23.39	23.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		23.39	23.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		23.39	23.39	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。

支出决算表

部门：古县审计局
公开03表
金额单位：万元

功能分类 科目编码	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
	科目名称	栏次						
		1	2	3	4	5	6	
	合计	310.86	289.52	21.33	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	259.35	238.02	21.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	259.35	238.02	21.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	154.34	133.00	21.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	105.01	105.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	28.12	28.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	28.12	28.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2.97	2.97	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	25.15	25.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	23.39	23.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	23.39	23.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	23.39	23.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表（一）

公开05表
金额单位：万元

部门：古县审计局

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
栏次		1	2	3
合计		303.10	289.52	13.58
201	一般公共服务支出	251.59	238.02	13.58
20108	审计事务	251.59	238.02	13.58
2010801	行政运行	146.58	133.00	13.58
2010850	事业运行	105.01	105.01	0.00
208	社会保障和就业支出	28.12	28.12	0.00
20805	行政事业单位养老支出	28.12	28.12	0.00
2080501	行政单位离退休	2.97	2.97	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.15	25.15	0.00
221	住房保障支出	23.39	23.39	0.00
22102	住房改革支出	23.39	23.39	0.00
2210201	住房公积金	23.39	23.39	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表(二)

[illegible]

主：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出明细情况（其中包括基本支出明细情况）。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表



部门：古县审计局
公开07表
金额单位：万元

合计		预算数				决算数			
		因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费		公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费	
			小计	公务用车购置 费	公务用车运行 费			小计	公务用车购置 费
1	0.60	2	3	4	5	7	8	9	10
			0.00	0.00	0.00	0.60	0.00	0.00	0.00
								11	
									12
									0.60

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

部门决算公开相关信息统计表

编制单位：古县审计局 2021年8月 公开10表 金额单位：万元

一、政府采购情况			
项目	行次	采购金额	
合计	1	4.17	
货物	2	4.17	
工程	3	0.00	
服务	4	0.00	
二、机关运行经费			
项目		统计数	
(一) 行政单位	5	23.83	
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	0.00	
三、国有资产占用情况			
(一) 车辆数合计(辆)	7	0.00	
1. 副部(省)级及以上领导用车	8	0.00	
2. 主要领导干部用车	9	0.00	
3. 机要通信用车	10	0.00	
4. 应急保障用车	11	0.00	
5. 执法执勤用车	12	0.00	
6. 特种专业技术用车	13	0.00	
7. 离退休干部用车	14	0.00	
8. 其他用车	15	0.00	
(二) 单价50万元以上通用设备(台、套)	16	0.00	
(三) 单价100万元以上专用设备(台、套)	17	0.00	

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		2020年预算决算审计经费						
主管部门		古县审计局		实施单位	古县审计局			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
资金情况 (万元)	年度资金总额:	13.58	13.58	13.58		100	10	
	其中:当年财政拨款	13.58	13.58	13.58		100		
	上年结转资							
	其他资金							
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	以推动深化财税体制改革,促进积极财政政策贯彻落实,提高财政资金使用绩效,维护财政资金安全为目标,围绕创新审计理念、突出审计重点,依法全面履行审计监督职责。			2020年预决算审计业务经费13.58万元,为局的日常业务开支,完成率为100%				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出 指标 (50分)	数量指标	指标1: 县级被审计预算单位	100%	100%	15	15	
			指标2: .					
			指标3: .					
		质量指标	指标1: 审计质量合格率	100%	100%	15	14	
			指标2: .					
								
		时效指标	指标1: .按市级审计方案时效完成	80个工作日	80个工作日	15	15	
			指标2: .					
								
		成本指标	指标1: 降低工作成本	长期	长期	15	14	
			指标2: .					
								
	效益 指标 (30分)	经济效益 指标	指标1: 规范项目资金使用	100%	98%	10	9	
			指标2: .					
								
		社会效益 指标	指标1: 提高审计费用使用效益	100%	100%	10	9	
			指标2: .					
								
		生态效益 指标	指标1: .					
			指标2: .					
								
		可持续影响 指标	指标1: 持续提高单位职能	长期	长期	10	10	
			指标2: .					
.....								
满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标	指标1: 被审单位满意度	≥98%	≥98%	5	5		
		指标2: 收益群众满意度	≥98%	≥98%	5	5		
								
								
总分					100	96		

注: 1. 一级指标分值统一设置为: 产出指标50分、效益指标30分、满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况, 上述权重可做适当调整, 但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 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, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定得分。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为≥*), 则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值×该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为≤*), 则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值×该指标分值; 定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。

古县审计局

2020 年度预算决算审计经费

绩效自评报告

一、基本情况

以推动深化财税体制改革，促进积极财政政策贯彻落实，提高财政资金使用绩效，维护财政资金安全为目标，围绕创新审计理念、突出审计重点，依法全面履行审计监督职责。2020 年我局对财政局、住建局、广电中心等 9 个单位进行了预算审计，对古阳镇、石壁乡进行了乡镇决算审计，经济责任审计 12 项，出具审计报告 42 份，审计决定 23 份，查出违规资金 92299 万元。通过审计，深化财税体制改革，促进积极财政政策贯彻落实，提高财政资金使用绩效，维护财政资金安全，推动政策落地和发挥实效。

二、绩效评价工作开展情况

2020 年预决算审计业务经费 13.58 万元，全年执行 13.58 万元，执行率 100%。

项目资金主要用于日常经费支出，我局严格按照财务管理制度，合理使用资金，各种账务处理及时，会计核算较为规范。

三、综合评价情况及评价结论

(一)项目决策情况：项目立项依据充分，绩效目标合理，

并且该项目目标合理、可衡量、可实现。绩效指标清晰、可衡量。

(二)项目过程情况：项目财务管理制度健全，并严格执行，项目支出符合财经法律法规和财务制度，资金使用合理，各种账务处理及时，会计核算较为规范。

(三)项目产出情况：产出类指标主要从项目的产出数量、时效、质量和成本四个方面评价其绩效情况，产出类指标分值 60 分，得分 50 分，得分率 83.3%。

(四)项目效益情况：效益类指标主要以项目效果、社会影响两个方面进行评价，效益类指标分值 30 分，得分 30 分，得分率 100%

(五)满意度情况：满意度指标主要以服务对象满意度进行评价，满意度指标分值 10 分，得分 10 分，得分率 100%，

四、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

项目立项时绩效指标设置不完善，未充分考虑经济效益、可持续效益等方面的衡量指标，明确绩效指标既是建立绩效预算新机制的首要环节，也是申报项目的必备前提条件，绩效指标设置不完善将会影响项目的绩效。

五、有关建议

无

六、其他需要说明的问题

无