

# 亳州市谯城区审计局 2020 年度部门决算

2021 年 9 月

## 目 录

## 第一部分 亳州市谯城区审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 亳州市谯城区审计局 2020 年度部门决算表

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 亳州市谯城区审计局 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

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 附件

# 亳州市谯城区审计局 2020 年度部门决算情况

## 第一部分 亳州市谯城区审计局概况

### 一、部门职责

（一）贯彻执行审计法律、法规、规章和方针政策，受谯城区人民政府委托，起草有关规范性文件，并依法监督执行。

（二）制定并组织实施全区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；拟订全区地方性审计政策和相关规定并监督执行；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。

（三）向谯城区人民政府区长提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受谯城区人民政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行和其他财政财务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；向谯城区人民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；向谯城区人民政府有关部门通报审计情况和审计结果。

（四）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审计处理处罚的建议：

区本级财政预算执行情况和其他财政收支，区各部门和事业单位及其下属单位的财务收支。

使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

谯城区人民政府投资和以区人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

谯城区国有企业和区人民政府规定的区国有资本占控股或主导地位的企业资产、负债和损益。

谯城区人民政府主管部门和其他单位受区人民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。

审计署、安徽省审计厅和亳州市审计局授权对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支和项目执行情况。

与国家财政收支有关的特定事项。

法律、法规规定由亳州市谯城区审计局审计的其他事项。

（五）组织实施对贯彻执行国家财政方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

（六）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、行政诉讼或区人民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。

(七) 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；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。

(八) 承办谯城区人民政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，亳州市谯城区审计局 2020 年度部门决算包括：（局）本级决算，无所属二级单位。

纳入亳州市谯城区审计局 2020 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	亳州市谯城区审计局本级

## 第二部分 亳州市谯城区审计局 2020 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
栏 次			
一、一般公共预算财政拨款收入	1,129.72	一、一般公共服务支出	1,032.19
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	

公开 01 表

部门：亳州市谯城区审计局

金额单位：万元

六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	24.18	八、社会保障和就业支出	59.31
		九、卫生健康支出	25.78
		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	42.15
		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	1,153.90	本年支出合计	1,159.43
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	44.79	年末结转和结余	39.26
总计	1,198.69	总计	1,198.69

## 收入决算表

部门：亳州市谯城区审计局

公开 02 表  
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	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			

						入		收费			
类	款	项	合计	1, 153. 90	1, 129. 72	0	0	0	0	0	24. 18
201			一般公共服务支出	1, 026. 65	1, 002. 47	0	0	0	0	0	24. 18
20108			审计事务	1, 025. 42	1, 001. 25	0	0	0	0	0	24. 18
2010801			行政运行	301. 23	277. 05	0	0	0	0	0	0
2010804			审计业务	254. 54	254. 54	0	0	0	0	0	0
2010850			事业运行	157. 18	157. 18	0	0	0	0	0	0
2010899			其他审计事务支出	312. 47	312. 47	0	0	0	0	0	0
20131			党委办公厅（室）及相关机构事务	1. 23	1. 23	0	0	0	0	0	0
2013150			事业运行	1. 23	1. 23	0	0	0	0	0	0
208			社会保障和就业支出	59. 31	59. 31	0	0	0	0	0	0
20805			行政事业单位养老支出	59. 31	59. 31	0	0	0	0	0	0
2080501			行政单位离退休	17. 93	17. 93	0	0	0	0	0	0
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	34. 80	34. 80	0	0	0	0	0	0
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	6. 58	6. 58	0	0	0	0	0	0
210			卫生健康支出	25. 78	25. 78	0	0	0	0	0	0
21011			行政事业单位医疗	25. 78	25. 78	0	0	0	0	0	0
2101101			行政单位医疗	16. 17	16. 17	0	0	0	0	0	0
2101102			事业单位医疗	9. 39	9. 39	0	0	0	0	0	0
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0. 23	0. 23	0	0	0	0	0	0
221			住房保障支出	42. 15	42. 15	0	0	0	0	0	0
22102			住房改革支出	42. 15	42. 15	0	0	0	0	0	0
2210201			住房公积金	35. 34	35. 34	0	0	0	0	0	0
2210202			提租补贴	6. 81	6. 81	0	0	0	0	0	0

## 支出决算表

公开 03 表

部门：亳州市谯城区审计局

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							
类	款	项	合计	1, 159. 43	638. 43	521. 01	0	0	0
201			一般公共服务支出	1, 032. 19	511. 18	521. 01	0	0	0
20108			审计事务	1, 030. 96	509. 96	521. 01	0	0	0
2010801			行政运行	284. 55	284. 55	0	0	0	0
2010804			审计业务	254. 54	46. 00	208. 53	0	0	0
2010850			事业运行	157. 18	157. 18	0	0	0	0
2010899			其他审计事务支出	334. 69	22. 22	312. 47	0	0	0
20131			党委办公厅（室）及相关 机构事务	1. 23	1. 23	0	0	0	0
2013150			事业运行	1. 23	1. 23	0	0	0	0
208			社会保障和就业支出	59. 31	59. 31	0	0	0	0
20805			行政事业单位养老支出	59. 31	59. 31	0	0	0	0
2080501			行政单位离退休	17. 93	17. 93	0	0	0	0
2080505			机关事业单位基本养老 保险缴费支出	34. 80	34. 80	0	0	0	0
2080506			机关事业单位职业年金 缴费支出	6. 58	6. 58	0	0	0	0
210			卫生健康支出	25. 78	25. 78	0	0	0	0
21011			行政事业单位医疗	25. 78	25. 78	0	0	0	0
2101101			行政单位医疗	16. 17	16. 17	0	0	0	0
2101102			事业单位医疗	9. 39	9. 39	0	0	0	0
2101199			其他行政事业单位医疗 支出	0. 23	0. 23	0	0	0	0



221	住房保障支出	42.15	42.15	0	0	0	0
22102	住房改革支出	42.15	42.15	0	0	0	0
2210201	住房公积金	35.34	35.34	0	0	0	0
2210202	提租补贴	6.81	6.81	0	0	0	0

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：亳州市谯城区审计局

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	金额	项目	小计	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	1,129.72	一、一般公共服务支出	1,024.69	1,024.69		
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	59.31	59.31		
		九、卫生健康支出	25.78	25.78		
		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	42.15	42.15		
		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	1,129.72	本年支出合计	1,151.94	1,151.94		
年初财政拨款结转和结余	33.52	年末财政拨款结转和结余	11.30	11.30		
一般公共预算财政拨款	33.52					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
总计	1,163.24	总计	1,163.24	1,163.24		

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：亳州市谯城区审计局

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			
201			一般公共服务支出	1,024.69	503.69	521.01
20108			审计事务	1,023.47	502.46	521.01
2010801			行政运行	277.05	277.05	0.00
2010804			审计业务	254.54	46.00	208.53
2010850			事业运行	157.18	157.18	0.00
2010899			其他审计事务支出	334.69	22.22	312.47
20131			党委办公厅（室）及相关机构事务	1.23	1.23	0.00
2013150			事业运行	1.23	1.23	0.00
208			社会保障和就业支出	59.31	59.31	0.00
20805			行政事业单位养老支出	59.31	59.31	0.00
2080501			行政单位离退休	17.93	17.93	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.80	34.80	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	6.58	6.58	0.00
210			卫生健康支出	25.78	25.78	0.00
21011			行政事业单位医疗	25.78	25.78	0.00

2101101	行政单位医疗	16.17	16.17	0.00
2101102	事业单位医疗	9.39	9.39	0.00
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	0.23	0.23	0.00
221	住房保障支出	42.15	42.15	0.00
22102	住房改革支出	42.15	42.15	0.00
2210201	住房公积金	35.34	35.34	0.00
2210202	提租补贴	6.81	6.81	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：亳州市谯城区审计局

公开 06 表  
金额单位：万元

经济 分类 科目 编码	科目名称	决算 数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决算数	经济 分类 科目 编码	科目名称	决 算 数
301	工资福利支出	355.05	302	商品和服务支 出	85.39	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	133.97	30201	办公费	41.59	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	39.22	30202	印刷费	0.25	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	5.29	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	12.06	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	62.01	30205	水费	0.10	310	资本性支出	9.8 5
30108	机关事业单位基本养老 保险费	34.80	30206	电费	2.09	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	6.58	30207	邮电费	0	31002	办公设备购置	9.8 5
30110	职工基本医疗保险缴 费	25.20	30208	取暖费	0	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	0	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	0.58	30211	差旅费	7.26	31006	大型修缮	0

30113	住房公积金	35.34	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	1.55	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	0	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	180.65	30215	会议费	0	31010	安置补助	0
30301	离休费	10.73	30216	培训费	0	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	0	30217	公务接待费	0	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	7.20	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	3.62	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	31022	无形资产购置	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0.15	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	6.56	312	对企业补助	0
30309	奖励金	159.10	30229	福利费	0	31201	资本金注入	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0	31203	政府投资基金股权投资	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	9.87	31204	费用补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0	30240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	15.97	31299	其他对企业补助	0
						399	其他支出	0
						39906	赠与	0
						39907	国家赔偿费用支出	0
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		535.69	公用经费合计					95.24

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：亳州市谯城区审计局

单位：万元

功能分类 科目编码	科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
		合计	基本支出结转	项目支出结转	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
													项目支出结转	项目支出结余

[illegible]

说明：蕉城区审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：亳州市谯城区审计局

金额单位：万元

功能分类 科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计			

说明：蕉城区审计局没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表

无数据。

### **第三部分 亳州市谯城区审计局 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 年度收入总计 1,198.69 万元（含使用非财政拨款结转结余和年初结转结余）、支出总计 1,198.69 万元（含结余分配和年末结转结余）。与 2019 年相比，收、支总计各减少 475.75 万元，下降 28.4%，主要原因：一是政府投资审计项目减少，二是厉行节约，减少开支。

#### **二、收入决算情况说明**

2020 年度收入合计 1,153.90 万元，其中：财政拨款收入 1,129.72 万元，占 97.9%；事业收入 0 万元，占 0.0%；经营收入 0 万元，占 0.0%；其他收入 24.18 万元，占 2.1%。

#### **三、支出决算情况说明**

2020 年度支出合计 1,159.43 万元，其中：基本支出 638.43 万元，占 55.1%；项目支出 521.01 万元，占 44.9%；经营支出 0 万元，占 0.0%。

#### **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 1,163.24 万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计 1,163.24 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2019 年相比，财政拨款收、支总计各增加 115.88 万元，增长 11.1%，主要原因是 2020 年度政府投资审计项目资金均

通过财政拨款资金支出。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1,151.94 万元，占本年支出的 100%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 138.1 万元，增长 13.6%。主要原因是 2020 年度政府投资审计项目资金均通过财政拨款资金支出。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1,151.94 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 1,024.69 万元，占 89.0%；社会保障和就业（类）支出 59.31 万元，占 5.1%；卫生健康（类）支出 25.78 万元，占 2.2%；住房保障（类）支出 42.15 万元，占 3.7%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 750.10 万元，支出决算为 1,151.94 万元，完成年初预算的 153.6%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员工资水平增加；二是投资审计项目增加，委托业务费增加。其中：基本支出 630.93 万元，占 54.8%；项目支出 521.01 万元，占 45.2%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 145.50 万元，支出决算为 277.05 万元，完成年初预算的 190.4%，决算数大于预算数的主要原因是 2020 年发放的一次



性工作奖励未纳入年初预算。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 5.00 万元，支出决算为 254.54 万元，完成年初预算的 509.1%，决算数大于预算数的主要原因是政府投资审计项目增加，追加了委托业务费。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 157.42 万元，支出决算为 157.18 万元，完成年初预算的 99.9%，决算数小于预算数的主要原因是基本执行年初预算。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为 330.00 万元，支出决算为 334.69 万元，完成年初预算的 101.4%，决算数大于预算数的主要原因是投资审计项目委托业务费支出增加。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 10.40 万元，支出决算为 17.93 万元，完成年初预算的 172.4%，决算数大于预算数的主要原因是 2020 年度抚恤金未纳入年初预算。

6. 社会保障和就业（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 39.71 万元，支出决算为 34.80 万元，完成年初预算的 87.6%，决算数小于预算数的主要原因是 2020 年行政事业编制人员减少。

7. 社会保障和就业（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 0 万元，支出决算

为 6.58 万元，决算数大于预算数的主要原因是 2020 年度职业年金未纳入年初预算编制。

8. 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 14.95 万元，支出决算为 16.17 万元，完成年初预算的 108.1%，决算数大于预算数的主要原因是 2020 年人员工资水平增加。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），年初预算为 9.39 万元，支出决算为 9.39 万元，完成年初预算的 100%。

10. 医疗卫生与计划生育支出（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 0.50 万元，支出决算为 0.23 万元，完成年初预算的 46.3%。决算数小于预算数的主要原因是 2020 年行政事业编制人员减少。

11. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），年初预算为 29.78 万元，支出决算为 35.34 万元，完成年初预算的 118.7%，决算数大于预算数的主要原因是人员工资增加，住房公积金缴费基数增加。

12. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项），年初预算为 7.45 万元，支出决算为 6.81 万元，完成年初预算的 91.5%，决算数小于预算数的主要原因是 2020 年行政事业编制人员减少。

## 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 630.93 万元，其中：人员经费 535.69 万元，主要包括：基本工资 133.97 万元、津贴补贴 39.22 万元、奖金 5.29 万元、伙食补助费 12.06 万元、绩效工资 62.01 万元、机关事业单位基本养老保险费 34.80 万元、职业年金缴费 6.58 万元、职工基本医疗保险缴费 25.20 万元、其他社会保障缴费 0.58 万元、住房公积金 35.34 万元、离休费 10.73 万元、抚恤金 7.20 万元、生活补助 3.62 万元、奖励金 159.10 万元；公用经费 95.24 万元，主要包括：办公费 41.59 万元、印刷费 0.25 万元、水费 0.10 万元、电费 2.09 万元、差旅费 7.26 万元、维修（护）费 1.55 万元、委托业务费 0.15 万元、工会经费 6.56 万元、其他交通费用 9.87 万元、办公设备购置 9.85 万元。

## **七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明**

谯城区审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

谯城区审计局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况。**

2020 年度，亳州市谯城区审计局机关运行经费支出 85.39 万元，比 2019 年增加 32.16 万元，增长 60.4%，主要原因是维持机关运行所需服务及商品价格费用上涨。

## （二）政府采购支出情况。

2020 年度，亳州市谯城区审计局政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.0%。

## （三）国有资产占有使用情况。

截至 2020 年 12 月 31 日，亳州市谯城区审计局使用公务用车平台一般公务用车 1 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## （四）关于 2020 年度预算绩效情况说明

### 1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 3 个项目，涉及资金 317.21 万元，占项目预算总额的 94.7%。从评价情况看项目工作顺利完成，基本完成预期绩效目标。

组织对“政府投资审计项目”、“审计业务费”、“政府投资审计委托业务费”3 个项目开展了部门评价，共涉及资金 317.21 万元。以上项目由我部门自行组织开展绩效评价。从评价情况看项目工作顺利完成，基本完成预期绩效目标。

组织对 2020 年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显

示，项目工作顺利完成，基本完成预期绩效目标。

## **2. 部门决算中项目绩效自评结果。**

审计局在 2020 年度部门决算中反映“政府投资审计项目”、“审计业务费”、“政府投资审计委托业务费”3 个项目绩效自评结果。

政府投资审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 92 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 30 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，对政府投资项目进行监督审计。发现的主要问题：无。下一步改进措施：无。

审计业务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 92 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 4.74 万元，完成预算的 94.8%。项目绩效目标完成情况：完成预算的 94.8%。主要产出和效果：通过项目实施，对政府投资项目进行监督审计。发现的主要问题：无。下一步改进措施：无。

政府投资审计委托业务费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 90 分。全年预算数为 300 万元，执行数为 282.47 万元，完成预算的 94.2%。项目绩效目标完成情况：完成预算的 94.2%。主要产出和效果：通过项目实施，对政府投资项目进行监督审计。发现的主要问题：无。下一步改进措施：无。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

## 项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称		政府投资审计项目			
主管部门及代码		亳州市谯城区审计局		实施单位	亳州市谯城区审计局
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	30	执行数:	30
		其中: 财政拨款	30	其中: 财政拨款	30
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	目标 1: 政府投资审计工作顺利开展完成 目标 2: 目标 3: .....			目标 1 完成情况: 完成政府投资审计工作 目标 2 完成情况: 目标 3 完成情况: .....	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 支付政府投资审计工作所需支出	100%	100%
		质量指标	指标 1: 支付政府投资审计工作所需支出	100%	100%
		时效指标	指标 1: 支付政府投资审计工作所需支出	年底完成	年底基本完成
		成本指标	指标 1: 支付政府投资审计工作所需支出	100%	100%

	效益指标	经济效益指标	指标 1：对审计监督 区级预算执行和其他 财政收支情况的影响 程度	较高	较高
		社会效益指标	指标 1：监督政府投 资工作的执行完成情 况	优	优
		生态效益指标	指标 1：		
		可持续影响指标	指标 1：		
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：满意度	90%	90%

## 项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称		审计业务费			
主管部门及代码		亳州市谯城区审计局		实施单位	亳州市谯城区审计局
项目预算执行情况 (万元)		预算数：	5	执行数：	4.74
		其中：财政拨款	5	其中：财政拨款	4.74
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	目标 1：支付审计、专项审计调查、聘请社会 审计组织人员及技术专家所需支出 目标 2： 目标 3： .....			目标 1 完成情况：审计、专 项审计调查、聘请社会审计组 织人员及技术专家工作顺利 完成 目标 2 完成情况： 目标 3 完成情况： .....	

况					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 支付审计工作所需支出	完成审计工作所需支出 5 万元	完成审计工作支出 4.74 万元
			指标 2: 聘请社会审计组织人员及技术专家所需支出	100%	95%
		质量指标	指标 1:		
		时效指标	指标 1: 支付审计工作所需支出	年底完成	年底完成
			指标 2: 聘请社会审计组织人员及技术专家所需支出	年底完成	年底完成
		成本指标	指标 1: 支付审计工作所需支出	100%	95%
			指标 2: 聘请社会审计组织人员及技术专家所需支出	100%	95%
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 对审计监督区级预算执行和其他财政收支情况的影响程度	较高	较高
		社会效益指标	指标 1: 监督审计政府职能的履行情况	优	优
		生态效益指标	指标 1:		
		可持续影响指标	指标 1:		
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 满意度	90%	90%



## 项目支出绩效自评表

（ 2020 年度）

项目名称		政府投资审计委托业务费			
主管部门及代码		亳州市谯城区审计局		实施单位	亳州市谯城区审计局
项目预算执行情况 (万元)		预算数:	300	执行数:	282.47
		其中: 财政拨款	300	其中: 财政拨款	282.47
		其他资金		其他资金	
年度总体目标完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
	目标 1: 政府投资审计工作顺利完成 目标 2: 目标 3: .....			目标 1 完成情况: 完成政府投资审计工作 目标 2 完成情况: 目标 3 完成情况: .....	
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	预期指标值	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	指标 1: 支付政府投资审计工作委托业务费	100%	94%
		质量指标	指标 1:		
		时效指标	指标 1: 支付政府投资审计工作委托业务费	年底完成	年底完成
		成本指标	指标 1: 支付政府投资审计工作委托业务费	100%	94%
	效益指	经济效益指标	指标 1: 对促进地区经济发展的影响程度	促进反腐倡廉建设	促进反腐倡廉建设

	标		指标 2:		
		社会效益指标	指标 1: 监督政府投资工作的执行及完成情况	优	优
		生态效益指标	指标 1:		
		可持续影响指标	指标 1: 对提升监督审计水平及能力的持续影响程度	较高	较高
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 满意度	90%	90%

### 3. 部门评价项目绩效评价结果。

《2020 年度政府投资审计委托业务费项目绩效评价报告》见“第五部分附件”。

#### 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、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

三、年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

**四、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

**五、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**六、项目支出：**指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

**七、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

**八、机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第五部分 附件

### 2020 年度政府投资审计委托业务费项目绩效评价报告

#### 一、项目基本情况

##### （一）项目概况。

根据谯政办【2018】3 号文件精神，对财政性资金投入较大或者关系国计民生的政府投资建设项目，审计机关可以对建设项目前期准备、建设实施、竣工使用等全过程进行跟踪审计。重大项目由审计机关直接实施审计，较大项目由审计机关或主管部门组织社会中介机构实施审计，委托费用由本级人民政府统筹安排。该项目资金主要用于委托社会中介机构参加政府投资建设项目及区政府临时安排的财务审计项目工作。2020 年度项目资金 300 万元。

##### （二）项目绩效目标。

总体目标：依法对政府投资建设项目及区政府交办的财务审计项目进行审计监督，对政府投资建设项目各个环节执行使用控制情况等审计监督，并关注项目决策程序是否合规，有无因决策失误和重复建设造成重大损失浪费问题，注重揭示和查处工程建设领域中的重大违法违规问题和经济犯罪线索，促进反腐倡廉建设等。阶段性目标：依法对当年政府投资建设项目及区政府交办的财务审计项目进行审计监督。

#### 二、绩效评价工作开展情况

##### （一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：查看资金使用情况，监督项目执行情况；绩效评价对象：谯城区审计局；绩效评价范围：纳入部门预算管理的政府投资审计委托业务费项目资金。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：遵循“科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关”的原则。评价指标体系：采取三级指标体系。评价方法：开展单位自评。评价标准：查看数量、质量、成本、时效等是否达到预期。

（三）绩效评价工作过程。

1.结合我单位实际，制定绩效评价工作方案，做好绩效评价前期工作；2.按照有关文件精神，制定绩效评价指标体系；3.召开专门会议，部署协调各单位做好绩效评价自评工作；4.认真开展重点评价工作，审核相关项目资料；5.撰写绩效评价报告，按上级要求及时报送有关资料。

### 三、综合评价情况及评价结论

2020 年度政府投资审计委托业务费项目执行率达到 94.2%，基本执行完成，对促进反腐倡廉建设及对党委政府重大决策支撑的影响较高，基本达到了项目申请时设定的绩效目标。

### 四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据谯政办【2018】3 号文件精神，对财政性资金投入较大

或者关系国计民生的政府投资建设项目，审计机关可以对建设项目前期准备、建设实施、竣工使用等全过程进行跟踪审计。

## （二）项目过程情况。

对政府投资建设项目各个环节执行使用控制情况等审计监督，并关注项目决策程序是否合规，有无因决策失误和重复建设造成重大损失浪费问题，注重揭示和查处工程建设领域中的重大违法违规问题和经济犯罪线索，促进反腐倡廉建设等。

## （三）项目产出情况。

审计监督单位数量达 15 个以上，完成区委区政府交办的任务，项目支出金额为 282.47 万元。

## （四）项目效益情况。

对促进反腐倡廉建设影响较高，对党委政府重大决策支撑的影响较高。

## 五、主要经验及做法。

我单位按照预算管理有关规定，对项目资金进行核算，保证项目资金专款专用。

## 六、存在问题及原因分析

项目绩效目标设定不够具体，项目支出绩效评价的内容有待于进一步完善。

## 七、有关建议

确定科学完善的评价原则。构建合理的绩效评价体系，对绩效评价的结果充分发挥作用，加强对绩效评价实施主体的培训。

八、其他需要说明的问题。无。