

2020 年度
南安市审计局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	1
三、部门主要工作总结.....	1
第二部分 2020 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表	3
二、收入决算表	4
三、支出决算表	5
四、财政拨款收入支出决算总表	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	8
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表... 10	
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	11
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	11

第三部分 2020 年度部门决算情况说明	12
一、收入支出决算总体情况说明	12
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	13
三、政府性基金支出决算情况说明	15
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	15
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	15
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	16
七、预算绩效情况说明.....	17
八、其他重要事项情况说明.....	18
第四部分 名词解释	18
第五部分 附件	21

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

南安市审计局的主要职责是：贯彻落实党中央、省委、泉州市委及市委关于审计工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。负责对国家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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对国家、省、泉州市及市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，并督促被审计单位落实整改责任。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，南安市审计局包括 8 个机关行政科室及 2 个下属事业单位，其中：列入 2020 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
南安市审计局	全额拨款行政单位	21
南安市投资审计中心	全额拨款行政单位	12
南安市乡镇审计中心	全额拨款行政单位	5

三、部门主要工作总结

2020年，南安市审计局在市委、市政府和上级审计机关的领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记在中央审计委员会第一次会议上的重要讲话精神，按照省审计厅和泉州市审计局的工作部署，结合市委、市政府年度工作中心，充分发挥审计机关在推进国家治理体系和治理能力现代化的作用，促进全面深化改革，促进权力规范运行，为南安高质量赶超发展服务。

一是围绕中心，充分发挥审计监督职能。2020年，紧紧围绕统筹推进“五位一体”总体布局、协调推进“四个全面”战略布局，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持推进高质量发展，聚焦打好“三大攻坚战”，加大对党中央重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计力度。加大对经济社会运行中各类风险隐患的揭示力度，加大对重点民生资金和项目的审计力度，全年共完成审计及审计调查项目41个（其中9个项目为配合上级审计机关开展的），查出管理不规范金额191055万元，发现非金额计量问题285个；发出审计报告和专项审计调查报告32篇，被市领导批示14篇·次，提出审计建议105条，被采纳111次，促进被审计单位进一步建立健全规章制度8项。

二是统筹推进，切实抓好机关各项工作。充分发挥党在审计工作中的领导作用，全面加强党对党风廉政建设、意识形态工作、精神文明建设等工作的领导和部署。努力构建大党建工作格局，“围绕审计抓党建，抓好党建促审

计”，积极探索“党建+”模式。把机关党建工作作为推动全局工作的有效抓手，通过党建+队伍建设、党建+廉政建设、党建+精神文明建设、党建+审计业务等系列措施，找准各项工作的发力点，助推审计事业新发展。

三是强化队伍建设，着力打造审计铁军。坚持以业绩为导向、能力为重点、作风为基础，努力建设信念坚定、业务精通、作风务实、清正廉洁的高素质专业化审计干部队伍。注重思想引领，引导全体干部坚定理想信念、保持清廉气节，自觉遵守党规党纪，模范遵守审计职业道德，做一名合格的审计干部；注重业务能力建设，根据专业化建设的要求，不断提升审计技术现代化、科学化水平，推进审计职业化建设，切实增强审计工作胜任能力；树立争先意识，积极参加优秀审计项目、优秀信息员、优秀统计员等专项评选，并将评选结果纳入个人年度绩效考核，以激励先进、鞭策后进。

第二部分 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收支决算总表

公开 01 表

部门：南安市审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	732.81	一、一般公共服务支出	667.18
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	
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	39.01	八、社会保障和就业支出	53.97
		九、卫生健康支出	14.67
		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	
		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、抗议特别国债安排的支出	
本年收入合计	771.82	本年支出合计	735.82
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	127.73	年末结转和结余	163.73
总计	899.55	总计	899.55

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

部门：南安市审计局

公开
02 表
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
支出功能分 类科目编码	科目名称								
类	款	项	合计	771.82	732.81				39.01
201			一般公共服务支出	700.70	661.69				39.01
20108			审计事务	700.70	661.69				39.01
2010801			行政运行	576.54	576.54				
2010802			一般行政管理事务	10.00	10.00				
2010804			审计业务	99.11	60.10				39.01
2010899			其他审计事务支出	15.05	15.05				
208			社会保障和就业支出	55.88	55.88				
20805			行政事业单位离退休	55.88	55.88				
2080501			归口管理的行政单 位离退休	6.92	6.92				
2080505			机关事业单位基本 养老保险缴费支出	39.46	39.46				
2080506			机关事业单位职业 年金缴费支出	9.50	9.50				
210			医疗卫生与计划生育 支出	15.24	15.24				
21011			行政事业单位医疗	15.24	15.24				
2101101			行政单位医疗	15.24	15.24				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：南安市审计局

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
支出功能分 类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计	735.82	638.95	96.87		
201			一般公共服务支出	667.18	570.31	96.87		
20108			审计事务	667.18	570.31	96.87		
2010801			行政运行	570.31	570.31			
2010802			一般行政管理事务	3.21		3.21		
2010804			审计业务	67.62		67.62		

2010899	其他审计事务支出	26.04		26.04			
208	社会保障和就业支出	53.97	53.97				
20805	行政事业单位离退休	53.97	53.97				
2080501	归口管理的行政单位离退休	6.45	6.45				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.02	38.02				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.50	9.50				
210	医疗卫生与计划生育支出	14.67	14.67				
21011	行政事业单位医疗	14.67	14.67				
2101101	行政单位医疗	14.67	14.67				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：南安市审计局

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	732.81	一、一般公共服务支出	656.81	656.81		
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	53.97	53.97		
		九、卫生健康支出	14.67	14.67		
		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				
		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、抗议特别国债安排的支出				
本年收入合计	732.81	本年支出合计	725.45	725.45		
年初财政拨款结转和结余	45.24	年末财政拨款结转和结余	52.60	52.60		
一般公共预算财政拨款	45.24					
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	778.05	总计	778.05	778.05		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：南安市审计局

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	725.45	637.46	87.99
201	一般公共服务支出	656.81	568.82	87.99
20108	审计事务	656.81	568.82	87.99
2010801	行政运行	568.82	568.82	
2010802	一般行政管理事务	3.21		3.21
2010804	审计业务	58.74		58.74
2010899	其他审计事务支出	26.04		26.04
208	社会保障和就业支出	53.97	53.97	
20805	行政事业单位离退休	53.97	53.97	
2080501	归口管理的行政单位离退休	6.45	6.45	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	38.02	38.02	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.50	9.50	
210	医疗卫生与计划生育支出	14.67	14.67	
21011	行政事业单位医疗	14.67	14.67	
2101101	行政单位医疗	14.67	14.67	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：南安市审计局

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	600.41	302	商品和服务支出	24.16	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	143.11	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	128.88	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	143.67	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	4.01	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	

30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.02	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	9.50	30207	邮电费	4.50	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.96	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	3.98	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.73	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	52.60	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	65.95	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	12.88	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	6.43	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	6.13	31203	政府投资基金股权投资	

30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.32	31299	其他对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	6.45	30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	0.21	39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		613.29	公用经费合计					24.16

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：南安市审计局

项目	行次	决算数
合计	1	2.37
1. 因公出国（境）费	2	0
2. 公务用车购置及运行维护费	3	2.19
其中：（1）公务用车购置费	4	0
（2）公务用车运行维护费	5	2.19

3. 公务接待费	6	0.18
----------	---	------

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：南安市审计局

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码		科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	4	7	8	11	12
			合计					

本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
单位：万元

部门：南安市审计局

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 年本部门年初结转和结余 127.73 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 771.82 万元，本年支出 735.82 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 163.73 万元。

（一）2020 年收入 771.82 万元，比上年决算数增加 708.45 万元，增长 8.94%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 732.81 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。

5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 39.01 万元。

(二) 2020 年支出 735.82 万元，比上年决算数增加 11.14 万元，增长 1.54%，具体情况如下：

1. 基本支出 638.95 万元。其中，人员支出 614.79 万元，公用支出 24.16 万元。
2. 项目支出 96.87 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算拨款支出 725.45 万元，比上年决算数增加 25.09 万元，增长 3.58%，具体情况如下：

(一) 2010801 审计事务/ 行政运行 568.82 万元，较上年决算数减少 4.61 万元，下降 0.80%。主要原因是 2019 年补提 2017 年工会经费。

(二) 2010802 审计事务/一般行政管理事务 3.21 万元，较上年决算数增加 3.21 万元，增长 100%。主要原因是差旅费、其他交通费等增加。

(三) 2010804 审计事务/审计业务 58.74 万元，较上年决算数增加 17.70 万元，增长 43.13%。主要原因是列支奖金。

(四) 2010899 审计事务/其他审计事务支出 26.04 万元，较上年决算数增加 12.97 万元，增长 99.23%。主要原因是办公费、邮电费、劳务费、其他交通费用等增加。

(五) 2080501 行政事业单位养老支出/行政单位离退休 6.45 万元，较上年决算数减少 3.26 万元，下降 33.57%。主要原因是 2020 年没有退休人员安家费等。

(六) 2080505 行政事业单位养老支出/机关事业单位基本养老保险缴费支出 38.02 万元，较上年决算数减少 4.97 万元，下降 11.56%。主要原因是 2019 年多列支 2014 年 10 月至 2016 年 11 月机关事业单位基本养老保险缴费清算款。

(七) 2080506 行政事业单位养老支出/机关事业单位职业年金缴费支出 9.50 万元，较上年决算数增加 3.38 万元，增长 55.23%。主要原因是退休人员比 2019 年多，职业年金记实列支增加。

（八）2101101 行政事业单位医疗/行政单位医疗 14.67 万元，较上年决算数增加 0.67 万元。增长 4.79%。主要原因是人员增加。

三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、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 637.46 万元，其中：

（一）人员经费 613.29 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 24.16 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 2.37 万元，比年初预算的 6 万元下降 60.50%。主要原因是厉行节约、压缩支出。具体情况如下：

(一) 因公出国（境）费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元下降 0%。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。主要是厉行节约、压缩支出、预算没有安排。

(二) 公务用车购置及运行费支出 2.19 万元，比年初预算的 3.50 万元下降 37.43%，主要是厉行节约、压缩支出。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元下降 0%，2020 年公务用车购置 0 辆，主要是：公车改革、预算没有安排。

公务用车运行费支出 2.19 万元，比年初预算的 3.50 万元下降 37.43%，主要是厉行节约、压缩支出。截至 2020 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 0.18 万元，比年初预算的 2.50 万元下降 92.80%。主要是厉行节约、压缩支出，累计接待 3 批次、17 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度 2 个项目实施单位自评，分别是经常性专项业务费绩效自评、专项资金绩效自评等项目，涉及财政拨款资金共计 67.15 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件：经常性专项业务费绩效自评表、专项资金绩效自评表）

对 1 个项目实施部门评价，是南安市审计局关于中央对地方审计专项补助资金绩效自评等项目，涉及财政拨款资金共计 15.05 万元，评价结果等次为“优”的项目是南安市审计局关于中央对地方审计专项补助资金绩效自评。

（《项目支出绩效评价报告》详见附件南安市审计局关于中央对地方审计专项补助资金绩效自评报告）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 24.16 万元，比上年决算数下降 14.33%，主要是：厉行节约、压缩支出。

（二）政府采购情况

本部门 2020 年度政府采购支出总额 7.77 万元，其中：政府采购货物支出 4.77 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 3.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 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 1 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（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。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。

十、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。

十一、经营支出：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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市级部门用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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

十三、机关运行经费：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。

南安市审计局

2021年7月28日

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

经常性专项业务费绩效自评表

（2020 年度）

部门名称： 南安市审计局

单位：万元

预算金额	52.1	实际到位		实际支出		结余	
		金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例	金额	占预算金额比例
		52.1	1	43.74	0.839539	8.36	0.160461
目标完成情况	2020年1-12月项目累计产出成果为：1.全年共完成立项的审计及审计调查项目32个、配合上级审计机关开展审计项目9个、完成市纪委监委交办的专项督查工作1件，均按计划进度和工作要求顺利推进，总体项目完成率为100%。2.全年共出具审计报告和审计调查报告32篇，被各级党政领导或有关部门批示、采用14篇·次，提出审计建议105条，促进被审计单位建立健全规章制度8项；3.截至2020年12月底，实有审计人员20人，实际投入工作量3949（人*天），工作强度71.23%。						
资金使用管理情况	资金主要用于办公耗材费用，车辆耗油、车辆保养维修等交通费，差旅费（主要是异地审计）和公杂费等。						
存在主要问题	1.预算资金没有及时安排。 2.部分费用没有及时报支。						
相关意见建议	1.强化预算管理。严格执行《中华人民共和国预算法》的有关规定，在遵循统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡原则的基础上，提高预算编制的科学性、合理性，提升财政资金管理水平，实现财政资金使用效益的最大化。 2.完善内控制度。严格执行《会计法》、《行政单位会计制度》、《会计基础工作规范》等法律、规章的规定，严格对管理薄弱的项目实行重点管理和控制，及时办理费用报支手续，规范会计核算工作。						

审核人：

填报人：

填表日期：

联系电话：

专项资金绩效自评表

（2020 年度）

部门名称：南安市审计局

单位：万元

专项名称	中央对地方审计专项补助经费	部门预算功能科目				2010804			
财政资金安排和使用情况	资金结构 (万元)	专项资金预算安排、支出情况				项目单位实际支出情况（汇总全市项目单位情况）			
		年初部门 预算安排 金额（含 历年结余 结转）①	年中调 整金额 ②	年度拨 付金额 ③	本年度结 余金额④= ①+②-③	实际到 位 金额 ⑤	实际支 出金额 ⑥	本年度 结余金 额⑦	结余率（%） ⑧=⑦/⑤
		财政资金小计	15.05	0	15.05	0	15.05	4.42	10.63
①中央财	15.05		15.05	0	15.05	4.42	10.63	70.63%	

	政资金								
	②省级财政资金				0			0	0.00%
	③地方财政资金				0			0	0.00%
	其他资金小计				0			0	0.00%
	①……				0			0	0.00%
	合计	15.05	0	15.05	0	15.05	4.42	10.63	70.63%
年度总体目标完成情况	预期目标				绩效目标实际完成情况				
	2020年,省财政厅、审计厅下达中央对地方审计专项补助经费预算指标15.05万元,其中信息系统运行维护补助8.37万元、审计人员培训补助1.56万元、审计机关困难补助5.12万元。				2020年,共完成支出4.42万元,主要用于办公耗材费用,培训费,车辆耗油、车辆保养维修等交通费,差旅费(主要是异地审计),计算机等设备购买和其他公杂费等支出。				
年度绩效目标完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	绩效目标值	实际完成值	指标分值	自评得分
	产出指标(50分)	数量指标	目标1	业务费细化率	100%	100%	100%	8	8
			目标2	保障年度审计项目完成	完成年度审计项目计划	完成数/计划数*100%	100%	8	8
		质量指标	目标1	审计项目质量	审计项目实施全过程严格执行审计法律法规和国家审计准则的规定,审计查出的问题事实清楚,处理处罚适当,审计评价客观公正,审计建议切实可行。	出现审计质量问题不得分	100%	8	8
			目标2	资金使用合规性	100%	100%	100%	8	8
		时效指标	目标1	工作进度	各项工作完成情况	100%	100%	8	8
		成本指标	目标1	成本控制率	98%	98%	100%	5	5
	目标2		预算完成率	决算数/预算数*100%	100%	100%	5	5	
	效益指标(40分)	经济效益指标	目标1	审计查处问题情况	坚持依法审计、严格执法,对问题审深审透。	发现未按照审计法律法规进行处理处罚的不得分	100%	10	10
		社会效益指标	目标1	审计结果整改落实情况	督促被审计单位落实审计整改责任。	跟踪检查审计结果整改落实情况,未落实跟踪检查工作的每个项目扣10分	100%	10	10
			目标2	项目带来的直接或间接社会影响	通过审计工作,保证了财政资金的安全使用,被审计单位重视审计发现问题,积极开展整改。	被审计单位能够积极整改审计发现问题的得100分,不履行整改责任的每个项目扣10分	100%	10	10
		可持续影响指标	目标1	审计整改情况	被审计单位建章立制情况	制定制度的每项得20分,最多100分	100%	10	10

满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	目标 1	被调查 对象满 意度	调查对象对调查 项目及审计服务 的满意度	社会反映良好	100%	10	10
合计							100	100
自评得分等次							优秀	

二、《项目支出绩效评价报告》

南安市审计局关于中央对地方审计专项 补助资金绩效自评报告

南审函〔2021〕2号

南安市财政局：

为提高中央对地方审计专项补助资金使用绩效，南安市审计局组织对2020年度中央对地方审计专项补助资金开展绩效评价。

一、工作情况及成效

（一）专项基本情况

中央对地方审计专项补助经费，主要用于弥补办公费用、公杂费、人员培训、信息化系统运行维护等。中央专项转移支付下达的2020年审计专项补助经费预算指标15.05万元，其中信息系统运行维护补助8.37万元、审计人员培训补助1.56万元、审计机关困难补助5.12万元。

至2020年12月底，支出4.42万元，主要用于办公耗材费用，培训费，车辆耗油、车辆保养维修等交通费，差旅费（主要是异地审计），计算机等设备购买和其他公杂费等支出。

（二）主要成效

2020年，南安市审计局完成及配合开展的审计项目41个（其中上级审计机关确定的审计项目21个、本级自定的审计项目20个），其中政策落实跟踪审计项目9个（全年跟踪汇总的审计项目4个）、经济责任审计及自然资源资产离任（任中）审计11个项目，审计时间跨度大、工作强度大、延伸的单位多，在审计工作开展过程中，办公耗材、差旅、公务用车等费用比较多，中央对地方审计专项补助资金很好地弥补了这部分费用，确保了年度审计项目的顺利推进和全面完成。2020年，全面完成了年初计划安排的32个立项审计项目，并配合上级审计机关开展审计项目9个、完成市纪委监委交办的专项督查工作1件；全年共发出审计报告和专项审计调查报告32篇，被各级党政领导或有关部门批示、批转14篇·次；查处管理不规范资金191055万元，发现非金额计量问题285个，提出审计建议105条；移送案件线索4条，主管部门作出处理处罚3件、罚款27.24万元。

信息系统运行维护补助主要支出是财务数据采集管理系统实施信息化服务费及为新考录的工作人员购置笔记本电脑共3台，为审计信息化建设提供了必要的物质保证，所有审计项目均利用AO开展审计。

二、存在的主要问题

预算资金没有及时使用。中央对地方审计专项补助经费为 15.05 万元，实际支出 4.42 万元，支出实现率仅 29.37%。

三、相关意见建议

强化预算管理。严格执行《中华人民共和国预算法》的有关规定，在遵循统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡原则的基础上，提高预算编制的科学性、合理性，提升财政资金管理水平，实现财政资金使用效益的最大化。

南安市审计局

2021 年 3 月 12 日