

2021 年潮州市审计局 部门决算

目 录

第一部分：潮州市审计局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：潮州市审计局 2021 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明细表
- 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

第三部分：潮州市审计局 2021 年部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分 潮州市审计局 2021 年部门整体支出绩效 自评报告

第一部分：潮州市审计局概况

一、部门主要职责

潮州市审计局的主要职责是：

1、主管全市审计工作。负责对市级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,对领导干部实行自然资源资产离任审计,对有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况进行跟踪审计。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、起草有关地方规范性文件,拟订本市审计有关文件,制定审计指南并监督执行。制定并组织实施全市审计工作发展规划、专业领域审计工作规划,统一管理全市审计项目计划,审核县区审计局审计项目计划。参与起草财政经济及其相关的规范性文件。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价,作出审计决定或提出审计建议。

3、向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向市政府和省审计厅提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向市委、市政府和省审计厅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。向市委、市政府有关部门和县（区）党委、政府（管委会）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,在法定职权范围内作出审计决定：有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况；市级政府预算执行、决算草案和其他财政收支情况,市级各部门

(含直属单位)预算执行、决算草案和其他财政收支情况;县(区)人民政府(管委会)(包括市各经济开发区、潮州新区管委会等)预算执行情况、决算草案和其他财政收支,财政转移支付资金;使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支;市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算,市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;市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益,市驻外非经营性机构的财务收支;有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支;以及法律法规规定的其他事项。

5、按规定对市管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任(任中)审计。

6、组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与市级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,督促整改审计查出的问题,依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市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、监督全市内部审计和农村集体经济审计工作,核查社会审计机构对依法属于市审计局审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9、与县(区)党委和政府共同领导县(区)审计机关。依法领导和监督全市审计机关的业务,组织全市审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查。审定县(区)审计机关拟向本级人大常委会提出的本级预算执行和其他财政收支情况审计工作报告。监督检查全市审计机关的审计质量,纠正或责成纠正县(区)审计机关违反国家、省和市规定作出的审计决定。推动建立分类

科学、权责一致的审计人员管理制度和职业保障机制。

10、组织开展审计领域的对外交流与合作,指导和推广信息技术在审计领域的应用。

11、完成市委、市政府和省审计厅、审计署交办的其他任务。

12、职能转变。市审计局应当进一步完善审计管理体制,加强全市审计工作统筹,明晰各级审计机关职能定位,理顺内部职责关系,优化审计资源配置,充实加强一线审计力量,构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系;优化审计工作机制,坚持科技强审,完善业务流程,改进工作方式,加强与相关部门的沟通协调,充分调动内部审计和社会审计力量,增强监督合力。

二、部门机构设置

潮州市审计局是正处级的市政府工作部门。中共潮州市委审计委员会办公室设在市审计局,接受市委审计委员会的直接领导。我局设下列内设机构:办公室、法规审理和整改监督科、经济责任审计一科、经济责任审计二科、财政金融审计科、行政事业审计科、自然资源和生态环境审计科、固定资产投资审计一科、固定资产投资审计二科、企业审计科、潮州市审计局枫溪分局(派出机构)。下属单位为潮州市审计服务中心,为正科级事业单位。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求,纳入潮州市审计局 2020 年部门决算编报范围的单位共 2 个,包括局本级和下属单位潮州市审计服务中心(原潮州市审计信息中心 2021 年 2 月变更为潮州市审计服务中心)。

第二部分：潮州市审计局 2021 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：潮州市审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,681.51	一、一般公共服务支出	31	1,311.06
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	14.91	八、社会保障和就业支出	38	326.85
	9		九、卫生健康支出	39	69.48
	10		十、节能环保支出	40	0.00

收入支出决算总表

部门：潮州市审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	81.94
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：潮州市审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1,696.42	本年支出合计	57	1,789.34
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.06
年初结转和结余	29	179.38	年末结转和结余	59	86.40
总计	30	1,875.81	总计	60	1,875.81

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

部门：潮州市审计局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,696.42	1,681.51	0.00	0.00	0.00	0.00	14.91
201	一般公共服务支出	1,218.48	1,203.57	0.00	0.00	0.00	0.00	14.91
20108	审计事务	1,218.48	1,203.57	0.00	0.00	0.00	0.00	14.91
2010801	行政运行	938.05	937.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
2010804	审计业务	143.88	129.35	0.00	0.00	0.00	0.00	14.53
2010806	信息化建设	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	61.55	61.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	326.51	326.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	281.29	281.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	117.58	117.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：潮州市审计局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,696.42	1,681.51	0.00	0.00	0.00	0.00	14.91
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.18	83.18	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	80.53	80.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	45.22	45.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	45.22	45.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	69.48	69.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.48	69.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	50.04	50.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.69	1.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	17.76	17.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	81.94	81.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：潮州市审计局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,696.42	1,681.51	0.00	0.00	0.00	0.00	14.91
22102	住房改革支出	81.94	81.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	81.94	81.94	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：潮州市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,789.34	1,485.57	303.77	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,311.06	1,007.29	303.77	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,311.06	1,007.29	303.77	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	947.78	947.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	224.77	0.00	224.77	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	75.00	0.00	75.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	63.51	59.51	4.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	326.85	326.85	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	281.63	281.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	117.58	117.58	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：潮州市审计局

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,789.34	1,485.57	303.77	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.52	83.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.53	80.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	45.22	45.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	45.22	45.22	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	69.48	69.48	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.48	69.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	50.04	50.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.69	1.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	17.76	17.76	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	81.94	81.94	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：潮州市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	1,789.34	1,485.57	303.77	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	81.94	81.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	81.94	81.94	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：潮州市审计局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,681.51	一、一般公共服务支出	33	1,246.64	1,246.64	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	326.85	326.85	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	69.48	69.48	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：潮州市审计局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	81.94	81.94	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：潮州市审计局

单位：万元

收入			支出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,681.51	本年支出合计	59	1,724.92	1,724.92	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	102.14	年末财政拨款结转和结 余	60	58.73	58.73	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	102.14		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,783.64	总计	64	1,783.64	1,783.64	0.00	0.00

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：潮州市审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1,724.92	1,481.20	243.72
201	一般公共服务支出	1,246.64	1,002.92	243.72
20108	审计事务	1,246.64	1,002.92	243.72
2010801	行政运行	943.42	943.42	0.00
2010804	审计业务	164.72	0.00	164.72
2010806	信息化建设	75.00	0.00	75.00
2010850	事业运行	63.51	59.51	4.00
208	社会保障和就业支出	326.85	326.85	0.00
20805	行政事业单位养老支出	281.63	281.63	0.00
2080501	行政单位离退休	117.58	117.58	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.52	83.52	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.53	80.53	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：潮州市审计局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1,724.92	1,481.20	243.72
20808	抚恤	45.22	45.22	0.00
2080801	死亡抚恤	45.22	45.22	0.00
210	卫生健康支出	69.48	69.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.48	69.48	0.00
2101101	行政单位医疗	50.04	50.04	0.00
2101102	事业单位医疗	1.69	1.69	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	17.76	17.76	0.00
221	住房保障支出	81.94	81.94	0.00
22102	住房改革支出	81.94	81.94	0.00
2210201	住房公积金	81.94	81.94	0.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：潮州市审计局

单位：万元

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
301	工资福利支出	1,174.27	302	商品和服务支出	92.68
30101	基本工资	217.67	30201	办公费	18.27
30102	津贴补贴	300.31	30202	印刷费	0.68
30103	奖金	213.57	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.10
30107	绩效工资	26.59	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	84.34	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	81.11	30207	邮电费	3.95
30110	职工基本医疗保险缴费	49.82	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.18	30211	差旅费	2.35
30113	住房公积金	91.80	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	2.12
30199	其他工资福利支出	104.88	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：潮州市审计局

单位：万元

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
303	对个人和家庭的补助	212.60	30215	会议费	0.20
30301	离休费	12.00	30216	培训费	0.08
30302	退休费	122.92	30217	公务接待费	1.24
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	45.22	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	8.02	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	7.03
30307	医疗费补助	24.43	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	10.61
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	11.78
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.77
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	30.50
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：潮州市审计局

单位：万元

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	1.65
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.65
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：潮州市审计局

单位：万元

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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,386.87		公用经费合计	94.33

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：潮州市审计局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	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			公务接待 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	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
28.50	13	8.70	0	8.70	6.80	5.23	0.00	3.99	0.00	3.99	1.24

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：潮州市审计局

单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：潮州市审计局

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
栏次		1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：潮州市审计局 2021 年部门决算情况说明

一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

潮州市审计局 2021 年度总收入 1,875.81 万元，其中本年收入 1,696.42 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,681.51 万元，比上年决算数增加 279.72 万元，增长 20.0%。主要变动情况：2021 年单位有干部晋升，对应的工资补贴支出增长。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 14.91 万元，比上年决算数减少 63.49 万元，下降 81.0%。主要变动情况：省厅拨入审计项目经费减少。

（二）年度支出总体情况

潮州市审计局 2021 年度总支出 1,875.81 万元，其中本年支出 1,789.34 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,485.57 万元，比上年决算数增加 295.68 万元，

增长 24.8%。主要变动情况：2021 年单位有干部晋升，对应的工资补贴支出增长。

2. 项目支出 303.77 万元，比上年决算数增加 56 万元，增长 22.6%。主要变动情况：2021 年度采购了信创电脑、打印机等设备，当年度形成支出 62 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

潮州市审计局 2021 年度财政拨款收入合计 1,681.51 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,681.51 万元，比上年决算数增加 279.72 万元，增长 20.0%；主要变动情况：2020 年度的绩效奖金增加，增人增资；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算持平；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算持平。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

潮州市审计局 2021 年度财政拨款支出合计 1,724.92 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,724.92 万元，比年初预算数增加 413.88 万元，增长 31.6%；主要变动情况：年中追加 2020

年度绩效奖金及离休干部医疗费等支出；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算持平；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算持平。

三、2021 年度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

潮州市审计局 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 5.23 万元，完成预算 28.5 万元的 18.4%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 13 万元的 0.0%；公务用车购置及运行费支出决算为 3.99 万元，完成预算 8.7 万元的 45.9%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%；公务用车运行费支出决算为 3.99 万元，完成预算 8.7 万元的 45.9%）；公务接待费支出决算为 1.24 万元，完成预算 6.8 万元的 18.2%。

2021 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：

1. 2021 年受疫情影响，省厅暂停安排出国学习。2. 上级部门公务出行减少，对应我局需接待次数减少。3. 公车的使用次数较少，维护费开支减少。4. 严格执行公务接待管理规定，严格控制接待规模及次数，从严控制公务接待支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 3.99 万元，占 76.3%；公务接待费支出 1.24 万元，占 23.7%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.99 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 3.99 万元，公务用车保有量为 3 辆，主要用于机要通讯。

3. 公务接待费支出 1.24 万元，主要用于接待省厅检查组、审计组、调研组，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 12 次，接待人数共 120 人。主要包括接待省厅检查组、审计组、上级业务指导。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年本部门机关运行经费支出 90.11 万元，比上年决算数增加 29.09 万元，增长 47.7%。主要增减变动情况是：本年度采购信创设备及疫情防控物质支出较大，导致机关运行经费变动幅度较大。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本部门政府采购支出总额 15.39 万元，其中：政府采购货物支出 11.83 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 3.56 万元。授予中小企业合同金额 15.39 万元，占政

府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 15.39 万元，占授予中小企业合同金额的 100.0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 2 辆、应急保障用车 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，我部门组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中二级项目 2 个，共涉及资金 130 万元，占一般公共预算项目支出总额 1646.87 万元的 7.9%；政府性基金项目支出自评项目 0 个，资金共 0 万元，占政府性基金项目支出总额的 0.0%。

共组织对“委托社会审计机构项目”“县区、乡镇主要负责人经济责任同步审计项目”等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 130 万元，政府性基金预算支出 0 万元。年终执行数 70.45 万元，执行占比 54.19%。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 1711.29 万元，政府性基金预算支出 0 万元。根据潮财预[2021]8

号文件，年度部门年初批复支出预算 1259.27 万元，其中基本支出 954.27 万元，项目支出 305 万元；部门决算数为 1711.29 万元，其中基本支出 1411.52 万元，项目支出 299.77 万元。年终部门支出数同年初预算数存在差异 452.02 万元，导致差异原因主要是：本年度发放在职、离退休人员的绩效、春节慰问金，该部分资金为年中追加，没有编入年初预算，导致预决算数据出入较大。接下来将做好人员出入统计预计，更准确地编制预算。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及“委托社会审计机构项目”“县区、乡镇主要负责人经济责任同步审计项目”等 2 个项目绩效自评。

本部门围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效评价综合得分为 97 分，等次为优秀。

本部门预算安排较为合理，符合本部门职责、符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金分配得当。设立的整体绩效目标依据充分，符合客观实际，与部门履职和年度工作任务的相符。设定的绩效指标清晰、细化、可量化。支出进度完成良好。结余结转率低。积极盘活使用存量资金，将超过结转结余年限的存量资金及时上缴财政。政府采购预算执行情况良好。资金管理规范，支出合法合规。预算及时批复下属单位。按照政府信息公开有关规定及时公开相关预决算信息。项目支出实施过程规范。项目支出均由财会人员、财务分管领导审核把关，大额支出由班子会研究决定。及时报送国有资产年报和月报。国有资产年报数据质量真实完整。资产账与财务账相符。资产管理规范。资产利用率高。

机构运转成本低。及时完成各项工作及指标。各项指标能体现履行职责效果。公众或服务对象较为满意。

重点项目自评情况：

1. 委托社会审计机构项目年初预算数 100 万元，年终执行数 47.05 万元，执行占比 47.05%。年初设定 3 个产出指标“聘用劳务派遣人数 10 人”、“参与审计工作量 2000 人·天”、“参与完成项目数量 25 个”、1 个效益指标“审计发现问题及提出建议 30 条”均已完成。在聘请审计助理的过程中做到选拔出综合素质高，业务能力强的人选，能更好的适应目前审计业务的需求。在中介超市采购第三方服务协助审计能采取竞价模式使到中标价格能更贴合市场价格，起到节约财政资金的目的，做到厉行节约应用尽用。外聘审计人员对于实施审计项目起到了强力的助推作用，顺利完成当年审计项目计划。

2. 县区、乡镇主要负责人经济责任同步审计项目年初预算数 30 万元，年终执行数 23.4 万元，执行占比 78%。年初设定 3 个产出指标“接受审计人员数 12 人”、“经济责任同步审计项目工作量 100 人·天”、“参与同步审计人员数 20 人”、1 个效益指标“被采纳审计建议数量 20 条”均已完成。2021 年共完成经济责任审计项目 18 个，审计查出问题金额 40399 万元，其中被审计领导应负直接责任问题金额 2226 万元。连续六年对部分镇（街）党政主要领导干部开展审计，实现县区纪检监察机关、宣传部系统的主要领导干部经济责任审计全覆盖。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

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。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 潮州市审计局 2021 年部门整体支出绩效自评报告

2021 年潮州市审计局部门整体支出绩效自评报告

一、部门基本情况

（一）部门职能

潮州市审计局的主要职能是：

1. 贯彻执行国家和省有关审计工作的方针政策和法律法规，起草我市审计监督的规范性文件，制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计工作计划，对直接审计、调查和核实的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

2. 负责对市本级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，并负有监督被审计单位整改的责任。

3. 向市人民政府、省审计厅提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受市人民政府委托向市人大常委会提出市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向市人民政府、省审计厅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，向市人民政府有关部门和县（区）人民政府（管委会）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建议：

（1）市本级预算执行情况和其他财政收支，市本级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

(2) 各县（区）人民政府预算的执行情况、决算及其他财政收支, 财政转移支付资金。

(3) 潮州经济开发区管理委员会、潮州港经济开发区管理委员会预算的执行情况、决算和其他财政收支。

(4) 使用市财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

(5) 市人民政府投资和以市人民政府投资为主体的建设项目的预算执行情况和决算。

(6) 市属国有企业和金融机构以及市人民政府规定的市属国有资产占控股或主导地位的企业的资产、负债和损益。

(7) 市人民政府部门、县（区）人民政府（管委会）管理和其他单位受市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。

(8) 审计署、省审计厅授权审计的国家、省驻潮单位和中央、省直属企事业单位的财务收支和经济效益，以及国际组织、国际金融机构和外国政府贷款、援助的财务收支。

(9) 法律法规规定应由市审计局审计的其他事项。

5. 按规定对各县（区）党政主要负责人和市委、市政府部门以及潮州经济开发区管理委员会、潮州港经济开发区管理委员会主要负责人及依法属于市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. 组织实施对财经法律、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市本级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、行政诉讼或市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。

8. 指导和监督内部审计工作和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 与各县（区）人民政府共同领导其辖属审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家和省、市规定做出的审计决定，按照干部管理权限协管各县（区）审计机关负责人。

10. 组织审计市驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计市属国有企业的境外资产、负债和损益。

11. 组织开展审计方面的对外交流，推广和指导信息技术在审计领域的应用，建设广东省审计信息系统潮州子系统。

12. 承办市委、市人民政府和上级审计机关交办的其他事项。

（二）部门整体支出绩效目标及重点项目绩效目标

1、部门整体支出绩效目标

在保障审计署和省审计厅统一组织项目顺利开展的基础上，坚持围绕推进我市统筹做好疫情防控和经济社会发展大局，结合党史学习教育为民办实事要求，注重服务好地方党委、政府中心工作，整合资源，强化统筹，全力组织实施好当年度审计项目计划。

2、重点（主要）项目资金绩效目标。

结合我局工作任务和部门预算编制情况，我局 2021 年主要有以下的主要项目：

一是推进审计管理创新，充分利用社会力量，委托社会审计机构协助审计业务开展。预算金额 100 万元。预期年度绩效目标是通过委托社会审计机构、外聘审计人员参与审计业务，以补充审计力量，确保年度审计业务有效开展。

二是提升审计监督效能，开展对县区、乡镇主要负责人经济责任同步审计，预算金额 30 万元。预期年度绩效目标是推动审计全覆盖，对县、镇级党政一把手开展经济责任异地同步审计，客观公正、实事求是地反映其经济责任履行情况，依法界定其存在问题及对应责任，促进其履职尽责。

（三）年度工作和重点（主要）工作任务完成情况

1. 我局 2021 年度总体工作如下：

2021 年共完成审计项目 37 个，查出违规资金 6456 万元，管理不规范资金 241786 万元，处理应上缴财政资金 4379 万元，应归还原渠道资金 18666 万元，提出审计建议 96 条，向市纪委监委等有关部门移送处理事项 16 件，移送线索 22 条，向市政府上报专题报告 12 份。

（1）开展政策落实情况跟踪审计，促进打通政策落实“最后一公里”。围绕做好“六稳”工作、落实“六保”任务，开展减税降费、乡村振兴、决战脱贫攻坚、促进就业优先、民营企业财政扶持、“家电惠民”等政策措施落实情况跟踪审计，促进政令畅通。

（2）抓好领导干部经济责任审计，促进领导干部履职尽责、

担当作为。共完成经济责任审计项目 18 个，审计查出问题金额 40399 万元，其中被审计领导应负直接责任问题金额 2226 万元。连续六年对部分镇（街）党政主要领导干部开展审计，实现县区纪检监察机关、宣传部系统的主要领导干部经济责任审计全覆盖。在部分经济责任审计中同步开展自然资源资产离任审计内容，厘清经济责任账与生态环境保护账。

（3）开展财政审计，推动财政政策提质增效。重点审计市级财政管理和部门预算执行情况，养老、医疗、住房、教育、生态等重点专项资金管理使用情况，推动非税收入 27785.12 万元纳入预算管理，清理、盘活暂存款 648.25 万元。向市委市政府专题报送社会保险基金银行存放管理情况，市委书记专门批示“审得好”。

（4）抓好重点民生项目和资金审计，促进民生福祉持续改善。重点开展乡村振兴、粮食安全、疫苗流通和预防接种、民办教育、征地拆迁补偿等民生政策、项目和资金审计，切实保障群众利益和社会公平。开展潮安区 2018 至 2020 年乡村振兴相关政策和资金审计，收回违规发放乡村振兴资金 453 万元，保障了乡村振兴资金用到实处。

（5）开展公共投资审计，提升政府投资效益。除常规开展的政府投资工程审计外，对市直政府投资建设项目管理情况开展审计调查，覆盖市直单位 109 家、168 个 100 万以上建设投资项目；开展枫江流域整治情况专项审计调查，为市委市政府加快枫江流域综合整治提供决策的参考依据，得到市领导批示；开展“三旧”改造项目政策法规执行情况审计调查，市委书记批示要求各

县区各部门逐一对照整改。

(6) 开展企业审计，促进国有资源优化配置。开展的市属国有企业经营管理情况审计调查项目，全面摸清我市国有企业的现状和经营管理总体情况，从体制、机制、制度入手，在审计中向市政府报送多篇专题报告，揭示了国企运营管理中存在的突出问题，为我市优化国有资源配置、全面深化改革提供及时有效的参考。审计情况得到市委书记的充分肯定。

2. 我局 2021 年度重点（主要）工作任务如下：

一是贯彻以人民为中心理念，围绕“三个强化”落实好党对审计工作的集中统一领导和党的建设、“三个提升”做好服务党政中心工作文章，实施乡村振兴审计项目，掌握决战脱贫攻坚发展情况，揭示体制、机制、制度方面存在的问题，推动政策落实。二是深化审计改革创新，推进审计管理创新，提高审计工作质量。三是创新审计工作理念，提升审计监督效能，严查损害国家和人民利益、重大违纪违法等问题，深入分析，提出完善制度的意见建议。

(四) 部门整体支出情况（按决算数为统计口径）

根据潮财预[2021]8 号文件，年度部门年初批复支出预算 1259.27 万元，其中基本支出 954.27 万元，项目支出 305 万元；部门决算数为 1711.29 万元，其中基本支出 1411.52 万元，项目支出 299.77 万元。年终部门支出数同年初预算数存在差异 452.02 万元，导致差异原因主要是：本年度发放在职、离退休人员的绩效、春节慰问金，该部分资金为年中追加，没有编入年

初预算，导致预决算数据出入较大。

二、绩效自评情况

本部门围绕预算资金管理、绩效管理、资产管理、产出、效益等方面实施绩效评价，经综合评价，部门整体支出绩效评价综合得分为 97 分，等次为优秀。

本部门预算安排较为合理，符合本部门职责、符合市委市政府的方针政策和工作要求，资金分配得当。设立的整体绩效目标依据充分，符合客观实际，与部门履职和年度工作任务的相符。设定的绩效指标清晰、细化、可量化。支出进度完成良好。结余结转率低。积极盘活使用存量资金，将超过结转结余年限的存量资金及时上缴财政。政府采购预算执行情况良好。资金管理规范，支出合法合规。预算及时批复下属单位。按照政府信息公开有关规定及时公开相关预决算信息。项目支出实施过程规范。项目支出均由财会人员、财务分管领导审核把关，大额支出由班子会研究决定。及时报送国有资产年报和月报。国有资产年报数据质量真实完整。资产账与财务账相符。资产管理规范。资产利用率高。机构运转成本低。及时完成各项工作及指标。各项指标能体现履行职责效果。公众或服务对象较为满意。

（二）重点（主要）项目目标实现程度及使用绩效。

1. 委托社会审计机构项目年初设定 3 个产出指标“聘用劳务派遣人数 10 人”、“参与审计工作量 2000 人·天”、“参与完成项目数量 25 个”、1 个效益指标“审计发现问题及提出建议 30 条”

均已完成。在聘请审计助理的过程中做到选拔出综合素质高，业务能力强的人选，能更好的适应目前审计业务的需求。在中介超市采购第三方服务协助审计能采取竞价模式使到中标价格能更贴合市场价格，起到节约财政资金的目的，做到厉行节约应用尽用。外聘审计人员对于实施审计项目起到了强力的助推作用，顺利完成当年审计项目计划。

2. 县区、乡镇主要负责人经济责任同步审计项目年初设定 3 个产出指标“接受审计人员数 12 人”、“经济责任同步审计项目工作量 100 人·天”、“参与同步审计人员数 20 人”、1 个效益指标“被采纳审计建议数量 20 条”均已完成。2021 年共完成经济责任审计项目 18 个，审计查出问题金额 40399 万元，其中被审计领导应负直接责任问题金额 2226 万元。连续六年对部分镇（街）党政主要领导干部开展审计，实现县区纪检监察机关、宣传部系统的主要领导干部经济责任审计全覆盖。

（三）部门整体支出使用存在问题及改进意见。

我局预算编制精准度仍有提升空间，绩效目标、绩效指标有待结合工作实际进一步优化。

我单位没有以市级单位为主体开展的重点绩效评价。

财政支出项目绩效自评表

（2021年度）

项目名称		委托社会审计机构项目经费					
项目单位		潮州市审计局		联系人及电话		0768-2283691	
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（计算方式： 全年执行数/全年预算数）	得分 （不得超过10分）
	年度资金总额	111.826	111.826	60.968	10	54.52%	5.452
	其中：当年财政拨款	100	100	49.69		49.69%	
	上年结转资金	11.826	11.826	11.278		95.37%	
	其他资金	0	0	0		0.00%	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况 （格式要求：项目绩效目标完成情况与效益主要是：……。发现的问题及原因主要是……。下一步改进措施主要是……。）			
	通过委托社会审计机构、外聘审计人员参与审计业务，以补充审计力量，确保年度审计业务有效开展			项目绩效目标完成情况与效益主要是：聘用10名审计助理协助审计，该部分支出约46.5万元；购买数据采集服务7.8万元，聘请会计师事务所参与审计1.87万元，系统开发2.8万元。发现的问题及原因主要是本年度涉及固定资产的审计项目较少，聘请会计师事务所参与审计需求减少，导致本年度该部分资金使用存在结余。下一步改进措施主要是提前做好预见性，结合审计项目的工作量编制该笔资金预算，做好预算相对精准。			
绩效指标 （90分）	一级/二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	分值 （合计分值90分）	得分 （不得超过90分）	偏差原因分析及改进措施
	产出指标得分合计				60	60	—
	产出指标-数量指标	参与审计人员总工作量	2000人	2500人	20	20	
	产出指标-数量指标	参与完成项目数量及工作量	25个	35个	20	20	
	产出指标-数量指标	聘用劳务派遣人数	10人	10人	20	20	
	效益指标得分合计				30	30	—
效益指标-社会效益指标	审计发现问题及提出建议	30条	32条	30	30		
总分					100	95.452	—