

# 目 录

## 第一部分 湘潭县审计局单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2020 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算表
- 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
- 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
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明
- 十三、关于2020年度预算绩效情况的说明

## 第四部分 名称解释

## 第五部分 附件

# 第一部分

## 湘潭县审计局单位概况

### 一、部门职责

（一）主管全县审计工作。负责对县本级、县区域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（任中）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。

（二）贯彻执行中央、省委关于审计工作的方针、政策和法律法规，制定审计规章制度并监督执行。制定并组织实施全县专业领域审计工作规划。参与起草审计、财政经济相关规章草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向县委审计委员会提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况的审计情况报告。向县人民政府提出年度县本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本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告。向县委、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结果。依法向社会公布审计结果。向县直有关部门、乡镇党委和政府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，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚建议：

1. 县本级财政预算执行情况和其他财政收支。

2. 乡镇人民政府及县属园区预算执行情况、决算和其他财政收支。

3. 县直各部门及其下属单位预算执行情况、决算和其他财政收支。

4. 县直事业单位和社会团体财务收支。

5. 县属国有企业和金融机构、县属资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债及相关绩效情况；贯彻执行有关法律、法规和规章制度的情况。

6. 县政府部门管理的和其他单位受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. 国有自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

8. 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和决算。

9. 县政府接收的国际组织和外国政府援助、贷款项目以及赠款项目的财务收支。

10. 法律、法规规定应由县审计局审计的其他事项。

（五）按规定对县管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和自然资源资产离任（任中）审计。

（六）组织实施对国家财经法律、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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）负责上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

（八）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、行政诉讼或县人民政府裁决中的有关事项；协助配合有关部门查处相关案件。

（九）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。

（十）推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十二）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，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、机构设置及决算单位构成**

（一）内设机构设置。湘潭县审计局内设机构包括：办公室、综合计划股、执行股、法制股、财金股、农资股、社保股、经责股、行审股、计算机股、政工股、投资审计监督中心等 12 个中心股室。

（二）决算单位构成。湘潭县审计局 2020 年部门决算  
汇总公开单位构成包括湘潭县审计局本级。

## 第二部分

### 2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：湘潭县审计局

公开01 表  
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	1195.82	一、一般公共服务支出	14	1155.63
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	16	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	17	
五、经营收入	5		五、教育支出	18	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	19	
七、其他收入	7	6	七、 .....	20	
	8			21	
本年收入合计	9	1201.82	本年支出合计	22	1155.63
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	18.86	年末结转和结余	24	65.05
	12			25	
总计	13	1220.68	总计	26	1220.68

注：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：湘潭县审计局

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1201.82	1195.82					6.00
201	一般公共服务支出	1201.82	1195.82					6.00
20108	审计事务	1201.82	1195.82					6.00
2010801	行政运行	552.33	546.33					6.00
2010802	一般行政管理事务	44.50	44.50					
2010803	机关服务	49.80	49.80					
2010804	审计业务	228.00	228.00					
2010806	信息化建设	27.20	27.20					
2010809	其他审计事务支出	300	300					

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：湘潭县审计局

公开 03 表

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		1155.63	673.98	481.65			
201	一般公共服务支出	1155.63	673.98	481.65			
20108	审计事务	1155.63	673.98	481.65			
2010801	行政运行	546.33	546.33				
2010802	一般行政管理事务	43.48		43.48			
2010803	机关服务	49.80	49.80				
2010804	审计业务	228.00	58.09	169.91			
2010806	信息化建设	27.20	19.76	7.44			
2010809	其他审计事务支出	260.82		260.82			

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：湘潭县审计局

公开 04 表  
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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1195.82	一、一般公共服务支出	15	1155.63	1155.63	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		七、...	21			
	8			22			
本年收入合计	9	1195.82	本年支出合计	23	1155.63	1155.63	
年初财政拨款结转和结余	10	18.55	年末财政拨款结转和结余	24	58.74	58.74	
一、一般公共预算财政拨款	11	18.55		25			
二、政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	1214.37	总计	28	1214.37	1214.37	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湘潭县审计局

公开 05 表  
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		1155.63	673.98	481.65
201	一般公共服务支出	1155.63	673.98	481.65
20108	审计事务	1155.63	673.98	481.65
2010801	行政运行	546.33	546.33	
2010802	一般行政管理事务	43.48		43.48
2010803	机关服务	49.80	49.80	
2010804	审计业务	228.00	58.09	169.91
2010806	信息化建设	27.20	19.76	7.44
2010809	其他审计事务支出	260.82		260.82

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基本支出决算表

部门：湘潭县审计局

公开 06 表  
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	507.30	302	商品和服务支出	160.10	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	249.72	30201	办公费	15.76	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	10.83	30202	印刷费	4.28	30702	国外债务付息	
30103	奖金	3.99	30203	咨询费	2.03	310	资本性支出	
30106	伙食补助费	28.23	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	86.83	30205	水费	0.62	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险费	36.64	30206	电费	3.90	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.41	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	42.78	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.23	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	2.50	30211	差旅费	34.20	31008	物资储备	
30113	住房公积金	37.28	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	5.09	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	8.50	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	6.58	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.82	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	14.46	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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	4.79	399	其他支出	
30307	医疗费补助	5.55	30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	6.01	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.66	39999	其他支出	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	1.03	30239	其他交通费用	37.69			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	27.15			
人员经费合计		513.88	公用经费合计					160.1

注：本表反映部门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：湘潭县审计局

公开 07 表  
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
30.8	0	30.8	0	4.8	26	15.12	0	0.66	0	0.66	14.46

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：湘潭县审计局

公开 08 表  
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	0	0	0	0	0

注：本单位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09表

部门：湘潭县审计局

金额单位：万元

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		0	0	0

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

## 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 年度收、支总计1220.68万元，与 2019 年相比，减少128.99万元，减少9.56%，主要是因为压缩非生产性开支。

#### 二、收入决算情况说明

本年度收入合计1201.82 万元，其中财政拨款收入1195.82 万元，占比 99.5%；其他收入 6万元，占比0.5%。

#### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计1155.63 万元，其中基本支出 673.98万元，占比重58.32%，项目支出 481.65万元，占比重41.68%。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入、支出总计1214.37 万元，与 2019 年相比，减少134.99万元，减少10.01%，主要是因为压缩非生产性开支。

#### 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 年财政拨款支出1155.63 万元，占本年度支出合计的100%，与 2019 年相比，财政拨款支出减少175.18万元，减少13.16%，主要是因为县财政经济紧张，欠付部分奖金及公用经费。

##### （二）财政拨款支出决算结构情况

2020 年财政拨款支出1155.63 万元，全部用于一般公共服务（类）支出。

##### （三）财政拨款支出决算具体情况

2020 年财政拨款支出年初预算数 1057.94 万元，支出决算数为1155.63万元，完成年初预算数的 109.23%。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算数为518.14万元，支出决算为546.33 万元，完成年初预算

数的 105.44%，决算数大于年初预算数的主要原因是预算调整。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算数为 0.8 万元，支出决算为 43.48 万元，完成年初预算数的 5435%，决算数大于年初预算数的主要原因是预算调整。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）机关服务（项）。年初预算数为 49.8 万元，支出决算为 49.8 万元，完成年初预算数的 100%。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算数为 162 万元，支出决算为 228 万元，完成年初预算数的 140.74%，决算数大于年初预算数的主要原因是预算调整。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算数为 27.2 万元，支出决算为 27.2 万元，完成年初预算数的 100%。

7. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算数为 300 万元，支出决算为 260.82 万元，完成年初预算数的 86.94%，决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目支出未达到支付的条件，需到下一个年度支付。

## **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 673.98 万元，其中人员经费 513.88 万元，占基本支出的 76.25%，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费 160.1 万元，占基本支出的 23.75%，主要包括办公费、咨询费、水费、电费、邮电费、维修费、租赁费、培训费、公务接待费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## **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。

“三公”经费财政拨款支出预算为 30.8 万元，支出决算为 15.12 万元，完成预算的 49.09%。其中：



因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。决算数与预算数持平。与上年持平。

公务接待费支出预算为 26 万元，支出决算为 14.46 万元，完成预算的 55.62%，决算数小于年初预算数的主要原因是公务接待活动有所减少；与上年11.86 万元相比增加2.6万元，增加21.92%，增加的主要原因是创文、创卫本单位工作人员加班公务用餐。

公务用车购置费及运行维护费决算支出预算为 4.8 万元，支出决算为0.66万元，完成预算的13.75%，决算数小于年初预算数的主要原因是预算是按县财政局统一标准设定的，与上年 1.14 万元相比减少 0.48 万元，减少 42.1%，减少的主要原因是部分车辆维修费等未及时支付。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年末“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费14.46万元，占 95.63%；因公出国（境）费 0 万元；公务用车运行维护费 0.66 万元，占 4.37%。

1. 因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，国外公务接待0 批次，国外公务接待0人次。

2. 公务接待费支出决算 14.46 万元（国外接待费为 0）。国内公务接待240 批次，国内公务接待 3616人次，主要是工作用餐，如外出审计、投资中心外单位人员对审、创文创卫加班就餐等。

3. 公务用车购置费及运行维护费支出决算0.66万元，其中：公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费0.66万元，主要是加油、购买保险等支出。截止 2020 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆，公务用车购置数为0辆。

## 八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位无政府性基金收支。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位无国有资本经营预算财政拨款收支。

## 十、机关运行经费支出情况说明

本单位机关运行经费 160.1 万元，比年初预算数56.9万元增

加103.2万元，增长181.37%。主要原因是：年初预算按人均标准进行编制，与实际不符，特别是工会经费、其他商品和服务支出等不能满足现实需要。

## **十一、一般性支出情况**

2020 年本部门开支会议费0万元；开支培训费0.82万元，人数为3人，内容为计算机股人员1人到省审计厅参加计算机培训，投资审计监督中心2人到长沙参加行业内业务培训。拟举办节庆、晚会、论坛、赛事活动0次，经费预算0万元。年初会议费预算为2.1万元，拟举办庆祝建党99周年晚会，后未举办。年初预算培训费2.1万元，拟送2人去省审计厅参加计算机培训，后由于工作繁忙，仅安排一人前往。

## **十二、政府采购支出情况说明**

本部门 2020 年度政府采购支出总额 274.67 万元，其中：政府采购货物支出13.85万元、政府采购服务支出260.82万元、政府采购工程支出0万元。授予中小企业合同金额13.85 万元，占政府采购支出总额的5.04%，其中授予小微企业合同金额13.85 万元，占政府采购支出总额的5.04%。

## **十三、国有资产占用情况说明**

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆。其中，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、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

## **十四、关于 2020 年度预算绩效情况说明**

本部门为一级预算单位，严格执行并积极开展预算管理及预算绩效评价工作。全年预算绩效评价部门整体支出 1 个，项目性专项预算绩效评价8个（1. 部门预算审计工作经费； 2. 审计专项经费； 3. 政府购买社会中介服务经费； 4. 投资审计工作经费； 5. 金审工程经费； 6. 审计管理事务支出； 7. 外勤工作经费； 8. 经济责任审计工作经费）。根据财政管理制度的规定，本部门按照财政部门要求及时做好年初预算项目申报，在 2020年 2 月成立了绩

绩效评价领导小组，制定了工作方案，每季度及时对预算执行情况跟踪监测，积极开展整体支出和项目支出的自我评价工作，建立合理的评价指标体系，开展全方位的绩效评价工作，强化预算绩效目标管理，力求预算资金使用效果。本单位无2020年重点绩效评价项目。

## 第四部分

### 名称解释

一、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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。

二、“三公”经费：纳入省财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

## 第五部分

### 附件

## 2020 年度部门整体支出绩效评价报告

### （湘潭县审计局）

部门概况	单位名称	湘潭县审计局
	年度预算金额	1057.938万元
	主管部门	湘潭县人民政府
	单位基本职能	<p>湘潭县审计局是政府组成部门之一，主管全县的审计工作。主要职能职责如下：</p> <p>1. 贯彻执行国家、省关于审计工作的方针、政策和法律法规；拟订全县审计工作规范性文件，参与起草审计、财政经济及有关制度、办法，制定审计业务规章制度，并监督执行；制定并组织实施全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划以及年度审计计</p>

		<p>划；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。</p> <p>2. 负责对县本级和县区域内财政收支及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。</p> <p>3. 负责向县人民政府报告和向县人民政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关规范性文件、宏观调控措施以及管理体制、机制建设的建议。</p> <p>4. 负责向县人民政府提出年度县本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本级预算执行情况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并依法向社会公布审计结果。</p> <p>5. 负责直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或向有关主管机关提出处罚建议：</p> <p>①县本级财政预算执行情况和其他财政收支。</p> <p>②乡镇人民政府及县属园区预算执行情况、决算和其他财政收支。</p> <p>③县直各部门、事业单位及其下属单位预算执行情况、决算和其他财政收支。</p> <p>④县属国有企业和金融机构、县属资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益情</p>
--	--	---

		<p>况。</p> <p>⑤县政府部门管理的和其他单位受县人民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。</p> <p>⑥县人民政府投资和以县人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。</p> <p>⑦县人民政府接收的国际组织和外国政府援助、贷款项目以及赠款项目的财务收支。</p> <p>⑧法律、法规规定应由县审计局审计的其他事项。</p> <p>6. 承担按规定对县管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；协调各成员单位运用经济责任审计成果；指导全县经济责任审计工作。</p> <p>7. 组织实施对国家财经法律、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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。</p> <p>8. 负责市审计局授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。</p> <p>9. 组织审计县本级政府以投资或融资为主的固定资产投资、施工企业的财务收支情况；负责对县本级政府以投资或融资为主的国家建设项目和县重点工程项目的概预算执行、决算以及资金来源和资金使用情况进行审计监督；负责对天易示范区及其所属单位、</p>
--	--	--

		<p>部门的财政财务收支、资金使用效益和资产、负债、损益的真实、合法进行审计监督。</p> <p>10. 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；协助配合有关部门查处相关案件。</p> <p>11. 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。</p> <p>12. 指导和推广信息技术在全县审计系统的应用，组织全县审计机关实施管理系统和现场审计系统的建设；组织审计专项培训。</p> <p>13. 承办县人民政府交办的其他事项。</p>
绩效完成情况	部门整体支出管理和使用基本情况	<p>始终认真贯彻执行《会计法》、《预算法》、《政府会计制度》等法律法规，各项经费支出严格按照政府采购、国库集中支付等有关规定执行。同时我单位制定了《湘潭县审计局财务管理制度》，在项目资金管理和使用上，严格按照《湘潭县财政专项资金管理暂行办法》、《湘潭县审计局财务管理制度》的规定，在资金使用上坚持专款专用的原则，严格按预算执行，项目资金建立专款专用、专项核算制度，由计划财务股进行资金监管，做到了支出合法、合规，无虚列、截留、超标准支出情况；我单位制定了资产管理制度，相关资产管理制度合法、合规、完整。</p> <p>这些相关制度，明确了经费审批权限及程序，经</p>

		<p>费预算、核算管理、资产购置与处置、财务监督等。</p> <p>在“三公”经费管理方面，规范了公务接待的审批管理，较好地控制了行政运行成本。2020年部门整体支出1155.63万元，支出按支出性质分类为：基本支出673.978万元（其中：人员经费513.877万元，日常公用经费160.101万元），项目支出481.649万元。支出按经济分类为：工资福利支出515.70万元，商品和服务支出622.72万元，对个人和家庭的补助6.58万元，资本性支出10.63万元。2020年“三公”经费支出15.12万元。</p>
	<p>绩效目标完成情况</p>	<p>我局共完成审计项目 127个：预算执行审计和财政财务收支审计 8个，经济责任审计项目 8个，专项审计调查项目 4个，国家基本建设投资审计107个。审计共查出各类问题金额63373 .00万元，其中，违纪违规金额8958万元，管理不规范资金54415 万元。向县政府报送呈阅件6份，审计要情1份。</p> <p>（一）深化财政审计，促进提高财政资金使用绩效和完善相关管理制度</p> <p>今年对湘潭县2020年度县本级预算执行情况审计工作，按照县委县政府的决策部署，在总体把握县本级财政预算执行情况的基础上，重点关注县本级财政预算执行的真实性、完整性和科学性，坚持“揭示问题、规范管理、促进改革、防范风险、提高绩效”的审计思路，以县财政部门具体组织的预算执行情况为主导，结合湘潭天易经开区具体组织的预算执行情况</p>



	<p>以及预算部门职能职责履行情况，关注县财政总体运行情况，客观评价县财政在贯彻落实各项政策，发挥财政预算管理职能等方面所取得的成效。</p> <p>我局于6月23日向县人民政府常务会议作《关于湘潭县2020年度县本级预算执行和其他财政收支的审计结果报告》，6月24日我局受县人民政府委托，向人大常委会作《关于湘潭县2020年度县本级预算执行和其他财政收支的审计工作报告》，报告有针对性地提出了深化预算管理改革，推动财政“精细化”管理等3条审计建议。人大常委会对县级财政预算执行情况审计给予了充分肯定。</p> <p>（二）强化经济责任审计，促进领导干部依法行政和履职尽责</p> <p>我局2020年完成水利局等7个单位10位主要负责人经济责任审计。坚持“全面推进、突出重点、健全制度、规范管理、提高质量、深化发展”的审计思路，以促进领导干部贯彻落实科学发展观，推动本部门、本单位科学发展为目标，以领导干部守法、守纪、守规、尽责情况为重点，进一步推动经济责任审计工作科学发展，发挥经济责任审计在加强干部管理监督、推动党风廉政建设、促进经济社会科学发展等方面的积极作用。</p> <p>（三）注重政府投资审计，促进规范工程项目建设管理和提高投资综合效益</p> <p>我局围绕促进提高固定资产投资效益和反腐倡廉</p>
--	---

	<p>建设，加强对政府投资和以政府投资为主的建设项目的竣工结算审计，积极开展关系国家利益和社会公共利益的重大建设项目跟踪审计，加大对资金管理使用和工程质量管理等重点环节的审计力度，督促相关单位加强资金和项目管理，完善制度，提高投资效益，推进廉政建设，促进深化投资体制改革。2020年共完成工程结算审计项目107个，施工单位送审金额144920.82万元，建设单位初审金额135672.49万元，审计审定金额106157.34万元，在送审基础上核减金额38763.48万元，核减率26.7%，在初审基础上核减金额29515.15万元，核减率21.8%。</p> <p>（四）加强民生资金审计，促进改善民生和提高专项资金使用效益。</p> <p>我局坚持把保障和改善民生作为审计监督的着力点，关注民生资金的分配、管理和使用等情况，强惠民政策的实施效果。重点对全县2018年至2020年度危房改造资金进行了专项审计调查，着重反映了危房改造资金在资金使用、政策执行等方面的问题，尤其是带有苗头性、倾向性的问题，推动部门单位加强和规范资金管理，促进维护人民群众切身利益。</p> <p>（五）全面落实县委、县政府决策和各项中心工作</p> <p>围绕县委、县政府工作大局，县审计局统筹安排、合理调度，全力服务县委、县政府中心工作，举全局之力，积极完成了各项工作任务。</p>
--	--

	<p>1. 认真落实疫情防控工作。在做好本单位重点防控的同时，派5名党员干部融入社区联防联控，选派2名党员进驻企业一线助力复工复产，派出审计组对疫情防控资金和捐赠款物收支管理情况进行专项审计。</p> <p>2. 根据《县委第十一轮巡察问题移交函》（潭县巡办函〔2020〕2号）的工作要求，对湘潭县茶恩寺镇竹木产业园区建设资金使用及相关情况进行了专项审计调查。</p> <p>3. 按照湘潭市审计局《2020年湘潭市清理拖欠民营企业中小企业账款、农民工工资专项审计工作方案》的要求，对湘潭县本级2020年清理拖欠民营企业中小企业账款、农民工工资情况进行了专项审计调查。</p> <p>4. 持续开展精准扶贫工作。选派2名党员在青山桥镇晓南村、分水乡虎形山村任驻村帮扶队队长、副队长；局机关全体干部职工每月到射埠镇新烟塘村、上春村以及中路铺镇碧云村62户贫困户走访慰问，落实帮扶措施，顺利通过各级检查验收。</p> <p>5. 强化责任，“街长制”工作长期坚持。全员参与全国文明城市创建和社区民情大走访活动。</p> <p>6. 抽调精干审计力量积极参与省委、市委、县委巡视、巡察工作4批5人次。</p> <p>7. 主动作为，全力对接、联络、协调审计署、省审计厅、市审计局对我县的各项审计工作，工作成效获得领导们的认可。</p>
--	--

	<p>二、加强党建工作，凝心聚力抓好队伍</p> <p>（一）加强领导，严格责任落实</p> <p>坚持局党组书记是履行党建工作的第一责任人，全面负责党建工作。年内组织局党组先后四次召开专题会议研究党建工作，坚持每月一次的局党组中心组学习，贯彻“党要管党、从严治党”的工作方针，制定了《2020年党建工作要点》和《党建工作责任制》，把党建工作的各项工作任务分解到了责任领导、责任股室，年初重新调整局“三定方案”，增设党建办，专门负责局党建工作，形成了责任明确、领导有力、运转有序、保障到位的工作机制。</p> <p>（二）夯实机关支部基础建设</p> <p>把党支部建设作为最重要的基本建设。一是发挥支委班子一面旗帜的领航作用，10月底，严格按程序精心组织机关支部进行了换届选举，将表现突出、热心党务工作的党员选进支部，设书记、副书记、组织、宣传、纪律委员各一名，组织机构人员配备齐全，年富力强。二是严格落实党内生活制度，年内组织召开支部大会4次，支委会8次，党小组会10次，党员组织生活会2次，坚持每月按时高质量进行“4+x”主题党日活动；健全党员积分制管理制度，把党员的党性分析和“两考四评”工作做到位；三是认真做好支部“五化”建设回头看，提高“五化”建设水平，进一步加强党员活动服务场所等相关基本设施建设，按“七有”标准开展党员活动阵地建设。</p>
--	--

		<p>（三）抓好党员思想政治教育</p> <p>坚持每月一次的全局党员干部政治理论学习，组织党员干部学习《中国共产党章程》、《中国共产党廉洁自律准则》《中国共产党纪律处分条例》、《中华人民共和国监察法》；学习《习近平谈治国理政》第三卷、习近平在湖南考察时的重要讲话精神、习近平在中央全面深化改革委员会第十三次会议讲话精神、县委各种文件及通报。组织全体党员干部开展七五普法党内法规和审计行业知识考试。</p> <p>（四）严格落实党风廉政建设主体责任</p> <p>一是履行廉政责任制度，严格执行中央八项规定，层层签订党风廉政建设责任书，逐级明确和界定廉政职责；二是落实四项谈话制度，对班子成员和全体中层干部、一线审计人员进行谈心谈话，组织班子成员进行集体廉政谈话。三是落实督查制度，积极主动加强与纪委监委派驻组的联系，请派驻组同志参加局党组会议和局长办公会议，在节假日等“关键时间节点”推进党风廉政宣传教育，印发日常作风纪律督查通报8次，参与县委、县纪委监委的扶贫领域腐败和作风问题、工程建设项目招投标突出问题、人防系统腐败问题等专项清理整顿工作。四是严格厉行节约制度，在全市率先建立审计系统“互联网+监督”平台公务用餐监督子系统，严格按照规定执行公务消费行为并全过程在网上公开，接受社会监督。</p> <p>（五）加强意识形态工作</p>
--	--	--

		<p>切实将意识形态工作摆在更加重要的位置，2020年，局党组专题研究、部署意识形态工作2次，建立健全意识形态工作研判机制，开展了2次专题研判，全力打好意识形态工作主动战。适时掌握网络舆情，及时引导网民客观评判热点问题，全局干部职工不信谣、不传谣，全年对外宣传管理到位，在网络、报刊等媒体上没有负面新闻。</p>
存在的问题分析及改进措施	存在的问题	<p>1、审计结果利用不够到位；</p> <p>2、计算机审计推广应用力度尚待加强，还未能较好地适应现代经济建设和审计事业发展的需要；</p> <p>3、审计力量与审计任务繁重的矛盾比较突出；</p> <p>4、党建工作按“党建领航”的要求还有待加强。</p>
	改进措施	<p>2021年我们将以党的十九届五中全会精神为引领，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持“党建领航、业务兴局、素质强身”的指导思想，加大改革创新力度，进一步完善审计制度，依法独立行使审计监督权，大力推进对公共资金、国有资产、领导干部履行经济责任情况的审计监督全覆盖，促进全面深化改革和依法治县，充分发挥审计的重要保障作用，围绕县委、县政府工作中心，服务发展大局，履职尽责，担当有为，建设一流队伍，干出一流业绩。</p> <p>（一）抓实党建，全面提升机关建设。</p> <p>坚持思想建党、制度治党，认真履行全面从严治党和党风廉政建设主体责任，严守党的政治纪律和政治规</p>

	<p>矩，增强“四个意识”，切实做到“两个维护”，自觉在思想上政治上行动上与党中央保持高度一致，对党绝对忠诚。以加强党的长期执政能力建设、先进性和纯洁性建设为主线，全面推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，按“党建领航”的要求，着力提高机关党建科学化水平，为审计事业发展提供坚强的政治思想和组织保障。</p> <p>（二）服务大局，加强审计监督。</p> <p>加大党和国家重大政策措施落实情况跟踪审计力度；深化预算执行审计，提高财政资金使用效益；加强民生工程等财政专项资金审计，切实维护人民群众利益；推进经济责任审计，促进领导干部履职尽责；加强政府投资项目审计，提高政府投资效益；开展资源环境审计，推进生态文明建设。</p> <p>（三）大力推行现代综合审计模式。</p> <p>树立科学的国家审计观，创新审计管理模式和组织方式，形成财政、经济责任、资源环境、民生审计一体化，全面推广“总体分析、发现疑点、分散核实、系统研究”的数字化审计方式。</p> <p>（四）加大审计整改力度。</p> <p>在制度、机制层面向被审计单位提出整改意见，通过制度的建设、机制的完善达到标本兼治，使审计成果得到有效巩固。</p> <p>（五）加强审计队伍建设。</p> <p>以“三立”精神努力打造一支信念坚定、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。</p>
--	--

	其他需要说明 问题	无
--	--------------	---