

周至县审计局

2020年部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2020 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出 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 2020 年部门决算情况说明

- 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”经费及会议费、培训费支出 决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

(一) 主要职责。

- 1、贯彻执行国家审计方针政策;制定地方性、财经规章制度并监督执行情况，协调监督指导有关单位的审计业务。
- 2、向县政府报告和向县政府有关部门通报审计的情况，提出制定和完善政策措施的建议;向市审计局提出审计结果报告。
- 3、对县财政预算执行情况、决算和其他财政收支进行审计。
- 4、对县级各部门、直属事业单位及下属单位的财务收支进行审计。
- 5、对乡镇人民政府预算的执行和决算以及预算外资金的管理和使用进行审计监督。
- 6、对直属国有企业，国有资产占控股地位、主导地位企业的财务收支和经济效益进行审计。
- 7、受委托对党政领导干部的任期经济责任、对县属国有企业、国有资产占控股地位，主导地位的企业领导人员任期经济责任进行审计。

(二) **内设机构。**设 8 个内设机构：有办公室、财政审计科、行政事业审计科、固定资产投资审计科、农业农村审计科、稽核科、经济责任审计科、电子数据科，主要职能涉密不予公开。

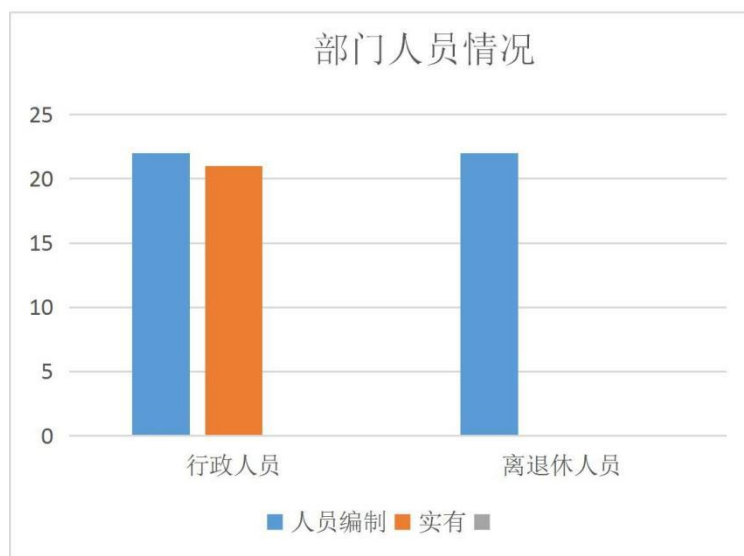
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级，无所属二级预算单位：

序号	单位名称
1	周至县审计局（本级）

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 22 人，其中行政编制 22 人、事业编制 0；实有人员 21 人，其中行政 21 人、事业 0 人。单位管理的离退休人员 22 人。



第二部分 2020 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表		
表 2	收入决算表		
表 3	支出决算表		
表 4	财政拨款收入支出决算总表		
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)		
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)		
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及 会议费、培训费支出决算表		
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

编制部门：周至县审计局 公开 01 表
金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	283.75	1. 一般公共服务支出	298.75
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	283.75	本年支出合计	298.75
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	16.00	年末结转和结余	1.00
收入总计	299.75	支出总计	299.75

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

编制部门：周至县审计局

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				小计	其中：教育 收费			
合计		283.75	283.75						
201	一般公 共服务 支出	283.75	283.75						
20108	审计事 务	283.75	283.75						
2010801	行政运 行	247.75	247.75						
2010804	审计业 务	36.00	36.00						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：周至县审计局

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项 目	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
1. 一般公共预算财政拨款	283.75	1. 一般公共服务支出	298.75	298.75	298.75	
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算收入	0.00	3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：周至县审计局

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	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
本年收入合计	283.75	本年支出合计	298.75	298.75		
年初财政拨款结转和结余	16.00	年末财政拨款结转和结余	1.00	1.00		
一般公共预算财政拨款	16.00					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	299.75	支出总计	299.75	299.75		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：周至县审计局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		247.75	224.27	23.48	
301	工资福利支出	221.58	221.58		
30101	基本工资	108.15	108.15		
30102	津贴补贴	67.08	67.08		
30103	奖金	7.19	7.19		
30104	机关事业单位基本养老保险缴费	23.66	23.66		
30110	职工基本医疗保险缴费	7.10	7.10		
30113	住房公积金	8.39	8.39		
302	商品和服务支出	23.48		23.48	
30201	办公费	3.19		3.19	
30202	印刷费	1.13		1.13	
30204	手续费	0.01		0.01	
30206	电费	0.90		0.90	
30207	邮电费	0.89		0.89	
30211	差旅费	0.59		0.59	
30226	劳务费	0.62		0.62	
30228	工会经费	1.38		1.38	
30239	其他交通费用	14.78		14.78	
303	对个人和家庭的补助	2.70	2.70		
30305	生活补助	2.70	2.70		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

编制部门：周至县审计局

公开 07 表
金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费用	公务 接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
1	2	3	4	5	6	7	8	
预算数								3.00
决算数								3.08

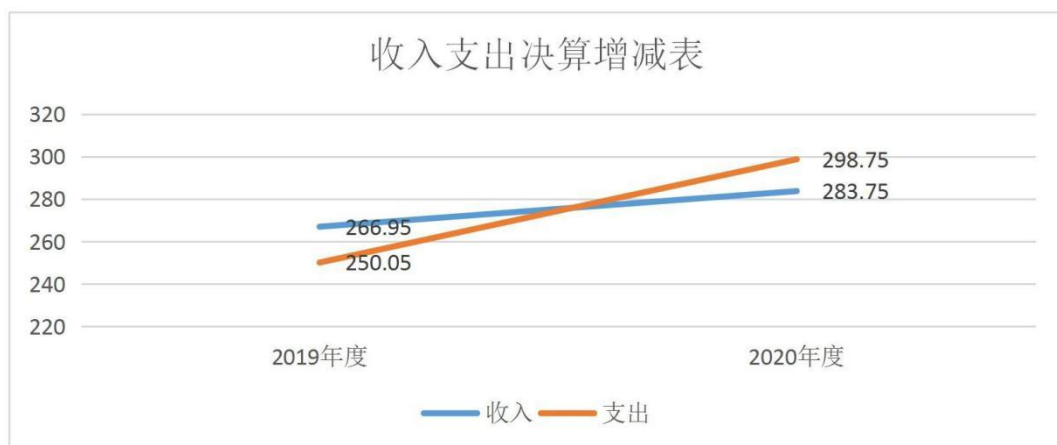
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 283.75 万元，较上年增加 16.8 万元，增长 6.29%，主要原因为项目增加。

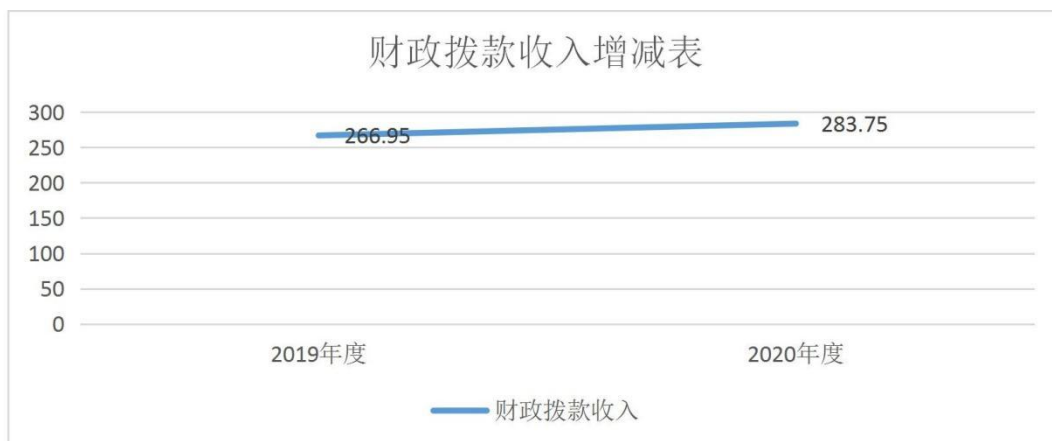
2020 年度财政拨款支出 298.75 万元，较上年增加 48.7 万元，增长 19.48 %，主要原因是项目增加。



二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 283.75 万元，其中：

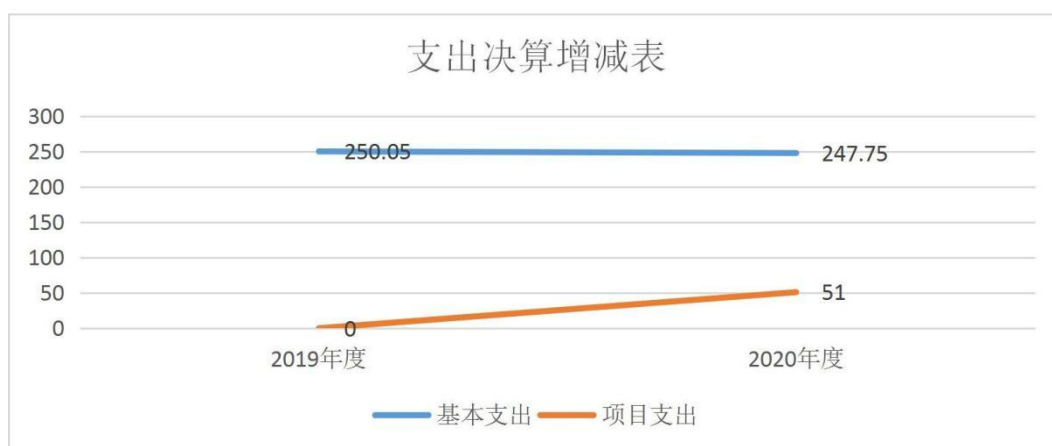
（一）财政拨款收入283.75万元，占收入的100%，较上年增加16.8万元，增长6.29%，主要原因是项目增加。



无事业收入；无经营收入；无其他收入。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 298.75 万元，其中：基本支出 247.75 万元，占支出的 82.93%，较上年减少 2.3 万元，下降 0.92%，主要原因是人员退休；项目支出 51 万元，占支出的 17.07%，较上年增加 51 万元，增长 100%，主要原因是本年项目增加。

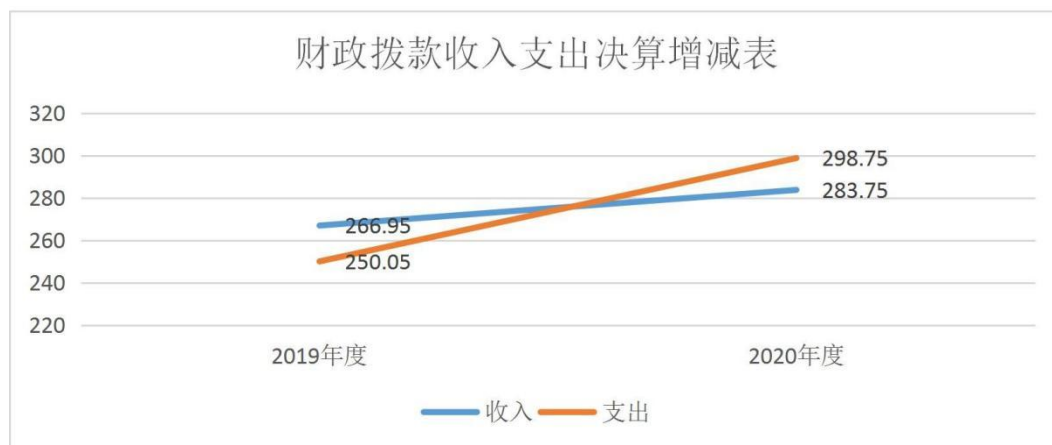


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收入283.75万元，较上年增加16.8万元，增长 6.29%，主要原因是项目增加；

2020年度财政拨款支出298.75万元，较上年增加 48.7万

元，增长19.48%，主要原因是项目增加。



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说明。

2020 年财政拨款支出 298.75 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 48.7 万元，增长 19.48%，主要原因是项目增加。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出预算为 283.75 万元，支出决算为 298.75 万元，完成预算的 105.29%。按照政府功能分类科目，其中：

1.一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

预算为 291.97 万元，支出决算为 298.75 万元，完成预算的 102.32%。决算数大于预算数的主要原因是人员调资。

六、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 298.75 万元，用于保障机构正常运转和日常工作需要。包括：

（一）人员经费 224.27 万元。1、工资福利支出 221.58万元，

其中：基本工资108.15万元，津贴67.08 万元，机关事业单位养老保险缴费23.66万元，医疗保险缴费7.11万元，奖金7.19万元，住房公积金缴费 8.39 万元。2、对个人及家庭补助支出 2.70 万元。

（二）公用经费23.48万元，其中：办公费 3.19 万元，印刷费 1.13万元，手续费0.01万元，电费 0.90 万元，邮电费 0.89万元，差费 0.59 万元，劳务费 0.62 万元，其他交通费 14.78 万元，工会经费 1.38 万元。（三）审计业务支出 51 万元，其中：办公费 6.28 万元，印刷费 3.19 万元，邮电费 2.36 万元，培训费 3.08 万元，差费 8.55万元，劳务费 15.54 万元，委托业务费 12 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费 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 年未安排“三公”经费财政拨款支出预算，无支出决算，无完成预算所占百分比。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年无“三公”经费财政拨款支出，无因公出国（境）费支出；无公务用车购置费支出；无公务用车运行维护费支出；无公务接待费支出。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 3 万元，支出决算为 3.08 万元，完成预算的 102.67%，决算数较预算数增加 0.08 万元，主要原因是加大培训力度。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年无会议费预算，无支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

九、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

2020 年机关运行经费预算为 291.97 万元，支出决算为 298.75 万元，完成预算的 105.29%。决算数较预算数增加 15 万元，主要原因是项目增加。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年无政府采购支出。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆，其中无县级以上领导用车，无机要通信用车，无应急保障用车，无执法执勤用车，无特种专业技术用车，无离退休干部用车，无其他用车。

无单价 50 万元以上的通用设备；无单价 100 万元以上的专用设备。2020 年当年无购置车辆；无购置单价 50 万元以上的通用设备；无购置单价 100 万元以上的专用设备。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，无二级项目，共涉及资金 51 万元，占一般公共预算项目支出总额的 17.07 %。 2020 年无政府性基金预算项目支出。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在县级部门决算中反映审计外勤经费等 2 个一级项目绩效自评结果。

1. 审计外勤经费项目绩效自评综述：项目全年预算数 25 万元，执行数 25 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成年初预定审计项目。发现的问题及原因：因周至属于贫困县，财政紧张，预算不能满足审计业务需求。下一步改进措施：积极同财政部门沟通，增加年初预算。

2. 购买中介服务项目项目绩效自评综述：项目全年预算数 26 万元，执行数 25 万元，完成预算的 96.15%。项目绩效目标完成情况：完成县委县政府临时交办事项审计项目。发现的问题及原因：因周至属于贫困县，财政紧张，预算不能满足审计业务需求。下一步改进措施：积极同财政部门沟通，增加年初预算。

(万元)			其中：财政资金	26	25	96%
			其他资金			
年度 总体	年初设定目标				全年实际完成情况	
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	全年完成 值	未完成原因和改进 措施
	产 出 指 标	数量指标	完成临时交办事项	5	6	
		质量指标	出具审计报告	5	6	
		时效指标	按审计实施方案执行	1年	1年	
		成本指标	25万	25万	25万	
	效 益 指 标	经济效益 指标	查出违规违纪资金、核减工程造价	800万元	860万元	
		社会效益 指标	提出审计建议	3	3	
		生态效益 指标				
		可持续影 响指标				
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	审计对象满意度	96	98	
	说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。				

注：1. 其他资金包括与财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 98 分。部门整体支出全年预算数 291.97 万元，执行数 298.75 万元，完成预算的 102.32%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：完成年初预定项目。发现的问题及原因：因周至属于贫困县，财政紧张，预算不能满足审计业务需求。下一步改进措施：积极同财政部门沟通，增加年初预算。

		预算编制准确率（5分）	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。				5		
过程	预算管理（15分）	“三公经费”控制率（5分）	5	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率 ≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。				5		
		资产管理规范性（5分）	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。				5		
过程	预算管理（15分）	资金使用合规性（5分）	5	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3. 重大项目开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符扣2分。				5		
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40		1. 若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%（含）、80-50%（含）、50-10%来记； 2. 若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成率计分，正向指标（即指标值为≥*）得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值，反向指标（即指标值为≤*）得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。				40		
		项目效益（20分）	20						20		

备注：

- “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。
- “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

第四部分 专业名词解释

1.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各项支出。

2.项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3.“三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

4.财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。