

温县审计局 2020年度部门决算

二〇二一年十月

目录

第一部分部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分2020年度部门决算公开报表

- 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、预算绩效情况说明
- 九、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 十、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明
- 十一、机关运行经费支出情况说明
- 十二、政府采购支出情况说明
- 十三、国有资产占用情况说明

第四部分名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）主管全县审计工作。负责对党中央、国务院和省、省政府，市委、市政府，县委、县政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计，对全县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及任中审计。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）参与起草审计、经济社会发展等方面的规范性文件，拟订审计制度并监督执行。拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，拟订并组织实施年度审计计划。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。

（三）向中共温县县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政收支情况审计报告、审计查出问题整改情况报告和年度审计项目计划等审计重大事项。向县政府提出年度县级预

算执行和其他财政收支的审计结果报告和审计查出问题整改情况报告。受县政府委托向县人大常委会提出县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。向中共温县县委审计委员会和县政府报告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。向县委、县政府有关部门、乡镇（街道）党（工）委、政府（办事处）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有关处理处罚建议：

1. 党中央、国务院，省委、省政府，市委、市政府和县委、县政府有关重大政策措施贯彻落实情况。
2. 县级预算执行情况和其他财政收支，县委、县政府各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。
3. 乡镇人民政府（街道办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支，县级财政转移支付资金。
4. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的账务收支。
5. 县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。
6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。
7. 县属国有企业和金融机构、县政府规定的县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。县委、县政府驻外非经营性机构的财务收支。

8. 乡镇人民政府（街道办事处）和县政府部门管理，其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

9. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

10. 法律、行政法规和地方性法规规定应由县级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对县管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及任中审计。

（六）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、财政预算管理使用等与县级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（七）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、行政诉讼或县政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）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。

（九）指导全县审计机关推广信息技术在审计领域应用的相关工作。

（十）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置情况

温县审计局设8个内设机构。有办公室、法规审理室（计算机信息室）、财政经贸审计室、行政事业审计室、农业农村审计室、经济责任审计室、社会保障审计室、内部审计指导监督室（党的建设工作办公室）。

（一）办公室 负责机关日常运转工作，承担综合材料、公文处理、财务、会务、机要保密、档案、信息宣传、信访、安全、政务公开、审计统计等工作；负责审计查出问题整改工作的督查及统计汇总等综合工作；管理、监督所属单位的财务收支情况；联系特约审计员；指导全县审计系统队伍建设和教育培训工作；承担机关及所属单位的干部人事管理、机构编制、劳动工资等工作；负责机关的离退休干部工作。负责处理中共温县县委审计委员会办公室日常事务；承担县审计整改联席会议办公室日常工作。

（二）法规审理室（计算机信息室） 承担审计工作规范性文件起草工作，参与起草经济社会发展方面的规范性文件草案，承担机关有关规范性文件合法性审查和清理工作。组织开展法治宣传教育。承担机关行政复议、行政应诉等工作；审理有关审计业务事项，监督检查全县审计机关的审计业务质量，纠正或责成纠正全县审计机关违反国家规定作出的审计决定；负责对重大违纪违法问题线索的移送协调。负责对党和国家，省委、省政府，市委、市政府及县委、县政府有关重大政策措

施贯彻落实情况开展跟踪审计监督和综合分析研究；负责全县审计机关政策跟踪审计的组织实施、业务指导、动态督导、汇总上报等工作；负责审计项目计划编制和管理及审计组织协调有关事项；负责办理授权审计事项；负责机关及全县审计系统信息化建设的规划，计算机网络的建设、维护；负责计算机审计技术的培训、推广和运用；负责计算机信息系统审计；负责在线实时联网审计监督 and 大数据审计工作，督促、指导全县在线实时联网审计监督 and 大数据审计工作的开展。

（三）财政经贸审计室 负责组织审计县级预算执行情况、决算草案和其他财政收支情况；审计县级财政组织预算执行情况、县级国库办理县级预算资金的收纳拨付情况；审计相关县辖乡镇人民政府（街道办事处）政府预算执行情况、决算和其他财政收支；负责涉及以上单位的重大政策跟踪落实审计、固定资产投资审计、经济责任审计和自然资源资产离任及任中审计工作；审计有关县级财政转移支付资金；开展相关综合分析研究；负责组织实施对有关县属国有企业、县政府规定的县属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益的审计工作，开展相关分析研究；负责发改、商务、科技和工信等部门（含所属单位）及国际组织和外国政府援助、贷款项目的审计工作。

（四）行政事业审计室 负责县委部门、县人大的机关、县政协机关、政法机关、群团组织和信访、自然资源、住建、

交通、城市管理等部门（含所属单位）的审计工作；负责涉及以上单位的重大政策跟踪落实审计、固定资产投资审计、经济责任审计和自然资源资产离任及任中审计工作。

（五）农业农村审计室 负责农业农村、水利、扶贫开发、教育、文广旅游等部门（含所属单位）的审计工作；组织开展对县管学校的审计工作；负责医疗保障、卫生健康等部门（含所属单位）的审计工作；组织开展对县管医院的审计工作；负责涉及以上单位的重大政策跟踪落实审计、固定资产投资审计、经济责任审计和自然资源资产离任及任中审计工作。

（六）经济责任审计室 研究拟定全县经济责任审计有关规定，负责对全县经济责任审计工作进行指导检查；组织实施县管领导干部及依法属于县审计局审计对象的其他单位主要负责人经济责任审计工作，开展相关综合分析研究；组织开展领导干部自然资源资产离任审计及自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况的审计工作；负责自然资源、生态环境等部门（含所属单位）的审计工作；承担县经济责任审计工作联席会议办公室日常工作。

（七）社会保障审计室 负责民政、人力资源和社会保障、退役军人事务、市场监管、应急管理等部门（含所属单位）的审计工作；负责涉及以上单位的重大政策跟踪落实审计、固定资产投资审计、经济责任审计和自然资源资产离任及任中审计工作；负责乡镇人民政府（街道办事处）和县政府部门管理，其他单位受

县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的审计工作。

（八）内部审计指导监督室（党的建设工作室）

建立健全内部审计制度，指导和监督内部审计工作；组织协调对社会审计机构出具的相关审计报告的核查；承担局机关及所属单位的内部审计相关工作。负责机关和所属单位的党群、纪检等工作，承担机关党组织的日常工作。

我单位有二级机构2个，本预算为汇总决算，纳入我单位2020年部门决算编报范围的二级机构有：温县经济责任审计中心和温县政府投资审计中心。

第二部分2020年度部门决算报表

收入支出决算总表(公开01表)

温县审计局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	356.47	一、一般公共服务支出	32	366.91
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	30.36	八、社会保障和就业支出	39	25.54
	9		九、卫生健康支出	40	8.67
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	386.83	本年支出合计	58	401.12
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	23.89	年末结转和结余	60	9.60
	30			61	
总计	31	410.72	总计	62	410.72

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表(公开02表)

温县审计局

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		386.83	356.47	0.00	0.00	0.00	0.00	30.36
201	一般公共服务支出	352.61	322.25	0.00	0.00	0.00	0.00	30.36
20108	审计事务	352.61	322.25	0.00	0.00	0.00	0.00	30.36
2010801	行政运行	149.86	149.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	35.36	25.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.36
2010804	审计业务	100.50	80.50	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00
2010806	信息化建设	16.10	16.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	50.79	50.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.55	25.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24.40	24.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	5.82	5.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	1.15	1.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	1.15	1.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.67	8.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.67	8.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.74	6.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.93	1.93	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(公开03表)

温县审计局

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		401.12	234.59	166.53	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	366.91	200.38	166.53	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	366.91	200.38	166.53	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	149.59	149.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	30.63	0.00	30.63	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	119.95	0.00	119.95	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	15.95	0.00	15.95	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	50.79	50.79	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.54	25.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	23.24	23.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	5.82	5.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.42	17.42	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	2.30	2.30	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.67	8.67	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.67	8.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.74	6.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	1.93	1.93	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(公开04表)

温县审计局

金额单位：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	356.47	一、一般公共服务支出	33	340.81	340.81	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	25.54	25.54	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	8.67	8.67	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
	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	0.00	0.00	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
	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	356.47	本年支出合计	59	375.02	375.02	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	23.89	年末财政拨款结转和结余	60	5.34	5.34	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	23.89		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	380.36	总计	64	380.36	380.36	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(公开05表)

温县审计局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		375.02	234.59	140.43
201	一般公共服务支出	340.81	200.38	140.43
20108	审计事务	340.81	200.38	140.43
2010801	行政运行	149.59	149.59	0.00
2010802	一般行政管理事务	24.53	0.00	24.53
2010804	审计业务	99.95	0.00	99.95
2010806	信息化建设	15.95	0.00	15.95
2010850	事业运行	50.79	50.79	0.00
208	社会保障和就业支出	25.54	25.54	0.00
20805	行政事业单位养老支出	23.24	23.24	0.00
2080501	行政单位离退休	5.82	5.82	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.42	17.42	0.00
20808	抚恤	2.30	2.30	0.00
2080801	死亡抚恤	2.30	2.30	0.00
210	卫生健康支出	8.67	8.67	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.67	8.67	0.00
2101101	行政单位医疗	6.74	6.74	0.00
2101102	事业单位医疗	1.93	1.93	0.00

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(公开06表)

温县审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	206.77	302	商品和服务支出	4.86	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	132.13	30201	办公费	0.66	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	17.66	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.61	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.65	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	8.67	30208	取暖费	2.10	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	45.68	30211	差旅费	0.01	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.40	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	1.62	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	22.96	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	4.61	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	5.82	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.19	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	12.53	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.25			
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			
人员经费合计		229.73	公用经费合计					4.86

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(公开07表)

温县审计局

金额单位：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
10.00	0.00	10.00	0.00	10.00	0.00	1.66	0.00	1.66	0.00	1.66	0.00

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(公开08表)

温县审计局

金额单位：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							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

我部门2020年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表（公开09表）

温县审计局

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				

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。
我单位没有国有资本经营预算，故本表无数据。

注：以上九张公开报表中金额单位转换时可能存在尾数误差。

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、支总计均为410.72万元。与上年度相比，收、支总计各增加50.36万元，增长13.98%。主要原因是人员人数增加和审计业务量大，人员经费和业务费支出增加。

二、收入决算情况说明

2020年度收入合计386.83万元，其中：财政拨款收入356.47万元，占92.15%；其他收入30.36万元，占7.85%。

三、支出决算情况说明

2020年度支出合计401.12万元，其中：基本支出234.59万元，占58.48%；项目支出166.53万元，占41.52%。

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、支总计均为380.36万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加20万元，增长5.55%。主要原因是审计业务量增加，项目审计业务费支出增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出375.02万元，占支出合计的93.49%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加38.59万元，增长11.47%。主要原因是人员人数增加和审计业

务量大，人员经费和业务费支出增加。

（二）结构情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出375.02万元，主要用于以下方面：

1. 一般公共服务支出(类)支出340.81万元,占90.88%;
2. 社会保障和就业支出(类)支出25.54万元,占6.81%;
3. 卫生健康支出(类)支出8.67万元,占2.31%。

（三）具体情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为372.1万元，支出决算为375.02万元，完成年初预算的100.78%。其中：

1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。年初预算为138.11万元，支出决算为149.59万元，完成年初预算的108.31%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是审计业务费用增加。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为60万元，支出决算为24.53万元，完成年初预算的40.88%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是科目调整。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。年初预算为81.72万元，支出决算为99.95万元，完成年初预算的122.31%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是审计业务费用增加。

4. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)信息化建设(项)。年初预算为21.8万元，支出决算为15.95万元，完成年初预算的73.17%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是科目调整。

5. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)。年初预算为33.56万元，支出决算为50.79万元，完成年初预算的151.34%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是科目调整。

6. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。年初预算为9.38万元，支出决算为5.82万元，完成年初预算的62.05%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是科目调整。

7. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为19.05万元，支出决算为17.42万元，完成年初预算的91.44%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是科目调整。

8. 社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为1.15万元，支出决算为2.3万元，完成年初预算的200%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是包含2019年和2020年抚恤金支出。

9. 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6.64万元，支出决算为6.74万元，完成年初预算的101.51%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增加。

10. 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1.84万元，支出决算为1.93万元，完成年初预算的104.89%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员增加。

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234.59万元，其中：人员经费229.73万元，主要包括：基本工资132.13万元、津贴补贴17.66万元、奖金0.61万元、职工医疗保险费8.67万元、其他社会保障缴费45.68万元、其他工资福利支出1.62万元、抚恤金4.61万元、生活补助5.82万元、医疗费、奖励金12.53万元、住房公积金0.4万元；公用经费4.86万元，主要包括：办公费0.66万元、邮电费0.65万元、取暖费2.1万元、差旅费0.01万元、劳务费0.19万元、委托业务费、工会经费1万元、其他交通费用0.25万元。

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。

2020年度“三公”经费财政拨款支出预算为10万元，支出决算为1.66万元，完成预算的16.6%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；公务用车购置及运行费支出决算1.66万元，完成预算的100%，占100%；公务接待费

支出决算0万元，完成预算的0%，占0%；具体情况如下：

1. **因公出国（境）费** 预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

全年因公出国（境）团组数0个，累计0人次。

2. **公务用车购置及运行费** 预算为10万元，支出决算为1.66万元，完成预算的16.6%。其中：**公务用车运行支出**1.66万元。主要用于公务用车维修及运行。2020年期末，单位开支财政拨款的公务用车保有量为1量。

3. **公务接待费** 预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

2020年，我部门纳入预算绩效管理的支出总额为401.12万元，其中人员经费支出229.73万元，公用经费支出4.86万元；支出项目共6个，支出金额166.53万元。其中进行项目绩效自评2个，自评金额110万元。

（二）部门（单位）整体和项目绩效自评结果。

通过科学、规范的方法，基于预期目标的实现程度，评价2020年度部门预算绩效目标的完成情况，部门整体绩效自评得分97分。

(2020 年度)

部门（单位）名称			温县审计局					
预算执行情况			年初数	全年数	全年执行数	分值	预算执行率	得分
	部门预算总额		372.1	372.1	401.12	10	107.8%	10.0
	资金来源	财政性资金	372.1	372.1	401.12		107.8%	
		其他资金	0	0	0			
年度履职目标	预期目标				实际完成情况			
	目标名称	主要内容					目标完成情况	
	目标1:	目标1: 完成审计署、审计厅、市审计局安排审计项目以及各项考核要求。 目标2: 完成我局年初安排的审计项目和县委审计委员会安排的经济责任审计项目。 目标3: 完成县委县政府临时交办的审计项目。					已完成	
年度主要任务	任务名称	主要内容					任务完成情况	
	目标1: 完成审计署、审计厅、市审计局安排审计项目以及各项考核要求。 目标2: 完成我局年初安排的审计项目和县委审计委员会安排的经济责任审计项目。 目标3: 完成县委县政府临时交办的审计项目。	目标1: 完成审计署、审计厅、市审计局安排审计项目以及各项考核要求。 目标2: 完成我局年初安排的审计项目和县委审计委员会安排的经济责任审计项目。 目标3: 完成县委县政府临时交办的审计项目。					已完成	
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标说明	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析及改进措施
投入管理指标(30分)	工作目标管理	年度履职目标相关性	>=100%	1. 年度履职目标是否符合国家、政府战略部署和发展规划，与国家、政府宏观政策、行业政策一致；2. 年度履职目标是否与部门职责、工作规划和重点工作相关；3. 确定的预算项目是否合理，是否与工作目标密切相关；4. 工作任务和项目预算安排是否合理。	100	1	1	

		工作任务科学性	>=100%	1. 工作任务是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门年度履职目标一致，是否能体现工作任务的产出和效果；2. 工作任务对应的预算项目是否有明确的绩效目标，绩效目标是否与部门职责目标、工作任务目标一致，是否能体现预算项目的产出和效果	100	1	1	
		绩效指标合理性	>=100%	1. 工作任务、预算项目绩效指标设置是否准确反映部门绩效完成情况；2. 工作任务、预算项目绩效指标是否清晰、细化、可评价、可衡量；3. 工作任务、预算项目绩效指标的评价标准是否清晰、可衡量；4. 是否与部门年度的任务数或计划数相对应。	100	1	1	
	预算和财务管理	预算编制完整性	=100%	1. 部门所有收入是否全部纳入部门预算；2. 部门支出预算是否统筹各类资金来源，全部纳入部门预算管理。	100	2	2	
		专项资金细化率	=100%	专项资金细化率=（已细化到具体县市区和承担单位的资金数/部门参与分配资金总数）×100%。	100	2	2	

		预算执行率	=100%	预算执行率= (预算完成数/预算数) ×100%。预算完成数指部门实际执行的预算数；预算数指财政部门批复的本年度部门的(调整)预算数。	100	2	2	
		预算调整率	≤10%	预算调整率= (预算调整数-年初预算数)/年初预算数×100%。预算调整数：部门在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。	10	2	2	
		结转结余率	≤5%	结转结余率= 结转结余总额/预算数 ×100%。结转结余总额是指部门本年度的结转结余资金之和。预算数是指财政部门批复的本年度部门的(调整)预算数。	5	2	2	
		“三公经费”控制率	≥100%	“三公经费”控制率= 本年度“三公经费”实际支出数/ “三公经费”预算数 ×100%	100	2	2	

		政府采购执行率	=100%	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%。政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	100	2	2	
		决算真实性	=100%	反映本部门决算工作情况。决算编制数据是否账表一致，即决算报表数据与会计账簿数据是否一致。	100	2	2	
		资金使用合规性	=100%	部门（单位）是否按照相关法律法规以及资金管理办法规定的用途使用预算资金，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。1. 是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；2. 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；3. 项目的重大开支是否经过评估论证；4. 是否符合部门预算批复的用途；5. 是否存在截留支出情况；6. 是否存在挤占支出情况；7. 是否存在挪用支出情况；8. 是否存在虚列支出情况。	100	2	2	

		管理制度健全性	=100%	部门（单位）为加强预算管理，规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）预算管理制度为完成主要职责或促成事业发展的保障情况。1. 是否已制定或具有预算资金管理办法、内部管理制度、会计核算制度、会计岗位制度等管理制度；2. 相关管理制度是否得到有效执行。	100	2	2	
		预决算信息公开性	=100%	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开部门预算、执行、决算、监督、绩效等相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。1. 是否按规定内容公开预决算信息；2. 是否按规定时限公开预决算信息。	100	2	2	

		资产管理规范性	=100%	部门（单位）的资产配置、使用是否合规，处置是否规范，收入是否及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产管理的规范程度。1. 资产是否及时规范入账，资产报表数据与会计账簿数据是否相符，资产实物与财务账、资产账是否相符；2. 新增资产是否符合规定程序和规定标准，新增资产是否考虑闲置存量资产；3. 资产对外有偿使用（出租出借等）、对外投资、担保、资产处置等事项是否按规定报批；4. 资产收益是否及时足额上交财政。	100	1	1	
	绩效管理	绩效监控完成率	=100%	部门（单位）按要求实施绩效监控的项目数量占应实施绩效监控项目总数的比重。部门绩效监控完成率=已完成绩效监控项目数量/部门项目总数*100%	100	1	1	
		绩效自评完成率	=100%	部门（单位）按要求实施绩效自评的项目数量占应实施绩效自评项目总数的比重。部门绩效自评完成率=已完成评价项目数量/	100	1	1	

				部门项目总数*100%				
		部门绩效评价完成率	=100%	部门重点绩效评价项目评价完成情况。部门绩效评价完成率=已完成评价项目数量/部门重点绩效评价项目数*100%	100	1	1	
		评价结果应用率	=100%	绩效监控、单位自评、部门绩效评价、财政重点绩效评价结果应用情况。评价结果应用率=评价提出的意见建议采纳数/提出的意见建议总数*100%	100	1	1	
产出指标(25分)	重点工作任务完成	重点工作1计划完成率	=100%	反映本部门负责的重点工作任务进展情况。分项具体列示本部门重点工作任务推进情况,相关情况应予以细化、量化表述。	100	10	8	
		重点工作2计划完成率	=100%	反映本部门负责的重点工作任务进展情况。分项具体列示本部门重点工作任务推进情况,相关情况应予以细化、量化表述。	100	5	5	
	履职目标实现	年度工作目标1实现率	=100%	反映本部门制定的年度工作目标达成情况。分项具体列示本部门年度工作目标达成情况,相关情况应予以细化、量化表述。	100	5	4	
		年度工作目标2实现率	=100%	反映本部门制定的年度工作目标达成情况。分项具体列示本部门年度工作目标达成情况。	100	5	5	

				成情况，相关情况应予以细化、量化表述。				
效益指标(35分)	履职效益	经济效益	=100%	反映部门履职对经济社会发展等所带来的直接或间接影响。可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。	100	5	5	
		社会效益	>=100%	反映部门履职对经济社会发展等所带来的直接或间接影响。可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。	100	10	10	
	满意度	社会公众满意度	>=100%	反映社会公众或服务对象在部门履职效果、解决民众关心的热点问题等方面的满意程度。可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。	100	10	10	
		服务对象满意度	>=100%	反映社会公众或服务对象在部门履职效果、解决民众关心的热点问题等方面的满意程度。可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将三级指标细化为相应的个性化指标。	100	10	10	
总分：								97

我部门（单位）共有2个项目批复了绩效目标。基于项目预期目标的实现程度，对2020年度项目支出绩效进行自评，绩效自评平均得分为97分。

（三）以单位为主体开展的重点绩效评价结果。

我部门2020年度未选取重点项目开展部门绩效评价。

财政评价未对我单位2020年度项目开展重点绩效评价。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%。主要原因：我部门2020年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

十、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元。主要原因：我部门2020年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出。

十一、机关运行经费支出情况说明

2020年度机关运行经费支出4.86万元，较上年度减少20.74万元，下降0.81%。减少的主要原因是：2020年度无办公场所修缮等支出。

十二、政府采购支出情况说明

2020年度政府采购支出总额12.15万元，其中：政府采购货物支出12.15万元、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%，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%。

十三、国有资产占用情况说明

2020年期末，我单位共有车辆1辆，其中：省级领导干部用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车1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）。

第四部分名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“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。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到

以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。