

白水县审计局 2020 年度部门决算说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及机构设置
- 二、2020 年年度部门工作任务
- 三、部门决算单位构成
- 四、部门人员情况说明

第二部分 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
 - 1、一般公共预算拨款规模变化情况。
 - 2、支出按功能分类的明细情况。
 - 3、支出按经济分类的明细情况。
- 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

1、“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2、“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

3、培训费支出情况说明

4、会议费支出情况说明

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

第三部分 其他说明情况

一、国有资产占有使用及购置情况说明

二、政府采购支出情况说明

三、预算绩效情况说明

四、机关运行经费支出情况说明

五、专业名词解释

第四部分 公开报表

(详见部门决算公开报表)

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

负责对县本级（含各部门、直属机构）预算执行和其他财政收支、各镇人民政府的决算情况、政府投资建设项目预决算情况、县管领导干部经济责任、县属国有企业资产负债和损益等事项的真实性、合法性和效益性进行审计监督；向县政府提交年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会报告县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作、审计发现问题的纠正整改情况；依法向社会公布审计结果；指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构出具的相关审计报告。

二、2020年主要工作任务

- 1、持续加强党的政治建设。
- 2、深入推进党风廉政建设。
- 3、切实加强机关支部建设。
- 4、全面落实巡察整改工作。
- 5、强力推进审计监督全覆盖。
- 6、持续开展政策措施落实审计。
- 7、不断深化财政预算执行审计。
- 8、稳妥推进领导干部经济责任审计。
- 9、强化政府投资建设项目审计。
- 10、扎实开展民生专项审计（调查）。

11、积极落实审计整改。

12、精准施策帮扶，决战决胜脱贫攻坚。

三、部门决算单位构成

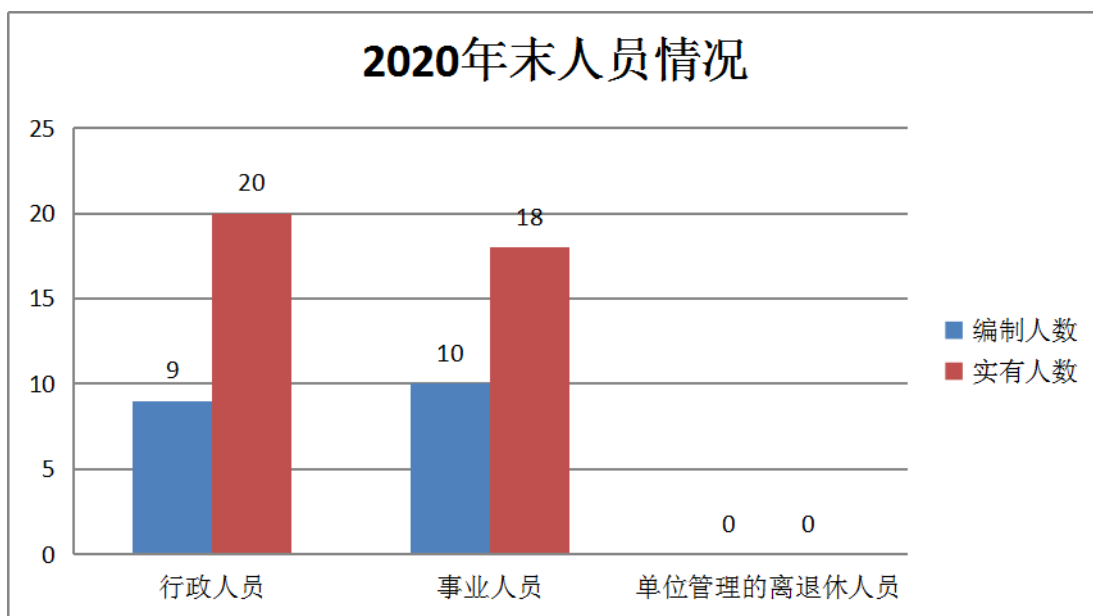
从预算单位构成看，本部门的部门决算包括部门本级(机关)决算和所属 0 个事业单位决算。

纳入本部门 2020 年部门决算编报范围的二级决算单位共有 1 个，包括：

| 序号 | 单位名称 |
|----|--------------|
| 1 | 白水县审计局本级（机关） |

四、部门人员情况说明

截止 2020 年底，本部门人员编制 19 人，其中行政编制 9 人、事业编制 10 人；实有人员 38 人，其中行政人员 20 人、事业人员 18 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 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，本部门收入577.77万元，较上年增长87.01万元，增幅17.73%，主要原因是人员经费增加；支出535.47万元，较上年增长65.66万元，增幅13.97%，主要原因是审计项目增加。



二、收入决算情况说明

2020年收入合计577.77万元，较上年增长17.73%，其中：财政拨款收入577.67万元，占99.95%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0.1万元，占0.05%。

1、一般公共预算财政拨款收入577.67万元，为县级财政当年拨付的公共预算资金财政拨款，较上年增长87.01万元，增幅17.73%，主要原因是人员经费增加。

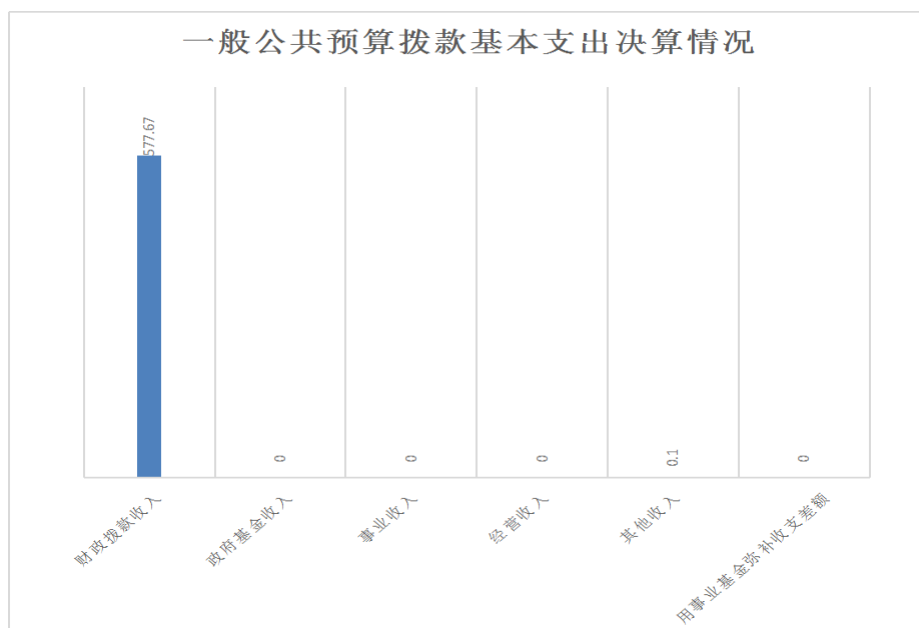
2、政府性基金收入0万元，与上年度一致。

3、事业收入0万元，与上年度一致。

4、经营收入0万元，与上年度一致。

5、其他收入 0.1 万元，为预算单位取得的除财政拨款收入以外的各项收入。其中利息收入，较上年减少 0.01 万元，降幅 50%，主要原因是利息收入。

6、用事业基金弥补收支差额 0 元，与上年一致。



三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 535.47 万元，其中：基本支出 535.47 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。

1、基本支出 535.47 万元，主要是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。其中：工资福利支出 435.14 万元，较上年增长 26.74 万元，增幅 6.14%，主要原因是人员经费增加；对个人和家庭的补助支出 1 万元，与上年一致；商品和服务支出 99.33 万元，较上年增长 59.92 万元，增幅 152.01%，主要原因是审计项目增加。

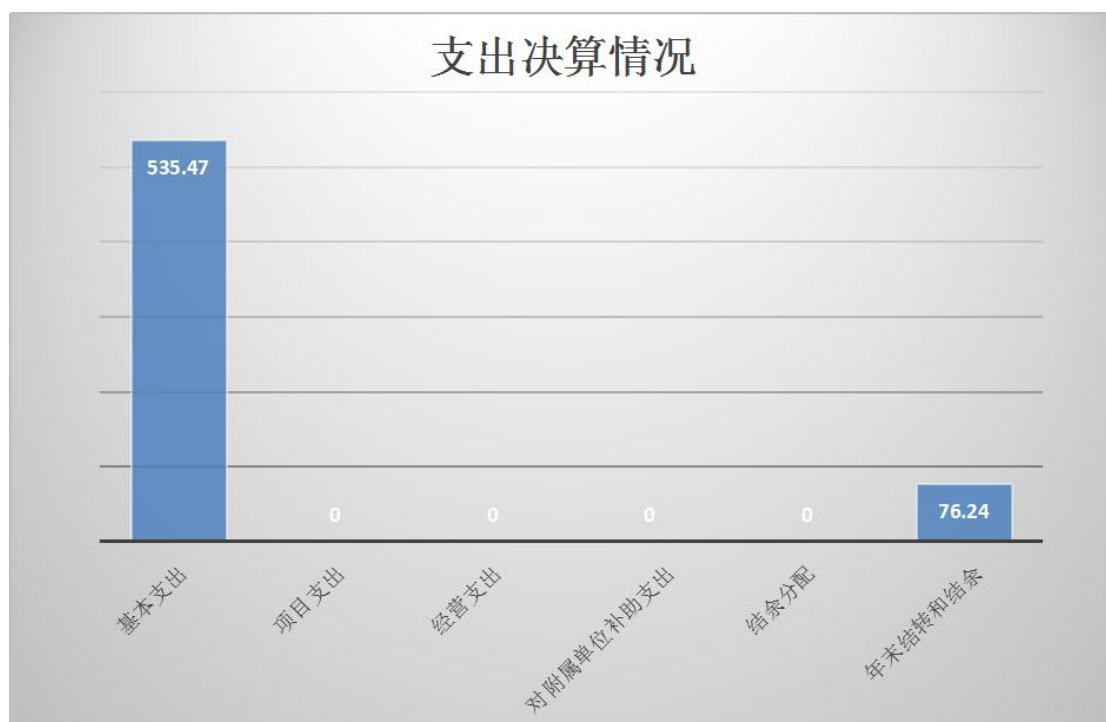
2、项目支出 0 万元，较上年减少 22 万元。主要原因是列入商品和服务支出。

3、经营支出 0 万元，与上年度一致。

4、对附属单位补助支出 0 万元，与上年度一致。

5、结余分配 0 万元，与上年度一致。

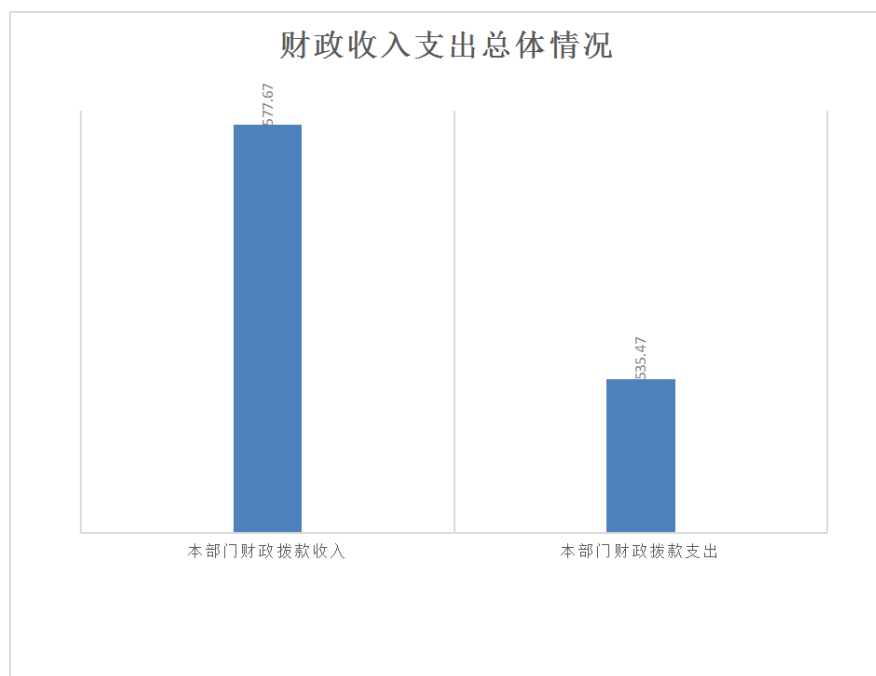
6、年末结转和结余 76.24 万元，主要是本年或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。



四、财政拨款收入支出总体情况说明

2020 年，本部门财政拨款收入 577.67 万元，其中：一般公共预算拨款收入 577.67 万元，较上年增长 87.01 万元，增幅 17.73%，主要原因是人员经费增加。

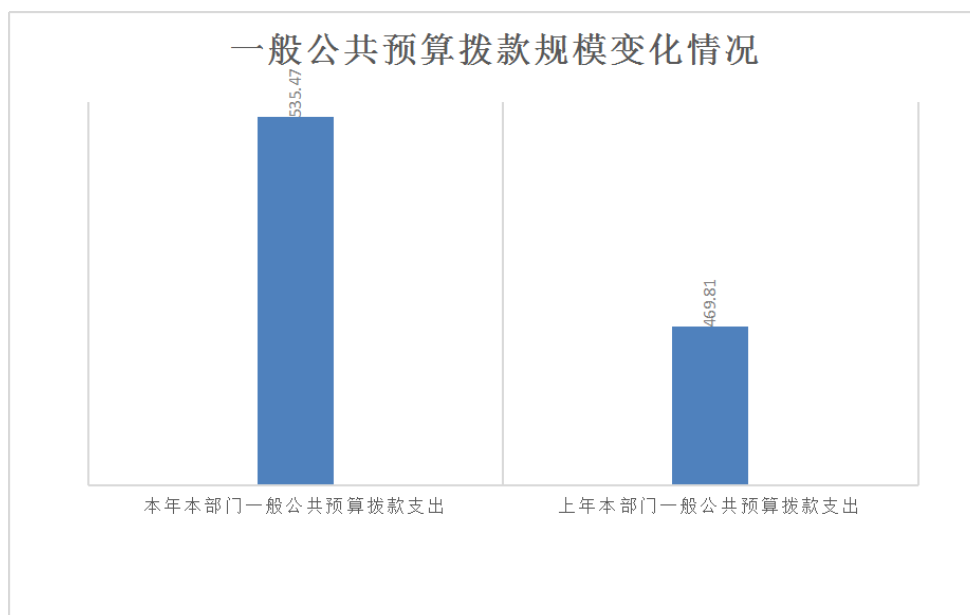
2020年，本部门财政拨款支出535.47万元，其中：基本支出535.47万元，较上年增长65.66万元，增幅13.97%，主要原因是审计项目增加。



五、一般公共预算财政拨款支出明细情况说明

1、一般公共预算拨款规模变化情况。

2020年，本部门一般公共预算拨款支出535.47万元，较上年增长65.66万元，增幅13.97%，主要原因是审计项目增加。



2、支出按功能分类的明细情况。

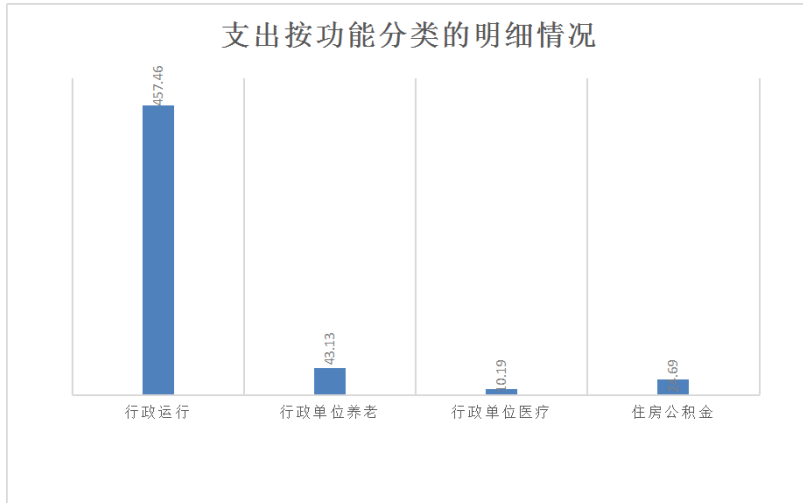
本部门 2020 年财政拨款支出 535.47 万元，其中：

(1) 行政运行(2010801)457.46 万元，较上年增长 65.61 万元，增幅 14.34%，原因是人员经费增加。

(2) 行政事业单位养老支出(20805)43.13 万元，较上年增长 1.85 万元，增幅 4.28%，原因是人员经费增加。

(3) 行政单位医疗(2101101)10.19 万元，较上年减少 0.4 万元，原因是退休人员增加。

(4) 住房公积金(2210201)24.69 万元，减少 1.41 万元，原因是退休人员增加。



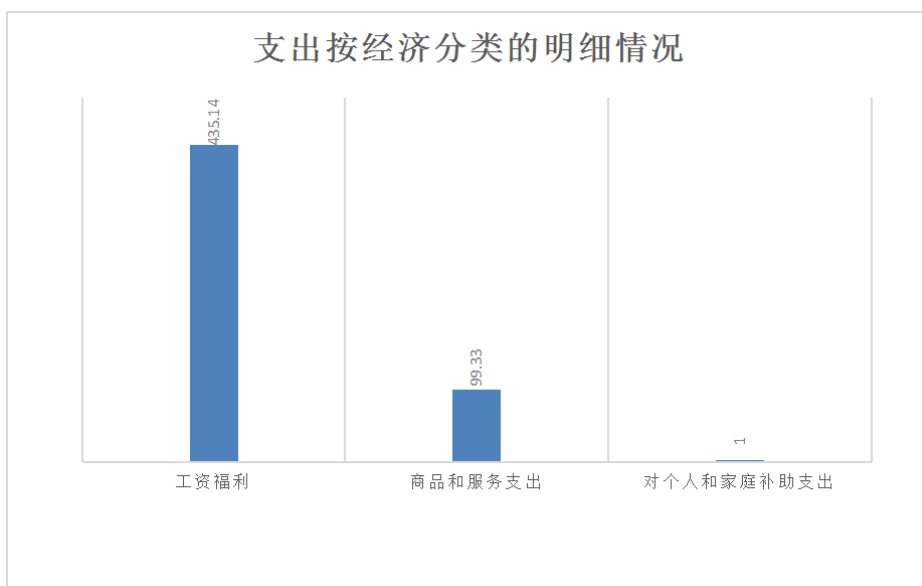
3、支出按经济分类的明细情况。

本部门 2020 年一般公共预算拨款支出 535.47 万元，其中：

工资福利支出（301）435.14 万元，较上年增长 26.74 万元，增幅 6.14%，原因是人员经费增加。

商品服务支出（302）99.33 万元，较上年增长 59.92 万元，增幅 152.01%，原因是审计项目增加。

对个人和家庭的补助支出（303）1 万元，与上年一致。

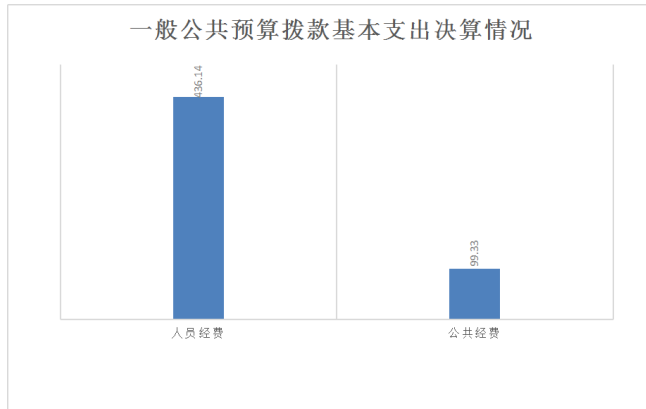


六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2020 年一般公共预算财政拨款支出 535.47 万元，其中：

人员经费 436.14 万元，较上年增长 27.74 万元，增幅 6.36%，原因是人员经费增加。主要包括基本工资（30101）260.14 万元、津贴补贴（30102）95.78 万元、机关养老保险缴费（30108）41.55 万元、职业年金缴费（30109）1.58 万元、职工医疗保险缴费（30110）10.19 万元、其他社会保险缴费（30112）1.20 万元、住房公积金（30113）24.69 万元、对个人和家庭补助（30305）1 万元。

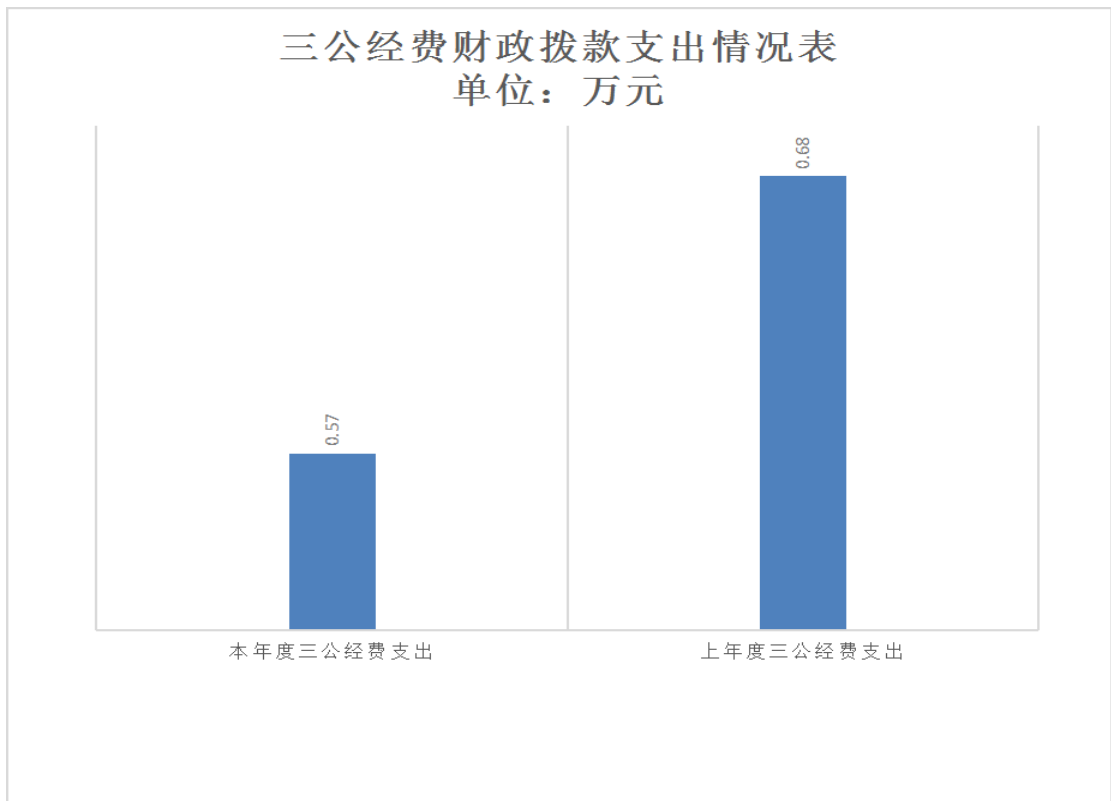
公用经费 99.33 万元，较上年增长 59.92 万元，增幅 152.01%，原因是审计项目增加。主要包括办公费（30201）11.13 万元、印刷费（30202）1.05 万元、水费（30205）0.85 万元、电费（30206）1.05 万元、邮电费（30207）2.5 万元、取暖费（30208）6 万元、物业管理费（30209）3.6 万元、差旅费（30211）7.5 万元、公务接待费（30217）0.57 万元、委托业务费（30227）58 万元、其他交通费（30239）7.08 万元。



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

1、“三公”经费财政拨款支出总体情况说明。

2020年本部门一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0.57万元，较上年减少0.11万元，降幅16.18%，主要原因是例行勤俭节约，较预算减少1.43万元，降幅71.5%，主要原因是勤俭节约，严格控制三公支出。



2、“三公”经费财政拨款支出具体情况说明。

2020年“三公”经费财政拨款支出中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置费支出0万元，占0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.57万元，占100%。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用支出情况说明

2020年度因公出国支出0万元，因公出国（境）团组共0批，0人次。

（2）公务用车购置费用支出情况说明

2020年本部门保有车辆0台，购置车辆0台。

（3）公务用车运行维护费用支出情况说明

2020年本部门公务用车运行维护支出0万元，与上年一致。

（4）公务接待费支出情况说明

2020年本部门公务接待10批次，52人次，支出0.57万元，较上年减少0.11万元，降幅16.18%，主要原因是例行勤俭节约。

3、培训费支出情况

2020年本部门培训费支出0万元，较上年减少3.61万元，降幅%，主要原因是疫情期间减少培训，例行勤俭节约。

4、会议费支出情况

2020年本部门会议费支出0万元，与上年一致。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020年本部门无政府性基金收入与支出情况，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

2020年本部门无国有资本经营收入与支出情况。

第三部分 其他说明情况

一、部门国有资产占有使用及购置情况说明

截至2020年12月31日，本部门所属预算单位共有车辆0辆；单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备0台（套）。

2020年当年购置车辆0辆；购置单价50万元以上的通用设备0台（套）；购置单价100万元以上的专用设备0台（套）。

二、政府采购支出情况说明

2020年本部门及下属单位无政府采购支出，并已公开空表。

三、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，2020年本部门实现了专项业务费绩效目标管理全覆盖，涉及一般公共预算当年拨款577.67万元，政府性基金预算当年拨款0万元，专项业务费绩效目标随同本部门预算一并公开，详见附表。

本部门无2019年结转的财政拨款支出涉及的绩效目标管理。

四、机关运行经费支出情况说明

2020年本部门机关运行经费支出99.33万元，较上年增长59.93万元，增幅152.01%，主要原因是审计项目增加，主要包括：办公费11.13万元、印刷费1.05万元、水费0.85万元、电费1.05万元、邮电费2.5万元、取暖费6万元、物业管理费3.6万元、差旅费7.5万元、公务接待费0.57万元、委托业务费58万元、其他交通费7.08万元。

五、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、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费支出。

5、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

6、调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数 = 年初预算数 + 预算调增数 - 预算调减数。

7、公务用车运行维护费：指单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等。

8、会议费：指单位在会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

9、培训费：指除因公出国(境)培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

第四部分 公开报表

(详见部门决算公开报表)