

绩溪县审计局
2020年度单位决算

2021年08月

目 录

第一部分 绩溪县审计局单位概况

- 一、主要职责
- 二、单位决算构成

第二部分 绩溪县审计局2020年度单位决算表

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 绩溪县审计局2020年度单位决算情况说明

- 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、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 绩溪县审计局单位概况

一、主要职责

（一）主管全县审计工作。负责对县级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政收支的真实、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进行审计全覆盖,对领导干部实行自然资源资产离任（任中）审计,对国家有关重大政策措施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。

（二）贯彻执行国家审计方针政策和法律法规,起草审计相关政策。制定并组织实施专业领域审计工作规划。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审计报告。向县长提交年度县本级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。受县政府委托,向人大常委会提出县本级预算执行和其他财政收支情况审计工作报告。向县委、县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。向市审计局报告和向县直有关部门、乡镇党委和政府通报审计情况及结果。

（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,包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况。县本级预算执行情况和其他财政收支,县直各部门

（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支。乡镇政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支,县本级财政转移支付资金。使用县本级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支;县本级政府投资或以县本级政府投资为主

的建设项目的预算执行情况和决算，县本级重大公共工程项目的资金管理和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。县属国有企业和地方金融机构、县政府规定的国有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。县政府部门、乡镇政府管理和受县政府及其部门委托的其他单位管理的社会保障基金、社会捐赠资金和其他有关基金、资金的财务收支。国际组织和外国政府援助、贷款项目。法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对乡科级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。

（六）组织实施对国家财经法规、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国家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，依法办理与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）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。

（十）承担重大项目稽查职责，承担预算执行情况和其他财政收支情况监督检查职责。

（十一）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、单位决算构成

绩溪县审计局2020年度单位决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

序号	单位名称
1	绩溪县审计局

第二部分 绩溪县审计局2020年度单位决算表

单位公开表一：

收入支出决算总表

单位：绩溪县审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	605.6	一、一般公共服务支出	605.6
二、政府性基金预算财政拨款收入	0	二、外交支出	0
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0	三、国防支出	0
四、上级补助收入	0	四、公共安全支出	0
五、事业收入	0	五、教育支出	0
六、经营收入	0	六、科学技术支出	0
七、附属单位上缴收入	0	七、文化旅游体育与传媒支出	0
八、其他收入	0	八、社会保障和就业支出	0
		九、卫生健康支出	0
		十、节能环保支出	0
		十一、城乡社区支出	0
		十二、农林水支出	0
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探工业信息等支出	0
		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0
		十九、住房保障支出	0
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、国有资本经营预算支出	0
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0
		二十三、其他支出	0
		二十四、债务还本支出	0
		二十五、债务付息支出	0
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0
本年收入合计	605.6	本年支出合计	605.6
使用非财政拨款结余	0	结余分配	0
年初结转和结余	0	年末结转和结余	0
总计	605.6	总计	605.6

收入决算表

单位：绩溪县审计局

单位：万元

项目			科目名称	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							小计	其中：教育收费			
类	款	项									
			合计	605.6	605.6	0	0	0	0	0	0
201			一般公共服务支出	605.6	605.6	0	0	0	0	0	0
201	08		审计事务	605.6	605.6	0	0	0	0	0	0
201	08	01	行政运行	290.84	290.84	0	0	0	0	0	0
201	08	04	审计业务	314.77	314.77	0	0	0	0	0	0

支出决算表

单位：绩溪县审计局

单位：万元

项目			科目名称	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									
类	款	项							
			合计	605.6	605.6	0	0	0	0
201			一般公共服务支出	605.6	605.6	0	0	0	0
201	08		审计事务	605.6	605.6	0	0	0	0
201	08	01	行政运行	290.84	290.84	0	0	0	0
201	08	04	审计业务	314.77	314.77	0	0	0	0

财政拨款收入支出决算总表

单位：绩溪县审计局

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金 额	项 目	决 算 数			
			小 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
一、一般公共预算财政拨款	605.6	一、一般公共服务支出	605.6	605.6	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	0	二、外交支出	0	0	0	0
三、国有资本经营预算财政拨款	0	三、国防支出	0	0	0	0
		四、公共安全支出	0	0	0	0
		五、教育支出	0	0	0	0
		六、科学技术支出	0	0	0	0
		七、文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
		八、社会保障和就业支出	0	0	0	0
		九、卫生健康支出	0	0	0	0
		十、节能环保支出	0	0	0	0
		十一、城乡社区支出	0	0	0	0
		十二、农林水支出	0	0	0	0
		十三、交通运输支出	0	0	0	0
		十四、资源勘探工业信息等支出	0	0	0	0
		十五、商业服务业等支出	0	0	0	0
		十六、金融支出	0	0	0	0
		十七、援助其他地区支出	0	0	0	0
		十八、自然资源海洋气象等支出	0	0	0	0
		十九、住房保障支出	0	0	0	0
		二十、粮油物资储备支出	0	0	0	0
		二十一、国有资本经营预算支出	0	0	0	0
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0	0	0	0
		二十三、其他支出	0	0	0	0
		二十四、债务还本支出	0	0	0	0
		二十五、债务付息支出	0	0	0	0
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0	0	0	0
本年收入合计	605.6	本年支出合计	0	0	0	0
年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0	0	0
一般公共预算财政拨款	0					
政府性基金预算财政拨款	0					
国有资本经营预算财政拨款	0					
总计	605.6	总计	605.6	605.6	0	0

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：绩溪县审计局

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出		
类	款	项		合计	基本支出	项目支出
			合计	605.6	605.6	0
201			一般公共服务支出	605.6	605.6	0
201	08		审计事务	605.6	605.6	0
201	08	01	行政运行	290.84	290.84	0
201	08	04	审计业务	314.77	314.77	0

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：绩溪县审计局

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	255.78	302	商品和服务支出	309.96	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	59.52	30201	办公费	13.62	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	52.92	30202	印刷费	0	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	64	30203	咨询费	0	30703	国内债务发行费用	0
30106	伙食补助费	6.84	30204	手续费	0	30704	国外债务发行费用	0
30107	绩效工资	0	30205	水费	0	310	资本性支出	13.87
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.96	30206	电费	0	31001	房屋建筑物购建	0
30109	职业年金缴费	0	30207	邮电费	11.46	31002	办公设备购置	5.87
30110	职工基本医疗保险缴费	12.46	30208	取暖费	0	31003	专用设备购置	0
30111	公务员医疗补助缴费	1.63	30209	物业管理费	0.07	31005	基础设施建设	0
30112	其他社会保障缴费	3.46	30211	差旅费	5.93	31006	大型修缮	0
30113	住房公积金	22.93	30212	因公出国（境）费用	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30114	医疗费	0	30213	维修（护）费	0	31008	物资储备	0
30199	其他工资福利支出	12.07	30214	租赁费	0	31009	土地补偿	0
303	对个人和家庭的补助	25.99	30215	会议费	0.02	31010	安置补助	0
30301	离休费	0	30216	培训费	0.17	31011	地上附着物和青苗补偿	0
30302	退休费	4.62	30217	公务接待费	7.02	31012	拆迁补偿	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0	31013	公务用车购置	0
30304	抚恤金	16.33	30224	被装购置费	0	31019	其他交通工具购置	0
30305	生活补助	0.74	30225	专用燃料费	0	31021	文物和陈列品购置	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	0	31022	无形资产购置	8
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	231.23	31099	其他资本性支出	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	5.27	312	对企业补助	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0	31201	资本金注入	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	1.62	31203	政府投资基金股权投资	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	6.52	31204	费用补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助	4.3	30240	税金及附加费用	0	31205	利息补贴	0
			30299	其他商品和服务支出	27.03	31299	其他对企业补助	0
						399	其他支出	0

						39906	赠与	0
						39907	国家赔偿费用支出	0
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
						39999	其他支出	0
人员经费合计		281.77	公用经费合计					323.83

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：绩溪县审计局

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出 结转	项目支出 结转和结 余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出 结转	项目支出 结转和结 余	
类	款	项													项目支出 结转	项目支出 结余
			合计													

绩溪县审计局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

单位：绩溪县审计局

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出		
类	款	项		合计	基本支出	项目支出
			合计			

绩溪县审计局没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 绩溪县审计局2020年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收入总计605.6万元（含使用非财政拨款结转结余和年初结转结余）、支出总计605.6万元（含结余分配和年末结转结余）。与2019年相比，收、支总计各增加78.14万元，增长14.81%，主要原因：日常公用经费中委托业务费和资本性支出较去年有所增加。

二、收入决算情况说明

2020年度收入合计605.6万元，其中：财政拨款收入605.6万元，占100.00%；上级补助收入0万元，占0.00%；事业收入0万元，占0.00%；经营收入0万元，占0.00%；附属单位上缴收入0万元，占0.00%；其他收入0万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2020年度支出合计605.6万元，其中：基本支出605.6万元，占100.00%；项目支出0万元，占0.00%；经营支出0万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收入总计605.6万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计605.6万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2019年相比，财政拨款收、支总计各增加78.14万元，增长14.81%，主要原因：日常公用经费中委托业务费和资本性支出较去年有所增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出605.6万元，占本

年支出的100.00%。与2019年相比，一般公共预算财政拨款支出增加78.14万元，增长14.81%。主要原因：日常公用经费中委托业务费和资本性支出较去年有所增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出605.6万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出占100.00%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为775.33万元，支出决算为605.6万元，完成年初预算的78.11%。决算数小于预算数的主要原因：一是受疫情影响，本单位积极响应国家号召，厉行节约，缩减了办公费支出；二是重点建设项目投资完成额未达到原项目计划要求，导致重点建设项目跟踪审计支付费用少于预算数。其中：基本支出605.6万元，占100.00%；项目支出0万元，占0.00%。具体情况如下：

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560.33万元，支出决算为290.84万元，完成年初预算的51.91%，决算数小于预算数的主要原因是受疫情影响，本单位积极响应国家号召，厉行节约，缩减了办公费支出。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为215万元，支出决算为314.77万元，完成年初预算的146.40%，决算数大于预算数的主要原因是2020年将其他工资福利支出、其他商品服务支出等科目的决算数放入该项类别。

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605.6万元，其中：人员经费281.77万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙

食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、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、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费323.83万元，主要包括：办公费、邮电费、办公设备购置、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、无形资产购置、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

绩溪县审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

绩溪县审计局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2020年度，绩溪县审计局机关运行经费支出323.83万元，比2019年增加108.42万元，增长50.33%，主要原因是委托业务费和资本性支出较去年增加较多。

（二）政府采购支出情况。

2020年度，绩溪县审计局政府采购支出总额13.87万元，其中：政府采购货物支出13.87万元、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0.00%，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0.00%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2020年12月31日，绩溪县审计局共有车辆1辆，其中：执法执勤用车1辆，单价50万元以上的通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）关于2020年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位对2020年度纳入单位预算的项目支出全面开展了绩效自评，共1个项目，涉及资金215万元，占项目预算总额的100%。从评价情况看，总体收支平衡，已达到预期目标。

组织对2020年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，促进了资金有效使用，保证了审计工作的正常开展。

2. 单位决算中项目绩效自评结果。

绩溪县审计局在2020年度单位决算中反映1个项目绩效自评结果。

经济责任审计与投资审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为215万元，执行数为215万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：总体收支平衡，已达到预期目标。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

项目支出绩效自评表							
(2020年度)							
项目名称	经济责任审计和投资审计项目						
主管部门	绩溪县审计局			实施单位	绩溪县审计局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额：	215.0	215.0	215.0	10.0	100.0%	
	其中：本年财政拨款	215.0	215.0	215.0	-	100.0%	-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-

年度总体完成情况	预期目标				实际完成情况			
	完成全部审计任务。				完成全部审计任务。			
年度绩效完成情况	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1：完成县委县政府及上级审计机关工作要求	全面完成	全面完成	10.0	10.0	
		质量指标	指标1：审计报告合格率	100.0%	100.0%	10.0	10.0	
			指标2：经费支出合规性	严格执行相关法规、制度	严格执行相关法规、制度	10.0	10.0	
		时效指标	指标1：审计项目完成及时性	全部时限内完成	全部时限内完成	10.0	10.0	
			指标2：经费支出时效性	在时效内支出	在时效内支出	10.0	10.0	
		成本指标	指标1：完成本年度审计项目所需费用	≤215万元	≤215万元	10.0	10.0	
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	指标1：对贯彻落实中央政策措施以及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度	较高	较高	10.0	10.0	
			指标2：对加强领导干部行使权力的制约的影响程度	较高	较高	5.0	5.0	
		生态效益指标	指标1：对促进环境资源节约保护的影响	较高	较高	5.0	5.0	
		可持续影响指标	指标1：对贯彻落实中央政策措施以及推动反腐倡廉、打击经济犯罪和维护财经秩序的影响程度	较高	较高	5.0	5.0	
			指标2：对加强领导干部行使权力的制约的影响程度	较高	较高	5.0	5.0	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1：被审计单位满意度	100.0%	100.0%	5.0	5.0	
			指标2：审计人员满意度	100.0%	100.0%	5.0	5.0	
	总分						100.0	100.0
注：1. 一级指标分值统一设置为：产出指标50分、效益指标30分、服务对象满意度指标10分、预算资金执行率10分。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的分值。得分一档最高不能超过该指标分值上限。								
2. 定性指标根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。								
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值/年度指标值×该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值/全年实际值×该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。								

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入:指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入:指除财政拨款收入、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、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。

八、年初结转和结余:指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、结余分配:指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

十、年末结转和结余:指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已经完成等产生的结余资金。

十一、基本支出:指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出:指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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。

十五、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、专用材料费及一般设备购置费、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。