

2020

**大荔县审计局
部门综合预算**

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、部门预算单位构成
- 四、部门人员情况说明

第二部分 收支情况

- 五、2020 年部门预算收支说明

第三部分 其他说明情况

- 六、部门预算“三公”经费等情况说明
- 七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 八、部门政府采购情况说明
- 九、部门预算绩效目标说明
- 十、机关运行经费安排说明
- 十一、专业名词解释

第四部分 公开报表

(具体部门预算公开报表)

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及机构设置

(一) 部门主要职责。

1、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审计，对国家和省市有关重大政策措施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。

2、起草县政府相关审计的规章草案，负责监督并执行审计规章、国家审计准则和指南。制定并组织实施全县专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关的地方性法规草案。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。

3、向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向县政府和市审计局提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托向市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。向县委和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。依法向社会公布审计结果。向县委和县政府有关部门、镇办通报审计情况和审计结果。

4、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、省委省政府、市委市政府有关重大政策措施贯彻落实情况；县本级预算执行情况、决算（草案）和其他财政收支，县委和县政府各部门（含直属单位）预算执行情况和其他财政收支；各镇办预算执行情况、决算和其他财政收支，县级财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；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，县重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县属国有企业和金融机构、县政府规定的县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；有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支。法律法规规定的其他事项。

5、按规定对县管党政主要领导干部、国有企业领导人员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审计。

6、组织实施对国家、省、市、县财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家、省、市、县财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、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中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

8、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。

9、完成县委、县政府交办的其他任务。

10、组织对重大项目进行稽察。

11、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，明晰职能定位，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。

本部门内设 7 个股室，办公室、政策法规股、财政审计股、行政事业审计股、农业与资源环境审计股、重大项目稽察股、固定资产投资审计股。

二、2020 年年度部门工作任务

按照上级审计机关安排，结合我县实际，全年计划实施审计项目 57 项，其中上级审计机关安排审计项目 12 项，县本级财政预算执行、决算草案及其他财政收支情况审计 1 项，部门预算执行及财政财务收支审计 13 项，专项资金审计 2 项，镇级财政决算审计 4 项，领导干部经济责任离任（任中）审计 14 项（具体以县委组织部委托为准），领导干部自然资源资产离任（任中）审计 2 项，政府投资审计 8 项（具

体以政府领导批转为准)。同时,切实做好审计整改检查及内部审计监督指导工作。

三、部门预算单位构成

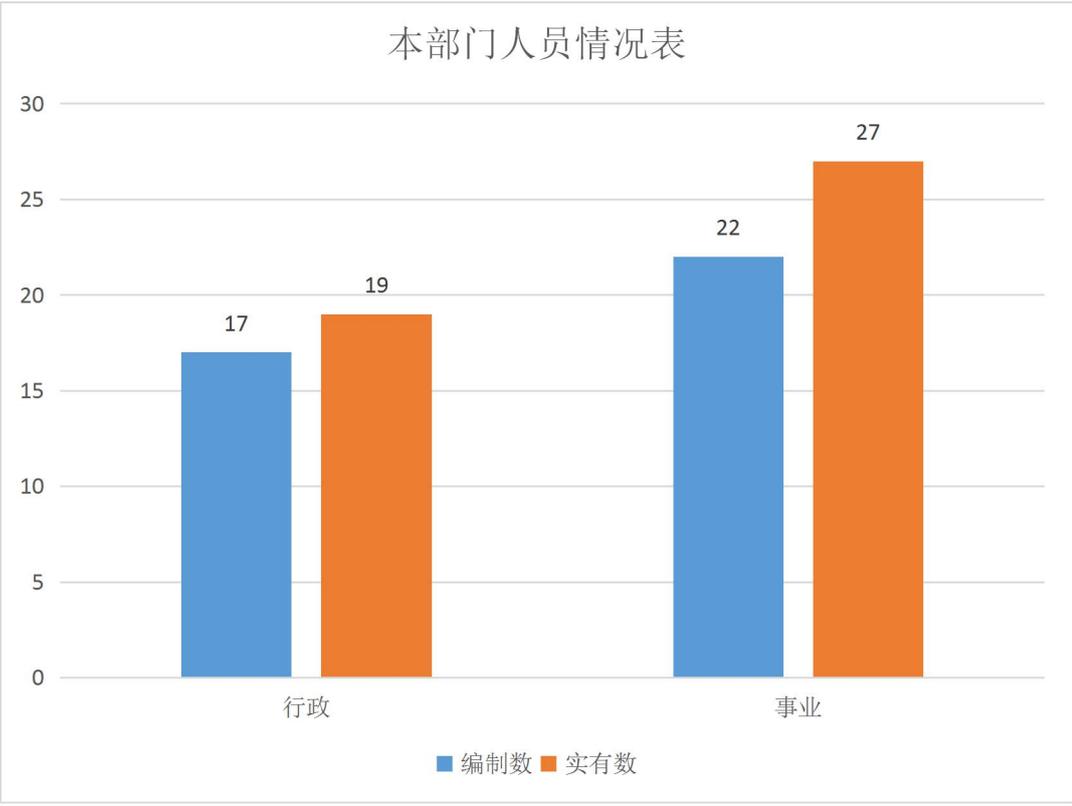
从预算单位构成看,本部门的部门预算包括部门本级(机关)预算和所属事业单位预算。

纳入本部门 2020 年部门预算编制范围的二级预算单位共有 1 个,包括:

序号	单位名称
1	大荔县审计局部门本级(机关)

四、部门人员情况说明

截止 2019 年底,本部门人员编制 39 名,其中行政编制 17 名、事业编制 22 名;实有人员 46 人,其中行政 19 人、行政工勤 0 人,事业 27 人,事业工勤 0 人。单位管理的离退休人员 23 人。



第二部分 收支情况

五、2020 年部门预算收支说明

(一) 收支预算总体情况。

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2020 年本部门预算收入 437.08 万元，其中一般公共预算拨款收入 437.08 万元，2020 年本部门预算收入较上年减少 0.02 万元，主要原因是压缩经费开支。

2020 年本部门预算支出 437.08 万元，其中一般公共预算拨款支出 437.08 万元，2020 年本部门预算支出较上年减少 0.02 万元，主要原因是压缩经费开支。

(二) 财政拨款收支情况。

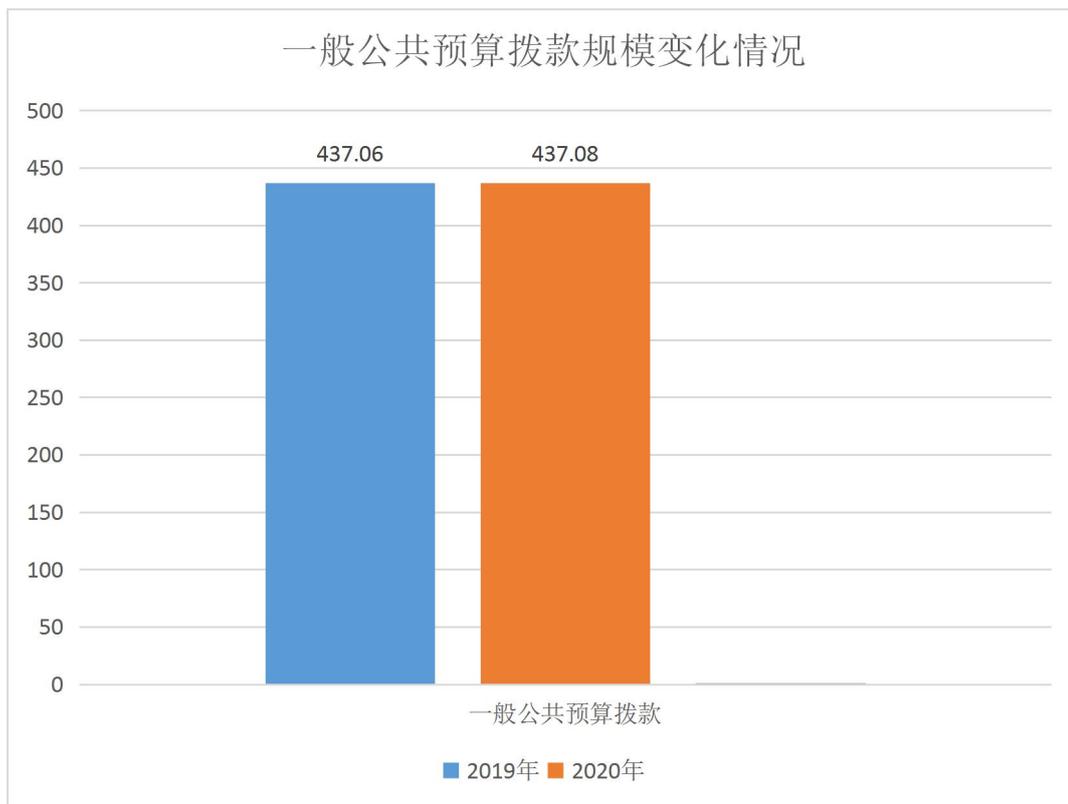
2020 年本部门财政拨款收入预算为 437.08 万元，其中一般公共预算拨款收入 437.08 万元，2020 年本部门财政拨款收入较上年减少 0.02 万元，主要原因是压缩经费开支；

2020 年本部门财政拨款支出预算为 437.08 万元，其中一般公共预算拨款支出 437.08 万元，2020 年本部门财政拨款支出较上年减少 0.02 万元，主要原因是压缩经费开支；

(三) 一般公共预算拨款支出明细情况。

1、一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2020 年本部门一般公共预算拨款支出 437.08 万元，较上年减少 0.02 万元，主要原因是压缩经费开支。



2、支出按功能科目分类的明细情况。

本部门 2020 年一般公共预算支出 437.08 万元，其中：

一般公共服务支出(201)-审计事务(20108)-行政运行(2010801) 393.18 万元，较上年减少 0.02 万元，原因是压缩经费开支；

社会保障和就业支出(208)-行政事业单位养老支出(20805)-机关事业单位基本养老保险缴费支出(2080505) 43.9 万元，较上年无增减变化。

3、支出按经济科目分类的明细情况

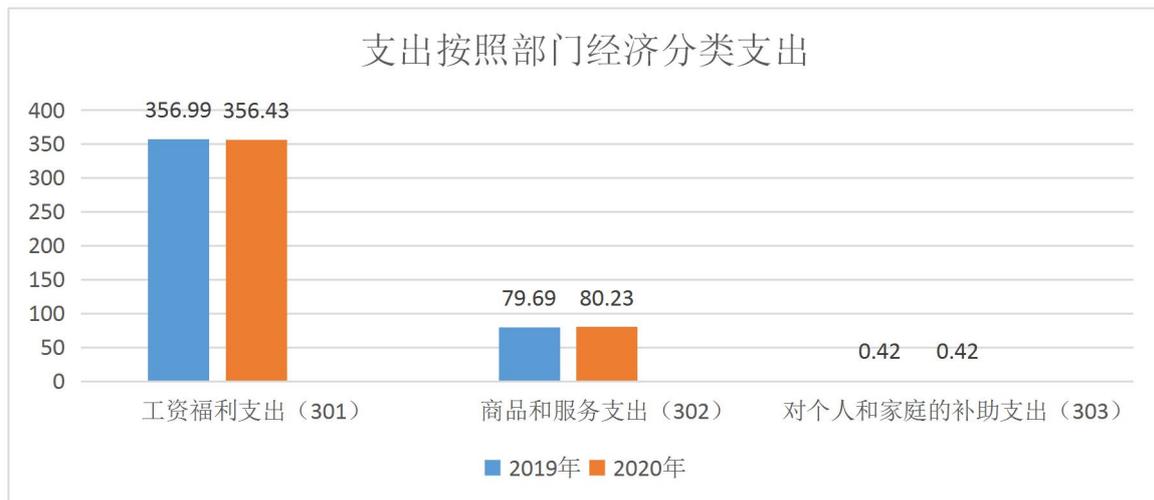
(1) 支出按照部门预算支出经济分类的类级科目说明。

2020 年本部门一般公共预算支出 437.08 万元，其中：

工资福利支出（301）356.43 万元，较上年减少 0.56 万元，原因是人员工资重新确定；

商品和服务支出（302）80.23 万元，较上年增加 0.54 万元，原因是确保机关日常工作的正常开支；

对个人和家庭的补助支出（303）0.42 万元，较上年无增减变化；

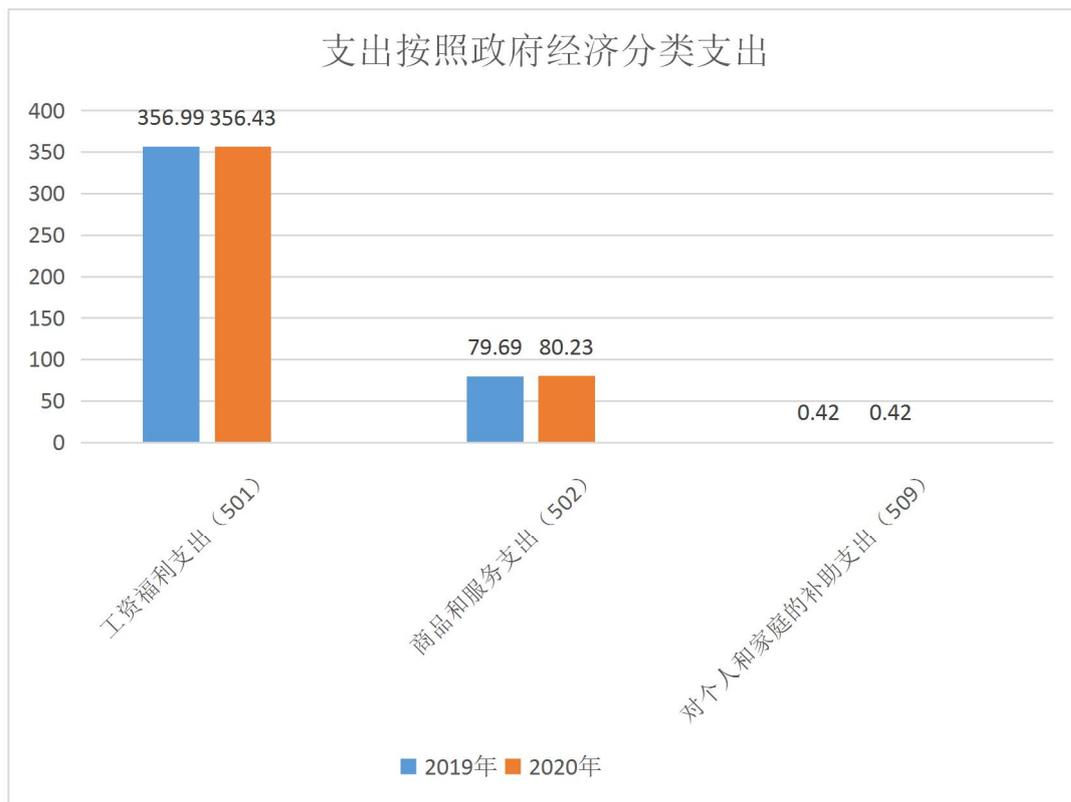


（2）支出按照政府预算支出经济分类的类级科目说明。2020 年本部门一般公共预算支出 437.08 万元，其中：

工资福利支出（501）356.43 万元，较上年减少 0.56 万元，原因是人员工资重新确定；

商品和服务支出（502）80.23 万元，较上年增加 0.54 万元，原因是确保机关日常工作的正常开支；

对个人和家庭的补助支出（509）0.42 万元，较上年无增减变化。



(四) 政府性基金预算支出情况。

本部门无政府性基金预算收支，并已公开空表。

(五) 国有资本经营预算拨款收支情况。

本部门无国有资本经营预算拨款收支，并在财政拨款收支总体情况表中列示。

第三部分 其他说明情况

六、部门预算“三公”经费等预算情况说明

2020 年本部门一般公共预算“三公”经费预算支出 4.71 万元，较上年减少 0.29 万元，下降 5%，减少的主要原因是厉行节约，严格执行中省市制度。其中：因公出国（境）经费 0 万元，较上年无增减变化；公务接待费 1.9 万元，较上年减少 0.2 万元，下降 9%，减少的主要原因是厉行节约，严格执行中央八项规定精神；公务用车运行维护费 2.81 万元，较上年减少 0.09 万元，下降 3%，减少的主要原因是减少不必要的公务用车；公务用车购置费 0 万元，较上年无增减变化。

2020 年无会议费支出预算，较上年无增减变化。

2020 年无培训费支出预算，较上年无增减变化。

“本部门无 2019 年结转的财政拨款‘三公’经费支出”。

七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止 2019 年底，本部门所属预算单位共有车辆 1 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

2020 年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

“本部门无 2019 年结转的财政拨款支出资产购置”。

八、部门政府采购情况说明

本部门无政府采购预算，并已公开空表。

“本部门无 2019 年结转的政府采购资金支出”。

九、部门预算绩效目标说明

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 0 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”。

十、机关运行经费安排情况

本部门 2020 年机关运行经费预算安排 18.48 万元，较上年增加 0.54 万元，主要原因是确保机关日常工作的正常开支。具体安排情况：办公费 4.8 万元、其他交通费用 13.68 万元。

“本部门无 2019 年结转的财政拨款机关运行经费支出”。

十一、专业名词解释

1. 机关运行经费：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。

2. 项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外财政预算专款安排的支出。

3. 财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

4. 基本支出：反映为保障机构正常运转，完成日常工作而发生的

人员支出和公用支出。

5. 工资福利支出（类）：反映单位开支的在职职工和长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的的各项社会保险费等。

6. 商品和服务支出（类）：反映单位为购买商品和服务的支出。

大荔县审计局

2020 年 2 月 19 日

第四部分 公开报表

大荔县审计局2020年部门综合预算公开报表

2020年部门综合预算公开报表

部门名称：大荔县审计局

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

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	2020年部门综合预算收支总表	是	
表2	2020年部门综合预算收入总表	是	
表3	2020年部门综合预算支出总表	是	
表4	2020年部门综合预算财政拨款收支总表	是	
表5	2020年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	是	
表6	2020年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	是	
表7	2020年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	是	
表8	2020年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	是	
表9	2020年部门综合预算政府性基金收支表	否	不涉及
表10	2020年部门综合预算专项业务经费支出表	是	
表11	2020年部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	否	不涉及
表12	2020年部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	是	
表13	2020年部门专项业务经费重点项目绩效目标表	是	

注：1、封面和目录的格式不得随意改变。2、公开空表一定要在目录说明理由。3、市县部门涉及公开扶贫项目资金绩效目标表的，请在重点项目绩效目标表中添加公开。

表1

2020年部门综合预算收支总表

金额单位：万元

序号	收 入		支 出					
	项 目	预算数	支出功能分科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
1	一、部门预算	437.08	一、部门预算	437.08	一、部门预算	437.08	一、部门预算	437.08
2	1、财政拨款	437.08	1、一般公共服务支出	393.18	1、人员经费和公用经费支出	375.33	1、机关工资福利支出	356.43
3	(1)一般公共预算拨款	437.08	2、外交支出		(1)工资福利支出	356.43	2、机关商品和服务支出	80.23
4	其中：专项资金列入部门预算的项目		3、国防支出		(2)商品和服务支出	18.48	3、机关资本性支出（一）	
5	(2)政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	0.42	4、机关资本性支出（二）	
6	(3)国有资本经营预算收入		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
7	2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	61.75	6、对事业单位资本性补助	
8	3、事业收入		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
9	其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出	43.9	(2)商品和服务支出		8、对企业资本性支出	
10	4、事业单位经营收入		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	0.42
11	5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出		(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
12	6、其他收入		11、节能环保支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、债务利息及费用支出	
13			12、城乡社区支出		(6)资本性支出		12、债务还本支出	
14			13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)		13、转移性支出	
15			14、交通运输支出		(8)对企业补助		14、预备费及预留	
16			15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助		15、其他支出	
17			16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
18			17、金融支出		3、上缴上级支出			
19			18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
20			19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
21			20、住房保障支出					
22			21、粮油物资储备支出					
23			22、国有资本经营预算支出					
24			23、灾害防治及应急管理支出					
25			24、预备费					

表1

2020年部门综合预算收支总表

金额单位：万元

序号	收 入		支 出					
	项 目	预算数	支出功能分科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
26			25、其他支出					
27			26、转移性支出					
28			27、债务还本支出					
29			28、债务付息支出					
30			29、债务发行费用支出					
31								
32								
33	本年收入合计	437.08	本年支出合计	437.08	本年支出合计	437.08	本年支出合计	437.08
34	用事业基金弥补收支差额		结转下年		结转下年		结转下年	
35	上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
36	上年结转							
37	其中：财政拨款资金结转							
38	非财政拨款资金结余							
39								
40	收入总计	437.08	支出总计	437.08	支出总计	437.08	支出总计	437.08

表4

2020年部门综合预算财政拨款收支总表

金额单位：万元

序号	收 入		支 出					
	项 目	预算数	支出功能分科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济科目（按大类）	预算数
1	一、财政拨款	437.08	一、财政拨款	437.08	一、财政拨款	437.08	一、财政拨款	437.08
2	1、一般公共预算拨款	437.08	1、一般公共服务支出	393.18	1、人员经费和公用经费支出	375.33	1、机关工资福利支出	356.43
3	其中：专项资金列入部门预算的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出	356.43	2、机关商品和服务支出	80.23
4	2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	18.48	3、机关资本性支出（一）	
5	3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助	0.42	4、机关资本性支出（二）	
6			5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
7			6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	61.75	6、对事业单位资本性补助	
8			7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
9			8、社会保障和就业支出	43.9	(2)商品和服务支出		8、对企业资本性支出	
10			9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	0.42
11			10、卫生健康支出		(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
12			11、节能环保支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、债务利息及费用支出	
13			12、城乡社区支出		(6)资本性支出		12、债务还本支出	
14			13、农林水支出		(7)对企业补助(基本建设)		13、转移性支出	
15			14、交通运输支出		(8)对企业补助		14、预备费及预留	
16			15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助		15、其他支出	
17			16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
18			17、金融支出		3、上缴上级支出			
19			18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
20			19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
21			20、住房保障支出					
22			21、粮油物资储备支出					

表4

2020年部门综合预算财政拨款收支总表

金额单位：万元

序号	收 入		支 出					
	项 目	预算数	支出功能分科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济科目（按大类）	预算数
23			22、国有资本经营预算支出					
24			23、灾害防治及应急管理支出					
25			24、预备费					
26			25、其他支出					
27			26、转移性支出					
28			27、债务还本支出					
29			28、债务付息支出					
30			29、债务发行费用支出					
31								
32	本年收入合计	437.08	本年支出合计	437.08	本年支出合计	437.08	本年支出合计	437.08
33	上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
34								
35								
36								
37	收入总计	437.08	支出总计	437.08	支出总计	437.08	支出总计	437.08

表7

2020年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按功能科目分）

金额单位：万元

序号	功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
1		合计	375.33	356.85	18.48	
2	201	一般公共服务支出	331.43	312.95	18.48	
3	20108	审计事务	331.43	312.95	18.48	
4	2010801	行政运行	331.43	312.95	18.48	
5	208	社会保障和就业支出	43.90	43.90		
6	20805	行政事业单位养老支出	43.90	43.90		
7	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	43.90	43.90		

表9

2020年部门综合预算政府性基金收支表（不含上年结转）

金额单位：万元

序号	收 入		支 出					
	项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
1	一、政府性基金拨款		一、科学技术支出		1、人员经费和公用经费支出		1、机关工资福利支出	
2			二、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出		2、机关商品和服务支出	
3			三、社会保障和就业支出		(2)商品和服务支出		3、机关资本性支出（一）	
4			四、节能环保支出		(3)对个人和家庭的补助		4、机关资本性支出（二）	
5			五、城乡社区支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
6			六、农林水支出		2、专项业务经费支出		6、对事业单位资本性补助	
7			七、交通运输支出		(1)工资福利支出		7、对企业补助	
8			八、资源勘探工业信息等支出		(2)商品和服务支出		8、对企业资本性支出	
9			九、金融支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
10			十、其他支出		(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
11			十一、转移性支出		(5)资本性支出(基本建设)		11、债务利息及费用支出	
12			十二、债务还本支出		(6)资本性支出		12、债务还本支出	
13			十三、债务付息支出		(7)对企业补助(基本建设)		13、转移性支出	
14			十四、债务发行费用支出		(8)对企业补助		14、预备费及预留	
15					(9)对社会保障基金补助		15、其他支出	
16					(10)其他支出			
17					3、上缴上级支出			
18					4、事业单位经营支出			
19					5、对附属单位补助支出			
20								
21	收入总计		支出总计		支出总计		支出总计	

表10

2020年部门综合预算专项业务经费支出表

金额单位：万元

序号	单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
1		合计	61.75	
2	117	大荔县审计局	61.75	
3	117001	大荔县审计局（机关）	61.75	
4				
5				
6				
7				

表13

2020年部门专项业务经费重点项目绩效目标表

专项（项目）名称		审计专项业务费			
主管部门		大荔县审计局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		61.75	
		其中: 财政拨款		61.75	
		其他资金			
总体目标	年度目标				
	目标1: 按照县政府年度审计项目计划, 组织实施完成全县财政预算执行情况的审计和县级部门及镇(街道办)的财政财务收支审计工作。 目标2: 依据中省市年度审计项目安排扎实开展相关的审计工作任务。 目标3: 提升政府投资审计工作的力度和技术, 探索对重点项目领域的稽察工作。 目标4: 继续做好自然资领域源审计工作, 加强和促进审计整改的力度。				
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	
	产出指标	数量指标	指标1: 财政预算执行审计1项	≥1	
			指标2: 政府投资审计8项	≥8	
			指标3: 专项及财务财政收支48项	≥48	
		质量指标	指标1: 被审计对象的审计建议采纳率	95%	
			指标2: 政府投资审计核减率	7%	
				
		时效指标	指标1: 年度审计计划落实率	100%	
			指标2:		
		成本指标		
				
		效益指标	经济效益指标	
				
				
	社会效益指标		指标1: 促进县域经济健康发展率	90%	
			指标2:		
				
	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	指标1: 达到被审计对象的满意率	95%	
指标2:					
.....					
.....					

备注: 1、绩效指标可选择填写。 2、根据需要可往下续表。 3、专项业务经费重点项目指部门预算通用项目和专用项目中的一级项目, 市县扶贫资金项目的绩效目标必须公开。4、市县部门也应公开。