

泰顺县审计局 2020 年度部门决算

目录

一、概况.....	(1)
(一)部门职责.....	(1)
(二)机构设置.....	(2)
二、2020 年度部门决算公开表.....	(3)
三、2020 年度部门决算情况说明.....	(12)
(一)收入支出决算总体情况说明.....	(12)
(二)收入决算情况说明.....	(12)
(三)支出决算情况说明.....	(13)
(四)财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(13)
(五)一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(13)
(六)一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(17)
(七)政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(17)
(八)国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(17)
(九)一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(18)
(十)机关运行经费支出说明.....	(20)
(十一)政府采购支出说明.....	(20)
(十二)国有资产占有情况说明.....	(20)
(十三)预算绩效情况说明.....	(21)
四、名词解释.....	(22)

一、概况

（一）部门职责

1. 组织实施国家审计方针政策、法律法规。
2. 负责向县政府报告和向县政府有关部门通报审计情况，提出完善有关政策法规和宏观调控措施的建议。
3. 根据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计：
 - （1）县本级各部门（含直属单位）和各乡镇政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支；
 - （2）县本级财政预算执行情况和其他财政收支；
 - （3）使用财政资金的县事业单位和社会团体的财务收支；
 - （4）县国有企业的资产、负债、损益；
 - （5）县国有资本占控股地位或者主导地位的企业；
 - （6）县政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算；
 - （7）县政府部门管理和其他单位受政府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；
 - （8）国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；
 - （9）按照国家有关规定，对县机关部门和依法属于县审计局审计监督的其他单位的主要负责人，在任职期间对本

地区、本部门或者本单位的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况；

（10）其他法律法规规定应当由县审计局进行审计的事项；

（11）与国家财政收支有关的特定事项，向有关地方、部门、单位进行专项审计调查，并向县政府和市审计局报告审计调查结果。

4. 承担审计署、省审计厅、市审计局授权的国家金融、保险企业、非银行金融机构和中央企事业单位以及市重点建设项目的审计事项。

5. 负责向县政府提交县级预算执行情况的审计结果报告，受县政府委托代拟向县人大常委会提出县级预算执行情况和其他财政财务收支审计工作报告。

6. 组织实施对内部审计的指导与监督；组织全县审计专业人员的业务培训。

7. 承办县政府和上级审计机关交办的其他事项。

（二）机构设置

从预算单位构成看，泰顺县审计局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位经济责任审计中心决算和国家建设项目审计中心决算。

纳入泰顺县审计局 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：无。

二、2020 年度部门决算公开表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：泰顺县审计局

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	726.48	一、一般公共服务支出	32	601.27
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	1.08
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	56.36
	9		九、卫生健康支出	40	23.08
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	45.35
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	726.48	本年支出合计	58	727.14
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.66	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	727.14	总计	62	727.14

注：1. 本表反映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（分单位）

编制单位：泰顺县审计局 公开 02 表
金额单位：万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	726.48	726.48					
泰顺县审计局	726.48	726.48					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

收入决算表（分科目）

编制单位：泰顺县审计局 公开 03 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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	726.48	726.48					
201			一般公共服务支出	600.61	600.61					
20108			审计事务	599.62	599.62					

2010801	行政运行	500.46	500.46					
2010804	审计业务	61.20	61.20					
2010899	其他审计事务支出	37.96	37.96					
20110	人力资源事务	0.54	0.54					
2011099	其他人力资源事务支出	0.54	0.54					
20132	组织事务	0.45	0.45					
2013299	其他组织事务支出	0.45	0.45					
206	科学技术支出	1.08	1.08					
20699	其他科学技术支出	1.08	1.08					
2069999	其他科学技术支出	1.08	1.08					
208	社会保障和就业支出	56.36	56.36					
20805	行政事业单位养老支出	56.36	56.36					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.64	34.64					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.32	17.32					
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.40	4.40					
210	卫生健康支出	23.08	23.08					
21011	行政事业单位医疗	23.08	23.08					
2101101	行政单位医疗	11.71	11.71					
2101102	事业单位医疗	11.37	11.37					
221	住房保障支出	45.35	45.35					
22102	住房改革支出	45.35	45.35					
2210201	住房公积金	45.35	45.35					

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

支出决算表（分单位）

编制单位：泰顺县审计局

公开 04 表
金额单位：万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	727.14	626.90	100.24			
泰顺县审计局	727.14	626.90	100.24			

注：本表反映本年度各项支出情况。

支出决算表（分科目）

公开 05 表

编制单位：泰顺县审计局

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	
支出功能 分类科目 编码									科目名称
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	727. 14	626. 90	100. 24			
201			一般公共服务支出	601. 27	502. 11	99. 16			
20108			审计事务	599. 62	500. 46	99. 16			
2010801			行政运行	500. 46	500. 46				
2010804			审计业务	61. 20		61. 20			
2010899			其他审计事务支出	37. 96		37. 96			
20110			人力资源事务	1. 08	1. 08				
2011099			其他人力资源事务支出	1. 08	1. 08				
20132			组织事务	0. 57	0. 57				
2013299			其他组织事务支出	0. 57	0. 57				
206			科学技术支出	1. 08		1. 08			
20699			其他科学技术支出	1. 08		1. 08			
2069999			其他科学技术支出	1. 08		1. 08			
208			社会保障和就业支出	56. 36	56. 36				
20805			行政事业单位养老支出	56. 36	56. 36				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	34. 64	34. 64				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	17. 32	17. 32				
2080599			其他行政事业单位养老支出	4. 40	4. 40				
210			卫生健康支出	23. 08	23. 08				
21011			行政事业单位医疗	23. 08	23. 08				
2101101			行政单位医疗	11. 71	11. 71				
2101102			事业单位医疗	11. 37	11. 37				
221			住房保障支出	45. 35	45. 35				
22102			住房改革支出	45. 35	45. 35				
2210201			住房公积金	45. 35	45. 35				

注：本表反映本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：泰顺县审计局

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	726.48	一、一般公共服务支出	33	601.27	601.27		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38	1.08	1.08		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	56.36	56.36		
	9		九、卫生健康支出	41	23.08	23.08		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	45.35	45.35		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经	53				

			营预算支出					
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	726.48	本年支出合计	59	727.14	727.14		
年初财政拨款结转和结余	28	0.66	年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29	0.66		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	727.14	总计	64	727.14	727.14		

注：本表反映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 07 表

编制单位：泰顺县审计局

金额单位：万元

项 目			本年支出		
支出功能分类科目编码	科目名称		小计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	727.14	626.90	100.24
201		一般公共服务支出	601.27	502.11	99.16
20108		审计事务	599.62	500.46	99.16
2010801		行政运行	500.46	500.46	
2010804		审计业务	61.20		61.20
2010899		其他审计事务支出	37.96		37.96
20110		人力资源事务	1.08	1.08	
2011099		其他人力资源事务支出	1.08	1.08	
20132		组织事务	0.57	0.57	
2013299		其他组织事务支出	0.57	0.57	

206	科学技术支出	1.08		1.08
20699	其他科学技术支出	1.08		1.08
2069999	其他科学技术支出	1.08		1.08
208	社会保障和就业支出	56.36	56.36	
20805	行政事业单位养老支出	56.36	56.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.64	34.64	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	17.32	17.32	
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.40	4.40	
210	卫生健康支出	23.08	23.08	
21011	行政事业单位医疗	23.08	23.08	
2101101	行政单位医疗	11.71	11.71	
2101102	事业单位医疗	11.37	11.37	
221	住房保障支出	45.35	45.35	
22102	住房改革支出	45.35	45.35	
2210201	住房公积金	45.35	45.35	

注：本表反映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 08 表

部门：泰顺县审计局

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	578.63	302	商品和服务支出	41.60	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	105.11	30201	办公费	0.66	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	48.43	30202	印刷费	0.06	310	资本性支出	
30103	奖金	73.72	30203	咨询费	1.00	31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	214.03	30205	水费		31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.64	30206	电费		31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	17.32	30207	邮电费		31006	大型修缮	

30110	职工基本医疗保险缴费	14.73	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费	8.35	30209	物业管理费		31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	2.17	30211	差旅费	0.08	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	45.35	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费	3.24	30213	维修（护）费	0.43	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	11.54	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	6.67	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.71	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费	4.40	30217	公务接待费	0.83	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	1.23	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助	1.35	30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	3.66	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	18.56	31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.82	399	其他支出	

30399	其他对个人和家庭的补助	0.92	30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	5.56	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		585.30	公用经费合计					41.60

注：本表反映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

编制单位：泰顺县审计局 公开 09 表
金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出	1.50	0.83
1. 因公出国（境）费		
2. 公务用车购置及运行维护费		
（1）公务用车购置费		
（2）公务用车运行维护费		
3. 公务接待费	1.50	0.83

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。其中：因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：泰顺县审计局 公开 10 表
金额单位：万元

项 目		年初结	本年收入	本年支出			年末结
支出功能分类	科目名称			小计	基本支	项目支	

科目编码				转和结 余			出	出	转和结 余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映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。本部门 2020 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

编制单位：泰顺县审计局 公开 11 表
金额单位：万元

项目			本年支出		
支出功能分类科目编码			科目名称	小计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2
			合计		3

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本部门 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

三、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 年度收入总计 727.14 万元，支出总计 727.14 万元，与 2019 年度相比，各增加 8.02 万元，增长 1.11%。主要原因是：2020 年新增人员 3 名，费用增加。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 726.48 万元；包括财政拨款收入 726.48 万元（其中，一般公共预算 726.48 万元，政府性基金预算 0 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收

入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 0 万元，占收入合计 0%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 727.14 万元，其中基本支出 626.90 万元，占 86.21%；项目支出 100.24 万元，占 13.79%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（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 727.14 万元，支出总计 727.14 万元，与 2019 年相比，各增加 8.02 万元，增长 1.11%。主要原因是 2020 年新增人员 3 名，费用增加；财政拨款支出年初预算数 746.96 万元，完成年初预算的 97.35%，主要原因是减少审计办公经费支出。

（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 727.14 万元，占本年支出合计的 100.00%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 136.02 万元，增长 23.01%。主要原因是：2019 年项目经费有 110 万元是由政府性基金拨款支出。

2. 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 727.14 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 601.27 万元，占 82.69%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 0 万元，占 0%；科学技术（类）支出 1.08 万元，占 0.15%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 56.36 万元，占 7.75%；卫生健康（类）支出 23.08 万元，占 3.17%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 45.35 万元，占 6.24%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 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 746.96 万元，支出决算为 727.14 万元，完成年初预算的 97.35%，主要原因是审计办公经费支出减少。其中：

一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 379.06 万元，支出决算为 500.46 万元，完成年初预算的 132.03%，决算数大于预算数的主要原因是新增人员 3 名，增加人员费用支出。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 104.00 万元，支出决算为 61.20 万元，完成年初预算的 58.85%，决算数小于预算数的主要原因是审计业务费用开支减少。

一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为 150.00 万元，支出决算为 37.96 万元，完成年初预算的 25.31%，决算数小于预算数的主要原因是其他审计事务方面的支出减少。

一般公共服务支出（类）人力资源事务（款）其他人力资源事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.08 万元。年初预算数为 0，无法计算完成年初预算数占比，决算数大于预算数的主要原因是追加退休干部活动经费。

一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.57 万元。年初预算数为 0，无法计算完成年初预算数占比，决算数大于预算数的主要原因是追加公务员嘉奖经费。

科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.08 万

元。年初预算数为 0，无法计算完成年初预算数占比，决算数大于预算数的主要原因是追加人才新政奖励。

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 33.59 万元，支出决算为 34.64 万元，完成年初预算的 103.13%，决算数大于预算数的主要原因是新增人员三名，养老保险费用增加。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 16.79 万元，支出决算为 17.32 万元，完成年初预算的 103.16%，决算数大于预算数的主要原因是新增人员三名，职业年金费用增加。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为 4.40 万元，支出决算为 4.40 万元，完成年初预算的 100%，决算数等于预算数的主要原因是退休人员预算数与实际数一致。

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 10.56 万元，支出决算为 11.71 万元，完成年初预算的 110.89%，决算数大于预算数的主要原因是人员增加，医疗费用增加。

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 8.60 万元，支出决算为 11.37 万

元，完成年初预算的 132.21%，决算数大于预算数的主要原因是人员增加，医疗费用增加。

住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 39.96 万元，支出决算为 45.35 万元，完成年初预算的 113.49%，决算数大于预算数的主要原因是人员增加，住房公积金费用增加。

(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 626.90 万元，其中：

人员经费 585.30 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保险缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 41.60 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

本部门 2020 年度无政府性基金预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

本部门 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出预算为 1.50 万元，支出决算为 0.83 万元，完成预算的 55.33%，2020 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是上级审计部门来泰指导审计业务和兄弟审计部门来泰业务交流人次减少。

2. “三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2019 年度相比，减少 0 万元，下降 0%，主要原因是外事部门未安排因公出国计划；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0 万元，占 0%，与 2019 年度相比，减少 0 万元，下降 0%，主要原因是本单位无公务用车及未购置公车；公务接待费支出决算为 0.83 万元，占 100.00%，与 2019 年度相比，增加 0.56 万元，增长 202.61%，主要原因是上级审计部门来泰指导审计业务人次比上年增多。具体情况如下：

(1) 因公出国(境)费预算数为 0 万元, 支出决算为 0 万元。完成预算的 0%。决算数等于预算数的主要原因是外事部门未安排因公出国计划。全年使用一般公共预算财政拨款支出涉及因公出国(境)团组 0 个; 累计 0 人次。开支内容包括: 住宿费、国际旅费、培训费、公杂费。

(2) 公务用车购置及运行维护费预算数为 0 万元, 支出决算为 0 万元, 完成预算的 0%。决算数等于预算数的主要原因是本单位无公务用车及未购置公车。

公务用车购置预算数为 0 万元, 支出决算为 0 万元(含购置税等附加费用), 完成预算的 0%。决算数等于预算数的主要原因是本单位未购置公车。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车;

公务用车运行维护费预算数为 0 万元, 支出 0 万元, 完成预算的 0%。决算数等于预算数的主要原因是本单位无公务用车。2020 年度, 本级及所属单位开支一般公共预算财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

(3) 公务接待费预算数为 1.50 万元, 支出决算为 0.83 万元, 完成预算的 55.33%。主要用于接待上审计部门来泰指导审计业务和兄弟审计部门来泰业务交流等支出。决算数小于预算数的主要原因是来泰指导审计业务和兄弟审计部门来泰业务交流人次减少。全年使用一般公共预算财政拨款国内公务接待 9 团组, 累计 101 人次。

外宾接待支出 0 万元，主要用于外宾接待 0 团组，0 人次。

其他国内公务接待支出 0.83 万元，主要用于接待来泰指导审计业务的上级审计部门和来泰业务交流的兄弟审计部门。接待 9 团组，101 人次。

（十）机关运行经费支出说明

2020 年度机关运行经费年初预算数为 40.19 万元，支出决算为 41.60 万元，完成年初预算的 1.04%，决算数大于预算数的主要原因是人员增加，支出增加；比 2019 年度增加 6.18 万元，增长 18.17%，主要原因是人员增加，支出增加。

（十一）政府采购支出说明

2020 年度政府采购支出总额 4.48 万元，其中：政府采购货物支出 4.48 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 3.85 万元，占政府采购支出总额的 85.94%。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%。

（十二）国有资产占有情况说明

截至 2020 年 12 月 31 日，泰顺县审计局本级及所属各单位共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 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 0 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（十三）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，泰顺县审计局组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共 5 个项目（本县预算项目未分级次），共涉及资金 46.27 万元，占一般公共预算项目支出总额的 46.16%。本年无政府性基金预算项目。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门整体支出绩效评价。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。具体见附件 1、附件 2。

泰顺县审计局在 2020 年度部门决算中反映高层次人才补助和相关奖励及重大政府投资协审费的项目绩效自评结果。

高层次人才补助和相关奖励项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 1.08 万元，执行数为 1.08 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是明确高层次人才相关要求；二是确定符合条件的人员，按标准发放补助。发现

的问题及原因：一是部门高层次人才偏少；二是人员流动，预算人数与执行人数不一致。下一步改进措施：一是严格执行相关审批程序；二是加强预算执行能力，提高项目绩效目标编制水平。

重大政府投资协审费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 90 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 110 万元，执行数为 37.96 万元，完成预算的 34.51%。项目绩效目标完成情况：根据审计计划及县委县政府交办事项，2020 年共实施乡镇小城镇综合整治 EPC 项目、污水总厂和给排水工程、樟嫩梓水库及供水工程、静脉产业园生活垃圾无害化综合处理 PPP 项目、县委党校迁建工程、雅承线及支线工程 EPC 项目等 18 个项目的跟踪审计，涉及金额约 19.9 亿元。发现的问题及原因：一是政府部门专业技术人员偏少；二是项目后期变更较多，且随意性较大。下一步改进措施：一是建议严格执行相关基建程序；二是建议建设单位加强财务决算工作，及时将项目结转为固定资产，并加强维护管理。

3. 财政评价项目绩效评价结果。无

4. 部门评价项目绩效评价结果。无

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括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。

2. 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。

3. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 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。

8. 年初结转和结余：指预算单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

9. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门 and 主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门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。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，不含教学科研人员学术交流；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）及燃费、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。

16. 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。

17. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指政府审计行政单位的基本支出。

18. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指政府审计部门的经济审计责任审计、财政同级审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

19. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：指其他审计事务方面的支出。

20. 一般公务服务支出（类）人力资源事务（款）其他人力资源事务支出（项）：指为退休人员活动经费。

21. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）：指其他用于组织部门的事务支出。

22. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：指其他用于科技方面的支出。

23. 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）：指局机关及所属事业单位人员基本养老保险缴费。

24. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指局机关及所属事业单位人员职业年金缴费。

25. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：指其他用于行政事业单位养老方面的支出。

26. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指局机关及行政退休人员医疗保障费。

27. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指所属事业单位人员和退休人员医疗保障缴费。

28. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定的比例为职工缴纳的住房公积金。

泰顺县预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

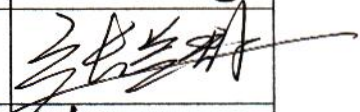
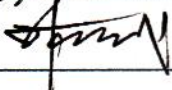
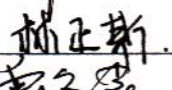
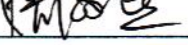
一、基本情况									
项目名称	泰财行[2020]623 号 2019 年度第一批享受人才新政 50 条高层次人才补助和相关奖励					项目负责人	吴振皆		
主管部门	办公室		实施单位		泰顺县审计局				
项目资金 (万元)	项目支出明细内容	年初预算数	全年预算数	全年执行数		执行率			
	人才新政高层次人才补助	10800	10800	10800		100%			
	合计	10800	10800	10800		100%			
年度总体目标	预期目标		实际完成情况						
	根据《关于下达 2019 年度第一批享受“人才新政 50 条”高层次人才补助和相关奖励的通知》泰财行[2020]623 号,我单位人才新政补助 3 人,共计 10800 元。按文件要求发放。		2020 年 10 月 14 日完成高层次人才补助和相关奖励,我单位人员为:张益群、张春花、林晓武各 3600 元,共计 10800 元						
二、评价情况									
自评内容	评价分析(含扣分理由)							得分	
1. 绩效目标设置情况 (10 分)	根据《关于下达 2019 年度第一批享受“人才新政 50 条”高层次人才补助和相关奖励的通知》泰财行[2020]623 号,发放我单位人才新政补助							10	
2. 项目管理情况 (10 分)	严格按照文件要求执行							10	
3. 资金管理情况 (10 分)	项目资金支出未超过预算范围,符合预算批复,符合合同规定的内容。							10	
4. 预算执行率 (10 分)	预算执行率 100%							10	
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施		权重	得分

5. 绩效指标情况 (60分)	产出指标	数量指标	指标 1: 发放人才补助人数	3人	3人	无	40%	20
		社会效益指标	指标 1: 保障人才新政补助发放到位	达成	达成		40%	20
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 发放人员满意度	满意	满意		20%	20
评价总分	100							
自评结论	优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差 ☐		总分高于 90 分 (含) 的结论为 “优”, 90-80 分 (含) 为 “良”, 80-60 分 (含) 为 “中”, 低于 60 分为 “差”。					
其他需要说明的内容	无							
评价人员	姓名		职称/职务	单 位		签 字		
	陈黎明		党组书记、局长	县审计局		陈黎明		
	吴振皆		副局长	县审计局		吴振皆		
	林晓武		办公室主任	县审计局		林晓武		
	曾海燕		财务	县审计局		曾海燕		
单位负责人 (签字):  陈黎明 填报人 (签字):  联系电话: 67583676 填报日期: 2021.1.25								

泰顺县预算项目支出绩效自评表

(2020 年度)

一、基本情况										
项目名称	重大政府投资项目协审费				项目负责人		张益群			
主管部门	国家建设项目审计中心		实施单位		泰顺县审计局					
项目资金 (万元)	项目支出明细内容		年初预算数	全年预算数		全年执行数		执行率 (%)		
	委托业务费		150	110		37.96		34.51		
	合计		150	110		37.96		34.51		
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况						
	实现审计全覆盖，完成审计项目计划任务，及县府交办事项。			根据审计计划及县委县府交办事项，2020 年共实施乡镇小城镇综合整治 EPC 项目、污水总厂和给排水工程、樟嫩梓水库及供水工程、静脉产业园生活垃圾无害化综合处理 PPP 项目、县委党校迁建工程、雅承线及支线工程 EPC 项目等 18 个项目的跟踪审计，涉及金额约 19.9 亿元。完成预期目标。						
二、评价情况										
自评内容	评价分析（含扣分理由）								得分	
1. 绩效目标 设置情况 (10 分)	委托协审单位对重点工程跟踪审计，协审单位通过合同执行、计量分析、现场查看、隐蔽抽检、列席例会等方式对项目项目进行跟踪审计，及时发现项目建设过程中存在的不足，并针对造价方面提出跟踪审计意见，并出具跟踪审计报告。								10	
2. 项目管理 情况 (10 分)	要求协审单位及时出具跟踪审计报告。								10	
3. 资金管理 情况 (10 分)	严格执行资金管理制度。								10	
4. 预算执行 率 (10 分)									0	
5. 绩效指	一级 指标	二级指 标	三级指标		年度 指标 值	实际 完成 值	偏差原因分析及 改进措施		权重	得分
	产出 指标	数量 指标	指标：跟踪项目数量		10	18	县委县政府要求		1/3	10

标情况 (60分)		质量指标	指标: 跟踪报告	10	18	县委县政府要求	1/3	10
		时效指标	指标: 按时完成				1/3	10
	效益指标	经济效益指标	指标: 提出跟踪意见	10	18	县委县政府要求	1	15
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标: 满意度	100	100		1	15
评价总分		90						
自评结论		优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差 ☐	总分高于 90 分 (含) 的结论为“优”, 90-80 分 (含) 为“良”, 80-60 分 (含) 为“中”, 低于 60 分为“差”。					
其他需要说明的内容		无						
评价人员	姓名	职称/职务		单 位		签 字		
	陈黎明	党组书记、局长		县审计局				
	张益群	党组副书记、副局长		县审计局				
	林晓武	办公室主任		县审计局				
	林正斯	国家建设项目审计中心主任		县审计局				
	曾海燕	财务		县审计局				
单位负责人 (签字):  填报人 (签字): 林正斯 联系电话: 15167859799 填报日期: 2021.1.25								