

2021

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

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

2021

- 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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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

2021

- 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”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

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

理使用等与国家和省、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）内设机构。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、部门决算单位构成

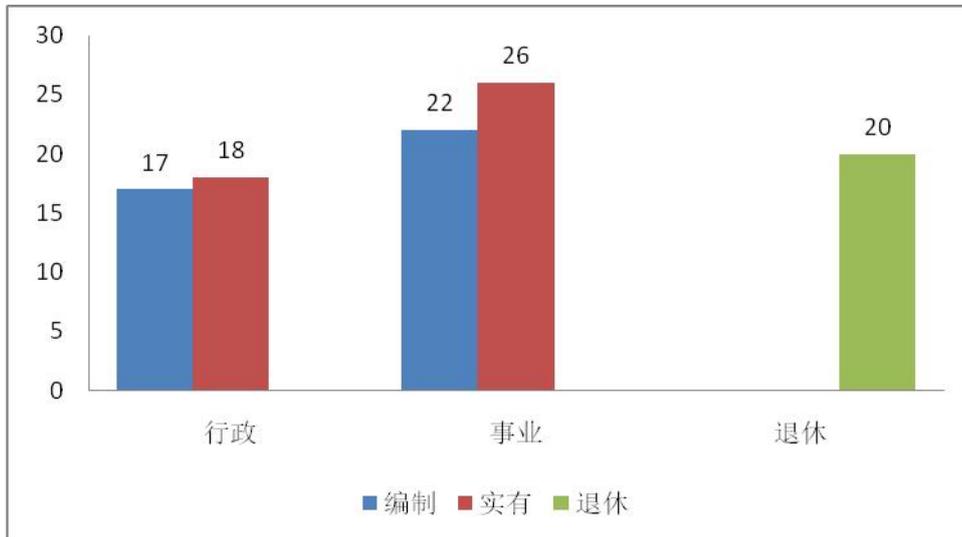
纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本

级及所属 0 个二级预算单位:

序号	单位名称
1	大荔县审计局部门本级（机关）

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 39 人，其中行政编制 17 人、事业编制 22 人；实有人员 44 人，其中行政 18 人、事业 26 人。单位管理的离退休人员 20 人。



2021

表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门本年无政府性基金支出
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门本年无国有资本经营预算财政拨款支出

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	568.90	1. 一般公共服务支出	505.09
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	45.47
		9. 卫生健康支出	13.30
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	5.04
		23. 其他支出	
本年收入合计	568.90	本年支出合计	568.90
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	568.90	支出总计	568.90

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	合计	一般公共 预算 财政拨	政府性 基金预 算财政	国有资 本经营 预算财
1. 一般公共预算财政拨款	568.90	1. 一般公共服务支出	505.09	505.09		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支	45.47	45.47		
		9. 卫生健康支出	13.30	13.30		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出	5.04	5.04		
		23. 其他支出				
本年收入合计	568.90	本年支出合计	568.90	568.90		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门:

金额单位: 万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
年初财政拨款 结转和结余		年末财政拨款 结转和结余				
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						
收入总计	568.90	支出总计	568.90	568.90		

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。本表金额转换为万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：

金额单位：万元

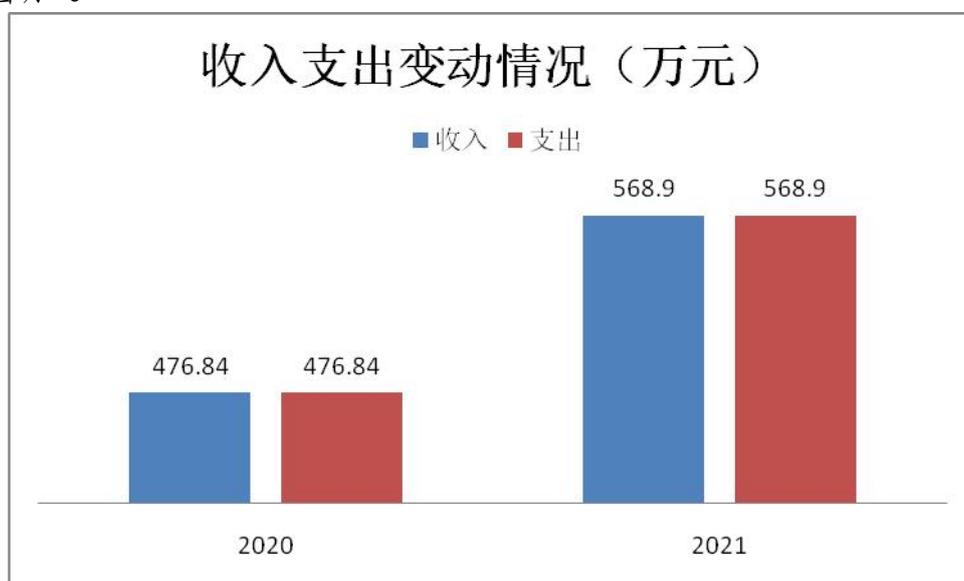
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	4.60		1.80	2.80		2.80		
决算数	4.25		1.65	2.60		2.60		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

2021

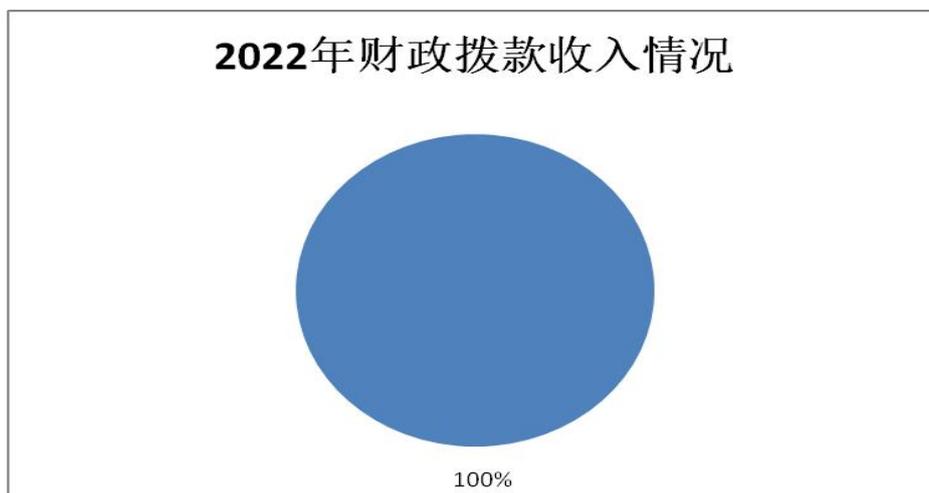
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 568.9 万元，与上年相比收、支总计增加 92.06 万元，增长 15%。主要是专项业务经费收支增加。



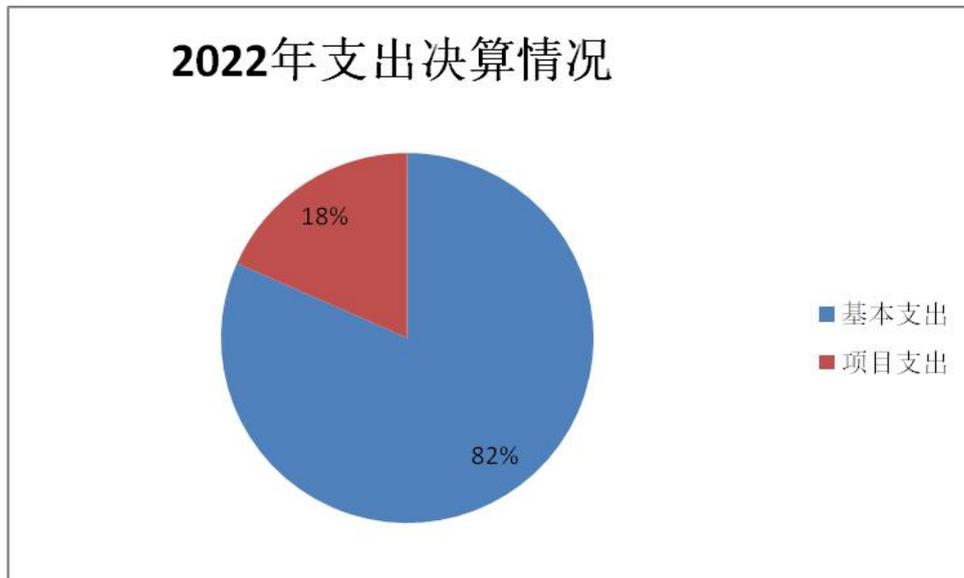
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 568.9 万元，其中：财政拨款收入 568.9 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



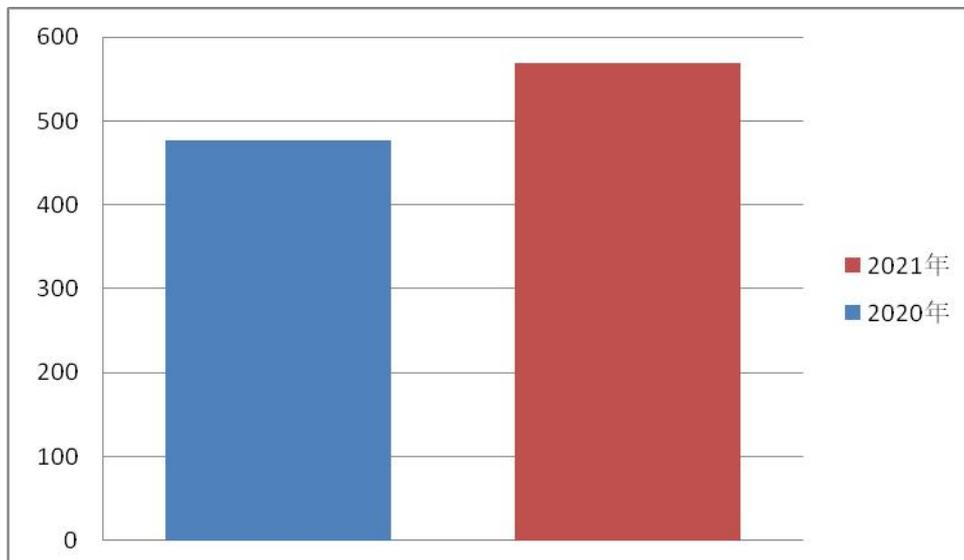
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 568.9 万元，其中：基本支出 464.34 万元，占 82%；项目支出 104.56 万元，占 18%；经营支出 0 万元，占 0%。



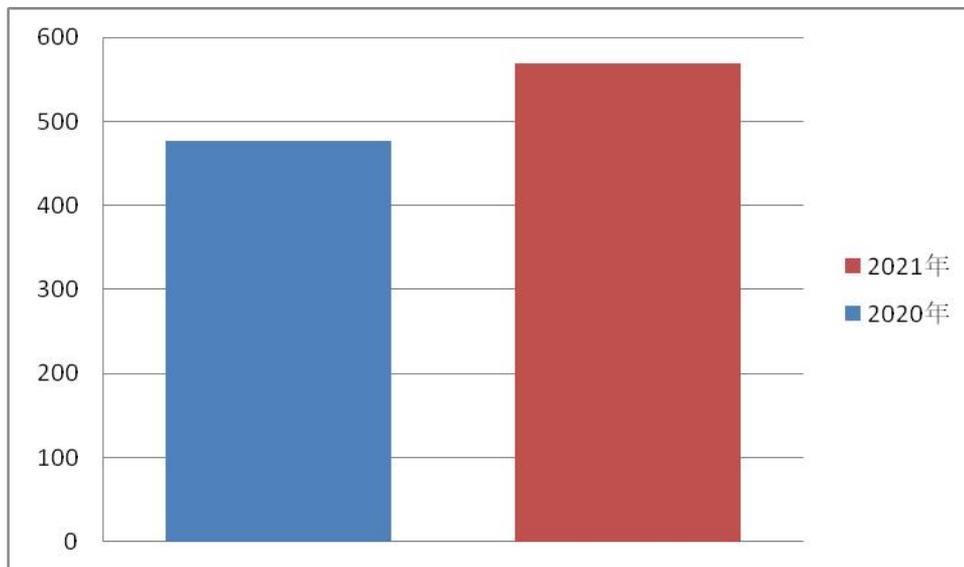
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 568.9 万元，与上年相比收、支总计各增加 92.06 万元，增长 16%。主要原因是一是人员医保改为单位核算缴纳；二是为了保障审计事业健康快速发展，对单位专项业务经费补充增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 454.2 万元，支出决算 568.9 万元，完成预算的 125%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 92.06 万元，增长 16%，主要原因是一是人员医保改为单位核算缴纳；二是为了保障审计事业健康快速发展，对单位专项业务经费补充增加。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。预算 405.57 万元，支出决算 405.57 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

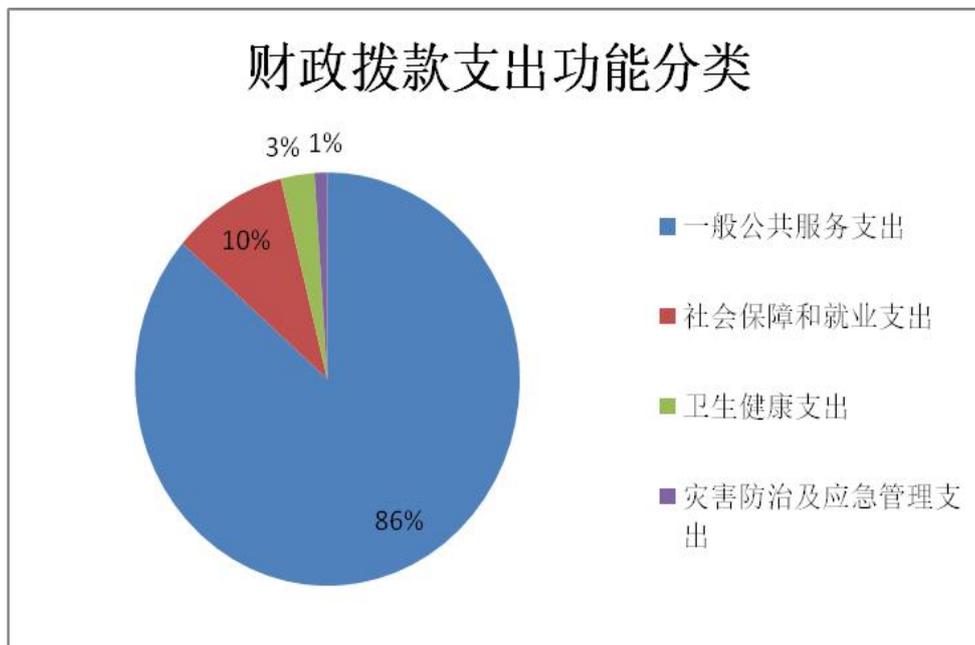
2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)。预算 71.52 万元，支出决算 71.52 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。预算 28 万元，支出决算 28 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位养老保险缴费支出（项）。预算 45.47 万元，支出决算 45.47 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。预算 13.3 万元，支出决算 13.3 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

6. 灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）自然灾害灾后重建补助（项）。预算 5.04 万元，支出决算 5.04 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 464.34 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 385.06 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费。

（二）公用经费 79.28 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维护（修）、公务接待费、专用燃料费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

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

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 4.6 万元，支出决算 4.25 万元，完成预算的 92%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约、压缩减少不必要的公务接待。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排为机关等单位购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本年度未安排公务用车购置费用支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 2.8 万元，支出决算 2.6 万元，完成预算的 93%，决算数较预算数减少 0.2 万元，主要原因是厉行节约，压缩公务用车运行维护费经费。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 1.8 万元，支出决算 1.65 万元，完成预算的 92%，决算数较预算数减少 0.15 万元，主要原因是受新冠疫情影响减少不必要的公务接待开支。其中：

国内公务接待支出 1.65 万元。主要是本部门与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导等发生的接待支出。共接待国内来访团组 19 个，来宾 114 人次。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位年度内未安排培训。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元，主要原因是本单位年度内未安会议。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算 79.28 万元，支出决算 79.28 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年增加 9.89 万元，主要原因是提升审计质量，公用经费增加。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 1 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 1 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 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 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）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，修订了大荔县审计局预算绩效管理制度办法；完善了绩效管理工作机制，根据预算绩效管理办法制定了预算绩效管理工作机制和流程；明确了绩效管理职能，结合制度办法对岗位进行明确分工、清晰职责，做到会计出纳分岗分则。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度县级

部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 104.56 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在县级部门决算中反映审计专项业务经费等 1 个一级项目绩效自评结果。

审计业务项目绩效自评综述：全年预算数 104.56 万元，执行数 104.56 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：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）。发现的问题及原因：由于经济形势的快速发展，我局现有审计力量以远远不能满足工作的需要，面临主要的问题一是年度审计项目多，审计任务重，审计力量不充足；二是临时人员的工资福利未列入财政预算，影响机关经费正常运转。建议加大财政投入力度，确保全县审计全覆盖工作健康顺利开展，切实使审计效益化发挥到最大。下一步改进措施：在今后的工作中，我们将积极联系财政部门做好对我们审计工作经费的倾斜，以最大限度的充实审计业务工作的开展。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		专项业务经费				
县级主管部门		实施单位				
项目资金 (万元)		全年预算数(A)		全年执行数(B)	执行率(B/A)	
		年度资金总额:		61.75	61.75	100
		其中:财政拨款资金				
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标		全年实际完成情况			
	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11项,县本级财政预算执行、决算(草案)和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15项,专项资金审计2项,镇级预算执行审计5项,领导干部经济责任(任中)审计15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6项		全年计划实施审计项目57个,实际完成审计项目66个。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	年度审计项目	57	66	
			出具审计报告	57	66	
		质量指标	年度审计项目完结	57	66	
			出具审计决定书	57	66	
		时效指标	2021年度			
	成本指标	审计专项业务费	61.75	61.75		
	效益指标	经济效益指标	促进和挽回国家财政损失			
		社会效益指标	挽回国家经济损失,促进经济可持续平稳运行			
			建立健全被审计单位整改措施			
		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	达到被审计对象的满意率		96%	
提升社会认可率				92%		
说明	无					

- 注:1.资金使用单位按项目填报绩效目标,主管部门汇总时按整体绩效目标填报。
 2.其他资金包括共同投入到同一项目的自有资金、社会资金,以及以前年度的结转结余资金等。
 3.全年执行数是指按照国库集中支付制度要求,形成的实际支出。

(三) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

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. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

9. 机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事

业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

10. 商品和服务支出（类）：反映单位为购买商品和服务的支出。