

宝鸡市审计局 2020 年部门决算

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

第一部分 部门概况

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

第二部分 2020 年部门决算表

- 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、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

第三部分 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

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、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

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

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责。

宝鸡市委审计委员会办公室设在宝鸡市审计局，设市委审计委员会办公室秘书科，负责处理市委审计委员会办公室日常事务。

宝鸡市审计局是市政府的工作部门，是市财政一级预算管理正县级行政单位。内设 16 个科室，包括：办公室、审理稽核科、内部审计指导监督科、财政审计科、财政监督检查科、行政事业审计科、农业农村审计科、固定资产投资审计一科、固定资产投资审计二科、社会保障审计科、自然资源和生态环境审计科、企业审计科、经济责任审计一科、经济责任审计二科、政策审计科、省属企业审计科。

宝鸡审计处是省审计厅的派出机构，主要负责驻宝鸡的省属企、事业单位审计工作。

机关党委，负责局机关和所属事业单位的党建工作。

主要职责：

（一）主管全市审计工作。负责对市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）监督国家审计规章、审计准则和指南的执行；制订并组织实施市级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）向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市政府委托向市人大常委会提出市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。向市委、市政府报告对其他事项的审计和专项审计调查及结果。依法向社会公布审计结果。向市委和市级国家机关有关部门、县（区）党委和政府通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定：国家有关重大政策措施贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市委和市级国家机关各部门（含直属单位）预算执行、决算草案和其他财政收支，财政转移支付资金；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行和决算，市级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；市属国有企业、市属国有资本占控股或主导地位的企业境内外资产、负债和损益，市级驻外非经营性机

构财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金；法律、法规、规章规定的其他事项。

(五)按规定对市管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审计。

(六)组织实施对国家财经法律、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，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市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。

(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)组织开展全市重点建设项目的稽察，对市属国有企业的财务活动及企业负责人的经营管理行为进行监督。

(十)与县级党委和政府共同领导县级审计机关。依法领导和监督下级审计机关业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管县级审计机关负责人。

(十一)开展全市审计领域对外交流与合作，负责全市审计领域信息技术应用工作。

(十二)完成市委、市政府和省审计厅交办的其他任务。

(十三)职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全市审计工作统筹，明晰县(区)审计机关职能定位，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。

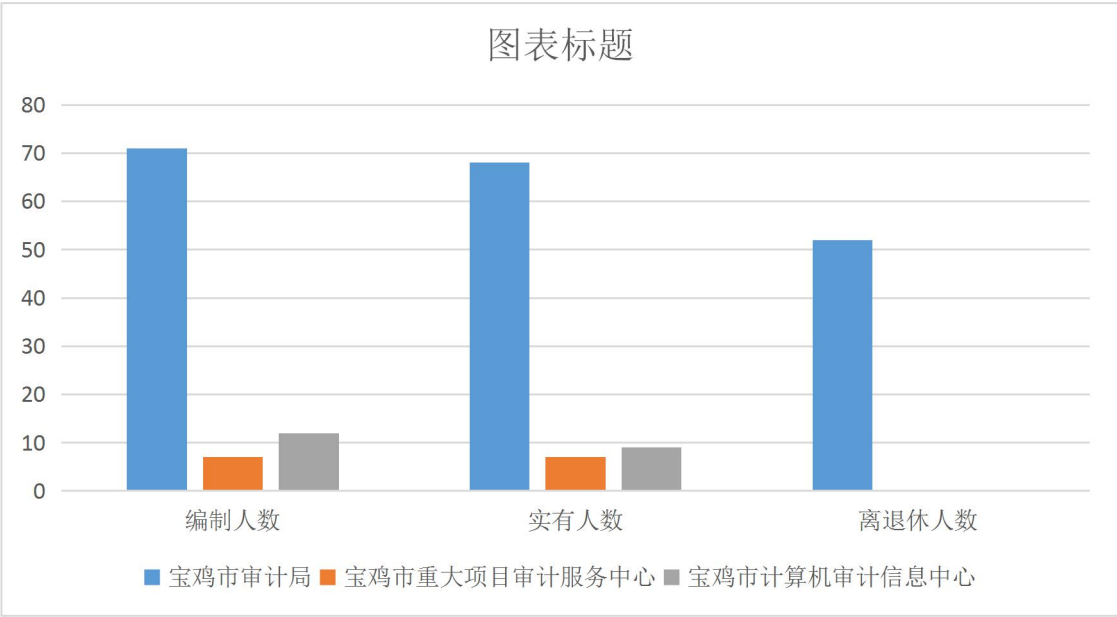
(二) 内设机构。

二、部门决算单位构成

示例：纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 3 个，包括本级及所属 2 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	宝鸡市审计局本级（机关）
2	宝鸡市重大项目审计服务中心
3	宝鸡市计算机审计信息中心

三、部门人员情况



截止 2020 年底，截止 2019 年底，本部门人员编制 90 人，其中行政编制 71 人、事业编制 19 人；实有人员 84 人，其中行政 69 人、事业 16 人。单位管理的离退休人员 52 人。

第二部分 2020 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
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	不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：宝鸡市审计局

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	2,327.92	一、一般公共服务支出	2,127.40
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	136.65
		九、卫生健康支出	52.04
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	2,327.92	本年支出合计	2,316.09
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00

年初结转和结余	10.94	年末结转和结余	22.77
收入总计	2,338.87	支出总计	2,338.87

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。

收入决算表

公开 02 表

编制部门：宝鸡市审计局

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
功能分类科目 编码	科目名称				小计	其中： 教育 收费			
合计		2,327.92	2,327.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,140.95	2,140.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	85.58	85.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010401	行政运行	85.58	85.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	2,055.37	2,055.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,246.96	1,246.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理 事务	519.82	519.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	35.17	35.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务 支出	128.00	128.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业 支出	134.92	134.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养 老支出	134.92	134.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位 基本养老保险缴 费支出	105.52	105.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位 职业年金缴费支 出	29.40	29.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.04	52.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医 疗	52.04	52.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	43.53	43.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.51	8.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

编制部门：宝鸡市审计局（汇总）

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
功能分类科目编码	科目名称						
合计		2,316.09	1,516.36	799.74	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2,127.40	1,327.66	799.74	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	85.58	85.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2010401	行政运行	85.58	85.58	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	2,041.82	1,242.08	799.74	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1,234.35	1,186.66	47.69	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事 务	519.82	0.00	519.82	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	68.98	0.00	68.98	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	35.17	0.00	35.17	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	55.42	55.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支 出	128.08	0.00	128.08	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	136.65	136.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老 支出	136.65	136.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基 本养老保险缴费支 出	107.25	107.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职 业年金缴费支出	29.40	29.40	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.04	52.04	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.04	52.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	43.53	43.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	8.51	8.51	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。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：宝鸡市审计局

金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数			
			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
一、一般公共预算财政拨款	2,327.92	一、一般公共服务支出	2,127.40	2,127.40	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	136.65	136.65	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	52.04	52.04	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支	0.00	0.00	0.00	0.00

		出				
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
收入总计	2,327.92	支出总计	2,316.09	2,316.09	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	10.94	年末财政拨款结转和结余	22.77	22.77	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	10.94					
二、政府性基金预算财政拨款	0.00					
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	2,338.87	总计	2,338.87	2,338.87	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：宝鸡市审计局（汇总）

金额单位：万元

项目		本年支出合计		基本支出			项目支出	备注
功能分类科目编码	科目名称			小计	人员经费	公用经费		
合计		2,316.09	1,516.36	1,460.41	55.94	799.74		
201	一般公共服务支出	2,127.40	1,327.66	1,271.72	55.94	799.74		
20104	发展与改革事务	85.58	85.58	85.58	0.00	0.00		
2010401	行政运行	85.58	85.58	85.58	0.00	0.00		
20108	审计事务	2,041.82	1,242.08	1,186.14	55.94	799.74		
2010801	行政运行	1,234.35	1,186.66	1,130.72	55.94	47.69		
2010802	一般行政管理事务	519.82	0.00	0.00	0.00	519.82		
2010804	审计业务	68.98	0.00	0.00	0.00	68.98		
2010806	信息化建设	35.17	0.00	0.00	0.00	35.17		
2010850	事业运行	55.42	55.42	55.42	0.00	0.00		
2010899	其他审计事务支出	128.08	0.00	0.00	0.00	128.08		
208	社会保障和就业支出	136.65	136.65	136.65	0.00	0.00		
20805	行政事业单位养老支出	136.65	136.65	136.65	0.00	0.00		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	107.25	107.25	107.25	0.00	0.00		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.40	29.40	29.40	0.00	0.00		
210	卫生健康支出	52.04	52.04	52.04	0.00	0.00		
21011	行政事业单位医疗	52.04	52.04	52.04	0.00	0.00		
2101101	行政单位医疗	43.53	43.53	43.53	0.00	0.00		
2101102	事业单位医疗	8.51	8.51	8.51	0.00	0.00		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：宝鸡市审计局（汇总）

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		1,516.36	1,460.41	55.94	
301	工资福利支出	1,418.17	1,418.17	0.00	
30101	基本工资	503.25	503.25	0.00	
30102	津贴补贴	395.62	395.62	0.00	
30103	奖金	298.17	298.17	0.00	
30107	绩效工资	29.75	29.75	0.00	
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	107.25	107.25	0.00	
30109	职业年金缴费	29.40	29.40	0.00	
30110	职工基本医疗保险 缴费	52.04	52.04	0.00	
30112	其他社会保障缴费	2.69	2.69	0.00	
302	商品和服务支出	55.95	0.00	55.94	
30201	办公费	10.89	0.00	10.89	
30204	手续费	0.03	0.00	0.03	
30207	邮电费	1.87	0.00	1.87	
30211	差旅费	2.67	0.00	2.67	
30213	维修(护)费	0.27	0.00	0.27	
30214	租赁费	0.08	0.00	0.08	
30216	培训费	1.43	0.00	1.43	
30217	公务接待费	0.87	0.00	0.87	
30226	劳务费	0.13	0.00	0.13	
30228	工会经费	27.40	0.00	27.40	
30229	福利费	3.36	0.00	3.36	
30231	公务用车运行维护 费	5.34	0.00	5.34	
30239	其他交通费用	0.03	0.00	0.03	
30299	其他商品和服务支 出	1.58	0.00	1.58	
303	对个人和家庭的补助	42.24	42.24	0.00	
30304	抚恤金	40.27	40.27	0.00	
30309	奖励金	0.41	0.41	0.00	

30399	其他对个人和家庭的补助	1.56	1.56	0.00	
-------	-------------	------	------	------	--

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。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：宝鸡市审计局（汇总）

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		
	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	6.21	0.00	0.87	5.34	0.00	5.34	0.00	0.00
决算数	6.21	0.00	0.87	5.34	0.00	5.34	0.00	1.43

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制部门：

金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合计							

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
金额单位：万元

编制部门：

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2020 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入合计 2327.92 万元，比 2019 年收入合计 2172.99 万元增加 154.93 万元，增加率 6.6%，增加的主要原因为审计项目增多导致审计费用增加。

2020 年支出合计 2316.09 万元，比 2019 年支出合计 2179.41 万元增加 136.68 万元，增加率 5.9%，增加的主要原因为审计项目增多导致审计费用增加。

二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 2327.92 万元，其中：财政拨款收入 2327.92 万元，占 100%；事业收入 0 元；经营收入 0 元；其他收入 0 元。

三、支出决算情况说明

2020 年支出合计 2316.09 万元，其中：基本支出 1516.36 万元，占 65.47%；项目支出 799.74 万元，占 34.53%；经营支出 0 元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年收入合计 2327.92 万元，比 2019 年收入合计 2172.99 万元增加 154.93 万元，增加率 6.6%，增加的主要原因为审计项目增多导致审计费用增加。

2020 年支出合计 2316.09 万元，比 2019 年支出合计 2179.41 万元增加 136.68 万元，增加率 5.9%，增加的主要原因为审计项目增多导致审计费用增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年财政拨款支出 2316.09 万元，占本年支出合计的 99.02%。与上年相比，财政拨款支出增加 136.68 万元，增长 5.9%，主要原因是审计项目增多导致审计费用增加。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出预算为 2327.92 万元，支出决算为 2316.09 万元，完成预算的 99.49%。按照政府功能分类科目，其中：

一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。预算为 1169.27 万元，支出决算为 1234.35 万元，完成预算的 105.5%。决算数大于预算数的主要原因是审计项目增多导致审计费用增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 1516.36 万元，包括：人员经费支出 1460.41 万元和公用经费支出 55.94 万元。

人员经费 1460.41 万元，主要包括：基本工资 503.25 万元，津贴补贴 395.62，奖金 298.17，绩效工资 29.75，机关事业单位基本养老保险缴费 107.25，职业年金缴费 29.4，职工基本医疗保险缴费 52.04，其他社会保障缴费 2.69。

公用经费 55.94 万元，主要包括：办公费 10.89 万元，邮电费 1.87，差旅费 2.67，维修费 0.27，培训费 1.43 万元，公务接待费 0.87 万元，工会会费 27.4 万元，公务用车 5.34 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

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年“三公”经费财政拨款支出预算为 9 万元，支出决算为 7.64 万元，完成预算的 85%。决算数较预算数减少 1.36 万元，主要原因是因疫情培训及会议减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，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 5.34 万元，占 69.9%；公务接待费支出决算 0.87 万元，占 11.39%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年购置车辆 0 台（如没有支出填 0），预算为 0 万元，支出决算为 0 万元（如没有支出填 0）。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020 年公务用车运行维护费预算为 6 万元，支出决算为 5.34 万元，完成预算的 89%，决算数较预算数减少 0.66 万元，主要原因是缩减三公经费。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 9 批次，72 人次，预算为 1 万元，支出决算为 0.87 万元（如没有支出填 0），完成预算的 87%，决算数较预算数减少 0.13 万元，主要原因是缩减三公经费。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 2 万元，支出决算为 1.43 万元，完成预算的 71.5%，决算数较预算数减少 0.57 万元，主要原因是因疫情培训减少。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 2 万元，支出决算为 0 万元完成预算的 0%，决算数较预算数减少 2 万元，主要原因是因疫情会议取消。

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决算收支，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

本部门无国有资本经营决算拨款收支，并已公开空表

十、机关运行经费支出情况说明。

2020 年机关运行经费预算为 71.45 万元，支出决算为 55.94 万元，完成预算的 78.29%。决算数较预算数减少 15.51 万元，主要原因是疫情和缩减费用。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年无政府采购支出

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 3 辆（其中公务用车保有 3 量），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 3 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）。2020 年当年购置车辆 0 辆（其中公务用车购置 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）预算绩效管理工作的开展情况说明。

示例：根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 2 个，共涉及资金 560 万元，占一般公共预算项目支出总额的 70%。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映政府投资审计项目审计费等 1 个一级项目绩效自评结果。

1. 政府投资项目审计费项目绩效自评综述：项目全年预算数 500 万元，执行数 481 万元，完成预算的 96.2%。项目绩效目标完成情况：基本达到项目绩效目标。发现的问题是部分项目为跨年度项目，对年度预算支出和绩效目标考核造成了一定的影响。下步，将协调相关科室对跨年度项目预算资金支出尽量精确预估，做到年度预算尽量按照要求完成。

市级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

项目名称			政府投资项目审计费			
市级主管部门			宝鸡市审计局		实施单位	宝鸡市审计局
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：	500	481	96.20%
			其中：中省财政资 金			
			市级财政资 金			
			其他资金	500		
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况	
	完成中、省及市委审计委员会要求的审计任务				已按要求完成	
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	审计项目数量	》=16	》=12	部分为跨年度项目
		质量指标	审计质量	良好及以上	完成	
		时效指标	完成率	90%	90%	部分为跨年度项目
		成本指标	严格执行相关规定	按国家要求	完成	
	效 益 指 标	经济效益 指标	审减额	≥2.6 亿	完成	
		社会效益 指标				
		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	满意度	95-100%	98%	
说明	无					

注：1. 其他资金包括与市级财政资金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。

2. 定量指标。市级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、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 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0% 合理填写完成比例。

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 97 分。部门整体支出全年预算数 2327.92 万元，执行数 2316.09 万元，完成预算的 99.4%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：97。发现的问题及原因：由于预算下达时间较晚，支付进度不平衡。下一步改进措施：积极与财政局协调，加快预算下达速度，按照支付进度执行。

部门整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位: 宝鸡市审计局

自评得分: 97

(一) 简要概述部门职能与职责。					1、贯彻执行有关审计法律法规和方针政策；参与起草地方财政经济及其相关的法规、规章草案；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。 2、主管全市审计工作。 3、向市长提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告、审计发现问题整改情况等报告。 4、直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议。 5、按规定对市管领导干部及依法属于市审计局审计监督对象的单位主要负责人实施经济责任审计。 6、组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或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。 7、依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市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、与县（区）人民政府共同领导县（区）审计机关。 10、指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全市审计信息系统，组织计算机审计和审计管理专业培训。 11、完成市委、市政府交办的其他任务。						
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。					2019 年支出总计 2316.09，其中，基本支出 1516.36 万元，项目支出 799.74 万元。						
(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。					市政府投资建设项目审计任务						
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议

投入	预算执行 (25分)	预算完成率 (10分)	10	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。 预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%（含）和95%之间，得8分。 预算完成率在85%（含）和90%之间，得7分。 预算完成率在80%（含）和85%之间，得6分。 预算完成率在70%（含）和80%之间，得4分。 预算完成率<70%的，得0分。	2316.09/2316.09*100%	100%	100%	10		
		预算调整率 (5分)	5	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	0/2316.09*100%	0	0	5		

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	支出进度率 (5分)	5	支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减）*100%。	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%（含）和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%（含）和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。	集中支付系统	100%	半年度支出≥55%前三季度≥76%	5		
		预算编制准确率 (5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。	无其他收入数	≤20%	0	5		
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	5	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	三公经费控制率 ≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	7.64/9*100%	≤100%	84.89%	5	严格“三公经费”按规定支出	

		资产管理 规范性 (5分)	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合 5 分，有 1 项不符扣 2 分，扣完为止。	预算报表	按资产管理 相关规定执 行	全部符合	5	严格按照 采购程序 购置	
--	--	---------------------	---	---	-----------------------------	------	---------------------	------	---	--------------------	--

备注：1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。

2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

第四部分 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. **财政拨款收入：**指本级财政当年拨付的资金。