

附件

2020年度 株洲市渌口区审计局部门决 算

目录

第一部分株洲市渌口区审计局单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分2020年度部门决算表

- 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年度部门决算情况说明

- 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支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2020年度预算绩效情况说明

十五、其他

第四部分名词解释

第五部分附件

第一部分

株洲市渌口区审计局单位概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针、政策和法律、法规；拟订年度审计计划并组织实施；会同有关部门拟订审计、财政经济及有关制度和办法并监督执行。

（二）负责对全区财政收支和属于审计监督范围的财务收支进行审计监督。负责对依法行政情况进行审计监督。负责对直接审计、调查和核查的事项进行审计评价，出具审计报告，作出审计决定或提出审计建议，并督促被审计单位整改。

（三）负责向区人民政府报告和向区人民政府有关部门通报审计情况，提出制定推动深化改革、创新体制机制和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议。

（四）负责向区人民政府提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受区人民政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行情况和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告。负责向社会公布审计结果。

（五）负责区属国有企业、金融机构和区属国有资本占控股或主导地位的企业与金融机构的资产、负债和损益情况的审计；负责区人民政府投资为主的建设项目的预算执行、工程结算情况和竣工决算审计。

（六）负责对区管党政领导干部及国有企事业领导人员实

施经济责任审计；协调各成员单位运用经济责任审计成果。

（七）组织实施对国家财经法律、法规、规章和稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等政策措施落实情况以及财政预算管理、公共资金、国有资产、国有资源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。

（八）负责检查审计决定执行情况并督促纠正和处理审计发现的问题；负责办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区人民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。

（九）指导和监督依法属于审计监督对象的单位的内部审计工作；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。

（十）负责上级审计部门授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

（十一）负责对乡镇人民政府，区直党政工作部门、审判机关、检察机关、事业单位和人民团体等单位的机构设置、编制使用以及有关规定的执行情况进行审计。

（十二）承办区人民政府交办的其他事项。增加重大项目稽查相关工作的职责；预算执行情况及其他财政收支情况监督检查职责；投资审计中心行政职能划归局机关。

（十三）所属事业单位投资审计中心，负责对全区政府投

资和以政府投资为主的建设项目总预算或者预(概)算执行情况、单项工程结算、项目竣工决算进行审查；对以区财政性资金、各项政府性专项资金、政府借贷资金及区属国有控股企业投资或融资等为主要资金来源的基本建设项目和技术改造项目进行审查；政府投资项目按国家规定必须进行概算调整的审查。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置。株洲市渌口区审计局内设机构包括：办公室、法制股、财政审计股、行政事业审计股、预算执行情况和其他财政收支情况监督检查股、重大项目稽查股、领导干部自然资源资产离任审计股。所属事业单位有：投资审计中心。

(二) 决算单位构成。株洲市渌口区审计局 2020 年部门决算汇总公开单位构成包括：株洲市渌口区审计局本级以及渌口区投资审计中心。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	501.29	一、一般公共服务支出	14	477.51
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	17	
五、事业收入	5		五、教育支出	18	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	19	
七、附属单位上缴收入	7		十九、住房保障支出	20	23.78
八、其他收入	8	9		21	
	9			22	
本年收入合计	10	510.29	本年支出合计	23	510.29
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	
年初结转和结余	12		年末结转和结余	25	
总计	13	510.29	总计	26	510.29

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		510.29	501.29	0	0	0	0	9
201	一般公共服务支出	477.51	477.51					
20108	审计事务	477.51	477.51					
2010801	行政运行	320.57	320.57					
2010804	审计业务	146.94	146.94					
2010899	其他审计事务支出	10	10					
221	住房保障支出	23.78	23.78					
22102	住房改革支出	23.78	23.78					
2210201	住房公积金	23.78	23.78					
229	其他支出	9						9
22999	其他支出	9						9
2299901	其他支出	9						9

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		510.29	510.29				
201	一般公共服务支出	477.51	477.51				
20108	审计事务	477.51	477.51				
010801	行政运行	320.57	320.57				
2010804	审计业务	146.94	146.94				
2010899	其他审计事务支出	10	10				
221	住房保障支出	23.78	23.78				
22102	住房改革支出	23.78	23.78				
2210201	住房公积金	23.78	23.78				
229	其他支出	9	9				
22999	其他支出	9	9				
2299901	其他支出	9	9				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：

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	501.29	一、一般公共服务支出	14	477.51	477.51		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	15				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	16				
	4		四、公共安全支出	17				
	5		五、教育支出	18				
	6		六、科学技术支出	19				
	7		十九、住房保障支出	20	23.78	23.78		
本年收入合计	8	501.29	本年支出合计	21	501.29	501.29		
年初财政拨款结转和结余	9		年末财政拨款结转和结余	22				
一般公共预算财政拨款	10			23				
政府性基金预算财政拨款	11			24				
国有资本经营预算财政拨款	12			25				
总计	13	501.29	总计	26	501.29	501.29		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：公开 05 表

单位：万元

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
栏次		1	2	3
合计		501.29	501.29	
201	一般公共服务支出	477.51	477.51	
20108	审计事务	477.51	477.51	
2010801	行政运行	320.57	320.57	
2010804	审计业务	146.94	146.94	
2010899	其他审计事务支出	10	10	
221	住房保障支出	23.78	23.78	
22102	住房改革支出	23.78	23.78	
2210201	住房公积金	23.78	23.78	

注：本表反映部门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

部门：公开 06 表
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	385.56	302	商品和服务支出	93.86	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	102.08	30201	办公费	8.92	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	7.91	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	85.88	30203	咨询费		310	资本性支出	3.19
30106	伙食补助费	4.33	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	0	30205	水费	0.16	31002	办公设备购置	3.19
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3.13	30206	电费	2.5	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0	30207	邮电费	0.93	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	2.64	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	5.92	30211	差旅费	0.67	31008	物资储备	
30113	住房公积金	0.20	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	12.57	30213	维修（护）费	0.9	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	0.88	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	18.68	30215	会议费	0.29	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	3.9	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.05	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	13.97	399	其他支出	
30307	医疗费补助	6.44	30227	委托业务费	5.92	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	14.28	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	2.02	39908	对民间非营利组织和群众 性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	16.76			
30399	其他对个人和家庭的补助	12.24	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	22.6			
人员经费合计		404.24	公用经费合计					97.05

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：公开 07 表

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.01					1.01	0.05					0.05

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：公开 08 表
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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							
株洲市渌口区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。							

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表
单位：万元

部门：

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				
株洲市渌口区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。				

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。

第三部分

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、支总计 510.29 万元（收入总计含使用非财政拨款结余 9 万元）。与上年相比，减少 230.02 万元，减少 31.07%，主要原因是行政经费压缩及委托业务费年底未支付成功。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 510.29 万元，其中：财政拨款收入 501.29 万元，占 98.23%；其他收入 9 万元，占 1.77%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 510.29 万元，其中：基本支出 510.29 万元，占 100.00%。

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、支总计 501.29 万元，与上年相比，减少 239.02 万元，减少 32.28%，主要是因为行政经费压缩及委托业务费年底未支付成功。

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 501.29 万元，占本年支出合计的 98.23%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 235.02 万元，减少 31.91%，主要是行政经费压缩及委托业务费年底未支付成功。

（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501.29万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出477.51万元，占95.25%；住房保障支出23.78万元，占4.75%。

（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数为459.73万元，一般公共预算财政拨款支出决算数为501.29万元，完成年初预算的109.04%，其中：

1、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。

年初预算为291.95万元，支出决算为320.57万元，完成年初预算的109.80%，决算数大于年初预算数的主要原因是：部分支出年初未申请财政拨款预算，因工资、津贴标准调整等，申请追加的财政拨款预算。

2、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。

年初预算为144万元，支出决算为146.94万元，完成年初预算的102.04%，决算数大于年初预算数的主要原因是：部分支出年初未申请财政拨款预算，购买社会中介服务、委托审计费等方面的支出，申请追加的财政拨款预算。

3、一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算数为10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：审计业务项目差旅补助未安排财政预算，

用于审计业务项目差旅补助等，申请追加的财政拨款预算。

4. 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23.78万元，支出决算为23.78万元，比年初预算增加0万元，完成年初预算的100%。决算数是按预算数支出。

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501.29万元，其中：人员经费404.24万元，占基本支出的80.63%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费……；公用经费97.05万元，占基本支出的19.37%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费……。

七、一般公共预算财政拨款三公经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

“三公”经费财政拨款支出预算为1.01万元，支出决算为0.05万元，完成预算的4.95%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%。

公务接待费支出预算为1.01万元，支出决算为0.05万元，完成预算的4.95%，与上年相比减少0.48万元，减少90.56%。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%0，与上年相比减少（增加）0万元，减少（增长）0%0。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.05万元，占4.95%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次（精确到个人）。

2、公务接待费支出决算为0.05万元，全年共接待来访团组2个、来宾15人次，主要业务检查发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，投资审计中心未购置公务用车。公务用车运行维护费0万元，截止2020年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2020年度本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

九、国有资本经营预算支出决算情况

2020年度本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、机关运行经费支出说明

2020年度机关运行经费支出97.05万元，比年初预算数增加14.31万元，增长14.74%，主要原因是：资产性支出、其他商品和服务支出、工会经费增加。；比上年决算数减少207.93万元，

降低 214.25%。主要原因是：主要原因是行政经费压缩及委托业务费年底未支付成功。

十一、一般性支出情况说明

2020年开支会议费0.29万元，用于召开业务培训会议，人数25人；开支培训费3.9万元，用于开展计算机审计培训、业务知识培训等，人数4人；举办活动，开支0万元。

十二、政府采购支出说明

2020年度政府采购支出总额5.92万元，其中：政府采购货物支出0 万元、政府采购工程支出0 万元、政府采购服务支出5.92万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，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%。

十三、国有资产占用情况说明

截至2020年12月31日，共有车辆0辆。

十四、2020年度预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2020年度部门整体支出开展了绩效自评，从评价情况来看，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理level不断提高。

部门整体支出绩效评价报告详见第五部分。

十五、其他

本单位没有独立网站，因此只在涪口区人民政府预决算公开平台公开。

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取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、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

六、年初结转和结余：指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，或项目已完成等产生的结余资金。

七、“三公经费”支出：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

八、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

第五部分

附 件

2020 年度部门整体支出绩效评价报告

2020 年主要工作任务及目标是：一是完成财政预算执行及其他财政财务收支审计项目；二是受区委组织部委托，完成经济责任审计项目；三是完成政府投资审计项目，规范政府投资行为，加强项目建设管理，提高政府投资效益，揭示项目建设中违法违规、管理薄弱和重大损失浪费问题；四是完成上级统一组织审计项目；五是抓好审计整改工作；六是指导和监督区政府各部门、街（镇）和区属企事业单位的内部审计。

部门整体支出年度绩效情况：一是在职人员在编制控制范围内；二是三公经费比上年决算增减率-90.56%；三是预算完成率100%；四是建立健全各项管理制度；五是预决算信息公开透明。

一、部门整体支出年度绩效指标

（一）产出指标

数量指标 2020 年审计项目计划完成率达 100%

质量指标：审计项目实施合法合规

质量指标：审计报告出具率>90%

时效指标：12 月 31 日前完成所有区本级非跨年项目

成本指标：不发生超支情况

质量指标：审计建议采纳率>90%

（二）效益指标

规范了财政资金的使用和管理，维护财经纪律，加强廉政建设，为涪口区经济发展保驾护航。提升政府执行力和公信力，人民群众对政府审计职能履行满意度逐渐提升。

2020 年度部门项目绩效评价报告

本年度无项目支出，因此无项目绩效评价报告。