

**2019 年度  
仙游县审计局部门  
决算**

# 目 录

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| <b>第一部分 部门概况</b> .....            | 1  |
| 一、部门主要职责.....                     | 1  |
| 二、部门决算单位基本情况.....                 | 1  |
| 三、部门主要工作总结.....                   | 2  |
| <b>第二部分 2019 年度部门决算表</b> .....    | 3  |
| 一、收入支出决算总表.....                   | 3  |
| 二、收入决算表.....                      | 4  |
| 三、支出决算表.....                      | 5  |
| 四、财政拨款收入支出决算总表.....               | 6  |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....            | 7  |
| 六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....          | 7  |
| 七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....          | 8  |
| 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....         | 9  |
| 九、机构运行信息表.....                    | 10 |
| <b>第三部分 2019 年度部门决算情况说明</b> ..... | 11 |
| 一、收入支出决算总体情况说明.....               | 11 |
| 二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....         | 11 |
| 三、政府性基金支出决算情况说明.....              | 12 |
| 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....       | 13 |
| 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明... ..  | 13 |
| 六、预算绩效情况说明.....                   | 14 |
| 七、其他重要事项情况说明.....                 | 15 |
| <b>第四部分 名词解释</b> .....            | 15 |

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职责

县审计局部门的主要职责是：根据《中共仙游县委机构编制委员会关于印发仙游县审计部门主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（仙委编〔2012〕47号），仙游县审计局部门的主要职责是：

（一）主管全县审计工作。

（二）制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。

（三）向县长提出年度县级预算执行和其他财政收支情况审计情况结果报告。

（四）负责全县机关科局和国有企事业单位以及乡镇（街道）党政主要领导干部经济责任审计。

（五）政府性投资项目工程预算、结算和审计相应职能范围内的监督管理。

（六）承办县委、县政府交办的其他事项。

## 二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，仙游县审计局部门包括1个机关行政科室及2个下属单位，其中：列入2019年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

| 单位名称               | 经费性质 | 人员编制数 | 在职人数 |
|--------------------|------|-------|------|
| 仙游县审计局             | 行政机关 | 24    | 21   |
| 仙游县审计局<br>审计特派室    | 全额事业 | 8     | 8    |
| 仙游县基本建设投资<br>审计局中心 | 全额事业 | 5     | 5    |
| 合计                 |      | 37    | 34   |

### 三、部门主要工作总结

2019 年，审计局部门主要任务是：紧紧围绕县委、县政府和上级审计机关的指导下，以审计服务仙游大发展和服务民生主题，依法履行审计监督职责，加大对违规违纪问题的查处力度，充分发挥审计机关的“免疫系统”功能和公共财政“卫士”作用，积极地完成好 2019 年度审计工作任务。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

- （一）预算执行情况审计。
- （二）经济责任审计。
- （三）政府投资审计。
- （四）县委、县政府临时交办的审计项目。
- （五）署定、省定和市定审计项目以及审计自定项目。

## 第二部分 2019 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

附件1

### 收入支出决算总表

编制单位：福建省仙游县审计局

单位：万元

| 收入            |                 | 支出            |                 |
|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 项目            | 决算数             | 项目(按支出功能分类)   | 决算数             |
| 一、财政拨款        | 1,199.60        | 一、一般公共服务支出    | 1,111.65        |
| 其中：政府性基金      |                 | 二、外交支出        |                 |
| 二、上级补助收入      |                 | 三、国防支出        |                 |
| 三、事业收入        |                 | 四、公共安全支出      |                 |
| 四、经营收入        |                 | 五、教育支出        |                 |
| 五、附属单位缴款      |                 | 六、科学技术支出      |                 |
| 六、其他收入        |                 | 七、文化体育与传媒支出   |                 |
|               |                 | 八、社会保障和就业支出   | 53.92           |
|               |                 | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 17.15           |
|               |                 | 十、节能环保支出      |                 |
|               |                 | 十一、城乡社区支出     |                 |
|               |                 | 十二、农林水支出      |                 |
|               |                 | 十三、交通运输支出     |                 |
|               |                 | 十四、资源勘探信息等支出  |                 |
|               |                 | 十五、商业服务业等支出   |                 |
|               |                 | 十六、金融支出       |                 |
|               |                 | 十七、援助其他地区支出   |                 |
|               |                 | 十八、国土海洋气象等支出  |                 |
|               |                 | 十九、住房保障支出     | 49.58           |
|               |                 | 二十、粮油物资储备支出   |                 |
|               |                 | 二十一、其他支出      |                 |
|               |                 | 二十二、债务还本支出    |                 |
|               |                 | 二十三、债务付息支出    |                 |
| <b>本年收入合计</b> | <b>1,199.60</b> | <b>本年支出合计</b> | <b>1,232.30</b> |
| 用事业基金弥补收支差额   |                 | 结余分配          |                 |
| 年初结转和结余       | 149.75          | 缴纳所得税         |                 |
| 基本支出结转        | 22.70           | 提取职工福利基金      |                 |
| 其中：财政拨款结转     | 22.70           | 转入事业基金        |                 |
| 项目支出结转和结余     | 127.05          | 其他            |                 |
| 其中：财政拨款结转和结余  | 127.05          | 年末结转和结余       | 117.05          |
| 经营结余          |                 | 基本支出结转        | 13.65           |
|               |                 | 其中：财政拨款结转     | 13.65           |
|               |                 | 项目支出结转和结余     | 103.40          |
|               |                 | 其中：财政拨款结转和结余  | 103.40          |
|               |                 | 经营结余          |                 |
| <b>合计</b>     | <b>1,349.35</b> | <b>合计</b>     | <b>1,349.35</b> |

## 二、收入决算表

附件2

### 收入决算表

编制单位：福建省仙游县审计局

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 |
|------------|---|------|------------------|----------|----------|------|------|----------|------|
| 支出功能分类科目编码 |   | 科目名称 |                  |          |          |      |      |          |      |
| 类          | 款 | 项    | 合计               |          |          |      |      |          |      |
| 201        |   |      | 一般公共服务支出         | 1,222.56 | 1,222.56 |      |      |          |      |
| 20108      |   |      | 审计事务             | 1,222.56 | 1,222.56 |      |      |          |      |
| 2010801    |   |      | 行政运行             | 329.44   | 329.44   |      |      |          |      |
| 2010804    |   |      | 审计业务             | 622.40   | 622.40   |      |      |          |      |
| 2010805    |   |      | 审计管理             | 134.65   | 134.65   |      |      |          |      |
| 2010850    |   |      | 事业运行             | 121.02   | 121.02   |      |      |          |      |
| 2010899    |   |      | 其他审计事务支出         | 15.05    | 15.05    |      |      |          |      |
| 208        |   |      | 社会保障和就业支出        | 53.92    | 53.92    |      |      |          |      |
| 20805      |   |      | 行政事业单位离退休        | 53.92    | 53.92    |      |      |          |      |
| 2080505    |   |      | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 53.92    | 53.92    |      |      |          |      |
| 210        |   |      | 医疗卫生与计划生育支出      | 17.15    | 17.15    |      |      |          |      |
| 21011      |   |      | 行政事业单位医疗         | 17.15    | 17.15    |      |      |          |      |
| 2101101    |   |      | 行政单位医疗           | 11.05    | 11.05    |      |      |          |      |
| 2101102    |   |      | 事业单位医疗           | 6.10     | 6.10     |      |      |          |      |
| 221        |   |      | 住房保障支出           | 55.72    | 55.72    |      |      |          |      |
| 22102      |   |      | 住房改革支出           | 55.72    | 55.72    |      |      |          |      |
| 2210201    |   |      | 住房公积金            | 55.72    | 55.72    |      |      |          |      |

### 三、支出决算表

附件3

### 支出决算表

编制单位：福建省仙游县审计局

金额单位：万元

| 项目             |   |   | 科目名称                     | 本年支出合计     | 基本支出    | 项目支出    | 上缴<br>上级<br>支出 | 经营<br>支出 | 对附属单位<br>补助支<br>出 |
|----------------|---|---|--------------------------|------------|---------|---------|----------------|----------|-------------------|
| 支出功能分类科目<br>编码 |   |   |                          |            |         |         |                |          |                   |
| 类              | 款 | 项 | 合计                       | 1, 232. 30 | 563. 61 | 668. 69 |                |          |                   |
| 201            |   |   | 一般公共服务<br>支出             | 1, 111. 65 | 442. 96 | 668. 69 |                |          |                   |
| 20108          |   |   | 审计事务                     | 1, 111. 65 | 442. 96 | 668. 69 |                |          |                   |
| 2010801        |   |   | 行政运行                     | 322. 97    | 322. 97 |         |                |          |                   |
| 2010804        |   |   | 审计业务                     | 582. 47    |         | 582. 47 |                |          |                   |
| 2010805        |   |   | 审计管理                     | 77. 56     |         | 77. 56  |                |          |                   |
| 2010850        |   |   | 事业运行                     | 119. 99    | 119. 99 |         |                |          |                   |
| 2010899        |   |   | 其他审计事务<br>支出             | 8. 66      |         | 8. 66   |                |          |                   |
| 208            |   |   | 社会保障和就<br>业支出            | 53. 92     | 53. 92  |         |                |          |                   |
| 20805          |   |   | 行政事业单位<br>离退休            | 53. 92     | 53. 92  |         |                |          |                   |
| 2080505        |   |   | 机关事业单位<br>基本养老保险<br>缴费支出 | 53. 92     | 53. 92  |         |                |          |                   |
| 210            |   |   | 医疗卫生与计<br>划生育支出          | 17. 15     | 17. 15  |         |                |          |                   |
| 21011          |   |   | 行政事业单位<br>医疗             | 17. 15     | 17. 15  |         |                |          |                   |
| 2101101        |   |   | 行政单位医疗                   | 11. 05     | 11. 05  |         |                |          |                   |
| 2101102        |   |   | 事业单位医疗                   | 6. 10      | 6. 10   |         |                |          |                   |
| 221            |   |   | 住房保障支出                   | 49. 58     | 49. 58  |         |                |          |                   |
| 22102          |   |   | 住房改革支出                   | 49. 58     | 49. 58  |         |                |          |                   |
| 2210201        |   |   | 住房公积金                    | 49. 58     | 49. 58  |         |                |          |                   |

## 四、财政拨款收入支出决算总表

附件4

### 财政拨款收入支出决算总表

编制单位：福建省仙游县审计局

金额单位：万元

| 收 入           |          | 支 出           |          |                |                 |
|---------------|----------|---------------|----------|----------------|-----------------|
| 项 目           | 金额       | 项目<br>(按功能分类) | 合计       | 一般公共预算<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 |
| 一、一般公共预算财政拨款  | 1,199.60 | 一、一般公共服务支出    | 1,111.65 | 1,111.65       |                 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 |          | 二、外交支出        |          |                |                 |
|               |          | 三、国防支出        |          |                |                 |
|               |          | 四、公共安全支出      |          |                |                 |
|               |          | 五、教育支出        |          |                |                 |
|               |          | 六、科学技术支出      |          |                |                 |
|               |          | 七、文化体育与传媒支出   |          |                |                 |
|               |          | 八、社会保障和就业支出   | 53.92    | 53.92          |                 |
|               |          | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 17.15    | 17.15          |                 |
|               |          | 十、节能环保支出      |          |                |                 |
|               |          | 十一、城乡社区支出     |          |                |                 |
|               |          | 十二、农林水支出      |          |                |                 |
|               |          | 十三、交通运输支出     |          |                |                 |
|               |          | 十四、资源勘探信息等支出  |          |                |                 |
|               |          | 十五、商业服务业等支出   |          |                |                 |
|               |          | 十六、金融支出       |          |                |                 |
|               |          | 十七、援助其他地区支出   |          |                |                 |
|               |          | 十八、国土海洋气象等支出  |          |                |                 |
|               |          | 十九、住房保障支出     | 49.58    | 49.58          |                 |
|               |          | 二十、粮油物资储备支出   |          |                |                 |
|               |          | 二十一、其他支出      |          |                |                 |
|               |          | 二十二、债务还本支出    |          |                |                 |
|               |          | 二十三、债务付息支出    |          |                |                 |
| 本年收入合计        | 1,199.60 | 本年支出合计        | 1,232.30 | 1,232.30       |                 |
|               |          |               |          |                |                 |
| 年初财政拨款结转和结余   |          | 年末财政拨款结转和结余   | 117.05   | 117.05         |                 |
| 一、一般公共预算财政拨款  | 149.75   | 基本支出结转        | 13.65    | 13.65          |                 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 |          | 项目支出结转和结余     | 103.40   | 103.40         |                 |
|               |          |               |          |                |                 |
| 总计            | 1,349.35 | 总计            | 1,349.35 | 1,349.35       |                 |



## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

附件5

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：福建省仙游县审计局

单位：万元

| 项 目          |                  | 本年支出     |          |        |
|--------------|------------------|----------|----------|--------|
| 功能分类科目<br>编码 | 科目名称             | 小计       | 基本<br>支出 | 项目支出   |
| 合计           |                  | 1,268.49 | 600.48   | 668.01 |
| 2010801      | 行政运行             | 329.41   | 329.41   |        |
| 2010804      | 审计业务             | 627.61   |          | 627.61 |
| 2010805      | 审计管理             | 25.35    |          | 25.35  |
| 2010850      | 事业运行             | 168.47   | 168.47   |        |
| 2010899      | 其他审计事务支出         | 15.05    |          | 15.05  |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 47.85    | 47.85    |        |
| 2101101      | 行政单位医疗           | 11.79    | 11.79    |        |
| 2101102      | 事业单位医疗           | 7.46     | 7.46     |        |
| 2210201      | 住房公积金            | 35.50    | 35.50    |        |

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

附件6

### 一般公共预算财政拨款支出决算明细表

编制单位：福建省仙游县审计局

单位：万元

| 项 目          |             | 合 计      |
|--------------|-------------|----------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称        |          |
| 合 计          |             | 1,232.30 |
| 301          | 工资福利支出      | 505.80   |
| 302          | 商品和服务支出     | 722.42   |
| 303          | 对个人和家庭的补助   | 4.08     |
| 307          | 债务利息及费用支出   |          |
| 309          | 资本性支出（基本建设） |          |
| 310          | 资本性支出       |          |
| 311          | 对企业补助（基本建设） |          |
| 312          | 对企业补助       |          |
| 313          | 对社会保障基金补助   |          |
| 399          | 其他支出        |          |

# 七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

附件7

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：福建省仙游县审计局

单位：万元

| 人员经费                 |                    |        | 公用经费             |               |       |                  |                 |    |
|----------------------|--------------------|--------|------------------|---------------|-------|------------------|-----------------|----|
| 经济<br>分类<br>科目<br>编码 | 科目名称               | 金额     | 经济分<br>类科目<br>编码 | 科目名称          | 金额    | 经济分<br>类科目<br>编码 | 科目名称            | 金额 |
| 301                  | 工资福利支出             | 505.80 | 302              | 商品和服务支出       | 53.73 | 310              | 资本性支出           |    |
| 30101                | 基本工资               | 144.90 | 30201            | 办公费           | 7.25  | 31001            | 房屋建筑物购建         |    |
| 30102                | 津贴补贴               | 124.83 | 30202            | 印刷费           | 1.22  | 31002            | 办公设备购置          |    |
| 30103                | 奖金                 | 113.37 | 30203            | 咨询费           |       | 31003            | 专用设备购置          |    |
| 30106                | 伙食补助费              |        | 30204            | 手续费           |       | 31005            | 基础设施建设          |    |
| 30107                | 绩效工资               |        | 30205            | 水费            | 0.01  | 31006            | 大型修缮            |    |
| 30108                | 机关事业单位基本养老<br>保险缴费 | 53.92  | 30206            | 电费            |       | 31007            | 信息网络及软件购<br>置更新 |    |
| 30109                | 职业年金缴费             |        | 30207            | 邮电费           | 3.33  | 31008            | 物资储备            |    |
| 30110                | 职工基本医疗保险缴费         | 17.15  | 30208            | 取暖费           |       | 31009            | 土地补偿            |    |
| 30111                | 公务员医疗补助缴费          |        | 30209            | 物业管理费         |       | 31010            | 安置补助            |    |
| 30112                | 其他社会保障缴费           | 2.06   | 30211            | 差旅费           | 9.05  | 31011            | 地上附着物和青苗<br>补偿  |    |
| 30113                | 住房公积金              | 49.58  | 30212            | 因公出国(境)<br>费用 |       | 31012            | 拆迁补偿            |    |
| 30114                | 医疗费                |        | 30213            | 维修(护)费        | 0.75  | 31013            | 公务用车购置          |    |
| 30199                | 其他工资福利支出           |        | 30214            | 租赁费           |       | 31019            | 其他交通工具购置        |    |
| 303                  | 对个人和家庭的补助          | 4.08   | 30215            | 会议费           |       | 31021            | 文物和陈列品购置        |    |
| 30301                | 离休费                |        | 30216            | 培训费           |       | 31022            | 无形资产购置          |    |
| 30302                | 退休费                |        | 30217            | 公务接待费         |       | 31099            | 其他资本性支出         |    |
| 30303                | 退职(役)费             |        | 30218            | 专用材料费         |       | 304              | 对企业补助           |    |

|        |               |        |        |           |       |       |                    |       |
|--------|---------------|--------|--------|-----------|-------|-------|--------------------|-------|
| 30304  | 抚恤金           | 2.48   | 30224  | 被装购置费     |       | 30401 | 资本金注入              |       |
| 30305  | 生活补助          | 1.60   | 30225  | 专用燃料费     |       | 30403 | 政府投资基金股权投资         |       |
| 30306  | 救济费           |        | 30226  | 劳务费       |       | 30404 | 费用补贴               |       |
| 30307  | 医疗费补助         |        | 30227  | 委托业务费     |       | 30405 | 利息补贴               |       |
| 30308  | 助学金           |        | 30228  | 工会经费      | 5.35  | 30499 | 其他对企业补助            |       |
| 30309  | 奖励金           |        | 30229  | 福利费       | 13.50 | 399   | 其他支出               |       |
| 30310  | 个人农业生产补贴      |        | 30231  | 公务用车运行维护费 |       | 39906 | 赠与                 |       |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助支出 |        | 30239  | 其他交通费用    |       | 39907 | 国家赔偿费用支出           |       |
|        |               |        | 30240  | 税金及附加费用   |       | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |       |
|        |               |        | 30299  | 其他商品和服务支出 | 13.26 | 39999 | 其他支出               |       |
|        |               |        | 307    | 债务利息支出    |       |       |                    |       |
|        |               |        | 30701  | 国内债务付息    |       |       |                    |       |
|        |               |        | 30702  | 国外债务付息    |       |       |                    |       |
|        |               |        | 30703  | 国内债务发行费用  |       |       |                    |       |
|        |               |        | 30704  | 国外债务发行费用  |       |       |                    |       |
| 人员经费合计 |               | 509.88 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 53.73 |

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

附件8

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：福建省仙游县审计局

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 |
|------------|---|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 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    | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00    |
|            |   | 合计   | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00    |

## 九、机构运行信息表

附件9

### 机构运行信息表

编制单位：福建省仙游县审计局

金额单位：万元

| 项 目              | 统计数  | 项 目                   | 统计数   |
|------------------|------|-----------------------|-------|
| 一、“三公”经费支出       | 0.07 | 二、机关运行经费              | 53.73 |
| （一）支出合计          | 0.00 | （一）行政单位               | 53.73 |
| 1.因公出国（境）费       | 0.00 | （二）参照公务员法管理事业单位       | 0.00  |
| 2.公务用车购置及运行维护费   | 0.00 | 三、国有资产占用情况            | 0.00  |
| （1）公务用车购置费       |      | （一）车辆数合计（辆）           | 0.00  |
| （2）公务用车运行维护费     |      | 1.部级领导干部用车            | 0.00  |
| 3.公务接待费          | 0.07 | 2.一般公务用车              | 0.00  |
| （1）国内接待费         |      | 3.一般执法执勤用车            | 0.00  |
| 其中：外事接待费         |      | 4.特种专业技术用车            | 0.00  |
| （2）国（境）外接待费      | 0.07 | 5.其他用车                | 0.00  |
| （二）相关统计数         | 0.00 | （二）单价50万元以上通用设备（台，套）  | 0.00  |
| 1.因公出国（境）团组数（个）  | 0.00 | （三）单价100万元以上专用设备（台，套） | 0.00  |
| 2.因公出国（境）人次数（人）  | 0.00 |                       |       |
| 3.公务用车购置数（辆）     | 0.00 |                       |       |
| 4.公务用车保有量（辆）     | 0.00 |                       |       |
| 5.国内公务接待批次（个）    | 1.00 |                       |       |
| 其中：外事接待批次（个）     |      |                       |       |
| 6.国内公务接待人次（人）    | 4.00 |                       |       |
| 其中：外事接待人次（人）     |      |                       |       |
| 7.国（境）外公务接待批次（个） | 0.00 |                       |       |
| 8.国（境）外公务接待人次（人） | 0.00 |                       |       |

## 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年县审计部门年初结转和结余 149.75 万元，本年收入 1199.60 万元，本年支出 1232.30 万元，事业基金弥补收支差额 0.00 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 117.05 万元。

**（一）2019 年收入 1199.60 万元，比 2018 年决算数减少 218.63 万元，减少 15.42%，具体情况如下：**

1. 财政拨款收入 1199.6 万元，其中政府性基金 0.00 万元。
2. 事业收入 0.00 万元。
3. 经营收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
6. 其他收入 0.00 万元。

**（二）2019 年支出 1232.30 万元，比 2018 年决算数减少 36.19 万元，下降 2.89%，具体情况如下：**

1. 基本支出 563.61 万元。其中，人员支出 509.88 万元，公用支出 53.73 万元。
2. 项目支出 668.69 万元。
3. 上缴上级支出 0 万元。
4. 经营支出 0 万元。
5. 对附属单位补助支出 0 万元。

### 二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2019 年一般公共预算拨款支出 1232.30 万元，比上年决算数

减少 36.19 万元，下降 2.89%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 工资福利支出(2010801) 505.80 万元，较上年决算数减少 45.51 万元，减少 8.2%。主要原因是人员减少，支出是用于津贴补贴，职工养老保险、医疗保险缴费和住房公积金等支出。

(二) 商品和服务支出 722.42 万元，较上年决算数增加 12.59 万元，增加 1.77%。主要原因是审计管理费增加。

1、审计业务费(2010804) 582.48 万元，较 2018 年决算数减少 45.13 万元，下降 7.19%。主要用于建设工程预算、结算审计的委托审计费等支出。

2、审计管理费(2010805) 77.55 万元，较 2018 年决算数增加 52.50 万元，增加 205.91%。主要用于同级预算执行、党政干部经济责任和自然资源审计费用、审计技术人员的业务培训、审计工具和审计日常费用等。

3、其他审计事务支出(2010899) 8.66 万元，较 2018 年决算数减少 6.39 万元，下降 42.45%。主要用于上级(审计署、审计厅)委托审计项目费用支出。

4、商品和服务支出(2010801) 53.73 万元，较上年决算数减少 7.10 万元，下降 16.98%。主要原因是用于其他交通费用，其他商品和服务支出，差旅费等支出。

(三) 对个人和家庭的补助(2010801) 4.08 万元，较上年决算数增加 0.80 万元，增加 24.39%。主要原因是遗属生活补助、退休安家费支出核算。

### **三、政府性基金支出决算情况说明**

本单位 2019 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 563.61 万元，其中：

（一）人员经费 509.88 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 53.73 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

#### 五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2019 年度“三公”经费一般公共预算拨款 0.07 万元，同比增长 100%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费 0.00 万元。2019 年本单位组织出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。与 2018 年相比，因公出国（境）经费支出下降（增长）0%。

（二）公务用车购置及运行费 0.00 万元。其中：公务用车购置费 0.00 万元，2019 年公务用车购置 0 辆。公务用车运行费 0.00 万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险等方面支出，年末公

公务用车保有量 0 辆。与 2018 年相比，公务用车购置费和运行费分别下降（增长）0%和 0%。

（三）公务接待费 0.07 万元。累计接待 1 批次、接待总人数 4 人。与 2018 年相比，公务接待费支出增长 100%。

## **六、预算绩效情况说明**

### **（一）绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，共对 2019 年 1 个预算项目实施绩效监控，涉及财政拨款资金 645.05 万元，其中：1 个 645.05 万元合并业务费实施绩效监控。

共对 2019 年 1 个项目开展绩效自评，涉及财政拨款资金 645.05 万元。其中：1 个 645.05 万元合并业务费开展绩效自评。

### **（二）部门决算中项目绩效自评结果**

#### **1、专项资金自评情况**

本单位 2019 年度无专项资金项目。

2、部门业务费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门业务费自评得分为 98 分，自评等次为优。项目全年预算数为 645.05 万元，执行数为 633.22 万元，完成预算的 98%。

主要产出和效果：2019 年度实际完成预算执行情况和党政主要领导干部经济责任审计以及政府投资工程审计预、结项目共计 364 个，完成率 104%，完成工程投资审计项目资金 39.37 亿元，审计净核减资金 1.03 亿元；同级预算执行审计和经费责任审计查出违规、不规范资金 962.67 万元。

自评结果发现的主要问题：审计项目任务重，业务技术要求标准高，专业技术独立性强，审计业务技术要求标准高。

下一步改进措施：引进审计专业技术人员和审计经验交流，



对现有的审计专业人员的业务技术培训。必要时到高等院校培训学习。

## **七、其他重要事项说明**

### **（一）机关运行经费**

2019 年度机关运行经费支出 53.73 万元，比上年决算数增长 28.5%，主要是：办公费、邮电费、印刷费和维修（护）费等减少。

### **（二）政府采购情况**

本单位 2019 年度没有政府采购支出。

### **（三）国有资产占用使用情况**

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

## **第四部分 名词解释**

一、财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政

拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

九、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人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用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；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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十三、机关运行经费：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。