

囊谦县审计局  
2019 年度部门决算

# 目录

## 第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置情况

## 第二部分 2019 年度部门决算报表

一、部门收支总体情况表

二、部门收入总体情况表

三、部门支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、一般公共预算基本支出情况表

七、一般公共预算“三公”经费及会议费、培训费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

九、财政拨款支出情况表

十、机关运行经费支出情况表

十一、政府采购支出情况表

## 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

一、收支总体情况说明

二、收入总体情况说明

三、支出总体情况说明

- 四、财政拨款收支总体情况说明
- 五、一般公共预算支出情况说明
- 六、一般公共预算基本支出情况说明
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明
- 八、政府性基金预算支出情况说明
- 九、财政拨款支出情况说明
- 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、预算绩效情况说明
- 十三、其他重要事项情况说明

#### 第四部分名词解释

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

（一）贯彻执行审计工作的法律法规、规章和方针政策。拟订审计工作发展规划、年度计划并负责实施。

（二）负责全县审计工作。负责对财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财政收支、财务收支的真实、合法和效益进行审计监督。依法对直接审计、调查和核实的事项进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。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。

（三）向县委提出年度地方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地方预算执行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。向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。向县政府有关部门和乡人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）依照《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计，并出具审计报告：

- 1、县级财政预算执行情况和其他财政收支。
- 2、县级各部门、事业单位财务收支。
- 3、县级国有、国有控股企业的资产、负债、损益。
- 4、县（市）级人民政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支。
- 5、县政府部门管理的社会保障资金、环境保护资金、社会捐助资金及其它有关基金、资金的财务收支。

6、国际组织和外国政府、国内政府援助、贷款项目的财务收支。

7、负责审计对地方金融机构和非银行机构的资产、负债、损益。

8、省审计厅授权的审计。

（五）按规定对党政领导干部和属于县审计局审计监督对象的其他单位负责人实施任期经济责任审计。

（六）与县市人民政府共同领导市县审计机关，依法领导和监督市县审计机关的业务，组织市县审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正市县审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协管县审计机关负责人。

（七）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。

（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）实施“金审工程”，推进审计信息化建设。

（十）承办县政府交办的其他事项。

## **二、机构设置情况**

纳入 2019 年度决算编制范围的预算单位共计 1 个，具体包括：囊谦县审计局部门本级。囊谦县审计局内设综合科。

现有编制 4 人。其中：在职人员 9 人。临聘人员 3 人。

附表：囊谦县审计局所属二级预算单位情况表

序号	单位名称
1	囊谦县审计局
2	
3	
4	

**第二部分 2019 年度部门决算报表**  
收入支出决算总表

公开 01 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

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	523.31	一、一般公共服务支出	29	528.78
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	30	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	31	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	32	
五、经营收入	5		五、教育支出	33	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	34	
七、其他收入	7	56.64	七、文化旅游体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	29.66
	9		九、卫生健康支出	37	
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	22.52
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一灾害防治及应急管理支出	49	
	22		二十二、其他支出	50	
	23			51	
本年收入合计	24	579.95	本年支出合计	52	580.96
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	
年初结转和结余	26	55.05	年末结转和结余	54	54.04
	27			55	
总计	28	635.00	总计	56	635.00

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

# 收入决算表

公开 02 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		579.95	523.31					56.64
201	一般公共服务支出	527.78	471.13					56.64
20108	审计事务	527.78	471.13					56.64
2010801	行政运行	419.13	419.13					
2010804	审计业务	12.00	12.00					
2010805	审计管理	56.64						56.64
2010899	其他审计事务支出	40.00	40.00					
208	社会保障和就业支出	29.66	29.66					
20805	行政事业单位离退休	29.66	29.66					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.66	29.66					
221	住房保障支出	22.52	22.52					

注：本表反映部门本年度各项支出情况。



## 支出决算表

公开 03 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

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	本年支出合计
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		<b>580.96</b>	<b>528.96</b>	<b>52.00</b>				
201	一般公共服务支出	528.78	476.78	52.00				
20108	审计事务	528.78	476.78	52.00				
2010801	行政运行	407.39	407.39					
2010804	审计业务	12.00		12.00				
2010805	审计管理	69.39	<b>69.39</b>					
2010899	其他审计事务支出	40.00		40.00				
208	社会保障和就业支出	29.66	29.66					
20805	行政事业单位离退休	29.66	29.66					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.66	29.66					
221	住房保障支出	22.52	22.52					

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

金额单位：万元

支 出			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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	523.31	一、一般公共服务支出	30	459.39	459.39	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37	29.66	29.66	
	9		九、卫生健康支出	38			
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47			
	19		十九、住房保障支出	48	22.52	22.52	
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一灾害防治及应急管理支出	50			
	22		二十二、其他支出	51			
	23			52			
<b>本年收入合计</b>	24	523.31	<b>本年支出合计</b>	53	511.57	511.57	
年初财政拨款结转和结余	25	16.41	年末财政拨款结转和结余	54	28.15	28.15	
一般公共预算财政拨款	26	16.40		55			
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
<b>总计</b>	29	539.72	<b>总计</b>	58	539.72	539.72	

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

金额单位：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		511.57	459.57	52.00
201	一般公共服务支出	459.39	407.39	52.00
20108	审计事务	459.39	407.39	52.00
2010801	行政运行	407.39	407.39	
2010804	审计业务	12.00		12.00
2010899	其他审计事务支出	40.00		40.00
208	社会保障和就业支出	29.66	29.66	
20805	行政事业单位离退休	29.66	29.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.66	29.66	
221	住房保障支出	22.52	22.52	
22102	住房改革支出	22.52	22.52	
2210201	住房公积金	22.52	22.52	

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

公开 06 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

金额单位：万元

科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	396.06	302	商品和服务支出	53.81	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	141.01	30201	办公费	4.76	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	44.72	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	117.20	30203	咨询费	10	310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.29	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.66	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	1.31	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	26.75	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		30211	差旅费	5.61	31008	物资储备	
30113	住房公积金	22.52	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.58	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	14.21	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	9.7	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	9.7	30217	公务招待费	0.13	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	4.8	399	其他支出		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与		
30308	助学金		30228	工会经费	1.53	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金		30229	福利费	3.26	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	5.52	39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	2.6				
			30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出	11.41				
人员经费合计		405.76	公用经费合计					53.81	

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“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 07 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数						会议费	培训费
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维护费			公务接待费		
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				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	9	10	11	12	13	14
9.50		9.00		9.00	0.50	5.65		5.52		5.52	0.13		

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”经费年初预算数，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。

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国(境)团组数(个)	0	因公出国(境)人数(人)	0
公务用车购置数(辆)	0	公务用车保有量(辆)	4
国内公务接待批次(个)	2	国内公务接待人次(人)	5

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
0							
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。							
0							

## 财政拨款支出情况表

公开 09 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

金额单位：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		511.57	459.57	52.00
201	一般公共服务支出	407.39	407.39	52.00
20108	审计事务	459.39	407.39	52.00
2010801	行政运行	407.39	407.39	0.00
2010804	审计业务	12.00	0.00	12.00
2010899	其他审计事务支出	40.00	0.00	40.00
208	社会保障和就业支出	29.66	29.66	0.00
20805	行政事业单位离退休	29.66	29.66	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.66	29.66	0.00
221	住房保障支出	22.52	22.52	0.00
22102	住房改革支出	22.52	22.52	0.00

2210201	住房公积金	22.52	22.52	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 机关运行经费支出情况表

公开 10 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

金额单位：万元

项 目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
合计		53.81
302	商品和服务支出	53.81
30201	办公费	4.76
30202	印刷费	
30203	咨询费	10
30204	手续费	0.01
30205	水费	0.29
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	1.31
30209	物业管理费	
30211	差旅费	5.61
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	2.58
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	0.13
30218	专用材料费	

30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	4.8
30227	委托业务费	
30228	工会经费	1.53
30229	福利费	3.26
30231	公务用车运行维护费	5.52
30239	其他交通费用	2.6
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	11.42
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	
312	对企业补助	
399	其他支出	

注：“机关运行经费”指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费。

## 政府采购支出情况表

公开 11 表

部门：玉树藏族自治州审计局

2019 年度

金额单位：万元

政府采购支出信息	行次	金额
(一) 政府采购支出合计	1	0
1. 政府采购货物支出	2	0
2. 政府采购工程支出	3	0
3. 政府采购服务支出	4	0
(二) 政府采购授予中小企业合同金额	5	0
其中：授予小微企业合同金额	6	0



## 第三部分襄谦县审计局 2019 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出总体情况说明

2019 年度收入、支出总计 635 万元，较上年收入、支出总计各增加 145.5 万元。主要是当年人员经费和购买审计服务的项目支出增加，导致财政拨款和支出均比上年增加。

#### (一) 收入总计 635 万元，包括：

1. 财政拨款收入 523.31 万元，为本年度从本级财政部门取得的一般公共预算财政拨款。较上年增加(减少)119.46 万元，增长 29.58%，主要是当年人员经费和购买审计服务的项目拨款增加，导致财政拨款比上年增加。

2. 其他收入 0 万元，比上年减少 1.54 万元，下降 0%，主要是本年省审计厅拨入的业务经费，导致其他收入比上年 0。

3. 年初结转和结余 0 万元。

#### (二) 支出总计 635 万元，包括：

1、一般公共服务 201(类)支出 528.78 万元，占支出总计 83.27%，主要用于本部门及所属单位保障机构正常运转、开展公共管理活动所发生的基本支出和项目支出。较上年增加 173.14 万元，增长 48.68%，主要是当年人员经费和购买审计服务的项目支出增加，导致支出比上年增加。

2、社会保障和就业 208(类)支出 29.66 万元，占 4.67%，

主要用于在职人员社会保障缴费、民政管理事务、离退休人员经费、就业补助、社会福利等方面的支出。较上年增加 1.27 万元，增长 4.47%，主要是当年在职人员增加，导致社会保障缴费支出增加。

3、住房保障支出 221(类)02(款)01(项)22.52 万元，占 3.55，较上年增加 2.70 万元，增长 13.65%，主要是由于当年人员增加，导致住房公积金支出比上年增加。

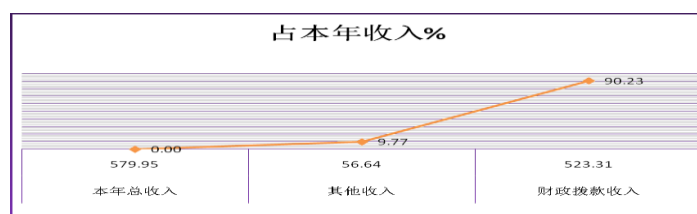
4. 其他(类)支出 0 万元，占 0%，主要用于方面的支出。较上年减少 37.98 万元，100%，主要原因是我局本年其他支出为审计管理核算，导致本年的其他支出下降。

5、年末结转和结余 0 万元，为我单位财政拨款结转下年的职业年金 0 万元，省厅拨入审计管理费结转 0 万元。

## 二、收入情况说明

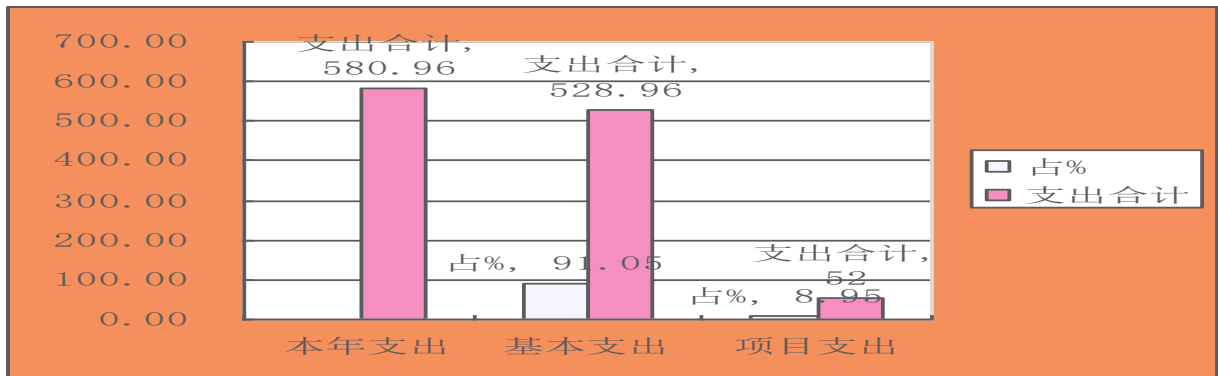
2019 年本单位全部收入为 579.96 万元。其中：财政拨款收入 523.31 万元，占本年收入 90.23%；其他收入 56.64 万元，占本年收入 9.77%。

## 三、支出情况说明



本年支出合计 580.96 万元，其中：基本支出 528.96 万元，占 91.05%；项目支出 52 万元，占 8.95%。

#### 四、财政拨款收入支出总体情况说明



2019 年度财政拨款收入、支出总计 539.72 万元，较上年财政拨款收支各增加 126.84 万元，增长 30.72%。主要是当年人员经费收支及审计服务费增加，导致财政拨款收支数比上年增加。

#### 五、一般公共预算财政拨款支出情况说明

##### (一) 一般公共预算支出总体情况。

2019 年度一般公共预算支出 511.57 万元，占本年支出合计的 88.06%。较上年增加 107.72 万元，增长 26.67%。主要是当年人员经费支出增加，导致一般公共预算支出比上年增加。

##### (二) 一般公共预算支出结构情况。

2019 年度一般公共预算支出主要用于以下方面：一般公

共服务 201（类）支出 459.39 万元，占 89.80%；社会保障和就业 208（类）05 款 05 项支出 29.66 万元，占 5.80%；住房保障 221（类）02 款 01 项支出 22.52 万元，占 4.40%。

### （三）一般公共预算支出具体情况。

2019 年度一般公共预算支出年初预算为 417.3 万元，支出决算为 511.57 万元，完成年初预算的 122.59%。决算数大于预算数主要是本年人员和购买审计服务的费用增加，导致支出相应增加。

#### 1. 一般公共服务支出（201 类）

一般公共服务支出 201（类）年初预算为 2976.64 万元，支出决算为 297.64 万元。决算数大于预算数主要是本年人员和购买审计服务的费用增加，导致支出相应增加。其中：

- （1）行政支出 201 类 08 款 01 项 246.8 万元；
- （2）审计事务 201 类 08 款 237.28 万元；
- （3）其他审计事务 201 类 08 款 99 项 3 万元；

#### 2. 社会保障和就业支出（208 类）

社会保障和就业支出 208 类 05 款 05 项年初预算为 19.36 万元，支出决算 19.77 万元，完成年初预算的 101.02%。决算数大于预算数主要是由于本年人员增加，导致相应人员支出增加。

3、财政对基本医疗保险基金补助支出 21 类 01 款 299 项年初预算为 13.27 万元，支出决算 14.27 万元，完成年初

预算的 101.02%。决算数大于预算数主要是由于本年人员增加，导致相应人员支出增加。

4、住房保障支出（221 类）

5、住房保障支出 221 类 02 款 01 项年初预算为 12.8 万元，支出决算 13.8 万元，完成年初预算的 118.78%。决算数大于预算数主要是由于本年人员增加，导致相应支出增加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明

2019 年度一般公共预算基本支出 249.8 万元，其中：人员经费 214.93 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 82.71 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、公务招待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、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、国内债务付息、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务

用车购置、其他交通工具购置、无形资产购置、其他资本性支出等。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

### (一) “三公”经费支出执行情况说明。

囊谦县审计局部门 2019 年“三公”经费预算数为 0.33 万元，支出决算为 0.33 万元，完成预算的 100%，其中：因公出国（境）费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行费预算 0.33 万元，支出决算为 0.33 万元，完成预算的 100%；公务接待费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

### (二) “三公”经费支出具体执行情况说明。

2019 年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0.33 万元，占 97.70%；公务接待费支出决算 0 万元，具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 0 单位因公出国团组 0 个，0 人次。

2、公务用车购置及运行费支出 0.33 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，购置公务用车 0 辆；公务用车运行费支出 0.33 万元，公务用车保有量为 4 辆。

3、公务接待费支出 0 万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待 0 批次，接待 0 人次。

### （三）“三公”经费增减变化情况说明。

2019 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数减少 0.12 万元，增长 2.27%。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数增加（减少）0 万元，（下降）0%，主要原因是 2019 年度囊谦县审计局无因公出国（境）人数；公务用车购置及运行维护费支出决算数 5.52 万元，比上年数增加 0.12 万元，增加 2.27%，主要原因是公务用车运行公里数比上年增加；公务接待费支出决算数 0.25 万元，比上年数减少 0.25 万元，减少 66.09%。主要原因是公务接待减少。

### 八、政府性基金预算收支情况说明

2019 年我局无政府性基金。

### 九、财政拨款支出情况说明

#### （一）财政拨款支出总体情况。

囊谦县审计局 2019 年度财政拨款支出 297.64 万元，占本年支出合计的 100%，增长 26.67%主要原因是 2019 年度人员增加产生的相关经费及购买审计服务的专项费用增加。

#### （二）财政拨款支出结构情况。

一般公共服务 201（类）支出 459.39 万元，占 89.80%；社会保障和就业 208 类 05 款 05 项支出 29.66 万元，占 5.80%；住房保障 221 类 02 款 01 项支出 22.52 万元，占 4.40%。

### 十、机关运行经费支出情况说明

2019年囊谦县审计局部门机关运行经费财政拨款支出234.28万元,占本年支出合计的9.26%,比2018年减少25.45万元,下降32.11%,主要原因是2018年支出的审计业务经费列入了机关运行经费中,而2019年将此列为项目支出,由此造成机关运行经费财政拨款支出数比上年减少。

## 十一、政府采购支出情况说明

2019年我局没有使用政府采购预算拨款安排的支出。

## 十二、预算绩效情况说明

### (一) 预算绩效管理开展及完成情况。

#### 1、项目预算执行情况

2019年财政预算专项补助收入为0万元,其中:审计业务经费为3万元,均用于开展审计业务工作,截止12月底一般公共预算专项支出3万元,占全年项目预算的100%以上,支出时间与工作进度基本保持了一致。

#### 2、项目预算资金监管情况

(1) 严肃财经纪律。严格执行国家和我州有关财经法律法规,严格执行局机关各项内部管理制度,坚持精打细算、统筹安排、量入为出、降低行政成本的原则,确保局机关正常工作需要。

(2) 加强财务管理工作实行统一管理,所有机关经费(含工会会费等,以下简称专项经费)和专户统一纳入局机关财务集中管理。

(3) 严格财务审批。各项费用的审批应本着责权明确、合理有效、重点控制、符合规定的原则进行。



## （二）项目绩效自评结果

**项目预期效益及完成情况：**2019年我局审计项目计划共21项，已完成审计项目21项，正在实施的项目5项，审计查出主要问题金额20176.44万元。其中：违规资金565.03万元，管理不规范金额19611.41万元。应归还原渠道资金259万元，提出审计建议45条，被采纳44条，有力地推动了我县经济社会健康可持续发展。

## （三）自评结论

**1、指导思想。**高举中国特色社会主义伟大旗帜，认真贯彻落实党的十九大精神，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，全面推进我局内控制度建设，规范我局内部经济和业务活动，强化对内部权力运行的制约，防止内部权力滥用，建立健全科学高效的制约和监督体系，促进单位公共服务效能和内部治理水平不断提高，为实现国家治理体系和治理能力现代化奠定坚实基础、提供有力支撑。

**2、坚持全面推进。**我局按以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会精神，按照省第十三次党代会、省委十三届五次全会、省委审计委员会第一次会议和州委十三届六次全体会议部署，紧紧围绕统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，坚持稳中求进工作总基调，深入实施“五四战略”，奋力推进“一优两高”，聚焦打好“三大攻坚战”，大力推进审计全覆盖，推动做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各工作，

**3、坚持科学规划。**我局科学运用预算管理机制原理，结合自身的业务性质、业务范围、管理架构，合理界定岗位

职责、业务流程和内部权力运行结构，依托制度规范和信息系统，制约预算权力运行嵌入内部控制的各个层级、各个方面、各个环节，严格按照预算项目管理制度执行。

总之我们将以此次绩效考评核验为契机，进一步增强做好各项工作的信心和决心，克难攻坚，确保各项工作任务全面完成。

项目绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		审计业务专项经费及审计服务费				
主管部门及代码		实施单位		襄谦县审计局		
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	年度资金总额					
	其中：财政拨款					
	其他资金					
年度 总体 目标	预期目标		实际完成情况			
	2020 年审计项目计划 20 项，现已完成 63 项		截至目前，审计查出的主要问题金额有 59317 万元，其中：管理不规范金额是 59187 万元，违规金额是 129 万元；审计发现非金额计量问题 78 个；审计期间整改金额 33 万元；审计处理处罚资金 1357 万元，其中应调账处理资金 1335 万元，应上缴财政 18 万元，罚没 4 万元，应归还原渠道资金 4 万元；移送有关部门 3 件；向被审计对象提出意见 190 条，采纳 190 条。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	未完成原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	指标 1:	100%	100%	审计次数 ≥ 30 次
			指标 2:	100%	100%	审计次数 ≥ 16 次
			.....			
		质量指标	指标 1:	100%	100%	任务完成率 100%
			指标 2:	100%	100%	任务完成率 100%
			.....			
		时效指标	指标 1:	100%	100%	2019 年完成
			指标 2:	100%	100%	2019 年完成
			.....			
		成本指标	指标 1:			
			指标 2:			
			.....			
	效益指标	经济效益指标	指标 1:	100%	100%	审计次数 ≥ 30 次
			指标 2:	100%	100%	审计次数 ≥ 16 次
.....						

	社会效益指标	指标 1:	100%	100%	审计次数 ≥ 30 次	
		指标 2:	100%	100%	审计次数 ≥ 16 次	
		.....				
	生态效益指标	指标 1:				
		指标 2:				
		.....				
	可持续影响指标	指标 1:				
		指标 2:				
		.....				
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1:	100%	100%	满意度 100%	
		指标 2:	100%	100%	满意度 100%	

### 十三、其他重要事项情况说明

截止 2019 年 12 月底，囊谦县审计局拥有车辆 1 辆，其中，省级领导干部用车 0 辆、厅级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 4 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 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万以上专用设备 0 台（套）。

#### 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位本年度从本级财政取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算拨款。

二、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

四、经营收入：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。

五、附属单位上缴收入：事业单位附属的独立核算单位

按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入，如投资收益、捐赠收入、租金收入等。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位动用非财政拨款结余弥补收支差额的资金。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映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比例为职工缴纳的住房公积金；按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴；按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

十、结余分配：单位交纳所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类基金的情况。

十一、年末结转和结余：单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

十二、基本支出：单位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。

十三、项目支出：单位为完成特定行政任务和事业发展

目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

十四、经营支出：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。

十五、“三公”经费财政拨款支出：财政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。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十六、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。