

2019 年度



厦门市审计局部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	4
三、部门主要工作总结	4
第二部分 2019 年度部门决算表	10
一、收入支出决算总表	10
二、收入决算表	11
三、支出决算表	12
四、财政拨款收入支出决算总表	13
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	14
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	14
七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	15
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	16
九、机构运行信息表	17

第三部分 2019 年度部门决算情况说明	18
一、收入支出决算总体情况说明	18
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
三、政府性基金支出决算情况说明	20
四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	20
五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况 说明.....	21
六、预算绩效情况说明.....	21
七、其他重要事项情况说明.....	22
第四部分 名词解释	23

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

厦门市审计局的主要职责是：贯彻落实党中央、省委和市委的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对审计工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）主管全市审计工作。负责对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，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、省、市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）拟订审计方面地方性法规规章草案和政策，拟订审计规章制度并监督执行。拟订并组织实施专业审计工作规划。参与拟订财政经济及其相关地方性法规、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，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支出情况审计报告。向市政府和上级审计机关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，向市政府提出市级预算执行和其他财政收支审计查出问题整改落实情况的报告。向市委、市政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向市直有关部门、区级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，在法定职权范围内作出审计决定，包括：国家、省、市有关重大政策措施贯彻落实情况。市级预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市直各部门（含直属事业单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支。区政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，市级财政转移支付资金。使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。市级财政投资和以市级财政投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，市重点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。市属国有企业和金融机构、市级国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构、市政府负责管理的其他地方性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。国际组织和外国政府援助、贷款项目。法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对依法属于市审计局审计监督对象的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，依法办理机关行政应诉工作和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）与区级党委和政府共同领导区级审计机关。依法领导和监督区级审计机关的业务，组织各区审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正各区审计机关违反国家、省和市相关规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管区级审计机关负责人。

（十）在上级审计机关的统一部署下，组织开展审计领域的国际交流与合作。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。

(十一) 负责加强本系统、本领域人才队伍建设。

(十二) 完成市委、市政府和上级审计机关交办的其他任务。

(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，明晰市区两级审计机关职能定位，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、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，市审计局包括 15 个机关行政处（科）室及 0 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
厦门市审计局	行政机关	91	90

三、部门主要工作总结

2019年，市审计局在市委、市政府和上级审计机关的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九届四中全会精神和习近平总书记关于审计工作的重要讲话和重要指示批示精神，紧紧围绕市委、市政府工作中心，不断创新审计方式方法，有效推进审计项目和组织方式“两统筹”，努力实现公共资金、国有资产、国有资源、领导干部经济责任审计监督全覆盖，注重从体制机制和政策等层面提出建议，充分发挥审计监督保障作用，推动厦门市经济社会高质量发展。2019年，市审计局共完成审计或审计调查项目57个。其中，完成审计项目47个，专项审计调查10项，出具审计报告和审计结果报告78份。审计查出违规金额130,294万元，损失浪费金额2,343万元，管理不规范金额3,580,462万元，发现非金额计量问题874个，查出损益（收支）不实金额7,393万元。审计处理处罚金额1,893,630万元，移送纪检监察及有关部门处理事项6项。审计署领导和市主要领导对审计工作作出批示13次。在维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障经济和社会健康发展等方面发挥了建设性作用。

（一）依托大数据平台，深化预算执行审计。以规范财政绩效管理、完善财税制度改革为目标，对市财政局等部门开展预算执行和决算审计。依托大数据审计等信息化

手段，深化财政审计大格局和审计全覆盖。重点关注财政支出绩效、存量资金盘活、相关政策落实、“三公”经费等方面情况，促使相关部门单位完善制度、规范管理，严肃财经纪律，进一步推动财政领域改革。市审计局共完成预算执行和财政决算审计 16 个，查出预算编制批复不规范、未按规定纳入预算管理、未按规定征收缴纳收入、决算草案编报不真实不完整、资金滞留闲置、未按进度支付工程款等问题。在促进规范预算管理，完善公共财政管理体制，提高财政资金使用效益等方面发挥了积极作用。“同级审”工作得到市委、人大和政府的充分肯定。

（二）优化营商环境，持续推进政策审计。以推动党中央的决策部署、省委、市委的政策措施得到创造性落实、促进经济社会持续健康发展为目标，重点关注稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险政策措施落实，进一步促进经济平稳较快发展，增强改革创新活力和区域开放协调发展。按季度开展重大政策措施落实情况跟踪审计，涉及招商引资、减税降费、政府性债务、清理拖欠民营企业中小企业账款、市属国有企业境外投资情况、市属金融企业国有资产等专项审计，促化了营商环境的进优。按照市委乡村振兴战略的工作部署，市审计局积极开展对同安区莲花镇澳溪村的挂钩帮扶工作：一是突出造血功能，依托自然和人文资源禀赋，携手多家主管部门、单位共同推进山

泉水开发生产和乡村旅游发展；二是发动社会力量，组织多次慰问、义诊、文化下乡等活动，努力打造乡村振兴的示范村；三是由点及面，深入开展调查研究，总结经验、寻找差距，为市委、市政府不断提升“三农”建设水平提出合理化建议、提供决策参考。

（三）监督权力运行，深化经济责任审计。以促进地方政府科学发展，领导干部依法履职尽责，规范权力运行为目标。根据中央新精神、新要求，推动修订《厦门市经济责任审计工作联席会议议事规则》《厦门市经济责任审计工作联席会议办公室工作规则》《厦门市改进和完善经济责任审计工作协作配合机制暂行办法》等，促进经济责任审计工作的规范化、制度化。召开全市经济责任审计联席会，通过在厦门日报上解读两办经责审计新规定、局领导到市委党校做专题讲座及给被审计单位分送经济责任审计新规定等，宣传审计新形势、新要求、新作为。对24个单位的30名领导干部开展审计，坚持任中审计和离任审计相结合、经济责任审计和自然资源资产离任审计相统筹、党政领导干部同步审计，强化对权力运行的监督与制约，促进各级各部门不断提升科学行政、依法行政、民主行政的能力和水平。

（四）深化国企改革，强化国有企业审计。重点关注各项改革措施落实、法人治理结构、经营业绩真实性、自

主创新等情况，促进国有企业深化改革，提升国际化经营能力和抗风险能力。积极对境外投资和境外国有资产管理使用情况进行调查摸底，为境外企业实质性审计做好准备。促进企业建立健全多项内部控制制度，维护国有资本安全。组织调研小组开展国有企业调研，实地走访市国资委与海翼集团、市政集团、国贸控股等多家国企，咨询有关专家意见，梳理近年来市属国企审计中发现的共性和个性问题。从国企产业布局、研发投入、异地投资流程管控、类金融业务风险等六个方面提出深化我市国企改革的意见、建议，得到市委主要领导的高度肯定，并要求将此份报告转发市属国企董事长、总经理研读，反响热烈，切实为我市推动国企做强做优做大做出了积极贡献。

（五）维护民生福祉，加大民生资金审计。坚持把维护人民群众利益作为审计工作的出发点和落脚点，安排了为民办实事、惠农补贴“一卡通”、就业优先、住房公积金等 13 个重点民生资金和项目的审计，对集美区开展精准帮扶和乡村振兴战略相关政策和资金审计，组织开展援藏、援疆项目和资金审计。围绕惠民资金“最后一公里”的落实，连续 3 年通过随机抽审的方式，每年每个区各抽取 1 个镇街开展审计，将审计发现的问题通报给各区政府，促进自查自纠、举一反三、规范管理，促进街道财政提质增效。开展保障性安居工程资金投入和使用绩效审计、教育

信息化建设资金绩效审计等，围绕市重点建设项目，组织开展了财政性资金绿化建设项目、学校建设项目等专项审计，节约财政资金，保障重大民生建设项目的顺利实施，提升经济社会运行质量。

（六）响应上级部署，全面推动资源审计。按照省审计厅授权，对漳州市长泰县主要领导干部开展经济责任和自然资源资产同步审计。依据市委组织部的委托，对原市国土资源与房产管理局、市水利局、市市政园林局开展经济责任和自然资源资产管理和生态环境保护责任同步审计。统一组织了区级审计机关分别对 1 个承担自然资源资产管理和生态环境保护工作的部门开展同步审计。组织开展招商用地资源盘活调研，走访审计署上海特派办、国家自然资源督察上海局等 17 个单位，结合近年来审计发现的问题，深入研讨制约厦门市高质量发展瓶颈的破解之策，努力从审计的视角提出有用、能用、管用的建议，为厦门市委、市政府提供决策参考。向市委报送了《盘活土房资源创新招商方式促进我市经济高质量发展的若干建议》专报获得市委书记的批示肯定。根据我市出台的《加快推进存量土地清理盘活推动高质量发展的意见》，全市开展存量土地清理盘活专项行动，由市审计局、资源规划局与工信局共同牵头开展近 10 年产业项目土地出让合同履行情况督导审计，推动相关部门对未履约地块的处置工作。

第二部分 2019 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收支决算总表

编制单位：

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、一般公共预算财政拨款收入	5,208.33	一、一般公共服务支出	3,525.45
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、上级补助收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、事业收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、经营收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、附属单位上缴收入	0.00	六、科学技术支出	36.54
七、其他收入	14.50	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	311.79
		九、卫生健康支出	101.75
		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、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
		二十三、债务还本支出	0.00
		二十四、债务付息支出	0.00
本年收入合计	5,222.84	本年支出合计	3,975.54
用事业基金弥补收支差额	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	221.73	年末结转和结余	1,469.03
合计	5,444.56	合计	5,444.56

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

二、收入决算表

收入决算表

编制单位：

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						
			5,222.84	5,208.33	0.00	0.00	0.00	0.00	14.50
201			3,618.53	3,604.03	0.00	0.00	0.00	0.00	14.50
			3,618.53	3,604.03	0.00	0.00	0.00	0.00	14.50
20108			3,618.53	3,604.03	0.00	0.00	0.00	0.00	14.50
			3,618.53	3,604.03	0.00	0.00	0.00	0.00	14.50
2010801			3,160.69	3,156.19	0.00	0.00	0.00	0.00	4.50
			3,160.69	3,156.19	0.00	0.00	0.00	0.00	4.50
2010804			418.74	418.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			418.74	418.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899			39.10	29.10	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
			39.10	29.10	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00
206			1,190.00	1,190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			1,190.00	1,190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20605			1,190.00	1,190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			1,190.00	1,190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060599			1,190.00	1,190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			1,190.00	1,190.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			312.55	312.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			312.55	312.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			312.55	312.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			312.55	312.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			132.21	132.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			132.21	132.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			180.34	180.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			180.34	180.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			101.75	101.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			101.75	101.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			101.75	101.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			101.75	101.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			31.96	31.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
			31.96	31.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

三、支出决算表

支出决算表

编制单位：

金额单位：万元

项目			本年支出	基本	项目	上缴	经营	对附属
支出功能分类科目编码			合计	支出	支出	上级	支出	单位补
类	款	项	合计					助支出
			3,975.54	3,547.41	428.12	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	3,525.45	3,133.87	391.58	0.00	0.00	0.00
20108		审计事务	3,525.45	3,133.87	391.58	0.00	0.00	0.00
2010801		行政运行	3,104.77	3,104.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804		审计业务	391.58	0.00	391.58	0.00	0.00	0.00
2010899		其他审计事务支出	29.10	29.10	0.00	0.00	0.00	0.00
206		科学技术支出	36.54	0.00	36.54	0.00	0.00	0.00
20605		科技条件与服务	36.54	0.00	36.54	0.00	0.00	0.00
2060599		其他科技条件与服务支出	36.54	0.00	36.54	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	311.79	311.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位离退休	311.79	311.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501		归口管理的行政单位离退休	131.45	131.45	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	180.34	180.34	0.00	0.00	0.00	0.00
210		医疗卫生与计划生育支出	101.75	101.75	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	101.75	101.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	69.79	69.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	31.96	31.96	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：

金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	金额	项目（按功能分类）	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	5,208.33	一、一般公共服务支出	3,523.65	3,523.65	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
		三、国防支出	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	36.54	36.54	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	311.79	311.79	0.00
		九、卫生健康支出	101.75	101.75	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	0.00	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	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
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
		二十二、其他支出	0.00	0.00	0.00
		二十三、债务还本支出	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	5,208.33	本年支出合计	3,973.74	3,973.74	0.00
年初财政拨款结转和结余	73.11	年末财政拨款结转和结余	1,307.70	1,307.70	0.00
一、一般公共预算财政拨款	73.11				
二、政府性基金预算财政拨款	0.00				
总计	5,281.44	总计	5,281.44	5,281.44	0.00

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：

金额单位：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	
类 款 项	合 计				
201	一般公共预算服务支出	3,523.65	3,132.07	391.58	
20108	审计事务	3,523.65	3,132.07	391.58	
2010801	行政运行	3,102.97	3,102.97	0.00	
2010804	审计业务	391.58	0.00	391.58	
2010899	其他审计事务支出	29.10	29.10	0.00	
206	科学技术支出	36.54	0.00	36.54	
20605	科技条件与服务	36.54	0.00	36.54	
2060599	其他科技条件与服务支出	36.54	0.00	36.54	
208	社会保障和就业支出	311.79	311.79	0.00	
20805	行政事业单位离退休	311.79	311.79	0.00	
2080501	归口管理的行政单位离退休	131.45	131.45	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	180.34	180.34	0.00	
210	医疗卫生与计划生育支出	101.75	101.75	0.00	
21011	行政事业单位医疗	101.75	101.75	0.00	
2101101	行政单位医疗	69.79	69.79	0.00	
2101103	公务员医疗补助	31.96	31.96	0.00	

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

编制单位：

金额单位：万元

项 目		合 计
经济分类科目编码	科目名称	
合 计		
301	工资福利支出	2,945.03
302	商品和服务支出	784.78
303	对个人和家庭的补助	134.44
308	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	109.49
311	对企业补贴（基本建设）	0.00
312	对企业补贴	0.00
307	债务利息及费用支出	0.00
399	其他支出	0.00

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,945.03	302	商品和服务支出	455.19	310	资本性支出	10.96
30101	基本工资	415.96	30201	办公费	37.50	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	938.45	30202	印刷费	2.28	31002	办公设备购置	10.96
30103	奖金	610.33	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	15.33	30204	手续费	0.05	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	3.19	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	180.34	30206	电费	18.62	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	30.94	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	69.79	302019	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	31.96	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.06	30211	差旅费	7.90	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	227.58	30212	因公出国(境)费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	27.15	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	454.23	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	134.44	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.88	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.35	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00

30306	救济费	0.00	30226	劳务费	93.89	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务 费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	59.25	31299	其他对企 业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.78	399	其他支出	0.00
30310	个人农业生 产补贴	0.00	30231	公务用车 运行维护费	0.00	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人 和家庭的补助 支出	134.44	30239	其他交通 费用	92.96	39907	国家赔偿 费用支出	0.00
			30240	税金及附 加费用	0.00	39908	对民间非 营利组织和 群众性自治 组织补贴	0.00
			30299	其他商品 和服务支出	75.43	39999	其他支出	0.00
			307	债务利息支 出	0.00			
			30701	国内债务 付息	0.00			
			30702	国外债务 付息	0.00			
			30703	国内债务 发行费用	0.00			
			30704	国外债务 发行费用	0.00			
人员经费合计		3,079.47	公用经费合计					466.15

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：

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	
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	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计						

本单位 2019 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、机构运行信息表

机构运行信息表

编制单位：

金额单位：万元

项 目	统计数	项 目	统计数
一、“三公”经费支出	—	二、机关运行经费	466.15
（一）支出合计	1.35	（一）行政单位	466.15
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	—
（1）公务用车购置费	0.00	（一）车辆数合计（辆）	0
（2）公务用车运行维护费	0.00	1.副部（省）级及以上领导用车	0
3.公务接待费	1.35	2.主要领导干部用车	0
（1）国内接待费	1.35	3.机要通信用车	0
其中：外事接待费	0.00	4.应急保障用车	0
（2）国（境）外接待费	0.00	5.执法执勤用车	0
（二）相关统计数	—	6.特种专业技术用车	0
1.因公出国（境）团组数（个）	0	7.离退休干部用车	0
2.因公出国（境）人次（人）	0	8.其他用车	0
3.公务用车购置数（辆）	0	（二）单价50万元以上通用设备（台，套）	0
4.公务用车保有量（辆）	0	（三）单价100万元以上专用设备（台，套）	0
5.国内公务接待批次（个）	6	四、政府采购支出信息	—
其中：外事接待批次（个）	0	（一）政府采购支出合计	191.55
6.国内公务接待人次（人）	92	1.政府采购货物支出	16.91
其中：外事接待人次（人）	0	2.政府采购工程支出	0.00
7.国（境）外公务接待批次（个）	0	3.政府采购服务支出	174.65
8.国（境）外公务接待人次（人）	0	（二）政府采购授予中小企业合同金额	0.00
		其中：授予小微企业合同金额	0.00

注：本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数差异。

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 年市审计局年初结转和结余 221.73 万元，本年收入 5,222.84 万元，本年支出 3,975.54 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 1,469.03 万元。

(一) 2019 年收入 5,222.84 万元，比 2018 年决算数增加 1,471.60 万元，增长 39.23%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,208.33 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 事业收入 0.00 万元。
4. 经营收入 0.00 万元。
5. 上级补助收入 0.00 万元。
6. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
7. 其他收入 14.50 万元。

(二) 2019 年支出 3,975.54 万元，比 2018 年决算数增加 420.78 万元，增长 11.84%，具体情况如下：

1. 基本支出3,547.42万元。其中，人员支出3,079.47万元，公用支出467.95万元。

2. 项目支出428.12万元。

3. 上缴上级支出0.00万元。

4. 经营支出0.00万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 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3,973.74万元，比上年决算数增加420.78万元，增长11.84%，具体情况如下（按项级科目分类统计）：

（一）行政运行3,104.77万元，比上年决算增加258.37万，增长9.08%，主要原因是机构改革后人员增加，行政人员经费和日常公用经费相应增加。

（二）审计业务391.58万元，比上年决算增加140.57万元，增长56%，主要原因是增加安可设备更新购置费用、增加购买协审服务等费用。

（三）其他审计事务支出29万元，比上年决算增加29万元，增长100%，主要原因是奖金科目调整。

（四）其他科技条件与服务支出36.54万元，比上年决算增加36.54万元，增长100%，主要原因是“金审三期建设”项目进度款。

（五）归口管理的行政单位离退休131.45万元，比上年决算减少58.81万元，下降30.91%，主要原因是退休人员人数有所减少，支出相应有所减少。

（六）机关事业单位基本养老保险缴费支出180.34万元，比上年决算减少2.76万元，下降1.56%，主要原因是机关事业单位基本养老保险缴费略有调整。

（七）行政单位医疗69.79万元，比上年决算增加9.12万元，增长15.04%，主要原因是人员增加及调整缴交基数。

（八）公务员医疗补助支出 31.96万元，比上年决算增加3.11万元，增长10.79%，主要原因是人员增加及调整缴交基数。

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 3,545.61 万元，其中：

（一）人员经费 3,079.47 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 466.15 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”经费财政拨款支出 1.35 万元，比年初预算的 10 万元下降 86.5%。主要原因是压缩一般性支出，厉行节约，严格控制“三公”经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，年初预算为 0，无增减变化。

（二）公务用车购置及运维费支出 0.00 万元，年初预算为 0，无增减变化。

（三）公务接待费支出 1.35 万元，比年初预算的 10 万元下降 86.5%。主要是优化支出结构，压缩一般性支出，厉行节约，严格控制公务接待费支出。累计接待 6 批次、92 人次。

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 0 个清单项目实施绩效监控，涉及财政拨款资金 0 万元。同时，对 2019 年 0 万元业务费实施绩效监控。

（二）绩效自评工作开展情况

共对 2019 年度 0 个部门业务费开展绩效自评，涉及财政拨款资金共计 0 万元。根据年初设定的绩效目标，本年度绩效自评主要采取“对标评价”的方式展开，自评结果等次为“优”、“良”、“中”、“差”的项目各是 0 个。

共对 2019 年度 1 个部门共计 0 个清单项目实施绩效自评，涉及财政拨款资金共计 0 万元，自评结果等次为“优”、“良”、“中”、“差”的项目各是 0 个。

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 466.15 万元，比上年决算数增长 78%，主要是：机构改革增加人员相应增加公用支出、派遣非编人员费用上年列支在其他工资福利支出科目本年调整到劳务费科目等原因。

(二) 政府采购情况

本部门2019年度政府采购支出总额191.55万元，其中：政府采购货物支出16.91万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出174.65万元。授予中小企业合同金额174.65万元，占政府采购支出总额的91%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0%。

(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（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 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（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：指市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：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指市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。