

2020 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.....	5
第二部分 2020 年度部门决算表.....	9
一、收入支出决算总表.....	9
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	15
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	16
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	18
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	18
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	19
第三部分 2020 年度部门决算情况说明	20
一、收入支出决算总体情况说明	20
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	21
三、政府性基金支出决算情况说明	23
四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	23
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	23
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说... 24	
七、预算绩效情况说明.....	25
八、其他重要事项情况说明.....	26
第四部分 名词解释	27
第五部分 附件	30

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 16 个机关行政处(室)及 0 个下属单位，其中：列入 2020 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

2020年，厦门市审计局部门主要任务是：拟完成50个审计及审计调查项目，包含：预算执行和决算审计项目、经济责任审计项目、领导干部自然资源资产离任（任中）审计项目、投资项目审计项目、企业审计项目、行政事业单位财务收支审计项目、专项资金审计或审计调查项目、精准帮扶和乡村振兴战略相关政策落实和资金管理使用情况审计项目、重大措施落实情况跟踪审计项目等，并完成署定、省定审计项目和市委、市政府交办的其他各项审计任务。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）抓实机关政治建设。启动模范机关创建工作，开展“增强政治机关意识”学习讨论，引导全局干部辩证认识政治与审计业务的关系，把旗帜鲜明讲政治摆在首位。把党的领导落实到审计工作全过程各环节，按照省委“三四八”贯彻落实机制，推动召开2次市委审计委员会全体会议，及时跟进学习中央审计委员会第三次会议精神等，结合实际研究提出9条贯彻意见，并逐一推动落实到位。严格落实请示报告制度，凡涉及到审计计划确定、审计情况报告、违规事项处理、违纪违法问题移送等重大事项，都首先向市委审计委员会报告，然后再按法定程序报批。截至目前，已向市委审计委员会报送审计专报、经济责任审计结论性文书等文稿

69 份。

（二）依法履行审计监督职能。严守审计权力边界，做到有所为、有所不为。

一是顺利完成市委审计委批准的年度审计项目计划。统筹安排各类审计项目 58 个，对 36 名领导干部进行经济责任审计，截至目前审计已促进增收节支 3.5 亿元，被采纳审计建议 119 条。突出推动重大政策措施落实，开展疫情防控、“六稳”措施落实、金鸡百花电影节、市重点公共工程项目、岛内大提升、第二西通道（海沧隧道）、乡村振兴等专项审计。梳理汇总经济责任审计发现的普遍性、典型性问题，提出贯彻经济责任审计新规定的几点建议，得到市委市政府主要领导批示。召开全市 2020 年经济责任审计工作联席会，学习上级有关会议精神，研究新形势下进一步做好经济责任审计工作的实践路径。目前，经济责任审计结果和审计查出问题的整改情况已经常态化作为全面从严治党主体责任检查、以及市委巡察的重要内容，作为领导班子民主生活会、述责述廉、年度考核、任职考核的重要依据。

二是创新推动审计整改。积极探索巡审合作机制，明确把审计发现问题整改情况和巡察发现问题整改情况分别作为巡察和审计监督的重要内容，提升监督合力。今年开始，将审计发现问题的整改情况纳入市纪委牵头开展的党风廉

政建设绩效考评体系，有 10 分的考评分。推动建立了“审计问题”和“整改结果”两个台账，按季度梳理汇总未能整改到位的问题清单，形成专报件报市政府，做到整改持续推进、进展滚动更新。积极配合市人大常委会开展审计整改情况满意度测评，形成审计整改齐抓共管的良好局面。

三是不断拓展审计监督的广度和深度。制定了《关于深入推进审计全覆盖的实施方案》，研究部署落实审计全覆盖的具体措施。实施审计项目和审计组织方式两统筹，实现对部门领导干部经济责任和预算执行的同步审计，区政府财政决算审计与精准帮扶、乡村振兴战略相关政策资金审计的同步实施，以及专项审计调查与政策措施落实情况跟踪审计的有机结合。坚持走科技强审之路，实现了对一级预算单位的大数据审计分析，全面推进金审三期建设，完成市区两级预算全覆盖数据采集和标准化工作，基本可实现财政资金横向到边、纵向到底的数据支持，并建立起定期采集机制，全力推广数字化审计方式。

（三）提升宏观服务实效。积极转变微观审计思路，站位全市大局谋划审计工作，在发挥宏观管理职责上迈出新步伐。

一是以审计独特视角，开展链条式调研。在去年开展盘活用地资源审计调研的基础上，又牵头开展了近十年产业项

目土地出让合同履行情况督导审计，今年4月向市委、市政府报送了督导审计报告，得到市主要领导的肯定批示，要求相关部门采纳审计建议，开展分类处置等。结合“深化大学习、提振精气神”专项活动，分专题开展老旧别墅、农村宅基地等资源盘活审计调研，针对性提出审计建议。通过审计调研、督导审计再到分专题调研，对全市聚焦土地资源集约节约高效利用，形成链条式、系统性研究，发挥了审计机关作为宏观管理部门的应有作用。其中部分审计建议已得到采纳转化，有力推动全市批而未供、供而未用土地清理工作。

二是运用审计成果，为宏观决策建言献策。年初针对夏商集团审计发现的问题，及时向市委市政府提出盘活国有企业沉没资产、制定活禽交易管理办法、积极倡导食用冰鲜禽肉和加强屠宰检疫及市场流通监管等审计建议。市委书记批示要求纳入全市农贸市场改造提升内容。目前已在全市推行活禽集中屠宰。另外，针对市属国有企业境外投资专项审计调查发现问题的审计专报获得市长批示，促进了国资部门出台多项监管制度，建立了对境外企业开展专项审计稽查的常态化工作机制。立足审计实践，完成了全国重点科研课题《国家审计学科建设和发展策略研究》、全省重点课题《生态审计助推厦门乡村振兴战略的模式创新和实现路径》，根据企业审计总结的《积极发挥审计职能作用，促进国有企业高质量发展》理论文章在《中国审计报》刊登。

第二部分 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门/单位：厦门市审计局

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	4,673.66	一、一般公共服务支出	4,082.98
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	50.25
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	5.84	八、社会保障和就业支出	367.23
		九、卫生健康支出	122.09
		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、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	4,679.50	本年支出合计	4,622.54
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	1,276.66	年末结转和结余	1,333.62
总计	5,956.16	总计	5,956.16

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表

部门/单位：厦门市审计局

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						
			4,679.50	4,673.66	0.00	0.00	0.00	0.00	5.84
201			一般公共服务支出	4,190.18	4,184.34	0.00	0.00	0.00	5.84
20108			审计事务	4,135.46	4,129.62	0.00	0.00	0.00	5.84
2010801			行政运行	3,778.76	3,772.92	0.00	0.00	0.00	5.84
2010804			审计业务	191.03	191.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806			信息化建设	165.67	165.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20199			其他一般公共服务支出	54.72	54.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999			其他一般公共服务支出	54.72	54.72	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	367.23	367.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	367.23	367.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501			行政单位离退休	186.49	186.49	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	180.74	180.74	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	122.09	122.09	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	122.09	122.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	91.23	91.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	30.86	30.86	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门/单位：厦门市审计局

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
支出功 能分类 科目编 码	科目名称						
类款	项	合计	4,622.54	4,157.48	465.05		
201	一般公共服务支出	4,082.97	3,668.17	414.80	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	4,028.25	3,668.17	360.08	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	3,668.17	3,668.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	200.67	0.00	200.67	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	159.41	0.00	159.41	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	54.72	0.00	54.72	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	54.72	0.00	54.72	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	50.25	0.00	50.25	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	50.25	0.00	50.25	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	50.25	0.00	50.25	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	367.23	367.23	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	367.23	367.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	186.49	186.49	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	180.74	180.74	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	122.09	122.09	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	122.09	122.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	91.23	91.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	30.86	30.86	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

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

公开 04 表

部门/单位：厦门市审计局

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	国有资本 经营预算 财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	4,673.66	一、一般公共服务支出	4,082.98	4,082.98	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	50.25	50.25	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	367.23	367.23	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	122.09	122.09	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、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		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
本年收入合计	4,673.66	本年支出合计	4,622.54	4,622.54	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	1,181.53	年末财政拨款结转和结余	1,232.65	1,232.65	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	1,181.53					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
总计	5,855.19	总计	5,855.19	5,855.19	0.00	0.00

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。

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

公开 05 表

部门/单位：厦门市审计局

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
合计		4,622.54	4,157.48	465.05
201	一般公共服务支出	4,082.97	3,668.17	414.80
20108	审计事务	4,028.25	3,668.17	360.08
2010801	行政运行	3,668.17	3,668.17	0.00
2010804	审计业务	200.67	0.00	200.67
2010806	信息化建设	159.41	0.00	159.41
20199	其他一般公共服务支出	54.72	0.00	54.72
2019999	其他一般公共服务支出	54.72	0.00	54.72
206	科学技术支出	50.25	0.00	50.25
20605	科技条件与服务	50.25	0.00	50.25
2060599	其他科技条件与服务支出	50.25	0.00	50.25
208	社会保障和就业支出	367.23	367.23	0.00
20805	行政事业单位养老支出	367.23	367.23	0.00
2080501	行政单位离退休	186.49	186.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	180.74	180.74	0.00
210	卫生健康支出	122.09	122.09	0.00
21011	行政事业单位医疗	122.09	122.09	0.00
2101101	行政单位医疗	91.23	91.23	0.00
2101103	公务员医疗补助	30.86	30.86	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。

六、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

公开 06 表

部门/单位：厦门市审计局

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	3,441.75	302	商品和服务支出	444.46	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	463.13	30201	办公费	11.66	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	980.96	30202	印刷费	0.36	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,276.86	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	4.20
30106	伙食补助费	15.98	30204	手续费	0.08	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.86	31002	办公设备购置	3.23
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	180.74	30206	电费	17.81	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	33.96	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	81.49	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	30.86	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.98
30112	其他社会保障缴费	9.18	30211	差旅费	0.32	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	259.81	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00

30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	5.14	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	142.75	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	267.07	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.20	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.52	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	36.91	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	93.28	312	对企业补助	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	70.19	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.50	31204	费用补贴	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	31205	利息补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	109.04	31299	其他对企业补助	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	230.16	30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	91.53	39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		3,708.82	公用经费合计				448.66	

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门/单位：厦门市审计局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.52
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.52

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

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

公开 08 表

部门/单位：厦门市审计局

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	1	4	7	8	11	12
		合计						

注：1. 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。

说明：本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门/单位：厦门市审计局

单位：万元

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				

注：1. 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。

说明：本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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 年本部门年初结转和结余 1,276.66 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 4,679.50 万元，本年支出 4,622.54 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 1,333.62 万元。

(一) 2020 年收入 4,679.50 万元，比上年决算数增加-543.34 万元，增长-10.40%，主要原因是：①2020 年比 2019 年增加工资、奖金等人员经费预算；②2020 年比 2019 年减少“金审三期建设”项目资金预算。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 4,673.66 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.00 万元。
6. 经营收入 0.00 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。

8. 其他收入 5.84 万元。

(二) 2020 年支出 4,622.54 万元，比上年决算数增加 647.00 万元，增长 16.27%，主要原因是：增加工资及奖金等人员经费支出。具体情况如下：

1. 基本支出 4,157.48 万元。其中，人员支出 3,708.82 万元，公用支出 448.66 万元。

2. 项目支出 465.05 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

2020 年一般公共预算拨款支出 4,622.54 万元，比上年决算数增加 648.80 万元，增长 16.33%，主要原因是：增加工资及奖金等人员经费支出。具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 行政运行(项级科目) 3,668.17 万元，较上年决算数增加 563.40 万元，增长 18.15%，主要原因增加工资及奖金等人员经费支出。

（二）审计业务（项级科目）200.67万元，较上年决算数减少-190.90万元，下降-48.75%。主要原因是部门专项科目调整（2019年“信息化系统维护费”项级科目归类在“2010804-审计业务”，2020年归类在“2010806-信息化建设”）。

（三）信息化建设（项级科目）159.41万元，较上年决算数增加159.41万元，增长100%。主要原因是部门专项科目调整（2019年“信息化系统维护费”项级科目归类在“2010804-审计业务”，2020年归类在“2010806-信息化建设”）。

（四）其他一般公共服务支出（项级科目）54.72万元，较上年决算数增加54.72万元，增长100%。主要原因是增加国产化设备支出。

（五）其他科技条件与服务支出（项级科目）50.25万元，较上年决算数增加13.71万元，增长37.52%。主要原因是增加金审三期工程相关支出合同进度款。

（六）行政单位离退休（项级科目）186.49万元，较上年决算数增加55.04万元，增长41.87%。主要原因是增加退休人员及调整缴交基数。

（七）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项级科目）180.74 万元，较上年决算数增加 0.4 万元，增长 0.22%。主要原因是人员变动及调整缴交基数。

（八）行政单位医疗（项级科目）91.23 万元，较上年决算数增加 21.40 万元，增长 30.72%。主要原因是人员变动及调整缴交基数。

（九）公务员医疗补助（项级科目）30.86 万元，较上年决算数减少 1.10 万元，下降 3.44%。主要原因是人员变动及调整缴交基数。

三、政府性基金财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、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 4,157.48 万元，其中：

（一）人员经费 3,708.82 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 448.66 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。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 0.52 万元，比年初预算的 10.00 万元下降 94.80%。主要原因是根据“六稳”“六保”等文件精神，厉行节约，压缩三公经费支出。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，比年初预算

的 0.00 万元下降 0.00%。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元下降 0.00%。

公务用车购置费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元下降 0.00%，2020 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0.00 万元，比年初预算的 0.00 万元下降 0.00%。截至 2020 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.52 万元，比年初预算的 10.00 万元下降 94.80%。主要是根据“六稳”“六保”等文件精神，厉行节约，压缩三公经费支出。累计接待 5 批次、32 人次。

七、预算绩效情况说明（部门公开版本）

根据预算绩效管理要求，本部门组织 2020 年度整体支出绩效自评，评价结果为 99.50 分。《市级部门（单位）整体支出绩效自评表》详见附件一。

本部门暂不属于 2020 年度项目自评公开试点单位。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 448.66 万元，比上年决算数增长-3.75%，主要是：贯彻落实“六稳”“六保”等文件精神，厉行节约，压缩机关运行费。

（二）政府采购情况

本部门 2020 年度政府采购支出总额 0.46 万元，其中：政府采购货物支出 0.46 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，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 0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，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 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、一般公共预算财政拨款收入：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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

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、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所

得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

第五部分 附件（部门）

一、《市级部门（单位）整体支出绩效自评表》

市级部门（单位）整体支出绩效自评表

（2020年度）

部门（单位）名称：厦门市审计局

年度 预算 安排 （万 元）		预算数	执行数	执行率	分值	得分			
	合计	5950.31	4622.54	77.69%	10	9.5			
	其中：人员支出	3782.82	3708.82	98.04%	-	-			
	公用支出	551.78	448.66	81.31%	-	-			
	专项业务费	462.25	414.80	89.74%	-	-			
	发展经费	1153.46	50.25	4.36%	-	金三工程由审计署主导建设，地方无主控制权。项目预计2021年建设。			
	基建项目				-	-			
	事业单位经营支出				-	-			
	市对区转移支付支出				-	-			
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	拟完成50个审计及审计调查项目，包含：预算执行和决算审计项目、经济责任审计项目、领导干部自然资源资产离任（任中）审计项目、行政事业单位财务收支审计项目等并完成署定、省定审计项目和市委、市政府交办的其他各项审计任务			统筹安排各类审计项目58个，对36名领导干部进行经济责任审计。完成署定、省定审计项目和市委、市政府交办的其他各项审计任务。					
年度 绩效 指标	一级 指标	二级指 标	三级指标	年度目标 值	实际 完成 值	完成 比 例	指标 分 值	自 评 得 分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标	数量指 标	预算执行和决算 审计项目	≥3个	16个	100%	6	6	根据实际工作情况，调减专项资金审计，增加预算执行和决算审计、经济责任审计。
			专项资金审计或 审计调查项目	≥10个	8个	80%	6	6	
			行政事业单位审 计项目	≥8个	24个	100%	6	6	
			经济责任审计项 目	≥18个	29个	100%	6	6	
			重大措施落实情 况跟踪审计项目	≥4个	4个	100%	6	6	
			数据采集转换入 库	≥100个	≥100 个	100%	6	6	

年度绩效指标		计算机审计项目数据采集	≥100个	≥100个	100%	6	6	金三工程由审计署主导建设，地方无主控权。该项目预计于2021年启动。
		维修维护、技术支持次数	≥50次	≥50次	100%	6	6	
		区局接入试运行	≥2个	0	0%	6	6	
		部署应用系统	≥4个	0	0%	6	6	
	质量指标	指标1:						
		指标2:						
							
	时效指标	指标1:						
		指标2:						
							
	成本指标	指标1:						
		指标2:						
							
	效益指标	经济效益指标	指标1:					
			指标2:					
							
		社会效益指标	指标1:					
			指标2:					
							
		生态效益指标	自然资源审计项目	≥2个	2个	100%	30	30
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:						
		指标2:						
							
总分						100	99.5	
填表说明：1. 年度总体目标和绩效指标中的“具体指标”“年度指标值”按照部门预算批复的绩效目标填写，必须有量化指标。								
2. 原则上预算执行率和一级指标权重统一设置为：预算执行率10%、产出指标50%、效益指标30%、服务对象满意度指标10%。如有特殊情况，一级指标权重可做适当调整。二、三级指标应当根据指标重要程度等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。								

二、《市级部门（单位）一级项目支出绩效自评表》

无(本单位暂不属于2020年度项目自评公开试点单位)。