

泽库县审计局
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 年度部门决算公开报表

- 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 “三公” 经费及会议费、培训
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、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、收入支出总体情况说明
- 二、收入情况说明
- 三、支出情况说明

- 四、财政拨款收入支出总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 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、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

1、主管全县审计工作。负责对全县财政收支和法律法規规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护全县财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县经济和社会健康发展。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。

2、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。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

3、向县人民政府提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。受县政府委托向人大常委会提出县本级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。向县人民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。向县人民政府有关部门和县人民政府通报审计情况和审计结果。

4、依照《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计，出具审计报告：

- (1) 县本级预算执行情况和其他财政收支情况。
- (2) 县级各部门、事业单位财政收支。
- (3) 县级国有及国有控股企业的资产、负债、损益。
- (4) 县人民政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况。
- (5) 县政府部门管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支
- (6) 县人民政府投资和以县人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况和工程竣工决算。
- (7) 国际组织和外国政府、国内政府援助、贷款项目的财务收支。
- (8) 受上级审计部门授权的审计。

5、根据《泽库县反腐败工作领导小组工作规则（试行）》要求，负责县经济责任审计工作领导小组办公室日常工作，按规定对县管党政领导干部和国有企业领导人员实施经济责任审计。

6、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。

7、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。

8、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：泽库县审计局本级（离任审计中心）。

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
金额单位：万元

部门：青海省黄南州泽库县审计局 2019年度

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	237.96	一、一般公共服务支出	29	212.60
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	33	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	34	0.00
七、其他收入	7	12.85	七、文化旅游体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	25.30
	9		九、卫生健康支出	37	14.61
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	11.94
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	0.00
	22		二十二、其他支出	50	0.00
	23			51	
本年收入合计	24	250.81	本年支出合计	52	264.45
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	0.00
年初结转和结余	26	25.73	年末结转和结余	54	12.09
	27			55	
总计	28	276.54	总计	56	276.54

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

部门：青海省黄南州泽库县审计局

2019年度

 公开02表
 金额单位：万元

功能分类 科目编码	项目 科目名称	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
合计		250.81	237.96	0.00	0.00	0.00	0.00	12.85
201	一般公共服务支出	198.72	185.87	0.00	0.00	0.00	0.00	12.85
20108	审计事务	198.72	185.87	0.00	0.00	0.00	0.00	12.85
2010801	行政运行	172.83	159.98	0.00	0.00	0.00	0.00	12.85
2010804	审计业务	23.82	23.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.54	25.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	23.19	23.19	0.00	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	17.98	17.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	5.21	5.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.19	0.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.17	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	1.52	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.61	14.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	14.61	14.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	14.61	14.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	11.94	11.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	11.94	11.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	11.94	11.94	0.00	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。

支出决算表

部门：青海省黄南州泽库县审计局

2019年度

 公开03表
 金额单位：万元

功能分类 科目编码	项目 科目名称	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
合计		264.45	245.43	19.02	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	212.60	193.58	19.02	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	212.60	193.58	19.02	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	174.09	174.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	37.84	18.82	19.02	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	25.30	25.30	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	22.96	22.96	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	17.75	17.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	5.21	5.21	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2.34	2.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.19	0.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.16	0.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.47	0.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	1.52	1.52	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	14.61	14.61	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	14.61	14.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	14.61	14.61	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	11.94	11.94	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	11.94	11.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	11.94	11.94	0.00	0.00	0.00	0.00

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：青海省黄南州泽库县审计局

2019年度

金额单位：万元

收 入			支 出				
项目	行次	金额	项目	行次	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	237.96	一、一般公共服务支出	30	196.03	196.03	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	25.30	25.30	0.00
	9		九、卫生健康支出	38	14.61	14.61	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	11.94	11.94	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	51	0.00	0.00	0.00
	23			52			
本年收入合计	24	237.96	本年支出合计	53	247.88	247.88	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	19.74	年末财政拨款结转和结余	54	9.82	9.82	0.00
一、一般公共预算财政拨款	26	19.74		55			
二、政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
总计	29	257.70	总计	58	257.70	257.70	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金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

公开05表

部门：青海省海南州泽库县审计局		2019年度		金额单位：万元	
功能分类科目编码	科目名称	本年支出			
		小计		项目支出	
		1		2	
合计		247.88		19.02	
201	一般公共服务支出	196.03	177.01	19.02	
20108	审计事务	196.03	177.01	19.02	
2010801	行政运行	157.52	157.52	0.00	
2010804	审计业务	37.84	18.82	19.02	
2010850	事业运行	0.07	0.07	0.00	
2010899	其他审计事务支出	0.60	0.60	0.00	
208	社会保障和就业支出	25.30	25.30	0.00	
20805	行政事业单位离退休	22.96	22.96	0.00	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.75	17.75	0.00	
2080599	其他行政事业单位离退休支出	5.21	5.21	0.00	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2.34	2.34	0.00	
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.19	0.19	0.00	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.16	0.16	0.00	
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.47	0.47	0.00	
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	1.52	1.52	0.00	
210	卫生健康支出	14.61	14.61	0.00	
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	14.61	14.61	0.00	
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	14.61	14.61	0.00	
221	住房保障支出	11.94	11.94	0.00	
22102	住房改革支出	11.94	11.94	0.00	
2210201	住房公积金	11.94	11.94	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：青海省海南州泽库县审计局		2019年度		金额单位：万元		
科目编码	科目名称	决算数	公用经费			
			科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	180.93	302	商品和服务支出	30.28	
30101	基本工资	28.31	30201	办公费	5.87	
30102	津贴补贴	74.43	30202	印刷费	1.03	
30103	奖金	27.09	30203	咨询费	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.03	
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	17.75	30206	电费	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.97	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.61	30208	取暖费	3.77	
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	
30112	其他社会保障缴费	2.35	30211	差旅费	5.01	
30113	住房公积金	11.94	30212	因公出国(境)费用	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.04	
30199	其他工资福利支出	4.45	30214	租赁费	0.45	
303	对个人和家庭的补助	5.65	30215	会议费	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.86	
30302	退休费	5.21	30217	公务接待费	0.00	
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.79	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	4.20	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.26	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.44	30239	其他交通费用	0.00	
			30240	税金及附加费用	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	0.00	
人员经费合计		186.58	公用经费合计			42.28

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”经费及会议费、培训费支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：青海省黄南州泽库县审计局 2019年度

预算数						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	13	14
3.26	0.00	3.26	0.00	3.26	0.00	3.26	0.00	3.26	0.00	3.26	0.00	0.00	3.26

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况，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。

相关统计表

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)人次(人)	0
公务用车购置数(辆)	0	公务用车保有量(辆)	2
国内公务接待批次(个)	0	国内公务接待人次(人)	0

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：青海省黄南州泽库县审计局 2019年度

功能分类科目编码	项目	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
档次		1	2	3	4	5	6
合计							

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。
此表为空表

财政拨款支出情况表

公开09表

部门：青海省黄南州泽库县审计局

2019年度

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合 计		247.88	228.86	19.02
201	一般公共服务支出	196.03	177.01	19.02
20108	审计事务	196.03	177.01	19.02
2010801	行政运行	157.52	157.52	0.00
2010804	审计业务	37.84	18.82	19.02
2010850	事业运行	0.07	0.07	0.00
2010899	其他审计事务支出	0.60	0.60	0.00
208	社会保障和就业支出	25.30	25.30	0.00
20805	行政事业单位离退休	22.96	22.96	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.75	17.75	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	5.21	5.21	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	2.34	2.34	0.00
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.19	0.19	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.16	0.16	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.47	0.47	0.00
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	1.52	1.52	0.00
210	卫生健康支出	14.61	14.61	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	14.61	14.61	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	14.61	14.61	0.00
221	住房保障支出	11.94	11.94	0.00
22102	住房改革支出	11.94	11.94	0.00
2210201	住房公积金	11.94	11.94	0.00

注：本表反映部门本年度按功能分类财政拨款实际支出情况。财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

第三部分 泽库县审计局 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 276.54 万元，较上年收入、支出总计各增加 18.43 万元。主要原因是：社会保障就业支出收入增加。

（一）收入总计 276.54 万元，包括：

1. 财政拨款收入 237.96 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和政府性基金预算财政拨款。较上年增加 6.59 万元，增长 2.85%，主要原因是社会保障就业支出收入增加。

2. 其他收入 12.85 万元，为单位取得的除上述收入以外的各项收入，主要为泽库县审计局单位取得的财政事务收入，较上年增加 3.05 万元，增长 31.12%，主要原因是其他行政运行收入增加。

3. 年初结转和结余 25.73 万元，主要为泽库县审计局单位上年结转本年使用的基本支出等资金。

（二）支出总计 276.54 万元，包括：

1. 一般公共服务（类）支出 212.6 万元，主要用于审计局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。较上年减少 8.54 万元，下降 3.86%，

主要原因是行政运行支出减少。

2. 社会保障和就业（类）支出 25.30 万元，占 9.15%，主要用于审计局及所属单位的人力资源和社会保障和管理事务、民政管理事务、离退休人员经费、就业补助、抚恤、退役安置、社会福利等方面的支出。较上年增加 23.67 万元，增长 1452.15%，主要原因是行政事业单位基本养老保险支出增加、行政事业单位离退休支出增加。

3. 卫生健康（类）支出 14.61 万元，占 5.28%，主要用于审计局卫生健康管理事务、公立医院、基层医疗卫生机构、公共卫生、计划生育事务、行政事业单位医疗等方面的支出。较上年增加 14.61 万元，增长 100%，主要原因是财政对基本医疗保险基金的补助增加。

4. 住房保障（类）支出 11.94 万元，占 4.32%，主要用于审计局保障性安居工程、住房改革、城乡社区住宅等方面的支出。较上年增加 2.28 万元，增长 23.60%，主要原因是人员增加、住房保障支出增加。

5. 年末结转和结余 12.09 万元，为审计局等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。

二、收入情况说明

本年收入合计 250.81 万元，其中：财政拨款收入 237.96 万元，占 94.88%；其他收入 12.85 万元，占 5.12%。

三、支出情况说明

本年支出合计 264.45 万元，其中：基本支出 245.43 万元，占 92.81%；项目支出 19.02 万元，占 7.19%。

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 257.7 万元。较上年财政拨款收入、支出各增加 14.95 万元，增长 6.16%。主要原因是一般公共服务支出增加、社会保障就业支出增加、卫生健康支出增加。

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 247.88 万元，占本年支出合计的 93.73%。较上年增加 24.87 万元，增长 11.15%。主要原因是一般公共服务支出增加、社会保障就业支出增加、卫生健康支出增加。

（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（类）支出 196.03 万元，占 79.08%；社会保障和就业（类）支出 25.30 万元，占 10.21%；卫生健康（类）支出 14.61 万元，占 5.89%；住房保障（类）支出 11.94 万元，占 4.82%。

（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 144.69 万元，支出决算为 247.88 万元，完成年初预算的 171.32%。决算数大于预算数的主要原因是行政运行经费增加、社会保障和就业支出增加、卫生健康支出增加。其中：

1. 一般公共服务支出（类）

（1）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 74.31 万元，支出决算为 157.52 万元，完成年初预算的 211.98%。决算数大于预算数的主要原因是一般公共服务支出增加、行政运行经费支出增加。

（2）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 5 万元，支出决算为 37.84 万元，完成年初预算的 756.8%。决算数大于预算数的主要原因是审计业务支出增加。

（3）一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 53.62 万元，支出决算为 0.07 万元，完成年初预算的 0.01%。决算数小于预算数的主要原因是机构改革支出列入审计本级行政运行。

（4）一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.60 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是新增追加其他审计事务支出。

2. 社会保障和就业支出（类）

（1）. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 17.75 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是年初列入社保局，现列入财政支出。

（2）. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 5.21 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是年初列入社保局，现列入财政支出。

（3）. 社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）。年初预算为 0.18 万元，支出决算为 0.19 万元，完成年初预算的 105.55%。决算数大于预算数的主要原因是财政对失业保险基金的补助支出增加。

（4）. 社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）。年初预算为 0.2 万元，支出决算为 0.16 万元，完成年初预算的 80%。决算数小于预算数的主要原因是财政对工伤保险基金的补助支出减少。

(5). 社会保障和就业支出(类)财政对其他社会保险基金的补助(款)财政对生育保险基金的补助(项)。年初预算为0万元,支出决算为0.47万元,完成年初预算的100%。决算数大于预算数的主要原因是年初列入医保局,现列入财政支出。

(6). 社会保障和就业支出(类)财政对其他社会保险基金的补助(款)其他财政对社会保险基金的补助(项)。年初预算为1.52万元,支出决算为1.52万元,完成年初预算的100%。

3. 卫生健康支出(类)

(1) 卫生健康支出(类)财政对基本医疗保险基金的补助(款)财政对职工基本医疗保险基金的补助(项)。年初预算为0万元,支出决算为14.61万元,完成年初预算的100%。决算数大于预算数的主要原因是年初列入医保局,现列入财政支出。

4. 住房保障支出(类)

(1) 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9.86万元,支出决算为11.94万元,完成年初预算的121.09%。决算数大于预算数的主要原因是人员增加、住房保障支出增加。

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 228.86 万元，其中：人员经费 186.58 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等；公用经费 42.28 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。

2019 年度“三公”经费支出预算为 3.26 万元，支出决算为 3.26 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 3.26 万元，支出决算为 3.26 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 3.26 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。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审计局因公出国团组 0 个，0 人次。

2. 公务用车购置及运行费支出 3.26 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 3.26 万元，公务用车保有量为 2 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 1.85 万元，下降 36.20%。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数减少 1.4 万元，下降 30.04%，主要原

因是公务用车运行维护费支出减少；公务接待费支出决算数比上年数减少 0.45 万元，下降 100%。主要原因公务接待费支出减少。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2019 年我单位未发生政府性基金收支

九、财政拨款支出情况说明

（一）财政拨款支出总体情况。

2019 年度财政拨款支出 247.88 万元，占本年支出合计的 93.73%。较上年增加 24.87 万元，增长 11.15%。主要原因是一般公共服务支出增加、社会保障就业支出增加、卫生健康支出增加。

（二）财政拨款支出结构情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 196.03 万元，占 79.08%；社会保障和就业（类）支出 25.30 万元，占 10.21%；卫生健康（类）支出 14.61 万元，占 5.89%；住房保障（类）支出 11.94 万元，占 4.82%。

十、机关运行经费支出情况说明

2019 年度，机关运行经费支出 42.28 万元，比上年增加 28.41 万元，增长 204.83%，主要原因是取暖费、委托业务费、办公设备购置费等增加。

十一、政府采购支出情况说明

2019 年度，本部门政府采购支出总额 4.55 万元，其中：政府采购货物支出 4.55 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 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%。

十二、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理开展及完成情况。

2019 年度，县财政局批复项目支出绩效项目 1 项，共涉及资金 5 万元。根据预算绩效管理要求，审计局组织对 2019 年度 1 项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 5 万元，占部门项目支出预算总额的 100%。绩效目标完成情况：已全部完成。

（二）项目绩效自评结果。

审计局在 2019 年度部门决算中反映“审计专项经费”1 个项目绩效自评结果。

1. 审计专项经费项目绩效自评综述：

绩效目标：完成 2019 年度各项固定资产投资审计，竣工结算审计重点关注项目执行基本建设程序的合规性和实施现场管理的规范性，工程结算价款的真实性、合规性。竣工决算审计重点关建设资金管理使用情况，主要审计建设资金筹集、使用及核算的规范性、有效性。。预算资金安排及使

用情况：项目全年预算数为5万元，实际支出5万元，结转0万元，完成年度预算的100%。通过项目实施，提高临聘人员工资发放。存在的主要问题：无。下一步改进措施：设置量化的绩效指标、提高预算编制精准度、健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制等类似的措施。

项目绩效自评表

(2019 年度)

项目名称	审计专项经费					
主管部门及代码	泽库县人民政府		实施单位	泽库县审计局		
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	5	5	5	100%	
	其中：财政拨款	5	5	5	100%	
	其他资金					
年度总体目标	预期目标		实际完成情况			
	完成 2019 年度各项固定资产投资审计，竣工结算审计重点关注项目执行基本建设程序的合规性和实施现场管理的规范性，工程结算价款的真实性、合规性。竣工决算审计重点建设资金管理使用情况，主要审计建设资金筹集、使用及核算的规范性、有效性。		完成 2019 年度各项固定资产投资审计，竣工结算审计重点关注项目执行基本建设程序的合规性和实施现场管理的规范性，工程结算价款的真实性、合规性。竣工决算审计重点建设资金管理使用情况，主要审计建设资金筹集、使用及核算的规范性、有效性。			
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：审计相关人员报差旅费人数	12	12	
			指标 2：发放临聘人员工资次数	12	12	
			培训费发放人数	9	9	
		质量指标	为完成泽库县 2020 年度各项审计工作任务，提供有力的资金保障，深入开展各项审计工作任务，通过审计对被审计对象的财政财务收支活动的真实性、合法性、效益性进行评价。	100%	100%	
		时效指标	指标 1：临聘人员工资发放人数	4	4	
		成本指标	指标 1：			
	效益指标	经济效益指标	指标 1：			
		社会效益指标	指标 1：提高临聘人员工资发放	100%	100%	
		生态效益指标	指标 1：			
		可持续影响指标	指标 1：			
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：审计局所有工作人员	100%	100%	

十三、其他重要事项情况说明

国有资产占用情况。截至 2019 年 12 月 31 日，泽库县审计局共有车辆 2 辆，其中：其他用车 2 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台，单价 100 万元以上专用设备 0 台。

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务出国（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。