

刚察县审计局

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

县审计局贯彻落实党中央和省州关于审计工作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）主管全县审计工作。负责对县本级财政收支和法律法规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，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，对贯彻落实国家有关重大政策措施情况进行跟踪审计。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）贯彻落实相关审计政策，执行审计指南。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及相关地方性法规草案。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）向县委审计委员会提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况审计报告，向县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。受县政府委托向县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。向县委、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。向县委、县政府和县政府有关部门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。包括国家有关重大政策措施贯彻落实情况；县本级预算执行情况和其他财政收支，县委和县政府各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；县级政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，县级财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县财政投资和以县财政投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重大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；县属国有企业和金融机构、国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构县内外资产、负债和损益，县属驻外非经营性机构的财务收支；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）按规定对县直各部门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）组织实施对国家财经法律法规、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）完成县委、县政府交办的其他任务。

（十）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强审计工作统筹，明晰审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，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、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：刚察县审计局本级。

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：刚察县审计局

2019 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	251.76	一、一般公共服务支出	29	231.13
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	18.60	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	16.79
	9		九、卫生健康支出	37	12.41
	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	11.84
	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	270.36	本年支出合计	52	272.17
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	9.25	年末结转和结余	54	7.44
	27			55	
总计	28	279.61	总计	56	279.61

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：刚察县审计局

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		270.36	251.76					18.60
201	一般公共服务支出	229.32	210.72					18.60
20108	审计事务	229.32	210.72					18.60
2010801	行政运行	158.72	158.72					
2010804	审计业务	50.00	50.00					
2010899	其他审计事务支出	20.60	2.00					18.60
208	社会保障和就业支出	16.79	16.79					
20805	行政事业单位离退休	16.34	16.34					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.34	16.34					
20899	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45					
2089901	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45					
210	卫生健康支出	12.41	12.41					
21011	行政事业单位医疗	12.41	12.41					
2101101	行政单位医疗	4.96	4.96					
2101103	公务员医疗补助	7.45	7.45					
221	住房保障支出	11.84	11.84					
22102	住房改革支出	11.84	11.84					
2210201	住房公积金	11.84	11.84					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：刚察县审计局

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	上缴上 级支出	经营支 出	对附属单 位补助支 出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		272.17	199.76	72.41			
201	一般公共服务支出	231.13	158.72	72.41			
20108	审计事务	231.13	158.72	72.41			
2010801	行政运行	158.72	158.72				
2010804	审计业务	50.00		50.00			
2010899	其他审计事务支出	22.41		22.41			
208	社会保障和就业支出	16.79	16.79				
20805	行政事业单位离退休	16.34	16.34				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.34	16.34				
20899	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45				
2089901	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45				
210	卫生健康支出	12.41	12.41				
21011	行政事业单位医疗	12.41	12.41				
2101101	行政单位医疗	4.96	4.96				
2101103	公务员医疗补助	7.45	7.45				
221	住房保障支出	11.84	11.84				
22102	住房改革支出	11.84	11.84				
2210201	住房公积金	11.84	11.84				

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：刚察县审计局

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	251.76	一、一般公共服务支出	30	210.72	210.72	
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	16.79	16.79	
	9		九、卫生健康支出	38	12.41	12.41	
	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	11.84	11.84	
	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			
本年收入合计	24	251.76	本年支出合计	53			
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	54			
一般公共预算财政拨款	26			55			
政府性基金预算财政拨款	27			56			
	28			57			
总计	29	251.76	总计	58	251.76	251.76	

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：刚察县审计局

2019 年度

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
栏次		1	2	3
合计		251.76	199.76	52.00
201	一般公共服务支出	210.72	158.72	52.00
20108	审计事务	210.72	158.72	52.00
2010801	行政运行	158.72	158.72	
2010804	审计业务	50.00		50.00
2010899	其他审计事务支出	2.00		2.00
208	社会保障和就业支出	16.79	16.79	
20805	行政事业单位离退休	16.34	16.34	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.34	16.34	
20899	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45	
210	卫生健康支出	12.41	12.41	
21011	行政事业单位医疗	12.41	12.41	
2101101	行政单位医疗	4.96	4.96	
2101103	公务员医疗补助	7.45	7.45	
221	住房保障支出	11.84	11.84	
22102	住房改革支出	11.84	11.84	
2210201	住房公积金	11.84	11.84	

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：刚察县审计局

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	188.42	302	商品和服务支 出	11.34	307	债务利息及 费用支出	
30101	基本工资	52.57	30201	办公费	2.79	30701	国内债务 付息	
30102	津贴补贴	49.66	30202	印刷费		30702	国外债务 付息	
30103	奖金	38.32	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑 物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.12	31002	办公设备 购置	
30108	机关事业单位基本养 老保险缴费	16.34	30206	电费	0.30	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	0.95	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	7.45	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	2.35	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	11.84	30212	因公出国(境) 费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	4.96	30213	维修(护)费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	4.93	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		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车 购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：刚察县审计局

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
30302	退休费		30217	公务招待费	0.34	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	0.14	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.30	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	1.95	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		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	4.00	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				
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.45			
人员经费合计		188.42	公用经费合计					11.34

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

2019 年度金额

部门：刚察县审计局

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
4.34		4.00		4.00	0.34	4.34		4.00		4.00	0.34		

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）		因公出国（境）人数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	1
国内公务接待批次（个）	4	国内公务接待人次（人）	32

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：刚察县审计局

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							

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

财政拨款支出情况表

公开 09 表

部门：刚察县审计局

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		251.76	199.76	52.00
201	一般公共服务支出	210.72	158.72	52.00
20108	审计事务	210.72	158.72	52.00
2010801	行政运行	158.72	158.72	
2010804	审计业务	50.00		50.00
2010899	其他审计事务支出	2.00		2.00
208	社会保障和就业支出	16.79	16.79	
20805	行政事业单位离退休	16.34	16.34	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.34	16.34	
20899	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.45	0.45	
210	卫生健康支出	12.41	12.41	
21011	行政事业单位医疗	12.41	12.41	
2101101	行政单位医疗	4.96	4.96	
2101103	公务员医疗补助	7.45	7.45	
221	住房保障支出	11.84	11.84	
22102	住房改革支出	11.84	11.84	
2210201	住房公积金	11.84	11.84	

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。

机关运行经费支出情况表

公开 10 表

部门：刚察县审计局

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		
302	商品和服务支出	11. 34
30201	办公费	2. 79
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	0. 12
30206	电费	
30207	邮电费	0. 30
30208	取暖费	0. 95
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	0. 34
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	0. 14
30227	委托业务费	0. 3
30228	工会经费	1. 95
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	4. 00
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	0. 45
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

部门：刚察县审计局

2019 年度

公开 11 表
金额单位：万元

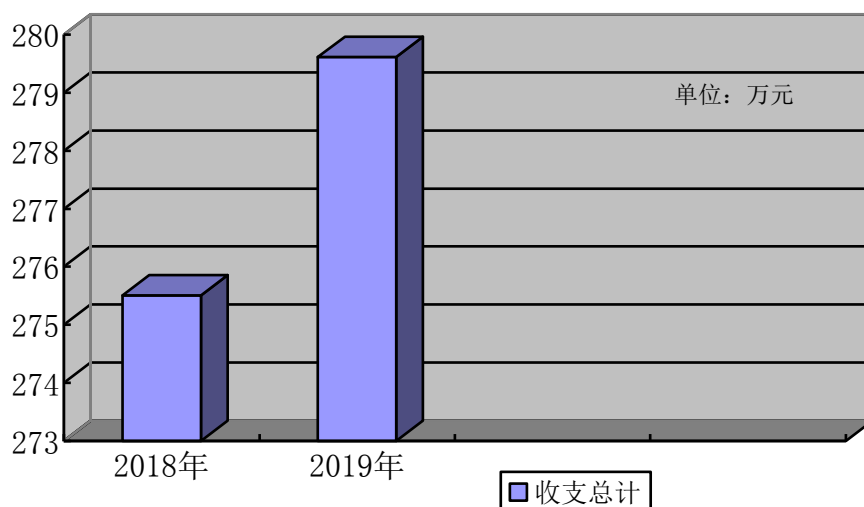
政府采购支出信息	行次	金额
(一) 政府采购支出合计	1	
1. 政府采购货物支出	2	
2. 政府采购工程支出	3	
3. 政府采购服务支出	4	
(二) 政府采购授予中小企业合同金额	5	
其中：授予小微企业合同金额	6	

此表为空

第三部分 刚察县审计局 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 279.61 万元，较上年收入、支出总计各减少 4.10 万元。主要原因是：2019 年财政拨款收入比 2018 年减少，但其他收入比 2018 年增加，且年初有非财政拨款结转结余，2019 年社会和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出数比 2018 年增加。其中：



(一) 收入总计 279.61 万元，包括：

1. 财政拨款收入 251.76 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收入。较上年减少 10.18 万元，下降 3.89%，主要原因是 2019 年财政安排的县级项目减少。

2. 其他收入 18.6 万元，为单位取得的上级审计机关拨入的审计工作经费，较上年增加 5.03 万元，增长 37.07%，主要原因是 2019 年审计署、省审计厅和州审计局统一组织的审计项目增加，相应审计工作经费增加。

3. 年初结转和结余 9.25 万元，主要为刚察县审计局上年结转本年使用的上级拨入审计工作经费。

4. 除上述收入外，我部门再未发生其他收入。

（二）支出总计 279.61 万元，包括：

1. 一般公共服务（类）支出 231.13 万元，占 82.66%，主要用于刚察县审计局保障机构正常运转、开展审计工作所发生的基本支出和项目支出。较上年增加 5.11 万元，增长 2.26%，主要原因是 2019 年单位实有人数增加 1 人，相应工资福利支出增加。

2. 社会保障和就业（类）支出 16.79 万元，占 6.00%，主要用于刚察县审计局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 0.36 万元，增长 2.19%，主要原因是 2019 年人员变动增加 1 人，工资基数增长，导致社会保障和就业支出增加。

3. 卫生健康（类）支出 12.41 万元，占 4.44%，主要用于刚

察县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。较上年减少 0.31 万元，下降 2.44%，主要原因是卫生健康（类）支出基数减少引起变动减少。

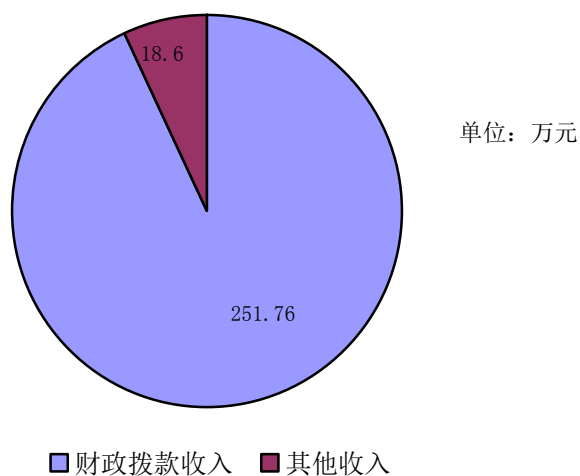
4. 住房保障（类）支出 11.84 万元，占 4.24%，主要用于刚察县审计局保障性安居工程、住房改革、城乡社区住宅等方面的支出。较上年增加 0.75 万元，增长 6.76%，主要原因是 2019 年人员变动引起住房保障（类）支出基数增加，因此相应的住房保障支出比上年增加。

5. 年末结转和结余 7.44 万元，占 2.66%，为刚察县审计局结转下年的审计项目支出结转。

6. 除上述支出外，我部门再未发生其他支出。

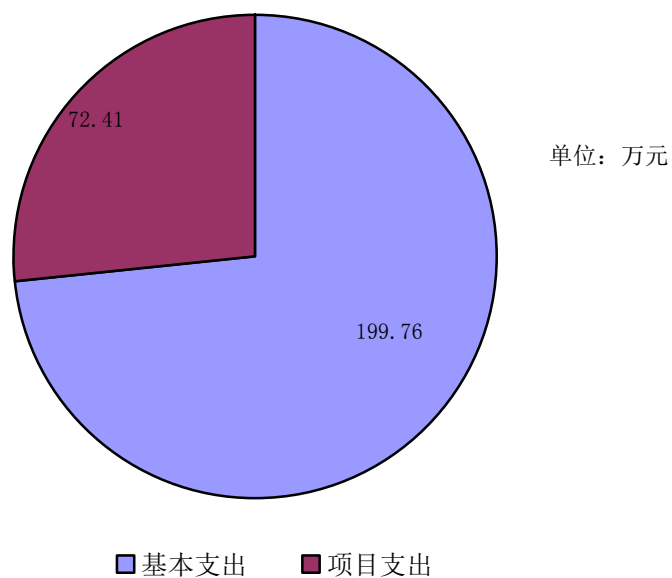
二、收入情况说明

本年收入合计 270.36 万元，其中：财政拨款收入 251.76 万元，占 93.12%；其他收入 18.60 万元，占 6.88%。



三、支出情况说明

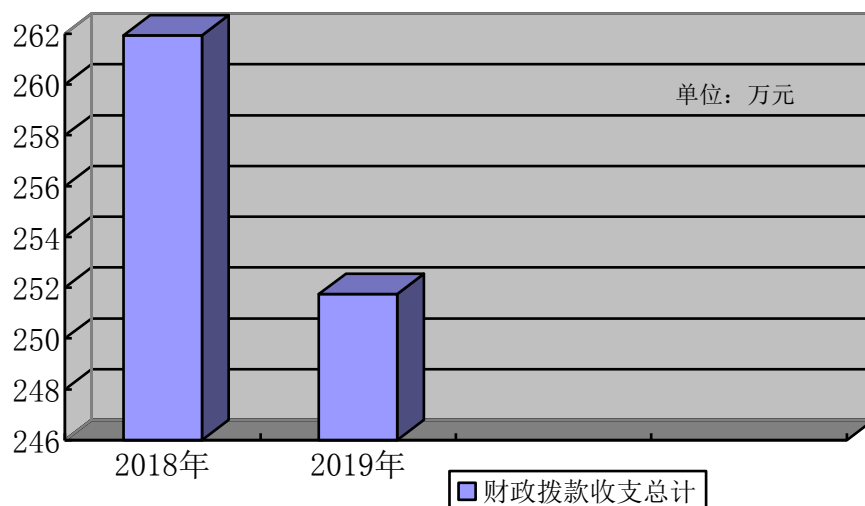
本年支出合计 272.17 万元，其中：基本支出 199.76 万元，占 73.40%；项目支出 72.41 万元，占 26.60%。



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 251.76 万元。较上年财

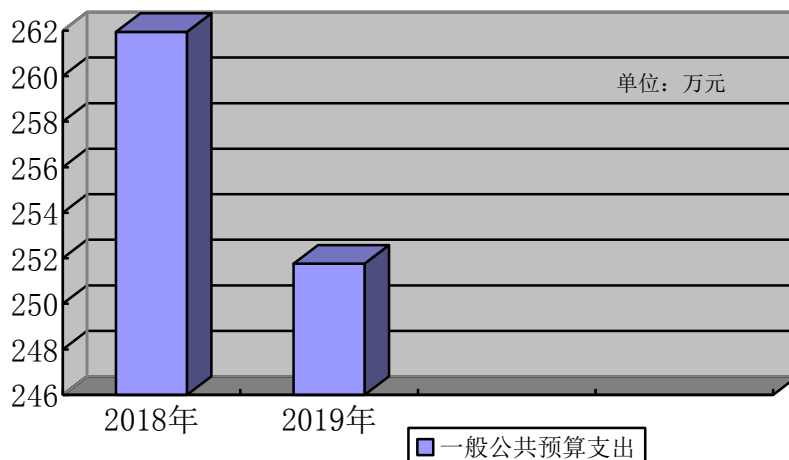
政拨款收入、支出各减少 10.18 万元，下降 3.89%。主要原因是 2019 年县财政预算安排县级项目减少。



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 251.76 万元，占本年支出合计的 92.50%。较上年减少 10.18 万元，下降 3.89%。主要原因是 2019 年县财政预算安排县级项目减少。



（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 210.72 万元，占 83.70%；社会保障和就业（类）支出 16.79 万元，占 6.67%；卫生健康（类）支出 12.41 万元，占 4.93%；住房保障（类）支出 11.84 万元，占 4.70%。

（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 238.52 万元，支出决算为 251.76 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 2019 年县财政安排购买审计服务费用、审计机关困难补助等资金。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 171.52 万元，支出决算为 158.73 万元，完成年初预

算的 92.54%。决算数小于预算数的主要原因是 2019 年机关事业单位基本养老保险缴费从 20%调整为 16%。

(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 20.00 万元,支出决算为 50.00 万元,完成年初预算的 250%。决算数大于预算数的主要原因是 2019 年增加购买审计服务项目 30.00 万元。

(3) 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 0.00 万元,支出决算为 2.00 万元,完成年初预算的 250%。决算数大于预算数的主要原因是 2019 年省财政厅通过县财政局拨入审计机关困难补助资金 2.00 万元。

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 19.52 万元,支出决算为 16.33 万元,完成年初预算的 83.71%。决算数小于预算数的主要原因是 2019 年机关事业单位基本养老保险单位部分缴费比例从 20%调整为 16%。

(2) 社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为 1.12 万元,支出决算为 0.45 万元,完成年初预算的 83.71%。决算数小于预

算数的主要原因是 2019 年预算调整减少生育保险和大额医疗保险缴费支出。

3. 卫生健康支出（类）

（1）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 5.86 万元，支出决算为 4.96 万元，完成年初预算的 84.64%。决算数小于预算数的主要原因是 2019 年调整预算减少行政单位医疗支出。

（2）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 8.79 万元，支出决算为 7.45 万元，完成年初预算的 84.76%。决算数小于预算数的主要原因是 2019 年调整预算减少公务员医疗补助支出。

4. 住房保障支出（类）

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 11.71 万元，支出决算为 11.84 万元，完成年初预算的 101.11%。决算数大于预算数的主要原因是 2019 年人员变动引起社会保障支出增加。

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 199.76 万元，其中：人员经费 188.42 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机

关事业单位基本养老保险缴费、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、其他工资福利支出等；公用经费 11.34 万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、取暖费、公务招待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

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 4.34 万元，支出决算为 4.34 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 4.00 万元，支出决算为 4.00 万元，完成预算的 100%；公务接待费预算 0.34 万元，支出决算为 0.34 万元，完成预算的 100%。

（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 4.00 万元，占 92.17%；公务接待费支出决算 0.34 万元，占 7.83%。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刚

察县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 4.00 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 4.00 万元，公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费支出 0.34 万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待 4 批次，接待 32 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增加 2.58 万元，增长 146.59%。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数增加 0 万元，增长 0%，主要原因是我单位未发生因公出国（境）预算支出；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数增加 2.24 万元，增长 127.27%，主要原因是我单位公务用车购置年限较久，公务用车维修维护费用增大，故 2019 年公务用车运行维护费支出比上年增加；公务接待费支出决算数比上年数增加 0.34 万元，增长 100%。主要原因是 2019 年上级调研、指导工作次数增加，故公务接待费增加。

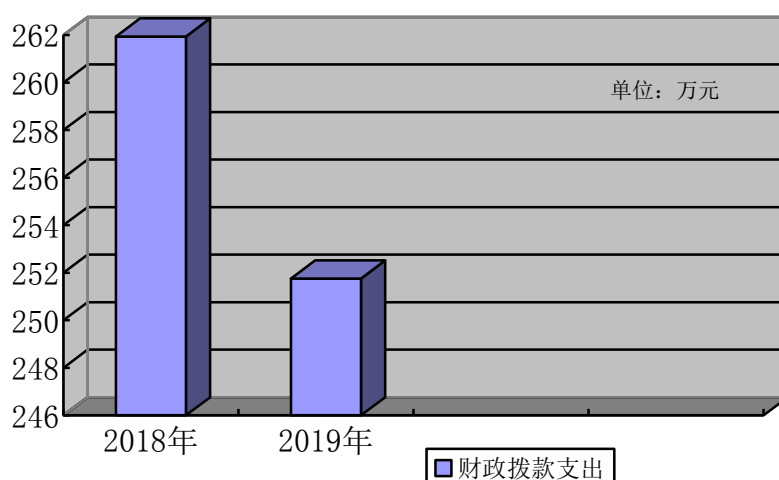
八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2019 年我部门没有发生政府性基金预算收支。

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 251.76 万元，占本年支出合计的 92.50%。较上年减少 10.18 万元，下降 3.89%。主要原因是 2019 年财政安排的县级项目减少。



（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：一般公共预算服务（类）支出 210.73 万元，占 83.70%；社会保障和就业（类）支出 16.79 万元，占 6.67%；卫生健康（类）支出 12.41 万元，占 4.93%；住房保障（类）支出 11.84 万元，占 4.70%。

十、机关运行经费支出情况说明

2019 年度，机关运行经费支出 11.34 万元，比上年增加 6.17 万元，增长 119.34%，主要原因是 2019 年机关运行经费中公务用车运行维护费增加。

十一、政府采购支出情况说明

2019 年度，本部门无政府采购支出。

十二、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理开展及完成情况。

2019 年度，县财政局批复项目支出绩效项目 3 项,共涉及资金 20.00 万元。根据预算绩效管理要求，刚察县审计局组织对 2019 年度 3 项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 20.00 万元，占部门项目支出预算总额的 25.04%。绩效目标完成情况：“外聘审计人员工作经费”、“外聘专家支出”、“转移支付补助资金”等 3 个项目已全部完成绩效目标。

（二）项目绩效自评结果。

刚察县审计局在 2019 年度部门决算中反映“外聘审计人员工作经费”、“外聘专家支出”、“转移支付补助资金”等 3 个项目绩效自评结果。

1. 外聘审计人员工作经费项目绩效自评综述：

绩效目标：发放审计辅助人员工资，按时完成2019年度审计工作任务。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为10.00万元，实际支出10.00万元，完成年度预算的100%。通过项目实施，按时完成了2019年度预算执行情况审计、领导干部经济责任审计、国家重大政策措施跟踪审计等审计工作任务。存在的主要

问题：无。下一步改进措施：无。

2. 外聘专家支出项目绩效自评综述：

绩效目标：聘请专家协助完成审计工作任务。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为5.00万元，实际支出5.00万元，完成年度预算的100%。通过项目实施，按时完成了2019年度县委组织部委托的领导干部经济责任审计。存在的主要问题：无。下一步改进措施：无。

3. 转移支付补助资金项目绩效自评综述：

绩效目标：弥补审计机关工作经费不足，按计划完成审计工作任务。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为5.00万元，实际支出5.00万元，完成年度预算的100%。通过项目实施，按时完成了2019年度预算执行情况审计、领导干部经济责任审计、国家重大政策措施跟踪审计等审计工作任务。存在的主要问题：无。下一步改进措施：无。

项目绩效自评表

（2019 年度）

项目名称		外聘审计人员工作经费				
主管部门及代码		刚察县人民政府		实施单位	刚察县审计局	
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	10 万元	10 万元	10 万元	100%
		其中：财政拨款	10 万元	10 万元	10 万元	100%
		其他资金				
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	进一步做好外聘审计辅助人员工资发放			按规定发放外聘审计辅助人员工资等		
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	发放外聘审计辅助人员 2 人、见习工资 3 人，每年发放 12 次	12 次	12 次	无
		质量指标	完成资金支出合规率 100%	100%	100%	无
		时效指标	截止年末，完成所有审计工作任务	2019 年底	2019 年底	无
		成本指标	工作经费不超过 10 万元	≤10	10	无
		社会效益指标	按时完成审计工作任务，提高被审计单位财务规范：	10 个审计项目	15 个审计项目	无
		可持续影响指标	全县各单位财务进一步规范	全县各单位财务进一步规范	全县各单位财务进一步规范	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度进一步提高	提高被审计单位满意度	进一步提高被审计单位满意度	无

项目绩效自评表

（2019 年度）

项目名称		外聘审计人员工作经费				
主管部门及代码		刚察县人民政府		实施单位	刚察县审计局	
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 万元	5 万元	5 万元	100%
		其中：财政拨款	5 万元	5 万元	5 万元	100%
		其他资金				
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	外聘审计专家进行领导干部经济责任审计			完成 11 个单位领导干部经济责任审计和 1 个单位的部门预算执行审计。		
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	聘请审计专家，辅助完成经济责任审计，待完成所有审计工作后一次性支付	1 次	1 次	无
		质量指标	工作完成率 100%	100%	100%	无
		时效指标	到年底完成领导干部经济责任审计工作	2019 年底	完成	无
		成本指标	外聘专家支出不超过 5 万元	≤5 万元	5 万元	无
		社会效益指标	进一步规范被审计单位财务，提高资金使用效益	规范被审计单位财务	规范被审计单位财务	无
		可持续影响指标	促进领导干部履职能力	促进领导干部履职能力	促进领导干部履职能力	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度进一步提高	提高满意度	提高满意度	无

项目绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		外聘审计人员工作经费				
主管部门及代码		刚察县人民政府		实施单位	刚察县审计局	
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	10 万元	10 万元	10 万元	100%
		其中：财政拨款	10 万元	10 万元	10 万元	100%
		其他资金				
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况		
	按实际发生经济业务进行支出			按规定用于单位办公费、水费等的支出		
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	弥补审计工作经费不足，按实际发生资金进行支出	按实际发生额进行支付	完成	无
		质量指标	完成资金支出合规率 100%	100%	100%	无
		时效指标	2019 年内完成	2019 年底	完成	无
		成本指标	5 万元	≤5 万元	5 万元	无
		社会效益指标	保障审计机关经费，按时完成审计工作任务		完成	无
		可持续影响指标	进一步提高审计机关履职能力	提高审计机关履职能力	提高审计机关履职能力	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度进一步提高	提高满意度	提高满意度	无

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28日，刚察县审计局共有车辆 1 辆，其中：副部（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 1 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、其他收入：上级审计机关拨入审计项目工作经费。

三、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的上级审计机关拨入的审计工作经费结转和结余。

四、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。

五、年末结转和结余：单位结转下年的上级审计机关拨入的审计项目工作经费结转和结余。

六、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。

七、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。

八、“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、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支出。

九、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。