

# 2019 年度 桓台县审计局部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2019 年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 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
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

（一）主管全县审计工作。负责对全县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）制定审计规范性文件并监督执行；制定全县审计工作发展规划、专业领域审计工作规划；编制本级年度审计项目计划，经同级政府审核并报市审计局批准后执行，负责本级审计项目计划实施；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。

（三）向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提出县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；向县政府报告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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 县级财政预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算及其他财政财务收支。

2. 镇人民政府、街道办事处预算执行情况、决算及其他财政财务收支，上级和县财政转移支付资金。

3. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。
4. 县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。
5. 县属国有企业、县政府规定的县属国有资本占控股或主导地位的企业资产、负债和损益。
6. 县政府部门管理和其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。
7. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。
8. 法律法规和规章规定应由县审计局审计的其他事项。

（五）按规定对科级领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的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、规章和措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与县级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，开展“三公”经费、会议费使用和楼堂馆所建设等方面审计调查。

（七）加强对宏观政策的研究，组织实施对国家重大政策措施和宏观部署落实情况的跟踪审计或专项审计调查。

（八）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的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

（九）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。

（十）制定审计信息化建设规划、制度并组织实施，强化审计数据采集、管理和使用。

（十一）统筹规划并督导推动全县村居审计工作开展。

（十二）承办县委、县政府和市审计局交办的其他事项。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，桓台县审计局部门决算包括：桓台县审计局本级决算。

纳入桓台县审计局 2019 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

### 1、桓台县审计局本级

## 第二部分

# 2019 年度部门决算表



# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门: 桓台县审计局

单位: 万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	622.08	一、一般公共服务支出	30	632.50
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	31	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	32	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	33	
五、经营收入	5		五、教育支出	34	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	
七、其他收入	7	89.31	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	30.41
	9		九、卫生健康支出	38	29.82
	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	
	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		二十三、债务还本支出	52	
	24		二十四、债务付息支出	53	
本年收入合计	25	711.39	本年支出合计	54	692.73
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27		年末结转和结余	56	18.66
	28			57	
总计	29	711.39	总计	58	711.39

注: 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

# 收入决算表

部门：桓台县审计局

公开 02 表

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		711.39	622.08					89.31
201	一般公共服务支出	651.16	561.85					89.31
20108	审计事务	651.16	561.85					89.31
2010801	行政运行	490.33	489.67					0.66
2010802	一般行政管理事务	47.18	47.18					
2010803	机关服务	25.00	25.00					
2010804	审计业务	88.65						88.65
208	社会保障和就业支出	30.41	30.41					

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
20805	行政事业单位离退休	30.41	30.41					
2080501	归口管理的行政单位离退休	30.41	30.41					
210	卫生健康支出	29.82	29.82					
21011	行政事业单位医疗	29.82	29.82					
2101101	行政单位医疗	18.26	18.26					
2101103	公务员医疗补助	11.56	11.56					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 支出决算表

公开 03 表  
单位: 万元

部门: 桓台县审计局

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		692.73	549.90	142.83			
201	一般公共服务支出	632.50	489.67	142.83			
20108	审计事务	632.50	489.67	142.83			
2010801	行政运行	489.67	489.67				
2010802	一般行政管理事 务	44.18		44.18			
2010803	机关服务	25.00		25.00			
2010804	审计业务	73.65		73.65			
208	社会保障和就业支 出	30.41	30.41				
20805	行政事业单位离退 休	30.41	30.41				
2080501	归口管理的行政 单位离退休	30.41	30.41				
210	卫生健康支出	29.82	29.82				
21011	行政事业单位医疗	29.82	29.82				
2101101	行政单位医疗	18.26	18.26				
2101103	公务员医疗补助	11.56	11.56				

注: 本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时, 因四舍五入可能存在尾差。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
单位：万元

部门：桓台县审计局

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	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	622.08	一、一般公共服务支出	32	558.85	558.85	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	33			
	3		三、国防支出	34			
	4		四、公共安全支出	35			
	5		五、教育支出	36			
	6		六、科学技术支出	37			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38			
	8		八、社会保障和就业支出	39	30.41	30.41	
	9		九、卫生健康支出	40	29.82	29.82	
	10		十、节能环保支出	41			
	11		十一、城乡社区支出	42			
	12		十二、农林水支出	43			
	13		十三、交通运输支出	44			
	14		十四、资源勘探信息等支出	45			

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	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
	15		十五、商业服务业等支出	46			
	16		十六、金融支出	47			
	17		十七、援助其他地区支出	48			
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	49			
	19		十九、住房保障支出	50			
	20		二十、粮油物资储备支出	51			
	21		二十一、灾害防治及应急 管理支出	52			
	22		二十二、其他支出	53			
	23		二十三、债务还本支出	54			
	24		二十四、债务付息支出	55			
	25			56			
本年收入合计	26	622.08	本年支出合计	57	619.08	619.08	
年初财政拨款结转和结余	27		年末财政拨款结转和结余	58	3.00	3.00	
一般公共预算财政拨款	28			59			
政府性基金预算财政拨款	29			60			
	30	622.08		61	622.08	622.08	
总计	31	622.08	总计	62	558.85	558.85	

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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：桓台县审计局

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
栏 次		1	2	3
合 计		619.08	549.90	69.18
201	一般公共服务支出	558.85	489.67	69.18
20108	审计事务	558.85	489.67	69.18
2010801	行政运行	489.67	489.67	
2010802	一般行政管理事务	44.18		44.18
2010803	机关服务	25.00		25.00
208	社会保障和就业支出	30.41	30.41	
20805	行政事业单位离退休	30.41	30.41	
2080501	归口管理的行政单位离退休	30.41	30.41	
210	卫生健康支出	29.82	29.82	
21011	行政事业单位医疗	29.82	29.82	
2101101	行政单位医疗	18.26	18.26	
2101103	公务员医疗补助	11.56	11.56	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位: 万元

部门: 桓台县审计局

人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	413.87	302	商品和服务支出	59.86	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	140.98	30201	办公费	22.09	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	70.32	30202	印刷费	0.37	30702	国外债务付息	
30103	奖金	12.44	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	72.66	30205	水费	0.34	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	43.93	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	10.04	30207	邮电费	0.80	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	18.26	30208	取暖费	4.98	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	11.56	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	33.67	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	2.04	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	76.16	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	1.00	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	30.41	30217	公务接待费	0.41	31012	拆迁补偿	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	



人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	45.72	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.39	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.00	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.03	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	14.22	31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	6.23	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		490.03	公用经费合计					59.86

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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位: 万元

部门: 桓台县审计局

预 算 数						决 算 数					
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
0.41					0.41	0.41					0.41

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：万元

部门：桓台县审计局

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							

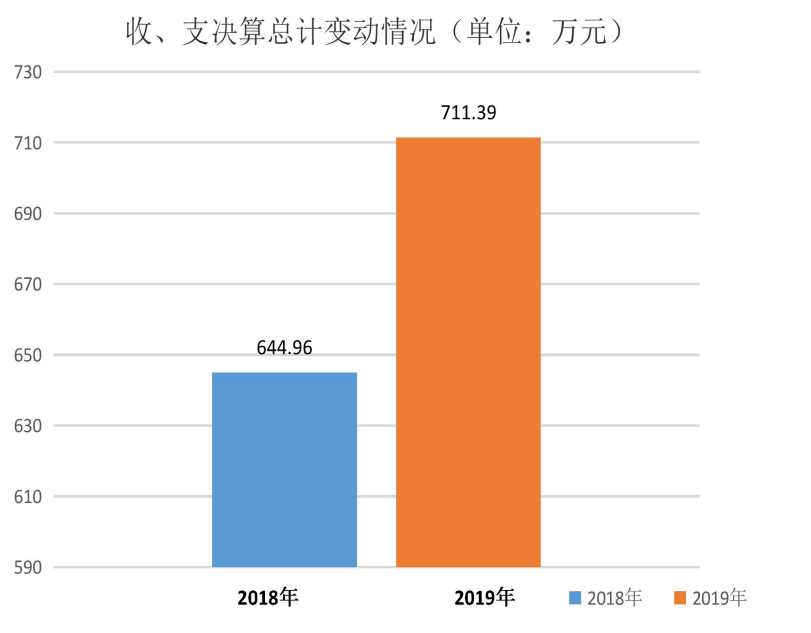
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

## **第三部分**

# **2019 年度部门决算情况说明**

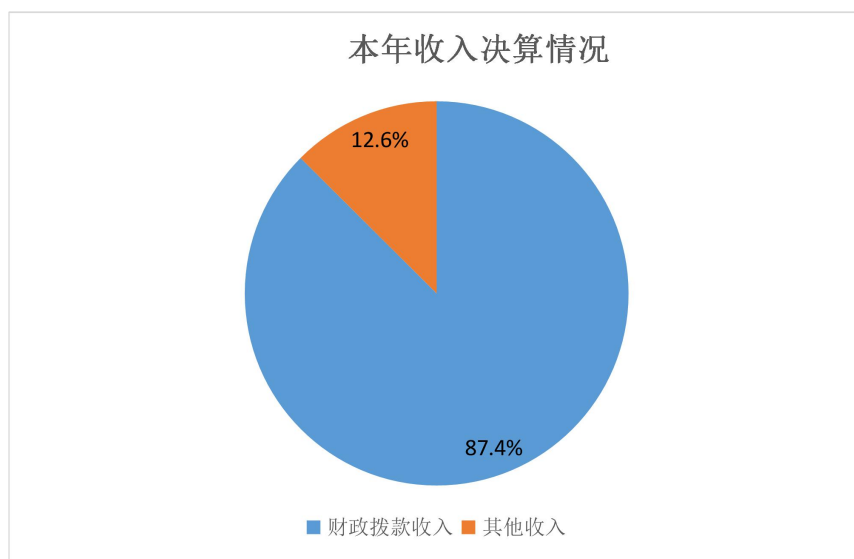
## 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 711.39 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 66.43 万元，增长 10.3%。主要是项目支出增加。



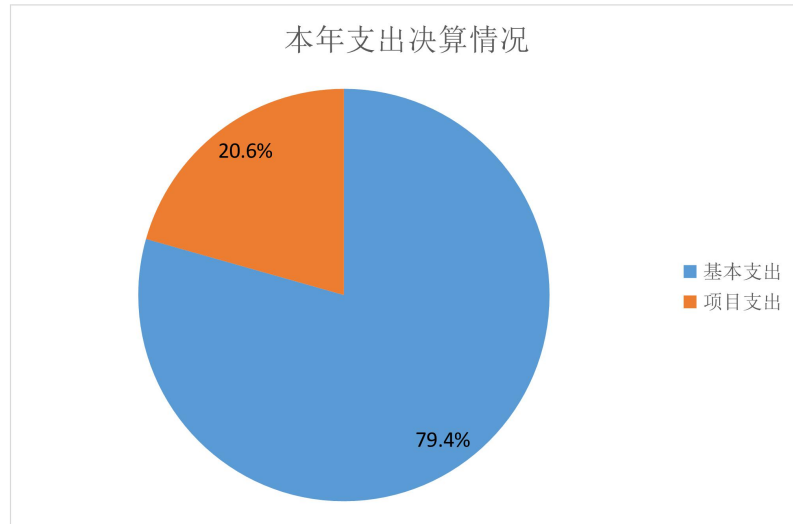
## 二、收入决算情况说明

本年收入合计 711.39 万元，其中：财政拨款收入 622.08 万元，占 87.4%；其他收入 89.31 万元，占 12.6%。



### 三、支出决算情况说明

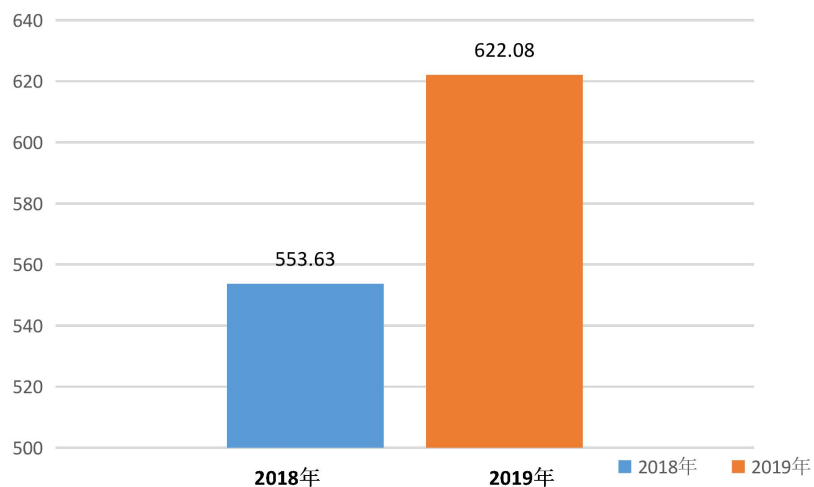
本年支出合计 692.73 万元，其中：基本支出 549.9 万元，占 79.4%；项目支出 142.83 万元，占 20.6%。



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计 622.08 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 68.45 万元，增长 12.4%。主要是项目支出增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况（单位：万元）

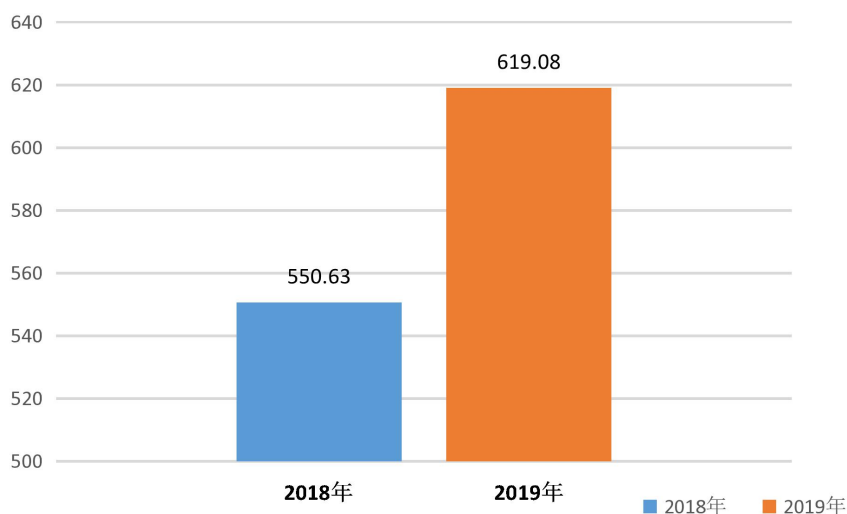


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出619.08万元，占本年支出合计的89.4%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款支出增加65.45万元，增长11.8%。主要是项目支出增加。

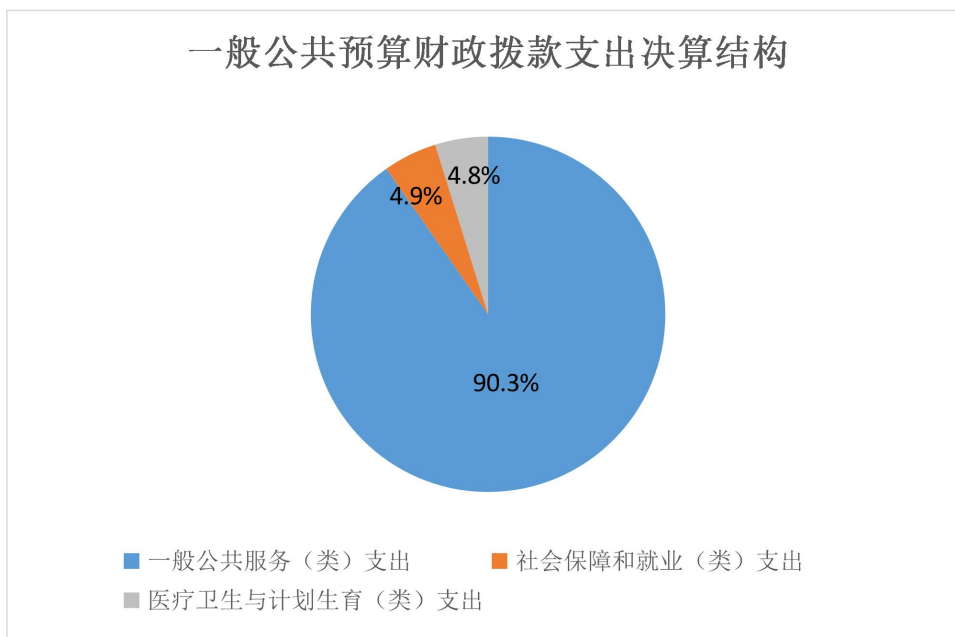
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019年度一般公共预算财政拨款支出619.08万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出558.85万元，占90.3%；社会保障和就业（类）支出30.41万元，占4.9%；卫生健康（类）支出29.82万元，占4.8%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 591.84 万元，支出决算为 619.08 万元，完成年初预算的 104.6%。决算数大于年初预算数的主要原因新增项目使项目支出增加。其中：

1、一般公共预算服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。主要反映人员经费和公用支出。年初预算为 507.03 万元，支出决算为 489.67 万元，完成年初预算的 96.6%。决算数小于年初预算数主要原因是压减支出，公用支出减少。

2、一般公共预算服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。主要反映用于一般行政管理支出。年初预算为 7.18 万元，支出决算为 44.18 万元，完成年初预算的 615.3%。决算数大于年初预算数主要原因是新增项目，追加预算。

3、一般公共预算服务支出（类）审计事务（款）机关服务（项）。主要反映用于机关通用项目的支出。年初预算为 25 万元，支出决



算为 25 万元，完成年初预算的 100%。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。主要反映离退休费支出。年初预算为 29.82 万元，支出决算为 30.41 万元，完成年初预算的 101.98%。决算数大于年初预算数主要原因是退休人员增资。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。主要反映行政单位医疗支出。年初预算为 18.26 万元，支出决算为 18.26 万元，完成年初预算的 100%。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。主要反映公务员医疗补助支出。年初预算为 11.56 万元，支出决算为 11.56 万元，完成年初预算的 100%。

## 六、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决算 549.89 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 490.03 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、住房公积金、退休费、生活补助等。

公用经费 59.86 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、邮电费、取暖费、维修费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费等。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括桓台县审计局机关，共1个预算单位。2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为0.41万元，完成年初预算的100%，其中：因公出国（境）费0万元，年初无预算；公务用车购置及运行维护费0万元，年初无预算；公务接待费0.41万元，完成年初预算的100%。

2019年“三公”经费决算与年初预算数基本持平。其中：因公出国（境）费与2019年预算基本持平；公务用车购置及运行费与2019年预算基本持平；公务接待费与2019年预算基本持平。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。2019年使用财政拨款安排桓台县审计局等单位，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0%。其中：公务用车购置费支出0万元；公务用车运行维护费0万元。2019年桓台县审计局等单位使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元。2019年桓台县审计局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0.41万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的100%。其中：国内接待费0.41万元，主

要用于审计系统视察、学习交流接待，共计接待 5 批次、58 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

## 九、重要事项情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2019 年度机关运行经费支出 59.86 万元，比年初预算数减少 1.26 万元，降低 2.1%，主要原因是厉行节约，公用支出减少。

### （二）政府采购支出情况

2019 年度政府采购支出总额 75.94 万元，其中：政府采购货物支出 42.73 万元、政府采购工程支出 33.21 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 11.01 万元，占政府采购支出总额的 14.5%，其中：授予小微企业合同金额 6.85 万元，占政府采购支出总额的 9.2%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，桓台县审计局共有车辆 0 辆，其中，符合规定的领导干部用车 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、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

### （四）预算绩效情况

1、预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，桓台县审计局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对局机关及所属单位，对2019年度县级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目3个，涉及预算资金69.18万元，占预算项目支出总额的100%。

2、部门决算中项目绩效自评结果。桓台县审计局2019年度县级部门预算项目绩效自评的3个项目中，有2个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目全部有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目社会效益指标低于预期问题。

今年在部门决算中反映了2019年度桓台县审计局项目支出绩效自评情况，以及“村居审计办公室经费”“审计业务经费”等3个项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分 附件”）

### 3、部门评价项目绩效评价结果

本部门无部门评价项目。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，县级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

**二、上级补助收入：**指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：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等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。

**八、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。

**九、结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类基金。

**十、年末结转和结余：**指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

**十一、基本支出：**指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

**十二、项目支出：**指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

**十三、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。

**十四、“三公”经费：**指县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维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置

税)及按规定保留的公务用车燃料费、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。

**十五、机关运行经费:**指为保障行政单位(包括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。

**十六、一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项):**反映桓台县审计局的基本支出。

**十七、一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项):**反映桓台县审计局未单独设置项级科目的其他项目支出。

**十八、一般公共服务支出(类)审计事务(款)机关服务(项):**反映桓台县审计局提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

**十九、社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项):**指桓台县审计局用于离退休经费方面的支出。

**二十、卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医**



**疗（项）：**指桓台县审计局安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）用于基本医疗保险缴费支出，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗支出，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗支出。

**二十一、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：**指桓台县审计局安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）用于公务员医疗补助的支出。

## 第五部分

## 附 件

## 2019 年度桓台县审计局预算项目绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	村居审计办公室经费	桓台县审计局机关本级	89	良
2	大数据审计建设经费	桓台县审计局机关本级	96	优
3	审计项目经费	桓台县审计局机关本级	99	优
4				
5				

## 项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称	村居审计办公室经费							
主管部门及代码	桓台县审计局			实施单位	桓台县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	25	25	10	100% 100	10	
	其中：财政拨款	0	25	25	—	100%	—	
	其他资金	0	0	0	—	0	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	村居审计办公室的改造及办公设备配备			对村居办公室进行了改造和办公设备购置				
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	配备办公电脑	6 台	6 台	10	10	
			会议室改造	1 间	1 间	10	10	
		质量指标	项目满足办公需求程度	90%	75%	10	7	资金限制，后续持续提升
			设备合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目按时完成率	100%	100%	10	10	
		成本指标	项目成本	25 万元	25 万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高审计效率	显著	良好	30	22	设备与审计办公需求稍有差距
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	审计人员满意度	95%	95%	10	10	
总分					100	89		

## 项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称	大数据审计经费							
主管部门及代码	桓台县审计局			实施单位	桓台县审计局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		40	40	10	100% 100	10	
	其中：财政拨款		40	40	—	100%	—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	改造会议室，购置设备，建成大数据分析室			建成大数据分析室				
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	数据分析软件	1套	1套	5	5	
			会议室改造	1间	1间	5	5	
		质量指标	项目满足审计需求程度	90%	80%	10	6	受资金、技术水平限制。后期继续提升维护。
			设备合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目按时完成率	100%	100%	10	10	
		成本指标	设备及改造成本	40万元	40万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	提高审计效率	显著	显著	30	30	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	审计人员满意度	95%	95%	10	10	
	总分						100	96

## 项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		审计经费-非税收入							
主管部门及代码		桓台县审计局			实施单位	桓台县审计局			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额		7.18	7.18	10	100%	100	10
		其中：财政拨款		7.18	7.18	—	100%	—	—
		其他资金				—		—	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保障审计工作的正常开展				保障审计工作 正常开展				
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	开展审计次数	44个	44个	10	10		
			审计单位个数	38个	38个	10	10		
		质量指标	审计质量	客观公正	客观公正	10	10		
		时效指标	项目按时完成率	100%	100%	10	10		
		成本指标	人员成本	180元/天	<180元/天	10	10		
			项目成本	7.18万	7.18万	10	10		
	效益指标 (30分)	社会效益 指标	提高审计效率	显著	显著	30	29	效率可进一步提升	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度 指标	被审计单位满意度	95%	95%	10	10			
总分						100	99		