

2019 年韶关市审计局 部门决算

目 录

第一部分 韶关市审计局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 韶关市审计局 2019 年部门决算表

- 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 韶关市审计局 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 韶关市审计局 概况

（一） 部门主要职责

韶关市审计局的主要职责是：贯彻执行党中央和省委关于审计工作的方针政策和决策部署，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。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。向市政府和省审计厅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本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告，加强对经济责任、预算执行、财政决算和财政资金使用效益、关系国计民生的社会保障、医疗卫生、教育、政府重大投资、农业等重点资金的审计职责。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分 韶关市审计局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 韶关市审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	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	2342.83	一、一般公共服务支出	27	2189.35
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	260.48	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	270.68
	9		九、卫生健康支出	35	1.50
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 韶关市审计局

单位： 万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	37	0. 00
	12		十二、农林水支出	38	0. 00
	13		十三、交通运输支出	39	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0. 00
	16		十六、金融支出	42	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0. 00
	19		十九、住房保障支出	45	87. 46
	20		二十、粮油物资储备支出	46	10. 83
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0. 00
	22		二十二、其他支出	48	0. 00
本年收入合计	23	2603. 32	本年支出合计	49	2559. 83

表 1

收入支出决算总表

部门： 韶关市审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	10.32	年末结转和结余	51	53.81
总计	26	2613.63	总计	52	2613.63

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

表 2

收入决算表

部门： 韶关市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	2603.32	2342.83	0.00	0.00	0.00	0.00	260.48
201	一般公共服务支出	2232.84	2106.83	0.00	0.00	0.00	0.00	126.01
20108	审计事务	1783.44	1657.42	0.00	0.00	0.00	0.00	126.01
2010801	行政运行	656.27	637.11	0.00	0.00	0.00	0.00	19.16
2010804	审计业务	1095.32	988.47	0.00	0.00	0.00	0.00	106.85
2010805	审计管理	1.12	1.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	30.72	30.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支 出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支 出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务 支出	446.40	446.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 韶关市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	2603.32	2342.83	0.00	0.00	0.00	0.00	260.48
2019999	其他一般公共服务支出	446.40	446.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	270.68	136.21	0.00	0.00	0.00	0.00	134.47
20805	行政事业单位离退休	270.68	136.21	0.00	0.00	0.00	0.00	134.47
2080501	归口管理的行政单位离退休	17.28	17.28	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	83.77	83.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	169.64	35.17	0.00	0.00	0.00	0.00	134.47
210	卫生健康支出	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 韶关市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	2603.32	2342.83	0.00	0.00	0.00	0.00	260.48
2100799	其他计划生育事务支出	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	87.46	87.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	87.46	87.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	79.85	79.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	7.61	7.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	10.83	10.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22201	粮油事务	10.83	10.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2220101	行政运行	10.83	10.83	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 3

支出决算表

部门： 韶关市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	2559.83	1449.48	1110.35	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	2189.35	1080.50	1108.85	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1739.95	631.10	1108.85	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	656.09	631.10	24.99	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	1052.02	0.00	1052.02	0.00	0.00	0.00
2010805	审计管理	1.12	0.00	1.12	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	30.72	0.00	30.72	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	446.40	446.40	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 韶关市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	2559.83	1449.48	1110.35	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	446.40	446.40	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	270.68	270.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	270.68	270.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	17.28	17.28	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	83.77	83.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	169.64	169.64	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	87.46	87.46	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 韶关市审计局

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	2559.83	1449.48	1110.35	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	87.46	87.46	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	79.85	79.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	7.61	7.61	0.00	0.00	0.00	0.00
222	粮油物资储备支出	10.83	10.83	0.00	0.00	0.00	0.00
22201	粮油事务	10.83	10.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2220101	行政运行	10.83	10.83	0.00	0.00	0.00	0.00

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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 韶关市审计局

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	2342.83	一、一般公共服务支出	28	2106.83	2106.83	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	136.21	136.21	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	1.50	1.50	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 韶关市审计局

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
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	87.46	87.46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	10.83	10.83	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	2342.83	本年支出合计	50	2342.83	2342.83	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	0.00	年末财政拨款结转和结余	51	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	25	0.00		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 韶关市审计局

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
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	2342.83	总计	54	2342.83	2342.83	0.00

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

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市审计局

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	2342.83	1296.03	1046.80
201	一般公共服务支出	2106.83	1061.52	1045.30
20108	审计事务	1657.42	612.12	1045.30
2010801	行政运行	637.11	612.12	24.99
2010804	审计业务	988.47	0.00	988.47
2010805	审计管理	1.12	0.00	1.12
2010806	信息化建设	30.72	0.00	30.72
20136	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	3.00	3.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	446.40	446.40	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	446.40	446.40	0.00
208	社会保障和就业支出	136.21	136.21	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市审计局

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	2342.83	1296.03	1046.80
20805	行政事业单位离退休	136.21	136.21	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	17.28	17.28	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	83.77	83.77	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.17	35.17	0.00
210	卫生健康支出	1.50	0.00	1.50
21007	计划生育事务	1.50	0.00	1.50
2100799	其他计划生育事务支出	1.50	0.00	1.50
221	住房保障支出	87.46	87.46	0.00
22102	住房改革支出	87.46	87.46	0.00
2210201	住房公积金	79.85	79.85	0.00
2210203	购房补贴	7.61	7.61	0.00
222	粮油物资储备支出	10.83	10.83	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 韶关市审计局

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	2342.83	1296.03	1046.80
22201	粮油事务	10.83	10.83	0.00
2220101	行政运行	10.83	10.83	0.00

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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市审计局

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
301	工资福利支出	809.45	302	商品和服务支出	126.84
30101	基本工资	432.11	30201	办公费	10.84
30102	津贴补贴	123.70	30202	印刷费	0.22
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.05
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.75
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	95.46	30206	电费	0.41
30109	职业年金缴费	47.57	30207	邮电费	4.90
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
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	2.86	30211	差旅费	16.36
30113	住房公积金	81.70	30212	因公出国（境）费用	4.82
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	3.95
30199	其他工资福利支出	26.05	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市审计局

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
303	对个人和家庭的补助	343.83	30215	会议费	0.10
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.25
30302	退休费	82.74	30217	公务接待费	3.82
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	4.72
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.85
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	19.04
30309	奖励金	256.36	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	4.84
30399	其他对个人和家庭的补助	4.72	30239	其他交通费用	30.18
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	16.74
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市审计局

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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	15.91
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	15.91
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 韶关市审计局

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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			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	1153.28		公用经费合计	142.75

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 韶关市审计局

单位：万元

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
40.30	4.80	29.50	25.00	4.50	6.00	38.47	4.82	29.83	24.99	4.84	3.82

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 韶关市审计局

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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 韶关市审计局

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
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 韶关市审计局 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

韶关市审计局 2019 年度总收入 2613.63 万元，其中本年收入 2603.32 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2342.83 万元，比上年决算数增加 724.53 万元，增长 44.8%，主要变动情况：本年度新增公务员 2 人，增加人员经费和公用经费，增加 10 名劳务派遣制审计助理人员经费和审计外购服务经费等专项经费。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 260.48 万元，比上年决算数增加 70.51 万元，增长 37.1%，主要变动情况：省审计厅拨付专项审计项目经费增加。

（二）年度支出总体情况

韶关市审计局 2019 年度总支出 2613.63 万元，其中本年支出 2559.83 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1449.48 万元，比上年决算数增加 306.18 万元，

增长 26.8%，主要变动情况：本年度新增公务员 2 人，增加人员经费支出和公用经费支出。

2. 项目支出 1110.35 万元，比上年决算数增加 455.53 万元，增长 69.6%，主要变动情况：增加 10 名劳务派遣制审计助理人员经费支出和审计外购服务经费等专项经费支出。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

韶关市审计局 2019 年度财政拨款收入合计 2342.83 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2342.83 万元，比上年决算数增加 724.53 万元，增长 44.8%；主要变动情况：本年度新增公务员 2 人，增加人员经费和公用经费，增加 10 名劳务派遣制审计助理人员经费和审计外购服务经费等专项经费；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，与上年决算数持平。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

韶关市审计局 2019 年度财政拨款支出合计 2342.83 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2342.83 万元，比年初预算数增加 882.41 万元，增长 60.4%；主要变动情况：因机构改革，

本年度调入公务员 2 人，增加人员经费和公用经费，因市委市政府临时交办审计项目，追加审计外购服务专项经费；政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，与年初预算数持平。

三、2019 年度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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

韶关市审计局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 38.47 万元，完成预算 40.3 万元的 95.5%。其中：因公出国（境）费支出决算为 4.82 万元，完成预算 4.8 万元的 100.4%；公务用车购置及运行费支出决算为 29.83 万元，完成预算 29.5 万元的 101.1%；公务接待费支出决算为 3.82 万元，完成预算 6 万元的 63.7%。

2019 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 4.82 万元，占 12.6%；公务用车购置及运行费支出 29.83 万元，占 77.5%；公务接待费支出 3.82 万元，占 9.9%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 4.82 万元。全年使用财政拨款安

排局机关 1 个单位出国团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：境外业务培训及考察 4.82 万元，主要用于出国审计业务培训的机票、食宿费和培训费用。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 29.83 万元，其中：公务用车购置支出为 24.99 万元，2019 年公务用车购置数 1 辆。公务用车运行及维护支出 4.84 万元，2019 年局机关 1 个单位公务用车保有量为 2 辆，主要用于公务用车燃料费、维修维护费、过路费、保险费等。

3. 公务接待费支出 3.82 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2019 年，局机关 1 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 94 次，接待人数共 745 人，主要包括接待省厅及各地市级审计局来韶调研、指导工作和交流学习。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 142.75 万元，比预算数减少 15.29 万元，降低 9.7%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制经费开支。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 778.62 万元，其中：政府采购货物支出 73.25 万元、政府采购工程支出 3.35 万元、政府采购服务支出 702.03 万元。授予中小企业合同金额 778.62 万元，

占政府采购支出总额的 100%，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%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，机要通信用车 1 辆、应急保障用车 1 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，我部门组织对 2019 年度 8 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 1028.07 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

组织对“劳务派遣制辅助审计专业技术人员经费（第一批）”“审计外勤工作经费”等 8 个财政支出项目绩效自评，涉及一般公共预算支出 1028.07 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，项目立项程序规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高。

绩效自评结果。我部门今年开展了“劳务派遣制辅助审计专业技术人员经费（第一批）”“审计外勤工作经费”等 8 个项目绩效自评。

“劳务派遣制辅助审计专业技术人员经费（第一批）”项目自评综述：项目自评得分 87 分，全年预算数为 93.5 万元，执行

数为 93.48 万元，完成预算的 99.98%。项目绩效目标实现程度及主要绩效：通过录用劳务派遣制辅助审计专业技术人员，提高审计效率和质量，全面履行审计监督职责，解决审计任务增加后急需充实审计业务力量。发现的问题及原因：目前招聘辅助审计专业技术人员属于劳务派遣制存在一定的流动性，因此项目经费支出存在不确定性。下一步改进措施：根据项目资金支出进度绩效考核要求，建议今后离职辅助审计专业技术人员及时补充，确保更加及时、有效地使项目资金发挥效益。

“审计外勤工作经费”项目自评综述：项目自评得分 90 分，全年预算数为 49 万元，执行数为 49 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标实现程度及主要绩效：根据审计全覆盖的要求，导致审计部门的差旅费支出较大，且近年也一直在呈增长趋势。通过审计外勤工作经费解决经费不足的问题。发现的问题及原因：因审计项目特殊性，编制部门年初预算时无法确定各项目，预算不够精准。下一步改进措施：加强与计划部门的沟通，提升预算精准度。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

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。

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。

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。

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。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。