

2019 年度

泰宁县审计局部门预算

目 录

第一部分 部门概况	1-2
一、部门主要职责.....	1-2
二、部门预算单位构成.....	2
三、部门主要工作任务.....	2
第二部分 2019年度部门预算表	3-16
一、收支预算总表.....	3
二、收入预算总表.....	4
三、支出预算总表.....	5
四、财政拨款收支预算总表.....	6
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	7
六、政府性基金拨款支出预算表.....	8
七、一般公共预算支出经济分类情况表.....	9
八、一般公共预算基本支出经济分类情况表...	10-13
九、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	14

十、部门业务费绩效目标表·····	15
十一、专项资金绩效目标表·····	16
第三部分 2019年度部门预算情况说明·····	17-21
一、预算收支总体情况·····	17
二、一般公共预算拨款支出情况·····	17
三、政府性基金预算拨款支出情况·····	17
四、财政拨款预算基本支出情况·····	17-18
五、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	18
六、预算绩效目标情况·····	18-20
七、其他重要事项说明·····	20
第四部分 名词解释·····	21-22

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

泰宁县审计局的主要职责是：一、贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针、政策和法律、法规。负责本部门依法行政工作，落实行政执法责任制，制订并组织实施年度审计计划，组织对全县性重大投资项目、重大突发性公共事项、重要专项资金及国家、省、市、县重大政策措施执行情况的审计和专项审计调查，对直接审计、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。二、负责对县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，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民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。三、向县人民政府提出县级财政预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告，受县人民政府委托向人大常委会提出县级财政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。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，县级各部门（含乡镇）预算的执行情况、决算和其他财政收支。2、县人民政府投资和以县人民政府投资为主的建设项目预算执行情况和决算。3、县属国有企业和地方金融机构、县属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、

负债和损益。4、法律、行政法规和地方性法规、政府规章规定应由审计局审计的其他事项。五、按规定对县处级以上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。六、承办县政府交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，泰宁县审计局部门包括 1 个机关行政处室及 1 个下属单位，其中：列入 2019 年部门预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
泰宁县审计局	行政	9	11
泰宁县政府投资审计中心	事业	11	8

三、部门主要工作任务

泰宁县审计局主要任务是：预算执行审计、署定、省定项目审计、经济责任审计、政府投资审计。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

- （一）县本级财政预算执行情况和其他财政收支审计。
- （二）政府投资建设项目工程造价审计。
- （三）领导干部经济责任审计。
- （四）上级审计机关安排的审计项目。

第二部分 2019 年度部门预算表

一、收支预算总表

2019 年度收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	253.03	一、基本支出	223.93
二、基金预算财政拨款	0	人员支出	190.98
三、财政专户拨款	0	对个人和家庭补助支出	0.72
四、单位其他收入	20.90	公用支出	32.23
五、单位结余结转资金	0	二、项目支出	50.00
收入合计	273.93	支出合计	273.93

二、收入预算总表

2019 年度收入预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	资金来源					
		总计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入
**	**	1	2	3	4	5	6
102020	福建省泰宁县审计局	273.93	253.03	0	0	0	20.90

三、支出预算总表

2019 年度支出预算总表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码	科目名称	合计	人员支出	对个人和家庭的补助支出	公用支出	项目支出	资金来源					
									合计	一般公共预算拨款	基金预算拨款	财政专户拨款	单位结余结转资金	单位其它收入
**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		合计		273.93	190.98	0.72	32.23	50.00	273.93	253.03	0	0	0	20.90
102020	福建省泰宁县审计局	2010801	行政运行（审计事务）	223.93	190.98	0.72	32.23	0	223.93	203.03	0	0	0	20.90
102020	福建省泰宁县审计局	2010804	审计业务	50.00	0	0	0	50.00	50.00	50.00	0	0	0	0

四、财政拨款收支预算总表

2019 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
收入项目类别	预算数	支出项目类别	预算数
一、一般公共预算拨款	253.03	一、基本支出	203.03
二、基金预算财政拨款	0	人员支出	185.16
		对个人和家庭补助支出	0.72
		公用支出	17.15
		二、项目支出	50.00
收入合计	253.03	支出合计	253.03

五、一般公共预算拨款支出预算表

2019 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	253.03	203.03	50.00
2010801	行政运行（审计事务）	203.03	203.03	0
2010804	审计业务	50.00	0	50.00

六、政府性基金拨款支出预算表

2019 年度政府性基金拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
0	0	0	0	0

说明：本单位 2019 年无政府性基金拨款支出，本表无数据。

七、一般公共预算支出经济分类情况表

2019 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合 计		253.03
301	工资福利支出	185.16
302	商品和服务支出	67.15
303	对个人和家庭的补助	0.72
307	债务利息及费用支出	0
309	资本性支出（基本建设）	0
310	资本性支出	0
311	对企业补助（基本建设）	0
312	对企业补助	0
313	对社会保障基金补助	0
399	其他支出	0

八、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2019 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目 编码	科目名称	预算数
	合 计	203.03
301	工资福利支出	185.16
30101	基本工资	58.55
30102	津贴补贴	32.63
30103	奖金	3.19
30106	伙食补助费	0
30107	绩效工资	16.89
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.25
30109	职业年金缴费	0
30110	职工基本医疗保险缴费	8.14
30111	公务员医疗补助缴费	0
30112	其他社会保障缴费	0.66
30113	住房公积金	12.97
30114	医疗费	0
30199	其他工资福利支出	29.88
302	商品和服务支出	17.15
30201	办公费	2.30
30202	印刷费	0
30203	咨询费	0
30204	手续费	0
30205	水费	0.90
30206	电费	1.00
30207	邮电费	1.50
30208	取暖费	0
30209	物业管理费	0

30211	差旅费	3. 50
30212	因公出国（境）费用	0
30213	维修(护)费	0
30214	租赁费	0
30215	会议费	0
30216	培训费	0. 02
30217	公务接待费	0
30218	专用材料费	0
30224	被装购置费	0
30225	专用燃料费	0
30226	劳务费	0
30227	委托业务费	0
30228	工会经费	0
30229	福利费	0
30231	公务用车运行维护费	0
30239	其他交通费用	7. 63
30240	税金及附加费用	0
30299	其他商品和服务支出	0. 30
303	对个人和家庭的补助	0. 72
30301	离休费	0
30302	退休费	0
30303	退职(役)费	0
30304	抚恤金	0
30305	生活补助	0
30306	救济费	0
30307	医疗费补助	0
30308	助学金	0
30309	奖励金	0
30310	个人农业生产补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助	0. 72
307	债务利息及费用支出	0
30701	国内债务付息	0
30702	国外债务付息	0

30703	国内债务发行费用	0
30704	国外债务发行费用	0
309	资本性支出（基本建设）	0
30901	房屋建筑物购建	0
30902	办公设备购置	0
30903	专用设备购置	0
30905	基础设施建设	0
30906	大型修缮	0
30907	信息网络及软件购置更新	0
30908	物资储备	0
30913	公务用车购置	0
30919	其他交通工具购置	0
30921	文物和陈列品购置	0
30922	无形资产购置	0
30999	其他基本建设支出	0
310	资本性支出	0
31001	房屋建筑物购建	0
31002	办公设备购置	0
31003	专用设备购置	0
31005	基础设施建设	0
31006	大型修缮	0
31007	信息网络及软件购置更新	0
31008	物资储备	0
31009	土地补偿	0
31010	安置补助	0
31011	地上附着物和青苗补偿	0
31012	拆迁补偿	0
31013	公务用车购置	0
31019	其他交通工具购置	0
31021	文物和陈列品购置	0
31022	无形资产购置	0
31099	其他资本性支出	0
311	对企业补助（基本建设）	0

31101	资本金注入	0
31199	其他对企业补助	0
312	对企业补助	0
31201	资本金注入	0
31203	政府投资基金股权投资	0
31204	费用补贴	0
31205	利息补贴	0
31299	其他对企业补助	0
313	对社会保障基金补助	0
31302	对社会保险基金补助	0
31303	补充全国社会保障基金	0
399	其他支出	0
39906	赠与	0
39907	国家赔偿费用支出	0
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
39999	其他支出	0

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2019 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车运行费	0
（2）公务用车购置费	0

说明：本单位无一般公共预算安排的三公经费支出。

十、部门业务费绩效目标表

2019 年度部门业务费绩效目标表

总体目标	2019 年预算安排审计部门业务费 3.5 万元，主要用于异地交叉审计差旅费支出等。		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	资金预算安排	全部纳入单位综合预算
		资金使用率	100%
	产出	审计业务费支出	3.5 万元
	效益	保证审计的独立性	提高审计质量

十一、专项资金绩效目标表

2019 年度专项资金绩效目标表

立项项目名称	政府投资审计经费		
概况	2019 年预算安排专项业务费 50 万元。在遇有审计力量不足或相关专业知识局限等情况时，聘请政府投资审计名录库中的中介机构或人员参与审核，审核费用由县财政支付。		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	资金预算安排	全部纳入单位综合预算
		资金使用率	100%
	产出	完成项目个数	40
		支付工程审核费	50
	效益	核减率	5%
		节约资金率	5%
		委托审计对象满意度	95%

第三部分 2019年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2019年，泰宁县审计局部门收入预算为273.93万元，比上年增加34.72万元，主要原因是一般公共预算拨款增加。其中：一般公共预算拨款253.03万元，基金预算财政拨款0万元，财政专户拨款0万元，其他收入20.90万元，单位结余结转资金0万元。相应安排支出预算273.93万元，比上年增加34.72万元，其中：人员支出190.98万元，对个人和家庭补助支出0.72万元，公用支出32.23万元，项目支出50万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2019年度一般公共预算拨款支出253.03万元，比上年增加30.75万元，主要原因是人员工资增长，主要支出项目包括：

（一）2010801行政运行（审计事务）支出203.03万元，主要用于在职人员工资福利支出及公用经费。

（二）2010804审计业务支出50万元，主要用于政府投资工程造价审核项目的支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位2019年度无政府性基金预算拨款支出。

四、财政拨款预算基本支出情况

2019 年度财政拨款基本支出 203.03 万元，其中：

（一）人员经费 185.88 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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 17.15 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

五、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2019 年预算安排 0 万元，与上年持平。

（二）公务接待费

2019 年预算安排 0 万元。与上年持平。

（三）公务用车购置及运行费

2019 年预算安排 0 万元，与上年持平。

六、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2019 年泰宁县审计局共设置 2 个项目绩效目标（注：包括部门业务费绩效目标和专项资金绩效目标），绩效目标 2 个，分别是审计业务费、政府投资审计经费项目，共涉及财政拨款资金 53.5 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 部门业务费绩效目标表

2019 年度部门业务费绩效目标表

总体目标	2019 年预算安排审计部门业务费 3.5 万元，主要用于异地交叉审计差旅费支出。		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	资金预算安排	全部纳入单位综合预算
		资金使用率	100%
	产出	审计业务费支出	3.5 万元
	效益	保证审计的独立性	提高审计质量

2. 部门专项资金绩效目标表

2019 年度专项资金绩效目标表

立项项目名称	政府投资审计经费		
概况	2019 年预算安排专项业务费 50 万元。在遇有审计力量不足或相关专业知识局限等情况时，聘请政府投资审计名录库中的中介机构或人员参与审核，审核费用由县财政支付。		
绩效目标	指标	绩效内容	全年绩效目标值
	投入	资金预算安排	全部纳入单位综合预算
		资金使用率	100%
	产出	完成项目个数	40
		支付工程审核费	50
	效益	核减率	5%
		节约资金率	5%
		委托审计对象满意度	95%

3. 有关情况说明

2019 年预算安排审计部门业务费 3.5 万元，专项业务费 50 万元。

（三）绩效管理工作开展情况

按照“统一领导、分级管理；积极试点、稳步推进；程序规

范、重点突出；客观公正、公开透明”的原则宣传绩效理念，培育绩效文化。基本构建起“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈，反馈结果有应用”的预算绩效管理机制和覆盖预算管理事前、事中、事后全过程的预算绩效管理体系，有效提高了财政资金使用效益。

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2019年泰宁县审计局部门一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出17.15万元，比2018年增加0.92万元，主要原因是差旅费增加。

（二）政府采购情况

2019年泰宁县审计局部门政府采购预算总额5.75万元，其中：政府购买服务项目采购预算额0万元。

（三）国有资产占用使用情况

截止2018年底，泰宁县审计局部门本级及所属的预算单位共有车辆0辆，其中：省部级领导干部用车0辆，一般公务用车0辆，一般执法执勤用车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）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指使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，指单位公务用车购置费（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出，公务用车指车改后单位按规定保留的用于履行公务的机动车辆，包括领导干部用车、一般公务用车和执法执勤用车等；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。