

2019 年度
荣成市审计局部门决算

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

荣成市审计局是市政府组成部门，因部门“三定”方案涉密，按照规定不予公开。

二、机构设置

从决算单位构成看，荣成市审计局部门决算包括：（局）本级决算。

纳入荣成市审计局 2019 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

1、荣成市审计局本级

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：荣成市审计局

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	734.85	一、一般公共服务支出	30	931.90
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、社会保障和就业支出	31	60.61
三、上级补助收入	3		三、医疗卫生与计划生育支出	32	30.87
四、事业收入	4		四、住房保障支出	33	57.46
五、经营收入	5			34	
六、附属单位上缴收入	6			35	
七、其他收入	7	346.00		36	
	8			37	
	9			38	
	10			39	
	11			40	
	12			41	
	13			42	
	14			43	
	15			44	
	16			45	
	17			46	
	18			47	
	19			48	
	20			49	
	21			50	
	22			51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	1080.85	本年支出合计	54	1080.85
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	
	28			57	
总计	29	1080.85	总计	58	1080.85

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

公开 02 表
单位：万元

部门：荣成市审计局

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		1080.85	734.85					346.00
201	一般公共服务支出	931.90	585.90					346.00
20108	审计事务	931.90	585.90					346.00
2010801	行政运行	585.90	585.90					
2010804	审计业务	326.00						326.00
2010899	其他审计事务支出	20.00						20.00
208	社会保障和就业支出	60.61	60.61					
20899	其他社会保障和就业支出	60.61	60.61					
2089901	其他社会保障和就业支出	60.61	60.61					
210	卫生和健康支出	30.87	30.87					
21011	行政事业单位医疗	30.87	30.87					
2101199	其他行政事业单位医疗支	30.87	30.87					
221	住房保障支出	57.46	57.46					
22102	住房改革支出	57.46	57.46					
2210201	住房公积金	57.46	57.46					

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

部门：荣成市审计局

公开 03 表
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		1080.85	734.85	346.00			
201	一般公共服务支出	931.90	346.00	346.00			
20108	审计事务	931.90	346.00	346.00			
2010801	行政运行	585.90					
2010804	审计业务	326.00	326.00	326.00			
2010899	其他审计事务支出	20.00	20.00	20.00			
208	社会保障和就业支出	60.61	60.61				
20899	其他社会保障和就业支出	60.61	60.61				
2089901	其他社会保障和就业支出	60.61	60.61				
210	卫生健康支出	30.87	30.87				
21011	行政事业单位医疗	30.87	30.87				
2101199	其他行政事业单位医疗支	30.87	30.87				
221	住房保障支出	57.46	57.46				
22102	住房改革支出	57.46	57.46				
2210201	住房公积金	57.46	57.46				

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: 荣成市审计局

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	734.85	一、一般公共服务支出	15	585.90	585.90	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、社会保障和就业支出	16	60.61	60.61	
	3		三、医疗卫生与计划生育支出	17	30.87	30.87	
	4		四、住房保障支出	18	57.46	57.46	
	5			19			
	6			20			
	7			21			
	8			22			
本年收入合计	9	734.85	本年支出合计	23	734.85	734.85	
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24			
一般公共预算财政拨款	11			25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	734.85	总计	28	734.85	734.85	

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：荣成市审计局

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		734.85	734.85	
201	一般公共服务支出	585.90	585.90	
20108	审计事务	585.90	585.90	
2010801	行政运行	585.90	585.90	
208	社会保障和就业支出	60.61	60.61	
20899	其他社会保障和就业支出	60.61	60.61	
2089901	其他社会保障和就业支出	60.61	60.61	
210	卫生和健康支出	30.87	30.87	
21011	行政事业单位医疗	30.87	30.87	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	30.87	30.87	
221	住房保障支出	57.46	57.46	
22102	住房改革支出	57.46	57.46	
2210201	住房公积金	57.46	57.46	

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

部门：荣成市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	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	693.96	302	商品和服务支出	36.93	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	173.77	30201	办公费	2.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	160.90	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	149.52	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		30205	水费	0.73	310	资本性支出	2.85
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	57.39	30206	电费	1.01	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	2.85
30110	职工基本医疗保险缴费	30.87	30208	取暖费	1.63	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.22	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	57.46	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	60.82	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	1.10	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：荣成市审计局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	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
30305	生活补助	1.10	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.10	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	8.22	312	对企业补助	
30309	奖励金		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	17.13	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	5.10	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		695.06	公用经费合计					39.78

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

部门：荣成市审计局

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

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。

本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

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: 荣成市审计局

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。

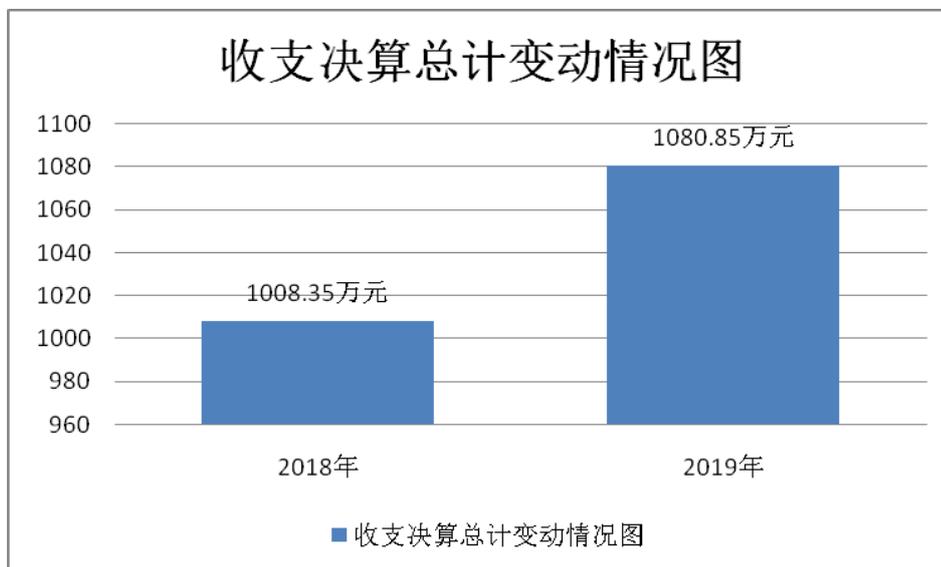
本部门没有政府性基金收入, 也没有使用政府性基金安排的支出, 故本表无数据。

第三部分

2019 年度部门决算情况说明

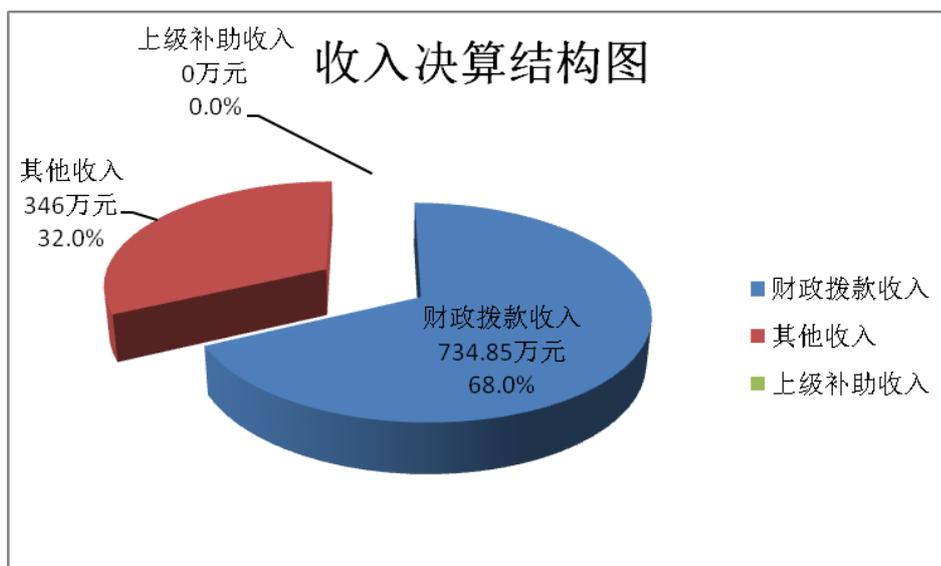
一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计1080.85万元。与2018年相比，收、支总计各增加72.5万元，增长7.2%。主要是工资福利支出增加。



二、收入决算情况说明

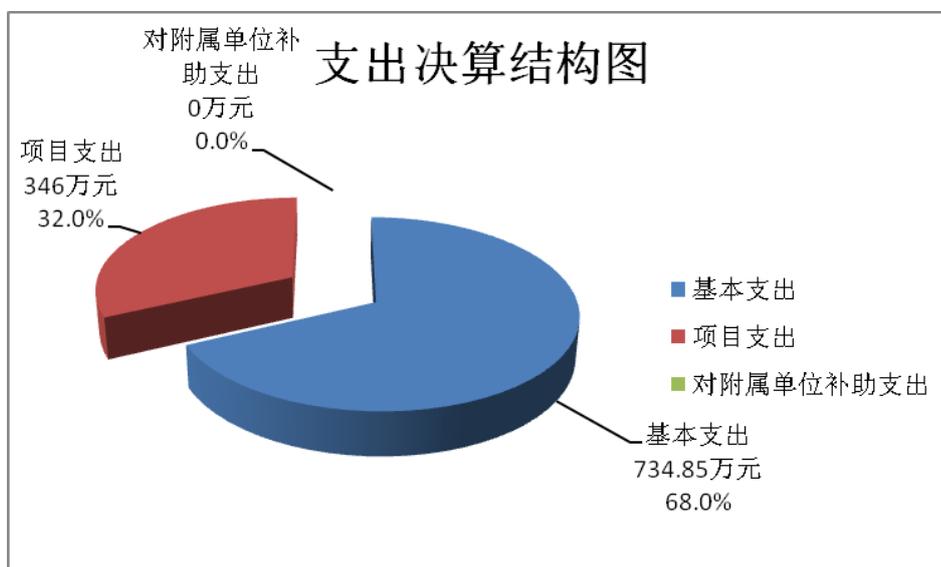
本年收入合计1080.85万元，其中：财政拨款收入734.85万元，占68.0%；上级补助收入0万元，占0.0%；其他收入346万元，占32.0%。



三、支出决算情况说明

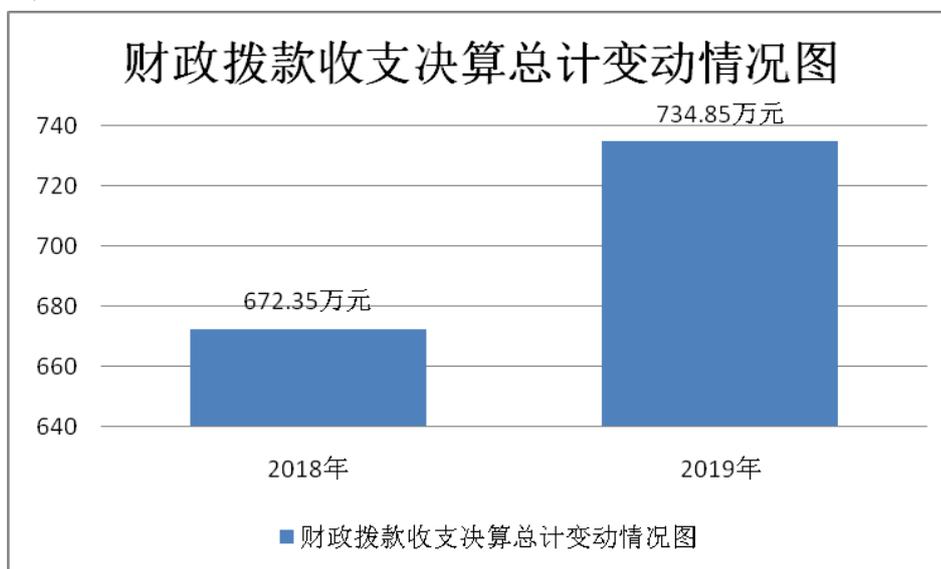
本年支出合计1080.85万元，其中：基本支出734.85万元，

占 68.0%；项目支出 346 万元，占 32.0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0.0%。



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 734.85 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 62.5 万元，增长 9.3%。主要是工资福利支出增加。

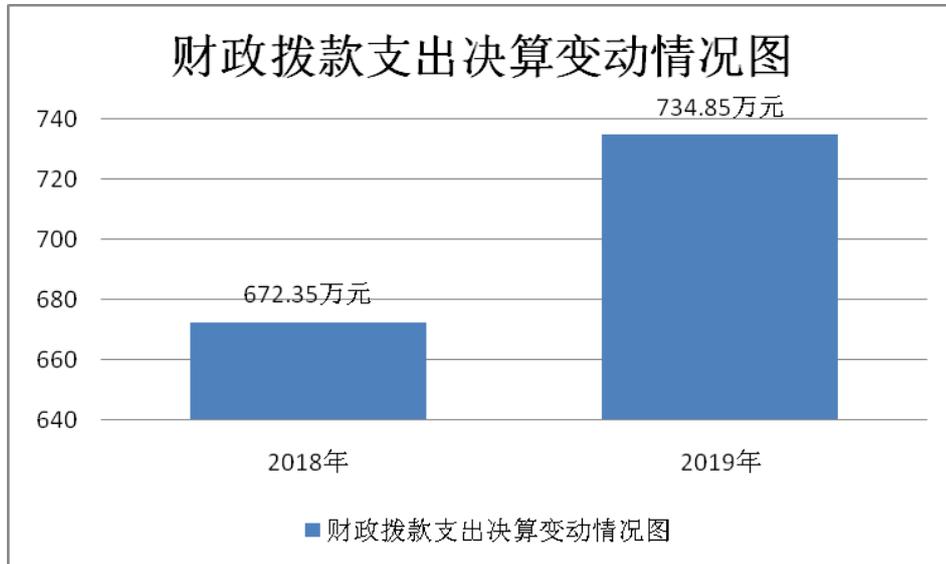


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

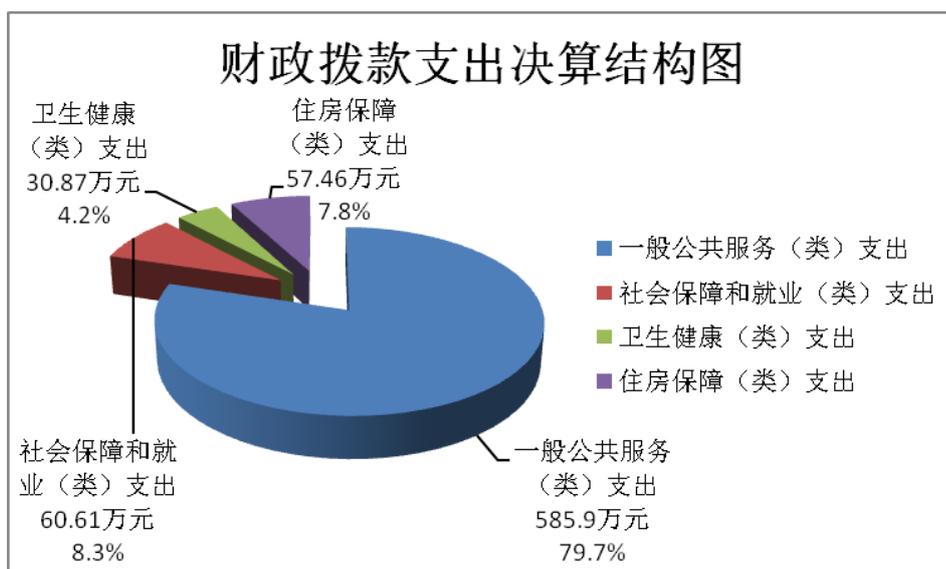
2019 年度一般公共预算财政拨款支出 734.85 万元，占本年

支出合计的 68.0%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 62.5 万元，增长 9.3%。主要是工资福利支出增加。



(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 734.85 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 585.9 万元，占 79.7%；社会保障和就业（类）支出 60.61 万元，占 8.3%；卫生健康（类）支出 30.87 万元，占 4.2%；住房保障（类）支出 57.46 万元，占 7.8%。



(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 526.2 万元，支出决算为 734.85 万元，完成年初预算的 139.7%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员的工资福利支出和社会保障费用增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。主要反映用于审计机关人员经费和日常公用经费支出。年初预算为 409.5 万元，支出决算为 585.9 万元，完成年初预算的 143.1%。决算数大于年初预算数主要原因是工资福利支出增加。

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）。主要反映用于机关事业单位社会保障缴费支出。年初预算为 54.1 万元，支出决算为 60.61 万元，完成年初预算的 112.0%。决算数大于年初预算数主要原因是社会保障缴费支出增加。

3、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。主要反映用于机关事业单位医疗保险缴费支出。年初预算为 24.7 万元，支出决算为 30.87 万元，完成年初预算的 125.0%。决算数大于年初预算数主要原因是医疗保险金缴费支出增加。

4、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金支出（项。）主要反映用于机关事业单位住房公积金缴费支出。年初预算为 37.9 万元，支出决算为 57.46 万元，完成年初预算的 151.6%。决算数大于年初预算数主要原因是住房公积金缴费支出增加。

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734.85万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费695.06万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助等。

公用经费39.78万元，主要包括：办公费、水费、电费、取暖费、劳务费、工会经费、其他交通费用、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

本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

（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，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，其中：公务用车购置费支出0万元，2019年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0万元，其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0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 36.93 万元，比年初预算数增加 2.83 万元，增长 8.3%，主要原因是其他交通费支出增加。

（二）政府采购支出情况

2019 年度政府采购支出总额 36.65 万元，其中：政府采购货物支出 36.65 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 36.65 万元，占政府采购支出总额的 100.0%，其中：授予小微企业合同金额 36.65 万元，占政府采购支出总额的 100.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，部门（单位）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，荣成市审计局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对局机关及所

属单位，对 2019 年度市级部门预算项目进行全面自评，涵盖项目 0 个，涉及预算资金 0 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

本部门无部门评价项目。

2、部门决算中项目绩效自评结果。荣成市审计局 2019 年度无市级预算项目支出，不涉及项目绩效评价。

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，市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：指市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(类)审计事务(款)行政运行(项):反映审计部门的基本支出。

十七、一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项):反映审计部门的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

十八、一般公共服务(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项):反映审计部门其他审计事务方面的支出。

十九、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):反映审计部门用于社会保障和就业方面的支出。

二十、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项):反映审计部门用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十一、住房保障支出(类)住房改革(款)住房公积金(项):
反映审计部门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。

第五部分

附 件

本部门无市级预算项目支出。