

乌鲁木齐县审计局
2019年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、其他重要事项的情况说明
 - (一) 机关运行经费支出情况
 - (二) 政府采购情况
 - (三) 国有资产占用情况说明
- 十、预算绩效的情况说明

第三部分 专业名词解释

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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》

第一部分 部门单位概况

一、主要职能

乌鲁木齐县审计局主要职责是贯彻执行国家关于审计工作的方针、政策和法律法规，研究拟订我县审计业务规章制度，并监督执行。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，维护全县财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县经济和社会健康发展。并按规定对县属党政机关、事业单位、乡镇党政领导干部、县国有企业和国有控股企业领导人员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。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。依法向社会公布审计结果。

二、机构设置及人员情况

乌鲁木齐县审计局2019年度，实有人数9人，其中：在职人员9人，离休人员0人，退休人员0人。

从部门决算单位构成看，乌鲁木齐县审计局部门决算包括：乌鲁木齐县审计局决算。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度本年收入1,197.67万元,与上年相比,增加288.91万元,增长31.79%,主要原因是增加政府性基金工程审计经费;本年支出1,165.16万元,与上年相比,增加252.1万元,增长27.61%,主要原因是当年项目任务增加,经费支出增加。

二、收入决算情况说明

2019年度本年收入1,197.67万元,其中:财政拨款收入1,189.58万元,占99.32%;上级补助收入0万元,占0%;事业收入0万元,占0%;经营收入0万元,占0%;附属单位上缴收入0万元,占0%;其他收入8.09万元,占0.68%。

三、支出决算情况说明

2019年度本年支出1,165.16万元,其中,基本支出182.23万元,占15.64%;项目支出982.93万元,占84.36%;上缴上级支出0万元,占0%;经营支出0万元,占0%;对附属单位补助支出0万元,占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收入1,189.58万元,与上年相比,增加291.78万元,增长32.5%,主要原因是按规定压减了一般性支出预算收入。财政拨款支出1,161.94万元,与上年相比,增加251.09万元,增长27.57%,主要原因是当年项目任务增加,经费支出增加。

与年初预算数相比情况:财政拨款收入年初预算数165.7万元,决算数1,189.58万元,预决算差异率617.91%,主要原因是提高资金的使用效益加快项目实施进度,

按进度及时拨付各类资金；年中追加项目资金。财政拨款支出年初预算数165.7万元，决算数1,161.94万元，预决算差异率601.23%，主要原因是提高资金的使用效益加快项目实施进度，按进度及时拨付各类资金；年中追加项目资金。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款支出196.56万元。按功能分类科目项级科目公开，其中：

2010801行政运行170.19万元；

2010802一般行政管理事务1.28万元；

2010899其他审计事务支出6.97万元；

2013299其他组织事务支出1.96万元；

2080208基层政权和社区建设0.45万元；

2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出12.04万元；

2299901其他支出3.68万元；

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182.23万元，其中：

人员经费165.08万元，包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保障缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费17.15万元，包括：办公费、邮电费、取暖费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2019年度一般公共预算“三公”经费支出决算数8.4万元，比上年增加2.81万元，增长50.34%。主要原因是人员车辆工作量增加，动车频繁。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%。主要原因是单位无此情况；公务用车购置及运行维护费8.4万元，占100%，比上年增加2.81万元，增长50.34%。主要原因是人员车辆工作量增加，动车频繁；公务接待费0万元，占0%，比上年增加0万元，增长0%。主要原因是单位无此情况；具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元，开支内容包括：单位无此情况。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费8.4万元，其中，公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费8.4万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆燃油费、车辆维修费及车辆保险费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量2辆。

公务接待费0万元。开支内容包括单位无此情况。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与年初预算相比情况：一般公共预算“三公”经费支出年初预算数8.65万元，决算数8.4万元，预决算差异率-2.89%，主要原因是严格按照上级要求，厉行节约，压减不必要经费支出。其中，因公出国（境）费支出预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，主要原因是单位无此情况；公务用车购置费预算数0万元，决算数0万元，预决算差异率0%，主要原因是单位无此情况；公务用车运行费预算数8.4万元，决算数8.4万元，预决算差异率0%，主要原因是预决算一致，无变化；公务接待费预算数0.25万元，决算数0万元，预决算差异率-100%，主要原因是严格按照上级要求，厉行节约，压减不必要经费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

2019年度政府性基金预算财政拨款收入1,000万元，与上年相比，增加313.23万元，增长45.61%。主要原因是增加政府性基金工程审计经费。政府性基金预算财政拨款支出965.38万元，与上年相比，增加278.61万元，增长40.57%。主要原因是增加政府性基金工程审计经费。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019年度乌鲁木齐县审计局单位机关运行经费支出17.15万元，比上年减少6.43万元，降低27.28%。主要原因是严格按照上级要求，厉行节约，压减不必要经费支出。

（二）政府采购情况

2019年度政府采购支出总额4.86万元，其中：政府采购货物支出0.96万元，政府采购工程支出0万元，政府采购服务支出3.9万元。

授予中小企业合同金额4.86万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额4.86万元，占政府采购支出总额的100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2019年12月31日，单位共有房屋0平方米，价值0万元。车辆2辆，价值16.3万元，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车2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0辆，其他用车主要是：单位无其他用车；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）。

十、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2019年度开展预算绩效评价项目3个，共涉及资金974.1万元。预算绩效管理取得的成效：1、全面做好了项目前期准备工作，争取配套资金，制定中长期实施方案。2、项目实施时做好资源整合，对今后项目的实施有参考意义。发现的问题及原因：从经济性、效率性、效益性、可持续性等方面对项目进行总体评价，其项目的经济性分析主要反映项目成本（预算）控制情况，项目设计规模的合理性；项目的效率性分析主要反映项目实施（完成）的进度，质量等情况；目的效益性会主要反映项目资金使用效果的个性指标；项目的可持续性分析主要反映项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素。下一步改进措施：加强对项目资金的使用管理，严格按照县财政局的计划安排项目资金，资金整合利用滞后的，及时与县财政局联系，履行报批手续。自述有关预算绩效管理和绩效自评开展情况。

项目支出绩效自评表 (2019 年度)

项目名称	工程审计项目审计费						
主管部门	县审计局			实施单位	县审计局		
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)	年度资金总额	0	1000.00	965.38	10	96.54%	9.6
	其中：当年财政拨款	0	1000.00	965.38	—	—	—
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	抓好政府投资审计。加快投资审计方式的转型发展，按照突出重点、量力而行、确保质量的原则，统筹制定年度投资审计项目计划，履行规定流程和审批复核程序，关注政府投融资平台的整合和优化、资金使用、建设管理和投资效益等方面存在的突出问题。			12所审计师事务所410个，工程审计项目合格率100%，预算执行率96.54%，因有工程项目正在实施，未形成成果文件，无法实施付费，2020年继续执行。整体执行情况较好			

	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
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	12 所审计师事务所	≤600 个	410 个	12.5	8.5375	有工程项目正在实施，未形成成果文件，无法实施付费，2020 年继续执行。
		质量指标	工程审计项目合格率	≥100%	100%	12.5	12.5	
		时效指标	工程审计项目完结时限	=12 个月	12 个月	12.5	12.5	
		成本指标	聘请第三方审计师事务所审计费	≤1000 万元	965.38 万元	12.5	12.0625	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	审计工作规范化程度	良好	达成年度指标	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的期限	≤1 年	当年完成预期效果	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	聘用审计师事务所满意度	≤95%	95%	10	10	
	总分						100	95.2

项目支出绩效自评表 (2019 年度)

项目名称	经济责任审计						
主管部门	县审计局			实施单位	县审计局		
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)	年度资金总额	7.00	6.76	6.76	10	96.57%	9.66
	其中：当年财政拨款	7.00	6.76	6.76	—	—	—
	上年结转资金		0.00	0.00	—	—	—
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	审计项目管理实行半年总结反馈安排，单位党组			为使各项工作有序开展，已按项目工作计划开展了各项工			

	半年项目专题开会时，按照业务分工由具体负责人对项目所对应的任务完成情况进行总结，对项目进度进行反馈，并提出下半年的任务，涉及资金使用内容。二是坚持一支笔和项目重大开支，审计局党组规则第二章、第八条、第三十三根据财务管理规定、审议决定审计局机关和所属事业单位大额资金（1000 元及以上）支出，党组领导集体研究决定同意后，及时做好会议纪要，以会议纪要为依据支付。				作，对项目工作开展了调研，对相关事项进行总结，保障项目在实施过程中各项工作顺利完成，达成了项目预期目标，2019 年财政实际拨付资金 6.76 万元，已全部支出。 整体完成情况较好。			
	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
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	聘用审计师事务所	≤12 家	1 家	10	0.8375	根据工作需要，单位自行挑选一家符合财务审计资质的事务所开展审计工作。
			经济责任审计项目	=4 个	4 个	10	10	
		质量指标	审计项目合格率	≥100%	100%	10	10	
		时效指标	项目完结期限	≤12 个月	12 个月	10	10	
		成本指标	聘请第三方审计师事务所审计费	≤7 万元	6.76 万元	10	9.6625	2019 年财政实际拨付资金 6.76 万元，已全部支出。
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	审计工作规范化程度	良好	达成年度指标	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	项目持续发挥作用的期限	长期	当年完成预期效果	15	14.25	
	满意度指标	服务对象满意度指标	聘请审计师事务所满意度	≤95%	95%	10	10	
	总分						100	89.41

项目支出绩效自评表 (2019 年度)

项目名称	“访惠聚”工作组第一书记工作经费						
主管部门	县审计局			实施单位	县审计局		
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)	年度资金总额	0	2.00	1.96	10	98.00%	9.8
	其中：当年财政拨款	0	2.00	1.96	—	—	—

	上年结转资金	0	0.00	0.00	—	—	—		
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	继续做好群众工作。宣传教育群众、办好实事好，巩固民族团结、宗教和谐成果，始终把群众的冷暖放在心上，着力解决群众最关心、最直接的利益问题，把群众的大事小事记在心里，落实在行动上，让广大群众收获满满的获得感、幸福感和安全感。			宣传教育教育活动（场）13场，为民办实事（件）13件，政策宣传全覆盖率100%，有效促进了社会稳定的程度，整体执行情况较好。					
	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	
年度绩效指标完成情况	产出指标	数量指标	宣传教育教育活动（场）	≤13场	13场	10	10		
			为民办实事（件）	≤13件	13件	10	10		
		质量指标	政策宣传全覆盖率	≥100%	100%	10	10		
		时效指标	工作经费发放期限	=12个月	12个月	10	10		
		成本指标	访惠聚工作组第一书记工作经费	≤2万元	1.96万元	10	9.8		
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	有效促进社会稳定的程度	良好	达成年度指标	15	15		
		生态效益指标							
		可持续影响指标	长期有效维持社会稳定	良好	当年完成预期效果	15	15		
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥100%	100%	10	10		
总分						100	99.6		

第三部分 专业名词解释

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

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其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：指事业单位附属的独立核算单位按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”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

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”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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（即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：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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发生的支出。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

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。

第四部分 部门决算报表（见附表）

- 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》

