

2018 年江门市审计局部门决算报告

目 录

第一部分 江门市审计局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 江门市审计局 2018 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 江门市审计局 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 江门市审计局概况

（一）部门主要职责

江门市审计局是主管全市审计工作的职能部门。主要职责是：贯彻执行国家和省有关审计工作的方针政策和法律法规，起草有关地方性规定并监督执行。制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。参与起草审计相关的地方性法规草案。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。负责对国家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。向市人民政府和省审计厅提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民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、审计发现问题的纠正和处理结果报告。向市人民政府和省审计厅报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果等。

（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 江门市审计局 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 江门市审计局

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、财政拨款收入	1	1925.51	一、一般公共服务支出	26	1335.11
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	138.09	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	527.65
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	83.05
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 江门市审计局

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	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	82.87
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	22.60
本年收入合计	22	2063.60	本年支出合计	47	2051.29
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00

收入支出决算总表

部门：江门市审计局

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
年初结转和结余	24	90.65	年末结转和结余	49	102.96
总计	25	2154.25	总计	50	2154.25

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

部门： 江门市审计局

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	2063.60	1925.51	0.00	0.00	0.00	0.00	138.09
201	一般公共服务支出	1331.47	1231.93	0.00	0.00	0.00	0.00	99.54
20108	审计事务	1331.47	1231.93	0.00	0.00	0.00	0.00	99.54
2010801	行政运行	1101.30	1070.55	0.00	0.00	0.00	0.00	30.75
2010804	审计业务	217.88	154.38	0.00	0.00	0.00	0.00	63.50
2010806	信息化建设	12.29	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.29
208	社会保障和就业支出	527.65	527.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	527.65	527.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	68.79	68.79	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	323.71	323.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 江门市审计局

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	2063.60	1925.51	0.00	0.00	0.00	0.00	138.09
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	135.15	135.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生 育支出	83.05	83.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	16.50	16.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务 支出	16.50	16.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.55	66.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	31.57	31.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	34.98	34.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	82.87	82.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	82.87	82.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	66.80	66.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：江门市审计局

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	2063.60	1925.51	0.00	0.00	0.00	0.00	138.09
2210203	购房补贴	16.07	16.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	38.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38.55
22999	其他支出	38.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38.55
2299901	其他支出	38.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38.55

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门： 江门市审计局

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	2051.29	1694.88	356.41	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1335.11	996.49	338.62	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1335.11	996.49	338.62	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1107.70	996.49	111.21	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	215.12	0.00	215.12	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	12.29	0.00	12.29	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	527.65	527.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	527.65	527.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	68.79	68.79	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	323.71	323.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	135.15	135.15	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 江门市审计局

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	2051.29	1694.88	356.41	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	83.05	83.05	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	16.50	16.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	16.50	16.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.55	66.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	31.57	31.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	34.98	34.98	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	82.87	82.87	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	82.87	82.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	66.80	66.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	16.07	16.07	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	22.60	4.81	17.79	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 江门市审计局

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	2051.29	1694.88	356.41	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	22.60	4.81	17.79	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	22.60	4.81	17.79	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门： 江门市审计局

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	1925.51	一、一般公共服务支出	29	1235.57	1235.57	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	527.65	527.65	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	83.05	83.05	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 江门市审计局

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	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	82.87	82.87	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	1925.51	本年支出合计	52	1929.15	1929.15	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	43.50	年末结转和结余	53	39.86	39.86	0.00
一般公共预算财政拨款	26	43.50		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 江门市审计局

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	27	0.00		55			
总计	28	1969.01	总计	56	1969.01	1969.01	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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 江门市审计局

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	1929.15	1690.07	239.08
201	一般公共服务支出	1235.57	996.49	239.08
20108	审计事务	1235.57	996.49	239.08
2010801	行政运行	1076.95	996.49	80.46
2010804	审计业务	151.62	0.00	151.62
2010806	信息化建设	7.00	0.00	7.00
208	社会保障和就业支出	527.65	527.65	0.00
20805	行政事业单位离退休	527.65	527.65	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	68.79	68.79	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	323.71	323.71	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	135.15	135.15	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	83.05	83.05	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 江门市审计局

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	1929.15	1690.07	239.08
21007	计划生育事务	16.50	16.50	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	16.50	16.50	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.55	66.55	0.00
2101101	行政单位医疗	31.57	31.57	0.00
2101103	公务员医疗补助	34.98	34.98	0.00
221	住房保障支出	82.87	82.87	0.00
22102	住房改革支出	82.87	82.87	0.00
2210201	住房公积金	66.80	66.80	0.00
2210203	购房补贴	16.07	16.07	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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 江门市审计局

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	1507.04	302	商品和服务支出	83.60
30101	基本工资	193.48	30201	办公费	5.34
30102	津贴补贴	458.80	30202	印刷费	0.50
30103	奖金	165.96	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.65
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	323.71	30206	电费	3.00
30109	职业年金缴费	135.15	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	27.52	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	26.15	30209	物业管理费	0.58
30112	其他社会保障缴费	11.06	30211	差旅费	1.80
30113	住房公积金	66.80	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	3.90	30213	维修(护)费	4.30
30199	其他工资福利支出	94.49	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： 江门市审计局

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	99.43	30215	会议费	1.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	68.25	30217	公务接待费	0.16
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	0.00
30307	医疗费补助	14.40	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	11.06
30309	奖励金	16.50	30229	福利费	1.71
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.81
30399	其他对个人和家庭的补助	0.29	30239	其他交通费用	37.86
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	12.83
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 江门市审计局

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
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 江门市审计局

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 江门市审计局

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
			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	1606.47		公用经费合计	83.60

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 江门市审计局

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
6.00	0.00	3.00	0.00	3.00	3.00	7.04	4.07	2.81	0.00	2.81	0.16

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：江门市审计局

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
2121100	农业土地开发资金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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 江门市审计局

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
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。

第三部分 江门市审计局 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

江门市审计局 2018 年度总收入 2154.25 万元，其中本年收入 2063.60 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1925.51 万元，比上年决算数增加 439.77 万元，增长 29.6%。主要变动情况：一是 2018 年新招录了 4 名公务员，人员经费收入增加；二是 2017 年底才开始发放机关事业单位基本养老保险缴费和职业年金缴费，而 2018 年发放了全年，财政拨款收入增加。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 138.09 万元，比上年决算数增加 135.48 万元，增长 5186.06%。主要变动情况：2018 年新增了财政专户资金收入 100.00 万元。

(二) 年度支出总体情况

江门市审计局 2018 年度总支出 2154.25 万元，其中本年支出 2051.29 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1694.88 万元，比上年决算数增加 420.34 万元，增长 32.98%。主要变动情况：一是 2018 年新招录了 4 名公务员，人员经费支出增加，二是 2017 年底才开始发放机关事业

单位基本养老保险缴费和职业年金缴费，而 2018 年发放了全年，基本支出增加。

2. 项目支出 356.41 万元，比上年决算数增加 127.72 万元，增长 55.85%。主要变动情况：2018 年新增了财政专户资金支出 100.00 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

江门市审计局 2018 年度财政拨款收入合计 1925.51 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1925.51 万元，比上年决算数增加 439.77 万元，增长 29.6%；主要变动情况：2018 年新招录了 4 名公务员，人员经费收入增加，二是 2017 年底才开始发放机关事业单位基本养老保险缴费和职业年金缴费，而 2018 年发放了全年，人员经费收入增加；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年决算数持平。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

江门市审计局 2018 年度财政拨款支出合计 1929.15 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1929.15 万元，比年初预算

数 增加 602.18 万元， 增长 45.38%；主要变动情况：2018 年新招录了 4 名公务员， 人员经费支出增加， 二是 2017 年底才开始发放机关事业单位基本养老保险缴费和职业年金缴费， 而 2018 年发放了全年， 基本支出增加； 政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数 增加 0.00 万元， 与年初预算数持平。

三、 2018 年度财政拨款“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

江门市审计局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 7.04 万元，完成预算 6.00 万元的 117.29%。其中：因公出国（境）费支出决算为 4.07 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 2.81 万元，完成预算 3.00 万元的 93.68%；公务接待费支出决算为 0.16 万元，完成预算 3.00 万元的 5.23%。

2018 年度“三公”经费支出决算 大于 预算数的主要情况：根据“零基预算”原则，因公出国（境）经费实行切块管理，不列入本部门年初预算反映。在预算执行过程中，对经市外事管理部门审核同意安排出访经费是市直单位，由市财政部门在因公出国（境）经费总控制数的额度内统筹安排给出访单位使用，在决算时再按照实际情况归口到资金使用单位，由单位负责本部门因公出国（境）经费的决算公开。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费 4.07 万元，占 57.84%；公务用车购置及运行费支出 2.81 万元，占 39.93%；公务接待费支出 0.16 万元，占 2.23%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 4.07 万元。全年使用财政拨款安排局 1 个单位出国团组 1 个、累计 1 人次。开支内容包括：培训、食宿、公杂费、机票款和签证等其他杂费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.81 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 2.81 万元，2018 年局公务用车保有量为 1 辆，主要用于办理公务、机要通信、处置突发事件等公务活动。

3. 公务接待费支出 0.16 万元，主要用于与省审计厅、江门市各市（区）审计局交流等方面的接待。2018 年，局机关共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 3 次，接待人数共 27 人，主要包括对省审计厅、江门市各市（区）审计局等审计机关到我局开展审计工作交流活动的公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 83.60 万元，比预算数减少 2.52 万元，降低 2.93%。主要增减变动情况是：各明细科目金额的轻微变化。

（二）政府采购支出情况说明

2018年本部门政府采购支出总额 19.08 万元，其中：政府采购货物支出 14.08 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 5.00 万元。授予中小企业合同金额 19.08 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 19.08 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，机要通信用车 1 辆。单位价值 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）预算绩效管理开展情况。

绩效管理工作总体情况。 根据财政预算管理要求，2018 年度我部门组织对辅助审计人员劳务费、乡镇主要领导干部经济责任异地同步审计、县级地方党委政府主要领导干部经济责任异地同步审计及领导干部自然资源资产离任审计 3 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 117.00 万元，占一般公共预算项目支出总额的 49.48%；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 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.00%。主要项目绩效自评情况：

组织对 0 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 0.00 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元。其中，没有委托第三方机构开展绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位 0 个），涉及一

般公共预算支出 274.16 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元。部门整体支出绩效评价没有委托第三方机构具体实施。从评价情况来看，基本达到年初设定的绩效目标。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及辅助审计人员劳务费等 3 个项目的绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 100 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：一般公共预算整体项目全年预算数（含上年结转）为 274.16 万元，执行数为 239.08 万元，完成预算的 87.20%，项目均达到年初设定的绩效目标。主要产出和效果、发现的问题及原因：辅助审计人员劳务费项目以聘用人员方式公开向社会招聘法律、会计、审计、金融、计算机等专业人才，有效缓解审计工作任务繁重与人力不足的矛盾，增强审计专业性，提高审计业务质量，下一步将继续通过此方式招聘辅助审计人员，加强审计队伍建设，促进审计事业发展；乡镇主要领导干部经济责任异地同步审计项目，通过审计，客观公正、实事求是地反映乡镇（街道）党政主要领导干部任职期间经济责任履行情况，包括所取得的主要业绩和存在的主要问题，依法界定乡镇（街道）党政主要领导干部对存在问题应当承担的责任，促进乡镇（街道）党政主要领导干部履职尽责；县级地方党委政府主要领导干部经济责任异地同步审计及领导干部自然资源资产离任审计项目按照“摸清情况，客观评价；揭露问题，分清责任；完善管理，深化改革”的工作

思路，严肃查处损害国家和人民利益、重大违纪违法、重大履职不到位、重大损失浪费、重大环境污染和资源毁损、重大风险隐患等问题，揭露经济社会管理和领导干部权力行使中存在的违法违纪违规和管理不规范的问题，深入分析问题形成的原因，提出加强管理、完善制度的意见和建议，推动从严治党落实和促进党风廉政建设，该项目上年结转金额 23.95 万元，部门预算下达定额 50.00 万元，实际执行数约 50.00 万元，导致上年结转数一直滚存，项目执行率不高。下一步改进措施：提高认识，重视绩效评价工作，研究分析执行率低的项目原因，在合法合规的情况下加大执行力度。

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。