

# 2019 年惠州大亚湾经济技术开发区审计局 部 门决算

# 目 录

## 第一部分 惠州大亚湾经济技术开发区审计局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 惠州大亚湾经济技术开发区审计局 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 惠州大亚湾经济技术开发区审计局 2019 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第五部分 惠州大亚湾经济技术开发区审计局 2019 年整体绩效自评报告

## 第一部分 惠州大亚湾经济技术开发区审计局 概况

### （一） 部门主要职责

惠州大亚湾经济技术开发区审计局的主要职责是：

1. 贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针政策和法律法规,制定和实施审计工作计划、专业领域审计工作规划和年度审计计划,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。

2. 负责对区本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。

3. 向区管委会和市审计局提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告,以及对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果,向被审计单位通报审计情况和审计结果。

4. 直接审计下列事项,出具审计报告,在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议:

(1) 区本级预算执行情况和其他财政收支,区本级各部门和各街道办事处预算的执行情况、决算和其他财政收支。

(2) 使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

(3) 区管委会投资和以区管委会投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

(4) 区属国有企业和金融机构以及区属国有资本占控股或主导地位的企业资产、负债和损益。

(5) 区本级各部门管理和其他单位受区管委会委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

(6) 国际组织和外国政府贷款、援助项目的财务收支。

(7) 法律法规规定应当由区审计局审计的其他事项。

5. 按规定对各街道和区属各部门主要负责人及依法属于区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。

6. 组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与区本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促被审计单位落实审计意见和建议，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区管委会裁决中的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 指导和监督内部审计工作和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 组织审计区驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计区属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

10. 组织开展审计方面的对外交流与合作，推广和指导信息

技术在审计领域的应用，建设和管理维护本级审计信息系统。

11. 承办区委、管委会和上级审计机关交办的其他事项。

## **（二） 部门决算单位构成**

我部门无下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 惠州大亚湾经济技术开发区审计局 2019 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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  | 1125.97 | 一、一般公共服务支出    | 27 | 1035.79 |
| 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 | 0.75    |
| 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  | 12.15   | 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 | 77.98   |
|                 | 9  |         | 九、卫生健康支出      | 35 | 23.93   |
|                 | 10 |         | 十、节能环保支出      | 36 | 0.00    |

表 1

收入支出决算总表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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 | 0.00    |
|        | 20 |         | 二十、粮油物资储备支出     | 46 | 0.00    |
|        | 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 | 1138.11 | 本年支出合计          | 49 | 1138.44 |

表 1

收入支出决算总表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局 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 | 23.80   | 年末结转和结余 | 51 | 23.47   |
| 总计          | 26 | 1161.92 | 总计      | 52 | 1161.92 |

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： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

单位：万元

| 项 目          |                | 本年收入合<br>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<br>收入 | 其他收入  |
|--------------|----------------|------------|---------|--------|------|------|--------------|-------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称           |            |         |        |      |      |              |       |
| 栏次           |                | 1          | 2       | 3      | 4    | 5    | 6            | 7     |
|              | 合计             | 1138.11    | 1125.97 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 12.15 |
| 201          | 一般公共服务支出       | 1035.46    | 1023.31 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 12.15 |
| 20108        | 审计事务           | 1025.29    | 1013.14 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 12.15 |
| 2010801      | 行政运行           | 421.88     | 421.80  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.08  |
| 2010804      | 审计业务           | 379.12     | 367.05  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 12.07 |
| 2010806      | 信息化建设          | 75.61      | 75.61   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 2010899      | 其他审计事务支出       | 148.68     | 148.68  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 20129        | 群众团体事务         | 0.10       | 0.10    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 2012999      | 其他群众团体事务<br>支出 | 0.10       | 0.10    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 20132        | 组织事务           | 0.57       | 0.57    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 2013299      | 其他组织事务支出       | 0.57       | 0.57    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00  |

## 收入决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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<br>科目编码 | 科目名称       |         |         |        |      |      |          |       |
| 栏次           |            | 1       | 2       | 3      | 4    | 5    | 6        | 7     |
|              | 合计         | 1138.11 | 1125.97 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 12.15 |
| 20136        | 其他共产党事务支出  | 2.00    | 2.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2013699      | 其他共产党事务支出  | 2.00    | 2.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 20199        | 其他一般公共服务支出 | 7.50    | 7.50    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2019999      | 其他一般公共服务支出 | 7.50    | 7.50    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 205          | 教育支出       | 0.75    | 0.75    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 20599        | 其他教育支出     | 0.75    | 0.75    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 2059999      | 其他教育支出     | 0.75    | 0.75    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 208          | 社会保障和就业支出  | 77.98   | 77.98   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |
| 20805        | 行政事业单位离退休  | 77.98   | 77.98   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00  |

表 2

收入决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

单位：万元

| 项 目          |                  | 本年收入合<br>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<br>收入 | 其他收入  |
|--------------|------------------|------------|---------|--------|------|------|--------------|-------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称             |            |         |        |      |      |              |       |
| 栏次           |                  | 1          | 2       | 3      | 4    | 5    | 6            | 7     |
|              | 合计               | 1138.11    | 1125.97 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 12.15 |
| 2080501      | 归口管理的行政单位离退休     | 30.82      | 30.82   | 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 | 32.27      | 32.27   | 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   | 14.89      | 14.89   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 210          | 卫生健康支出           | 23.93      | 23.93   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 21011        | 行政事业单位医疗         | 23.93      | 23.93   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 0.00  |
| 2101101      | 行政单位医疗           | 23.93      | 23.93   | 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：惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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<br>科目编码 | 科目名称       |         |        |        |        |      |           |
| 栏次           |            | 1       | 2      | 3      | 4      | 5    | 6         |
|              | 合计         | 1138.44 | 524.96 | 613.48 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 201          | 一般公共服务支出   | 1035.79 | 423.06 | 612.73 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20108        | 审计事务       | 1025.62 | 423.06 | 602.56 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010801      | 行政运行       | 423.06  | 423.06 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010804      | 审计业务       | 377.47  | 0.00   | 377.47 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010806      | 信息化建设      | 75.61   | 0.00   | 75.61  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010899      | 其他审计事务支出   | 149.49  | 0.00   | 149.49 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20129        | 群众团体事务     | 0.10    | 0.00   | 0.10   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2012999      | 其他群众团体事务支出 | 0.10    | 0.00   | 0.10   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20132        | 组织事务       | 0.57    | 0.00   | 0.57   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2013299      | 其他组织事务支出   | 0.57    | 0.00   | 0.57   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

表 3

## 支出决算表

部门：惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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           | 1138.44 | 524.96 | 613.48 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20136    | 其他共产党事务支出    | 2.00    | 0.00   | 2.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2013699  | 其他共产党事务支出    | 2.00    | 0.00   | 2.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20199    | 其他一般公共服务支出   | 7.50    | 0.00   | 7.50   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2019999  | 其他一般公共服务支出   | 7.50    | 0.00   | 7.50   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 205      | 教育支出         | 0.75    | 0.00   | 0.75   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20599    | 其他教育支出       | 0.75    | 0.00   | 0.75   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2059999  | 其他教育支出       | 0.75    | 0.00   | 0.75   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208      | 社会保障和就业支出    | 77.98   | 77.98  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805    | 行政事业单位离退休    | 77.98   | 77.98  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080501  | 归口管理的行政单位离退休 | 30.82   | 30.82  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

表 3

支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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               | 1138.44 | 524.96 | 613.48 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 32.27   | 32.27  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 14.89   | 14.89  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 210      | 卫生健康支出           | 23.93   | 23.93  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 23.93   | 23.93  | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 23.93   | 23.93  | 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： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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<br>政拨款 | 政府性基金预算<br>财政拨款 |
| 栏 次           |    | 1       | 栏 次               |    | 2       | 3              | 4               |
| 一、一般公共预算财政拨款  | 1  | 1125.97 | 一、一般公共服务支出        | 28 | 1024.16 | 1024.16        | 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 | 0.75    | 0.75           | 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<br>出 | 34 | 0.00    | 0.00           | 0.00            |
|               | 8  |         | 八、社会保障和就业支出       | 35 | 77.98   | 77.98          | 0.00            |
|               | 9  |         | 九、卫生健康支出          | 36 | 23.93   | 23.93          | 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： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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<br>政拨款 | 政府性基金预算<br>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<br>支出  | 45 | 0.00    | 0.00           | 0.00            |
|             | 19 |         | 十九、住房保障支出           | 46 | 0.00    | 0.00           | 0.00            |
|             | 20 |         | 二十、粮油物资储备支出         | 47 | 0.00    | 0.00           | 0.00            |
|             | 21 |         | 二十一、灾害防治及应急管理<br>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 | 1125.97 | 本年支出合计              | 50 | 1126.81 | 1126.81        | 0.00            |
| 年初财政拨款结转和结余 | 24 | 11.99   | 年末财政拨款结转和结余         | 51 | 11.14   | 11.14          | 0.00            |
| 一般公共预算财政拨款  | 25 | 11.99   |                     | 52 |         |                |                 |



表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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<br>政拨款 | 政府性基金预算<br>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 | 1137.95 | 总计  | 54 | 1137.95 | 1137.95        | 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： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

单位：万元

| 项 目          |            | 本年支出合计  | 基本支出   | 项目支出   |
|--------------|------------|---------|--------|--------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称       |         |        |        |
| 栏次           |            | 1       | 2      | 3      |
|              | 合计         | 1126.81 | 523.70 | 603.11 |
| 201          | 一般公共服务支出   | 1024.16 | 421.80 | 602.36 |
| 20108        | 审计事务       | 1013.99 | 421.80 | 592.19 |
| 2010801      | 行政运行       | 421.80  | 421.80 | 0.00   |
| 2010804      | 审计业务       | 367.09  | 0.00   | 367.09 |
| 2010806      | 信息化建设      | 75.61   | 0.00   | 75.61  |
| 2010899      | 其他审计事务支出   | 149.49  | 0.00   | 149.49 |
| 20129        | 群众团体事务     | 0.10    | 0.00   | 0.10   |
| 2012999      | 其他群众团体事务支出 | 0.10    | 0.00   | 0.10   |
| 20132        | 组织事务       | 0.57    | 0.00   | 0.57   |
| 2013299      | 其他组织事务支出   | 0.57    | 0.00   | 0.57   |
| 20136        | 其他共产党事务支出  | 2.00    | 0.00   | 2.00   |

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：惠州大亚湾经济技术开发区审计局

单位：万元

| 项 目          |                  | 本年支出合计  | 基本支出   | 项目支出   |
|--------------|------------------|---------|--------|--------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称             |         |        |        |
| 栏次           |                  | 1       | 2      | 3      |
|              | 合计               | 1126.81 | 523.70 | 603.11 |
| 2013699      | 其他共产党事务支出        | 2.00    | 0.00   | 2.00   |
| 20199        | 其他一般公共服务支出       | 7.50    | 0.00   | 7.50   |
| 2019999      | 其他一般公共服务支出       | 7.50    | 0.00   | 7.50   |
| 205          | 教育支出             | 0.75    | 0.00   | 0.75   |
| 20599        | 其他教育支出           | 0.75    | 0.00   | 0.75   |
| 2059999      | 其他教育支出           | 0.75    | 0.00   | 0.75   |
| 208          | 社会保障和就业支出        | 77.98   | 77.98  | 0.00   |
| 20805        | 行政事业单位离退休        | 77.98   | 77.98  | 0.00   |
| 2080501      | 归口管理的行政单位离退休     | 30.82   | 30.82  | 0.00   |
| 2080505      | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 32.27   | 32.27  | 0.00   |
| 2080506      | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 14.89   | 14.89  | 0.00   |
| 210          | 卫生健康支出           | 23.93   | 23.93  | 0.00   |

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

单位：万元

| 项 目          |          | 本年支出合计  | 基本支出   | 项目支出   |
|--------------|----------|---------|--------|--------|
| 功能分类<br>科目编码 | 科目名称     |         |        |        |
| 栏次           |          | 1       | 2      | 3      |
|              | 合计       | 1126.81 | 523.70 | 603.11 |
| 21011        | 行政事业单位医疗 | 23.93   | 23.93  | 0.00   |
| 2101101      | 行政单位医疗   | 23.93   | 23.93  | 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。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

单位：万元

| 人员经费         |                |        | 公用经费         |           |       |
|--------------|----------------|--------|--------------|-----------|-------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称           | 金额     | 经济分类<br>科目编码 | 科目名称      | 金额    |
| 301          | 工资福利支出         | 448.69 | 302          | 商品和服务支出   | 36.01 |
| 30101        | 基本工资           | 60.95  | 30201        | 办公费       | 4.74  |
| 30102        | 津贴补贴           | 198.40 | 30202        | 印刷费       | 0.00  |
| 30103        | 奖金             | 77.70  | 30203        | 咨询费       | 0.00  |
| 30106        | 伙食补助费          | 0.00   | 30204        | 手续费       | 0.19  |
| 30107        | 绩效工资           | 0.00   | 30205        | 水费        | 0.00  |
| 30108        | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 32.27  | 30206        | 电费        | 0.00  |
| 30109        | 职业年金缴费         | 14.89  | 30207        | 邮电费       | 0.14  |
| 30110        | 职工基本医疗保险缴费     | 13.12  | 30208        | 取暖费       | 0.00  |
| 30111        | 公务员医疗补助缴费      | 10.66  | 30209        | 物业管理费     | 0.00  |
| 30112        | 其他社会保障缴费       | 0.15   | 30211        | 差旅费       | 0.50  |
| 30113        | 住房公积金          | 40.56  | 30212        | 因公出国（境）费用 | 0.00  |
| 30114        | 医疗费            | 0.00   | 30213        | 维修(护)费    | 1.41  |
| 30199        | 其他工资福利支出       | 0.00   | 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： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

单位：万元

| 人员经费         |             |       | 公用经费         |           |       |
|--------------|-------------|-------|--------------|-----------|-------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称        | 金额    | 经济分类<br>科目编码 | 科目名称      | 金额    |
| 303          | 对个人和家庭的补助   | 36.78 | 30215        | 会议费       | 0.38  |
| 30301        | 离休费         | 0.00  | 30216        | 培训费       | 0.33  |
| 30302        | 退休费         | 30.81 | 30217        | 公务接待费     | 1.42  |
| 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       | 0.00  | 30227        | 委托业务费     | 0.00  |
| 30308        | 助学金         | 0.00  | 30228        | 工会经费      | 0.00  |
| 30309        | 奖励金         | 5.97  | 30229        | 福利费       | 2.87  |
| 30310        | 个人农业生产补贴    | 0.00  | 30231        | 公务用车运行维护费 | 2.37  |
| 30399        | 其他对个人和家庭的补助 | 0.00  | 30239        | 其他交通费用    | 10.86 |
|              |             |       | 30240        | 税金及附加费用   | 0.00  |
|              |             |       | 30299        | 其他商品和服务支出 | 10.80 |
|              |             |       | 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： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

单位：万元

| 人员经费         |      |    | 公用经费         |             |      |
|--------------|------|----|--------------|-------------|------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类<br>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       | 2.22 |
|              |      |    | 31001        | 房屋建筑物购建     | 0.00 |
|              |      |    | 31002        | 办公设备购置      | 2.22 |
|              |      |    | 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： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

单位：万元

| 人员经费         |        |        | 公用经费         |                        |       |
|--------------|--------|--------|--------------|------------------------|-------|
| 经济分类<br>科目编码 | 科目名称   | 金额     | 经济分类<br>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<br>织补贴 | 0.00  |
|              |        |        | 39999        | 其他支出                   | 0.00  |
|              | 人员经费合计 | 485.47 |              | 公用经费合计                 | 38.23 |

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：惠州大亚湾经济技术开发区审计局

单位：万元

| 预算数  |              |            |             |             |           | 决算数  |              |            |             |             |           |
|------|--------------|------------|-------------|-------------|-----------|------|--------------|------------|-------------|-------------|-----------|
| 合计   | 因公出国<br>（境）费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务接待<br>费 | 合计   | 因公出国<br>（境）费 | 公务用车购置及运行费 |             |             | 公务接待<br>费 |
|      |              | 小计         | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行费 |           |      |              | 小计         | 公务用车<br>购置费 | 公务用车<br>运行费 |           |
| 1    | 2            | 3          | 4           | 5           | 6         | 7    | 8            | 9          | 10          | 11          | 12        |
| 6.23 | 0.00         | 3.23       | 0.00        | 3.23        | 3.00      | 3.80 | 0.00         | 2.37       | 0.00        | 2.37        | 1.42      |

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： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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<br>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： 惠州大亚湾经济技术开发区审计局

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<br>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<br>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<br>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<br>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。 本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

### 第三部分 惠州大亚湾经济技术开发区审计局 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

惠州大亚湾经济技术开发区审计局 2019 年度总收入 1161.92 万元，其中本年收入 1138.11 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1125.97 万元，比上年决算数增加 144.2 万元，增长 14.7%，主要变动情况：新增 4 个项目经费分别为办公场所维修、党内关爱扶助金、第一书记专项、未休年休假补助；增加经济责任审计项目、审计专家库项目、助审人员审计项目、固定资产投资审计项目等项目经费相应专项经费增加。

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 12.15 万元，比上年决算数增加 9.45 万元，增长 350.00%，主要变动情况：增加市审计局委托项目工作经费。

##### （二）年度支出总体情况

惠州大亚湾经济技术开发区审计局 2019 年度总支出

1161.92 万元，其中本年支出 1138.44 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 524.96 万元，比上年决算数减少 25.4 万元，下降 4.6%，主要变动情况：上年补发以前年度绩效考核奖励金，本年度无补发事项，相应费用减少。

2. 项目支出 613.48 万元，比上年决算数增加 141.62 万元，增长 30.0%，主要变动情况：新增 4 个项目经费分别为办公场所维修、党内关爱扶助金、第一书记专项、未休年休假补助；增加经济责任审计项目、审计专家库项目、助审人员审计项目、固定资产投资审计项目等项目经费相应专项经费增加。

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**

惠州大亚湾经济技术开发区审计局 2019 年度财政拨款收入合计 1125.97 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1125.97 万元，比上年决算数增加 144.2 万元，增长 14.7%；主要变动情况：新增 4 个项目经费分别为办公场所维修、党内关爱扶助金、第一书记专项、未休年休假补助；增加经济责任审计项目、审计专家库项目、助审人员审计项目、固定资产投资审计项目等项目经费相应专项经费增加；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

惠州大亚湾经济技术开发区审计局 2019 年度财政拨款支出合计 1126.81 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1126.81 万元，比年初预算数减少 291.45 万元，下降 20.5%，主要变动情况：按照上级要求压减一般性支出经费，根据实际项目进度申请财政资金，按项目完成情况支付项目支出费用；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

惠州大亚湾经济技术开发区审计局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.8 万元，完成预算 6.23 万元的 61.00%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 -%；公务用车购置及运行费支出决算为 2.37 万元，完成预算 3.23 万元的 73.4%；公务接待费支出决算为 1.42 万元，完成预算 3 万元的 47.5%。

2019 年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：我局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 0 万元，占-%；公务用车购置及运行费支出 2.37 万元，占 62.5%；公务接待费支出 1.42 万元，占 37.5%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无开支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.37 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 2.37 万元，2019 年局机关及下属 0 个单位公务用车保有量为 1 辆，主要用于开展现场审计业务等。

3. 公务接待费支出 1.42 万元，主要用于相关单位交流工作情况及接受相关部门检查指导工作发生的接待支出。2019 年，局机关及下属 0 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 18 次，接待人数共 173 人，主要包括上级平级单位检查、指导、调研、会议、培训及学习交流工作等发生的接待支出。

#### **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 38.23 万元，比预算数减少 8.15 万元，降低 17.6%。主要增减变动情况是：我局认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，严格执行各级财政部门的规章制度，严控各种不必要支出。

## （二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 2.88 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 2.88 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，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 1 辆，其中，其他用车 1 辆，其他用车主要是审计业务专用车辆；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，2019 年度我部门组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 1126.81 万元。从评价情况来看，部门整体绩效较好，在业务方面，能聚焦主责主业，找准审计定位，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。

**绩效自评结果。**根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 96 分。全年预算数 1418.26 万元，年中根据本部门实际工作情况，经管委会同意核减项目经费预算 160 万元，全年实际预算数 1258.26 万元，执行数 1126.81 万元，完成预算的 89.55%。一是有效促进了被审单位内部规范管理，增强了依法履职意识，切实发挥了公共资金守护者的作用。为完成对公共资金、



国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖的要求，审计任务日益增加，审计力量严重不足，通过购买服务，缓解了审计力量不足的情况，使审计项目顺利开展，加强了审计监督力度，为实现我区审计监督全覆盖做出了贡献。二是2019年共完成审计项目31个，查出主要问题金额189,278万元，审计处理处罚金额81,041万元，提交审计报告、信息60篇，提出审计处理意见建议144条，促进增收节支1,158万元，促进有关部门出台加强管理、堵塞漏洞的措施95项。突出重点工作，及时报送重要审计要情要目10篇，为区委、管委会决策提供重要参考。在推动政令畅通、助力打好三大攻坚战、维护财经秩序、保障和改善民生、推进党风廉政建设等方面发挥了重要作用。我局整体支出中还存在一些不足，主要为：部分项目支出使用进度较慢，部分项目资金如固定资产投资审计项目因项目调整已调减预算等等。

下一步，我局将按照财政资金管理的有关要求，更加科学合理编制年度预算，紧抓部门预算支出进度，提早研究、提早部署各项工作的开展，争取将财政资金的效益发挥到最大化。

## 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。

# 2019 年惠州大亚湾经济技术开发区审计局 整体绩效自评报告

## 一、部门基本情况

### （一）机构设置及主要职责。

#### （1）部门机构设置

惠州大亚湾经济技术开发区审计局于 1994 年 9 月成立，为区管委会工作部门，副处级建制，为财政核拨单位，执行《行政单位会计制度》。内设机构 4 个，包括办公室、法规审理科、审计综合业务科和固定资产投资审计科，均为副科级。

#### （2）主要职能

1. 贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针政策和法律法规，制定和实施审计工作计划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，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。

2. 负责对区本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。

3. 向区管委会和市审计局提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告，以及对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果，向被审计单位通报审计情况和审计结果。

4. 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

① 区本级预算执行情况和其他财政收支，区本级各部门和各街道办事处预算的执行情况、决算和其他财政收支。

② 使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

③ 区管委会投资和以区管委会投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

④ 区属国有企业和金融机构以及区属国有资本占控股或主导地位的企业的资产、负债和损益。

⑤ 区本级各部门管理和其他单位受区管委会委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

⑥ 国际组织和外国政府贷款、援助项目的财务收支。

⑦ 法律法规规定应当由区审计局审计的其他事项。

5. 按规定对各街道和区属各部门主要负责人及依法属于区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。

6. 组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与区本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促被审计单位落实审计意见和建议，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区管委会裁决中的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 指导和监督内部审计工作和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

9. 组织审计区驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计区属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

10. 组织开展审计方面的对外交流与合作，推广和指导信息技术在审计领域的应用，建设和管理维护本级审计信息系统。

11. 承办区委、管委会和上级审计机关交办的其他事项。

## （二）部门预算单位及人员构成。

本部门为一级预算单位，无下属单位。按照部门编报预算，单独编制本部门预算。本部共有行政编制 17 人，离退休人员共 6 名。其中：纳入财政拨款的本部共有行政编制 17 人，离退休人员共 6 名。

## （三）年度总体工作和重点工作任务。

### （1）年度总体工作

#### 1. 加强党建工作，牢固树立政治意识和政治规矩

持续深入开展“两学一做”学习教育活动，以建设学习型党组织为抓手，以政治建设为统领，以坚定理想信念宗旨为根基，推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，加强审计机关自身建设，建设信念坚定、业务精通、作风务实、清正廉洁的高素质专业化审计干部队伍，为推进审计事业的新发展提供坚强保证。

#### 2. 深入推进全面从严治党，持之以恒正风肃纪

严明政治纪律和政治规矩,强化责任落实。贯彻落实审计“三立”精神,加强审计队伍自身建设。抓好作风建设加强年活动,持续改进工作作风,强化担当作为。强化红线意识和底线思维,突出重点领域廉政风险防控,为推动审计事业发展提供强有力的纪律保障。

### 3. 强化精品意识,提高审计质量,高质量完成 2019 年审计项目

依法全面履行审计监督职责,强化精品意识,创新审计方式方法,提升大数据审计能力,提升审计质量,提高审计绩效。开展 2019 年国家和省市重大政策措施落实情况跟踪审计,开展绩效审计 2 项,开展国有企业审计 1 项,开展财政审计 10 项,开展专项资金审计 1 项,开展领导干部经济责任审计 3 项,开展公共投资审计 6 项,完成好区委、区管委会交办的各项工作任务。狠抓审计查出问题整改落实,强化审计结果运用。开好审计整改工作会议、经济责任审计联席会议和审计执法联席会议,提高审计成果利用率。

### 4. 推进审计监督系统的运用,提升大数据审计水平

完善监督系统建设,增强审计整改模块,助力提高审计整改监督水平。继续加强审计信息化培训学习,开展经验交流分享,提高使用程度。配合重点审计项目开展,有针对性的推进审计分析模型建设,提高审计分析深度和广度。加强审计数据资料采集整理、法律法规和审计案例的实时更新,推动所有审计项目均使用数字化审计监督系统,提升审计绩效和能力。

### 5. 提高保密意识,做好保密工作

加强保密法规、条例的学习，开展保密法纪宣传和防泄密警示教育，增强保密工作意识。按规定签订保密责任书和承诺书，构建保密工作责任链条，筑牢思想防线。完善保密工作制度，坚持“涉密信息不上网、上网信息不涉密”和谁上网谁负责的原则，严格网上信息审批。加强保密责任落实情况的监督检查，加强内部电脑、移动存储介质和工作邮箱使用情况的检查，堵住泄密风险。

## 6. 继续做好机构改革各项工作

按照中央关于“优化审计职能，改革审计管理体制，保障依法独立行使审计监督权”的要求。贯彻落实中央、省委审计委员会第一次会议精神和上级关于审计制度改革的规定，密切配合，主动对接，找准审计定位，优化审计职能，优化机构设置，充实审计力量，扎实推进审计管理体制变革。

## 7. 加强精神文明（文明城市）建设

为进一步推动我局创建文明单位工作的深入开展，切实巩固机关精神文明建设成果，全面推进精神文明建设不断向前发展，坚持物质文明、精神文明与政治文明共同进步，坚持审计事业与社会、政治、经济稳定协调发展，努力构建和谐社会、和谐机关，不断提高文明创建质量和水平，结合我局实际情况开展文明单位创建活动。

## 8. 其他工作

①继续做好办文办会等机关日常工作，增强机关服务意识和水平，提高行政效能。②认真、细致、严谨、准确做好统计工作，及时报送统计台账、统计分析报告及工作总结，体现审计



成果。③完善审计助理考核评价制度，发挥指挥棒作用，表彰先进、树立典型，营造干事创业氛围。④继续督促各业务科报送信息，把好质量审核，同时加强局机关信息报送，争取更多信息被采纳，按要求做好党务政务信息公开和审计结果公告。⑤加强对内部审计工作的宣传，扩大内审工作影响；加强对各单位内审工作的业务指导，加强对内审人员的业务培训，年内举办一期内审人员培训班。⑥围绕法治大亚湾建设目标，深入推进依法行政、实施法治惠民工程、推进依法审计、加大法治宣传学习力度，充分发挥审计在依法行政中的作用。⑦落实财务制度，严格费用审批，严格执行政府采购，规范资产管理，定期做好盘点。⑧进一步加强档案管理工作，确保各项资料及时归档，继续做好 ISO9000 和 ISO14000 工作。⑨按照区委、管委会的工作部署，做好安全生产、普法教育、精准扶贫脱贫、计生、工青妇、软件正版化等工作。⑩完成上级临时交办的各项工作

## **(2)重点工作任务**

贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针政策和法律法规，制定和实施审计工作计划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，负责对区本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，负责对区本级预算执行情况和其他财政收支进行审计监督，负责对区本级各部门和各街道办事处预算的执行情况和其他财政收支进行审计监督。负责对使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支进行审计监督。负责对区管委会投资和以区管委会投资为主的建设项目的预算执行情况和决算进行审计监督。负责对区属国有企业和金

融机构以及区属国有资本占控股或主导地位的企业的资产、负债和损益进行审计监督。按规定对各街道和区属各部门主要负责人及依法属于区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。负责承办区委、管委会和上级审计机关交办的其他事项。

组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与区本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。依法检查审计决定执行情况，督促被审计单位落实审计意见和建议，协助配合有关部门查处相关重大案件。指导和监督内部审计工作和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

#### （四）整体支出绩效目标。

结合我局实际工作情况，积极落实上级要求的各类专项检查工作，完成各项审计工作和新增审计项目工作。2019 年项目预算资金 1418.26 万元，财政拨款收入 1125.97 元，实际支出 1126.81 万元，年初预算执行率为 **89.55%**。

#### （五）部门整体支出情况。

全年支出 1138.44 万元，财政拨款支出 1126.81 万元，占总支出的 98.97%；其他资金支出 11.63 万元（主要是上级专项资金，用于专项支出），占总支出的 1.03%。

基本支出：524.96 万元，占总支出的 46.11%。

(1) 工资福利支出 448.69 万元，占基本支出的 85.47%。

(2) 商品和服务支出 37.27 万元，占基本支出的 7.1%。

(3)对个人和家庭的补助 36.79 万元，占基本支出的 7.01%。

(4)资本性支出 2.21 万元，占基本支出的 0.42%。

项目支出：613.48 万元，占总支出的 53.89%

(5)商品和服务支出 529.29 万元，占项目支出的 86.28%。

(6)资本性支出 84.19 万元（购置固定资产及无形资产），占项目支出的 13.72%。

## 二、绩效自评情况

### （一）自评结果。

自评分数为：96 分

### （二）部门整体支出目标实现程度及使用绩效。

#### （1）预算编制情况自评分为：14 分

按照三定方案及惠湾财预〔2018〕72 号文件要求编制部门年度预算，做到预算编制及分配合理、规范、细致。按本部门职责、区委区管委会方针政策和工作及区财政局有关要求编制；按不同项目、用途合理分配资金。绩效目标设置清晰、细化、可量化，绩效目标全覆盖。目标客观实际，以年度工作任务挂钩。严格执行相关制度，按时完成上级审计部门相关审计业务要求。

#### （2）预算执行情况自评分为：37 分

##### 1. 资金管理情况自评分为：15 分

按照惠湾财预〔2019〕103 号文件要求，财政年末收回本年度本级财政结余结转资金及清理存量资金，故本部门无年度结余结转资金及清理存量资金。按照惠湾财库〔2019〕5 号、惠湾财预〔2019〕10 号文件要求，政府信息公开有关规定及时公开相关预决算信息，做到预决算管理公开透明。

资金管理、费用支出严格按照关于修订《惠州大亚湾经济技术开发区审计局内部财务管理制度》的通知（惠湾审〔2018〕9号）执行；会计核算规范不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金情况；不存在超标准开支情况。预算调整按规定履行报批手续，支出完成率为89.55%。

## 2. 项目管理情况自评分为：13分

严格按照及惠湾财预〔2019〕10号文件，项目费用支出实施过程规范，并利用审计项目管理系统及督查系统对审计项目实施检查、监控、督促管理。

## 3. 资产及人员管理情况自评分为：9分

严格按照关于印发《大亚湾区审计局资产管理制度（试行）》的通知（惠湾审〔2017〕75号）执行，资产账实相符，保存完整、使用合规、配置合理、按规定报批处置、处置收入及时足额上缴，资产使用率为了100%。

本年度在编人数（含工勤人员）与核定编制数（含工勤人员）按三方案执行，无超编情况。

## （3）资金使用绩效情况自评分为：44分

### 1. 经济性情况自评分为：2分

严格控制“三公”经费支出，“三公”经费实际支出小于预算批复，已按财政要求完成本年度公用经费压减比率，预算调整率

### 1. 效率性情况自评分为：10分

按时完成区委区管委会批复的审计项目及上级审计部门委托的审计项目，绩效目标完成率

2. 效果性情况自评分为：30 分

3. 公平性情况自评分为：2 分

(4) 工作表现加减分指标情况自评分为：加 1 分

被评为：惠州市文明单位

(三) 部门整体支出使用存在问题及改进意见。

本部门 2019 年整体支出使用总体情况良好，但部分项目支出使用进度较慢，部分项目资金如固定资产投资审计项目因项目调整已调减预算等等，今后，我局将加强项目资金预算及支出使用的管理，确保资金支出使用合理，发挥出应有作用。