

广西壮族自治区审计厅

2019 年部门决算

目 录

第一部分：自治区审计厅概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分：自治区审计厅 2019 年部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分：自治区审计厅 2019 年度部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况

二、2019 年度一般公共预算支出决算情况

三、2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

四、2019 年度政府性基金支出决算情况

五、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况
说明

六、其他重要事项情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：自治区审计厅概况

一、主要职能

（一）主管全区审计工作。负责对国家、自治区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，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，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家、自治区重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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。

（二）起草有关自治区审计的地方性法规、地方政府规章草案，拟订全区审计政策，制定自治区有关审计指南并监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关地方性法规、地方政府规章草案。对直接审计、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。

（三）向自治区党委审计委员会提出年度预算执行和其他财政收支情况审计情况报告。向自治区主席提出年度预算执行和其他财政收支情况审计结果报告。受自治区人民政府委托向自治区人大常委会提出自治区预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向自治区党委、自治区人民政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向自治区党委和自治区人民政府有关部门、设区的市党委和人民政府通报审计情况和审计结果。

（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。包括：国家和自治区有关重大政策措施贯彻落

实情况；自治区本级预算执行情况和其他财政收支，自治区各机关各部门（含直属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；设区的市人民政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支，中央和自治区财政转移支付资金；使用自治区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；自治区投资和以自治区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，自治区重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；自治区国有企业和金融机构、自治区国有资本产占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，自治区驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对自治区党委管理的党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定审计事项进行专项审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或自治区人民政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导和监督全区内部审计工作，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。

（九）与各设区的市党委和人民政府共同领导设区的市的审计机关。依法领导和监督各市县审计机关的业务，组织实施特定

项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正各市县审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限共同管理设区的市的审计机关领导班子成员。

（十）组织开展审计领域的区内外交流与合作，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）完成自治区党委、自治区人民政府交办的其他任务。

（十二）职能转变。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰全区各级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强监督合力。

二、部门决算单位构成

纳入自治区审计厅 2019 年部门决算汇编范围的单位共 5 个，厅本级、4 个事业单位。详细情况见下表：

决算单位的构成	
1	自治区审计厅本级
2	自治区审计科学研究所
3	自治区审计培训中心
4	自治区审计厅机关服务中心
5	自治区审计厅内部审计指导中心

第二部分:自治区审计厅 2019 年部门决算报表

表一：收入支出决算总表

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	10,753.31	一、一般公共服务支出	19	8,291.61
二、上级补助收入	2		二、外交支出	20	
三、事业收入	3		三、国防支出	21	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	22	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	23	
六、其他收入	6	130.00	六、科学技术支出	24	
	7		七、文化体育与传媒支出	25	
	8		八、社会保障和就业支出	26	1,034.12
	9		九、卫生健康支出	27	193.01
	10		十、节能环保支出	28	
	11		十、住房保障支出	29	352.98
	12		十一、粮油物资储备支出	30	
	13		十二、其他支出	31	
本年收入合计	14	10,883.31	本年支出合计	32	9,871.72
用事业基金弥补收支差额	15	27.54	结余分配	33	
年初结转和结余	16	297.49	年末结转和结余	34	1,336.63
	17			35	
总计	18	11,208.35	总计	36	11,208.35

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

表二：收入决算表

单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			10,753.31	10,883.31	10,753.31					130.00
201			一般公共服务支出	9,287.96	9,157.96					130.00
20108			审计事务	9,287.96	9,157.96					130.00
2010801			行政运行	3,548.77	3,548.77					
2010802			一般行政管理事务	1,092.95	1,092.95					
2010803			机关服务	710.11	710.11					
2010804			审计业务	1,718.94	1,588.94					130.00
2010805			审计管理	175.80	175.80					
2010806			信息化建设	1,341.00	1,341.00					
2010850			事业运行	700.39	700.39					
208			社会保障和就业支出	1,047.46	1,047.46					
20805			行政事业单位离退休	925.12	925.12					
2080501			归口管理的行政单位离退休	183.18	183.18					
2080502			事业单位离退休	5.29	5.29					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	508.32	508.32					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	228.32	228.32					
20808			抚恤	122.34	122.34					
2080801			死亡抚恤	122.34	122.34					
210			医疗卫生与计划生育支出	194.91	194.91					
21011			行政事业单位医疗	194.91	194.91					
2101101			行政单位医疗	167.00	167.00					
2101102			事业单位医疗	27.91	27.91					
221			住房保障支出	352.98	352.98					
22102			住房改革支出	352.98	352.98					
2210201			住房公积金	352.98	352.98					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表三：支出决算表

单位：万元

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	9,871.72	5,529.15	4,342.57			
201			一般公共服务支出	8,291.61	3,949.63	4,341.97			
20108			审计事务	8,291.61	3,949.63	4,341.97			
2010801			行政运行	3,309.48	3,309.48				
2010802			一般行政管理事务	939.68		939.68			
2010803			机关服务	417.15	42.16	374.99			
2010804			审计业务	1,719.78		1,719.78			
2010805			审计管理	157.58		157.58			
2010806			信息化建设	1,054.43		1,054.43			
2010850			事业运行	677.33	597.99	79.34			
2010899			其他审计事务支出	16.17	0.00	16.17			
208			社会保障和就业支出	1,034.12	1,033.52	0.60			
20805			行政事业单位离退休	911.77	911.17	0.60			
2080501			归口管理的行政单位离退休	179.38	179.38				
2080502			事业单位离退休	5.28	4.68	0.60			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	502.30	502.30				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	224.82	224.82				
20808			抚恤	122.34	122.34				
2080801			死亡抚恤	122.34	122.34				
210			医疗卫生与计划生育支出	193.01	193.01				
21011			行政事业单位医疗	193.01	193.01				
2101101			行政单位医疗	167.00	167.00				
2101102			事业单位医疗	26.01	26.01				
221			住房保障支出	352.98	352.98				
22102			住房改革支出	352.98	352.98				
2210201			住房公积金	352.98	352.98				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

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	10,753.31	一、一般公共服务支出	28	8,116.85	8,116.85	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32			
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	1,034.12	1,034.12	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	193.01	193.01	
	10		十、节能环保支出	37			
	19		十九、住房保障支出	46	352.98	352.98	
本年收入合计	22	10,753.31	本年支出合计	49	9,696.97	9,696.97	
年初财政拨款结转和结余	23	99.35	年末财政拨款结转和结余	50	1,155.70	1,155.70	
一、一般公共预算财政拨款	24	99.35		51			
二、政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	10,852.66	总计	54	10,852.66	10,852.66	

注：本表反映部门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。

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			合计	基本支出	项目支出	
科目编码						科目名称
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	9,696.97	5,501.60	4,195.36
201			一般公共服务支出	8,116.85	3,922.09	4,194.76
20108			审计事务	8,116.85	3,922.09	4,194.76
2010801			行政运行	3,309.48	3,309.48	
2010802			一般行政管理事务	939.68		939.68
2010803			机关服务	417.15	42.16	374.99
2010804			审计业务	1,588.74		1,588.74
2010805			审计管理	157.58		157.58
2010806			信息化建设	1,054.43		1,054.43
2010850			事业运行	649.79	570.45	79.34
208			社会保障和就业支出	1,034.12	1,033.52	0.60
20805			行政事业单位离退休	911.77	911.17	0.60
2080501			归口管理的行政单位离退休	179.38	179.38	
2080502			事业单位离退休	5.28	4.68	0.60
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	502.30	502.30	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	224.82	224.82	
20808			抚恤	122.34	122.34	
2080801			死亡抚恤	122.34	122.34	
210			医疗卫生与计划生育支出	193.01	193.01	
21011			行政事业单位医疗	193.01	193.01	
2101101			行政单位医疗	167.00	167.00	
2101102			事业单位医疗	26.01	26.01	
221			住房保障支出	352.98	352.98	
22102			住房改革支出	352.98	352.98	
2210201			住房公积金	352.98	352.98	

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	4,345.84	302	商品和服务支出	801.52	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,203.84	30201	办公费	82.64	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,035.08	30202	印刷费	0.64	30702	国外债务付息	
30103	奖金	641.17	30203	咨询费	1.00	310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.53	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	178.02	30205	水费	0.14	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老	502.30	30206	电费	6.09	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	224.82	30207	邮电费	57.30	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	201.38	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	6.25	30211	差旅费	163.91	31008	物资储备	
30113	住房公积金	352.98	30212	因公出国（境）费	0.00	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	7.49	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	354.25	30215	会议费	0.18	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	63.86	30216	培训费	3.72	31013	公务用车购置	
30302	退休费	106.37	30217	公务接待费	0.79	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	122.34	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	3.70	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	49.09	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费	8.27	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维	18.39	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	61.68	30239	其他交通费用	241.88			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务	155.74			
人员经费合计		4700.09	公用经费合计					801.52

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。

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

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
145.50	78.95	37.78		37.78	28.77	100.40	78.95	18.70		18.7	2.76

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算

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							
类							
款							
项							

说明：自治区审计厅没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分：自治区审计厅 2019 年度 部门决算情况说明

一、2019年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2019年度总收入11208.35万元，其中本年收入10883.31万元，较2018年度决算数增加2052.28万元，增长22.49%。收入具体情况如下。

1. 财政拨款收入 10753.31 万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较 2018 年度决算数增加 2014.62 万元，增长 23.05%。主要是机构改革部门职能划转增加经费。

2. 其他收入130万元，为预算单位在“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”之外取得的收入。较2018年度决算数减少4.13万元，下降3.08%，主要原因是房租、利息收入减少。

3. 用事业基金弥补收支差额27.54万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补本年度收支缺口的资金。较2018年度决算数减少1.68万元，下降5.75%，主要原因是事业单位支付职业年金等。

4. 上年结转和结余297.49万元，为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。较2018年度决算数增加49.47万元，增长19.94%，主要原因是金审工程结转结余增加。

（二）本部门2019年度总支出11208.35万元，其中本年支出9871.72万元，较2018年度决算数增加2058.28万元，增长22.49%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）8291.61万元，主要用于自治区审计厅本级及4个事业单位为保证正常运转发生的基本支出和为完成各项审计工作任务、保障审计事业发展而发生的项目支出。较2018年度决算数增加560.91万元，增长7.26%，主要原因是机构改革部门职能划转增加经费支出。

2. 社会保障和就业（类）1034.12万元，主要用于自治区审计厅本级按国家规定发放的离休人员工资津补贴及离退休人员管理方面的支出。较2018年度决算数增加319.45万元，增长44.69%，主要原因是按政策追加离退休经费及机关事业单位职业年金及养老保险缴费支出。

3. 卫生健康支出（类）193.01万元，主要用于按照国家政策规定为职工缴纳的基本医疗费支出。较2018年度决算数增加50.55万元，增长35.48%，主要原因是机构改革部门职能划转增加经费支出。

4. 住房保障支出（类）352.98万元，主要用于按照国家政策规定向职工计缴或向发放的住房公积金支出。较2018年度决算数增加95.83万元，增长37.27%，主要原因是机构改革部门职能划转增加经费支出。

5. 结余分配0万元，为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等。

6. 年末结转和结余1336.63万元，为本年度或以前年度

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。较2018年度决算数增加1031.58万元，增长338.16%，主要原因是增加金审工程及办公楼维修费等。

二、2019年度一般公共预算支出决算情况

自治区审计厅2019年度一般公共预算支出9696.97万元，较2018年度决算数增加1055.32万元，增长12.21%。其中：基本支出5501.60万元，项目支出4195.36万元。

自治区审计厅2019年度一般公共预算支出年初预算为9716.83万元，支出决算为9696.97万元，完成年初预算的99.80%。

（一）一般公共服务支出（类）年初预算为8409.14万元，支出决算为8116.85万元，主要用自治区审计厅为保障机构正常运行、开展审计事务等活动的支出。完成年初预算的96.52%，决算数小于预算数的主要原因：信息化建设及维修费等减少。

1. 审计事务（款）年初预算为8409.14万元，支出决算为8116.85万元，主要用自治区审计厅为保障机构正常运行、开展审计事务等活动的支出。完成年初预算的96.52%，决算数小于预算数的主要原因：信息化建设及维修费等减少。

（1）行政运行（项）支出3309.48万元，是自治区审计厅本级根据国家和自治区统一出台的基本工资和津补贴标准等安排的人员经费支出和按自治区财政厅制定的分类分

档公用定额标准安排的办公费、印刷费、培训费、差旅费、会议费等日常公用经费支出。完成年初预算的124.05%，决算数大于预算数的主要原因是2019年机构改革部门职能划转增加经费支出。

（2）一般行政管理事务（项）支出939.68万元，是自治区审计厅本级及4个事业单位用于设备更新、印刷费、培训费、会议费等方面的支出。完成年初预算的103.88%，决算数大于预算数的主要原因是机构改革部门职能划转增加经费支出。

主要包括：

a. 设备更新及维修（护）费支出159.82万元，用于审计厅本级及所属单位办公设备更新购置和维修（护）费等支出。

b. 审计干部业务培训等支出318.58万元，主要用于审计干部各类业务培训支出，2019年不断完善审计干部教育培训体系，大力培养审计专业人才、领军人才，努力提升审计干部综合素质、审计队伍职业化水平。

c. 全区会议费、科研课题、审计年鉴、印刷费等支出461.28万元。

（3）机关服务（项）支出417.15万元，是用于保障自治区审计厅机关服务中心机构正常运行和自治区审计厅办公用房的管理、修缮、维护、水电、消防等经费支出。完成年初预算的70.72%，决算数小于预算数的主要原因是减少机关办公楼维修维护费及电费等支出。

（4）审计业务（项）支出1588.74万元，是自治区审计厅按照审计“八不准”纪律的规定，用于审计人员外出审计和

聘请技术专家等支出。完成年初预算的72.21%，决算数小于预算数的主要原因：一是外勤经费和劳务费减少；二是审计项目经费调整用于其他项目。

a. “审计外勤经费” 899.43万元，用于审计人员外出审计发生的支出，按规定标准报销的城市间交通费、住宿费、公杂费和伙食费补助等。

b. “委托中介机构和聘请社会审计组织人员及技术专家经费” 679.57万元，专项用于委托中介机构和聘请注册会计师、工程技术专家等外部人员帮助完成经责、扶贫、金融、企业和国际贷援款等审计项目支出。

c. 其他审计业务经费支出9.75万元，主要用于维修（护）费等其他审计业务经费支出。

（5）审计管理（项）支出157.58万元，是自治区审计厅用于审计结果公告、审计宣传、法制建设、审计业务质量控制检查等方面的支出。完成年初预算的79.99%，决算数小于预算数的主要原因是减少差旅费、劳务费等支出。

（6）信息化建设（项）支出 1054.43 万元，主要用于“金审工程”及信息系统运行维护建设方面支出：信息系统运行维护建设方面支出主要完成城区审计机关专网网络设备升级、业务系统服务器更换支出、移动图形工作站、审计培训管理软件、机房基础环境设备运行维护、视频会商系统等。金审工程支出主要完成审计数据分析网（一期）建设、审计专网网络及安全建设、审计数据分析终端、正版软件采购、时间同步系统、全区审计管理系统数据库服务器更新、审计统计软件定制开发等。完成年初预算的 87.58%，决算数小于

预算数的主要原因是部分金审工程及审计信息系统运行维护费项目因政策原因未执行。

（7）事业运行（项）支出649.79万元，是事业单位根据国家 and 自治区统一出台的基本工资和津补贴标准等安排的人员经费支出和按自治区财政厅制定的分类分档公用定额标准安排的办公费、印刷费、培训费、差旅费、会议费等日常公用经费支出。完成年初预算的100.61%，决算数大于预算数的主要原因是厅属事业单位的追加工资等。

（二）社会保障和就业支出（类）支出年初预算数为849.67万元，支出决算为1034.12万元，主要用于自治区审计厅本级按国家规定发放的离休人员工资津补贴及离退休人员管理方面的支出。完成年初预算的121.71%。决算数大于预算数主要原因是按政策追加离退休经费及机关事业单位职业年金及养老保险缴费支出。

1. 行政事业单位离退休（款）支出911.77万元，是自治区审计厅按国家规定发放离退休人员工资津补贴及离退休人员公用经费的支出。完成年初预算的107.30%。决算数大于预算数主要原因是按政策追加离退休经费和机构改革部门职能划转增加经费支出。

（1）归口管理的行政单位离退休（项）支出179.38万元，是自治区审计厅本级统一管理的离退休人员的经费支出，包含人员经费和公用经费。完成年初预算的111.89%。决算数大于预算数主要原因是按政策追加离退休经费等。

（2）事业单位离退休（项）支出5.28万元，是事业单位退休人员的经费支出，包含人员经费和公用经费。完成年初

预算的112.58%。决算数大于预算数主要原因是按政策追加离退休经费等。

(3) 机关事业单位基本养老保险缴费(项)支出502.30万元,是自治区审计厅按照国家政策规定为职工缴纳的基本养老保险缴费支出。完成年初预算的102.32%。决算数大于预算数主要原因是2019年机构改革部门职能划转增加经费支出。

(4) 机关事业单位职业年金缴费(项)支出224.82万元,是自治区审计厅按照国家政策规定为职工缴纳的职业年金缴费支出。完成年初预算的116.05%。决算数大于预算数主要原因是2019年机构改革部门职能划转增加经费支出。

2. 抚恤(款)支出122.34万元,是自治区审计厅按规定用于病故人员家属的一次性抚恤金补助。

死亡抚恤(项)支出122.34万元,是自治区审计厅按规定用于病故人员家属的一次性抚恤金补助。

(三) 医疗卫生与计划生育支出(类)医疗保障(款)年初预算为163.46万元,支出决算为193.01万元,主要用于自治区审计厅按照国家政策规定为职工缴纳的基本医疗费支出。完成年初预算的118.08%,决算数大于预算数主要原因是机构改革部门职能划转增加经费支出。

1. 行政单位医疗(项)支出167万元,是自治区审计厅本级按照国家政策规定为职工缴纳的基本医疗费支出。完成年初预算的119.25%,决算数大于预算数主要原因是机构改革部门职能划转增加经费支出。

2. 事业单位医疗（项）支出26.01万元，是事业单位按照国家政策规定为职工缴纳的基本医疗费支出。完成年初预算的111.05%，决算数大于预算数主要原因是机构改革人员增加。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）支出年初预算为294.56万元，支出决算为352.98万元，主要用于自治区审计厅按照国家政策规定为职工计缴的住房公积金支出。完成年初预算的119.83%。决算数大于预算数主要原因是机构改革部门职能划转增加经费支出。

住房公积金（项）支出352.98万元，是自治区审计厅本级、4个事业单位按照国家统一规定的缴存基数和缴存比例为职工缴纳的住房公积金。完成年初预算的119.83%，决算数大于预算数主要原因是机构改革部门职能划转增加经费支出。

三、2019年度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5501.60万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出4345.84万元，主要用于基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费等支出。完成年初预算的123.46%，决算数大于预算数的原因是机构改革人员增加按政策追加经费支出。

（二）商品和服务支出801.52万元，主要用于办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费等支

出。完成年初预算的99.3%，决算数小于预算数的主要原因是维修费用等支出减少。

（三）对个人和家庭的补助支出354.25万元，主要用于离休费、退休费、抚恤金、生活补助、住房公积金等支出。完成年初预算的129.33%。决算数大于预算数的主要原因是机构改革人员经费增加和追加死亡抚恤金等支出。

四、2019年度政府性基金支出决算情况

2019年度自治区审计厅没有政府性基金支出。

五、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算78.95万元；公务用车购置及运行费支出决算18.70万元；公务接待费支出决算2.76万元。

（一）因公出国（境）费支出78.95万元，全年使用财政拨款安排审计厅机关、4个所属单位出国团组1个，全年因公出国（境）团组共计1个，累计10人次。开支内容主要用于：根据自治区科技厅《关于组织实施2019年因公出国（境）培训项目计划有关事项的函》（桂科智函〔2019〕16号），赴英国参加“金融风险审计监督”培训班的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费和培训费等支出。

（二）公务用车购置及运行费支出18.70万元。其中：
公务用车购置支出0万元。

公务用车运行支出18.70万元，主要用于机要文件交换、

市内、外因公出行等车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2019年，自治区审计厅本级及4个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为6辆，全年运行费支出18.70万元，平均每辆3.12万元。

（三）公务接待费支出2.76万元，国内公务接待23批次，人次174次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。主要是用于按规定开支的国内公务接待支出。

（四）“三公”经费支出与年初预算数、上年支出数进行对比

“三公”经费年初预算64.77万元，年中追加、调整经费80.73万元，年度预算数为145.50万元。全年“三公”经费支出决算为100.40万元，完成年初预算数的69.00%，与去年同期相比增加6.80万元，增长6.80%。主要原因：一是出国经费增加；二是是审计厅认真贯彻落实中央八项规定精神，坚持厉行勤俭节约，进一步规范公务接待，强化公车用车运行管理，严格控制“三公”经费支出。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出78.95万元，与去年同期相比增加5.15万元，增长6.98%，完成年初预算78.95万元的100%。

2. 公务用车购置及运行费支出18.70万元。其中：

公务用车购置支出0万元。

公务用车运行支出18.70万元，与去年同期相比增加2.08万元，增长12.51%，完成年初预算37.78万元的49.50%。

决算数小于年初预算数的主要原因：一是自治区审计厅本级完成公车改革后，单位车辆保留数量减少，公务用车运

行维护支出减少。二是认真贯彻中央厉行节约的各项要求，强化公车用车运行管理，严格控制经费支出。

3. 公务接待费支出2.76万元，国内公务接待23批次，人次174次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。与去年同期相比减少0.82万元，下降22.91%，完成年初预算28.77万元的9.59%。

决算数小于年初预算数的主要原因是自治区审计厅严格贯彻中央八项规定精神和厉行节约要求，从严从紧控制公务接待。

六、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

2019年本部门机关运行经费支出701.42万元，比2018年增加73.44万元，增长11.69%。主要原因是机构改革职能划转各项经费支出增加。

（二）政府采购支出情况说明。

2019年本部门政府采购支出总额1672.36万元，其中：政府采购货物支出645.95万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1026.41万元。授予中小企业合同金额1663.49万元，占政府采购支出总额的99.47%，其中：授予小微企业合同金额1659.50万元，占政府采购支出总额的99.23%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2019年12月31日，本部门共有车辆6辆，其中：一般公务用车6辆，主要是离退休人员服务保障及机要交换用

车。单位价值50万元以上通用设备3台，100万元以上专用设备0台。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，2019年度我厅组织对8个项目进行了绩效评价，其中：本级项目5个涉及一般公共预算项目支出资金3293.42万元，占一般公共预算项目支出总额的78.50%；补助市县项目3个，共涉及资金1080万元，自评覆盖率达到100%。

从评价情况来看，绩效指标设置符合部门职责和相关管理规定，通过项目实施，较好的完成了年初设定的各项工作目标，实现了预期绩效目标，项目资金所保障的业务工作均取得了很好的成效。（详见附件：2019年度预算项目支出绩效自评表）

2019年开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出9696.97万元。从评价情况来看，自治区审计厅当年财政拨款预算完成情况较好，绩效目标设置与单位职责、年度工作计划等对应，较好完成了年初设定的各项指标。

附件：2019年度预算项目支出绩效自评表



自治区审计厅2019
年度预算项目支出绩效

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指自治区财政部门当年拨付的资金。

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。

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、结转到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，需要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：纳入自治区财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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。

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。