

2019 年度 牡丹区审计局决算

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

菏泽市牡丹区审计局是牡丹区人民政府工作部门，为一级预算单位，主要职能：

牡丹区审计局是区政府主管全区审计工作的部门。根据《中华人民共和国审计法》要求，其主要职责是：

(一)贯彻执行国家审计工作的法律法规和方针政策，拟订全区审计工作规范性文件、制度并监督执行。

(二)向区政府、市审计局报告和向区政府有关部门通报审计情况，提出制订和完善经济领域有关政策法规、宏观管理措施的建议。

(三)依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计：

1. 区本级财政预算执行情况和其他财政收支。
2. 区直各部门、事业单位及下属单位的财务收支。
3. 各乡镇、办事处政府预算的执行情况和决算。
4. 区属国有金融机构的资产、负债和损益。
5. 区属国有企业、国有资产占控股地位或主导地位的股份制企业、联营企业、中外合资合作企业及境外企业的资产、负债、损益。
6. 国家建设项目预算(概算)的执行情况和决算。
7. 区政府部门管理的和受区政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、

资金的财务收支。

8. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

9. 其他法律法规规定应由区审计局进行的审计。

(四) 向区长提交市级预算执行情况的审计结果报告；受区政府委托向区市人大常委会提出区本级预算执行情况和其他财政收支的审计工作报告。

(五) 组织实施行业审计、专项审计和审计调查。

(六) 组织审计区直机关、区属事业单位和乡镇办事处主要领导干部及区属国有企业、国有控股企业法定代表人任期经济责任。

(七) 指导与监督内部审计；监督社会审计组织的审计业务质量；组织审计专业培训。

(八) 承办区政府和上级业务部门交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，牡丹区审计局部门决算包括：牡丹区审计局本级决算，牡丹区领导干部经济责任审计办公室和牡丹区审计局直属审计所没有独立核算，其收支并入牡丹区审计局本级。

纳入牡丹区审计局 2019 年度部门决算编制范围的预算单位 3 个，包括：

1、牡丹区审计局本级

2、牡丹区领导干部经济责任审计办公室

3、牡丹区审计局直属审计所

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：牡丹区审计局

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	834.00	一、一般公共服务支出	30	834.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	31	
三、上级补助收入	3		八、社会保障和就业支出	32	
四、事业收入	4		十三、交通运输支出	33	
五、经营收入	5		十五、商业服务业等支出	34	
六、附属单位上缴收入	6		二十一、其他支出	35	
七、其他收入	7			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	834.00	本年支出合计	54	834.00
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	834.00	总计	58	834.00

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表
单位: 万元

部门: 牡丹区审计局

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		834.00	834.00					
201	一般公共服务支出	834.00	834.00					
20108	审计事务	834.00	834.00					
2010801	行政运行(审计)	571.84	571.84					
2010804	审计业务	242.16	242.16					
2010899	其他审计事务支出	20.00	20.00					

注: 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位: 万元

部门: 牡丹区审计局

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		834.00	571.84	262.16			
201	一般公共服务支出	834.00	571.84	262.16			
20108	审计事务	834.00	571.84	262.16			
2010801	行政运行(审计)	571.84	571.84				
2010804	审计业务	242.16		242.16			
2010899	其他审计事务支出	20.00		20.00			

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

公开 04 表
单位: 万元

部门: 牡丹区审计局

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	834.00	一、一般公共服务支出	15	834.00	834.00	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		21			
	8			22			
本年收入合计	9	834.00	本年支出合计	23	834.00	834.00	
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	834.00	总计	28	834.00	834.00	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
单位: 万元

部门: 牡丹区审计局

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		834.00	571.84	262.16
201	一般公共服务支出	834.00	571.84	
20108	审计事务	834.00	571.84	
2010801	行政运行(审计)	571.84	571.84	
2010804	审计业务	242.16		242.16
2010899	其他审计事务支出	20.00		20.00

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位: 万元

部门: 牡丹区审计局

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	558.00	302	商品和服务支出	276.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	467.95	30201	办公费	130.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	1.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	1.00	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.00	30206	电费	11.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	14.00	30207	邮电费	23.00	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	39.00	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	8.00	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	3.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金		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	1.05	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	30.00	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	

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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	42.00	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	15.00	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	2.00	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	5.00	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	5.00	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		558.00	公用经费合计					276.00

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

公开 07 表

部门：牡丹区审计局

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
2.00		2.00		2.00		2.00		2.00		2.00	

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；因公出国（境）费和公务接待费牡丹区审计局无预算安排。

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：牡丹区审计局

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：2019 年牡丹区无政府基金预算安排。

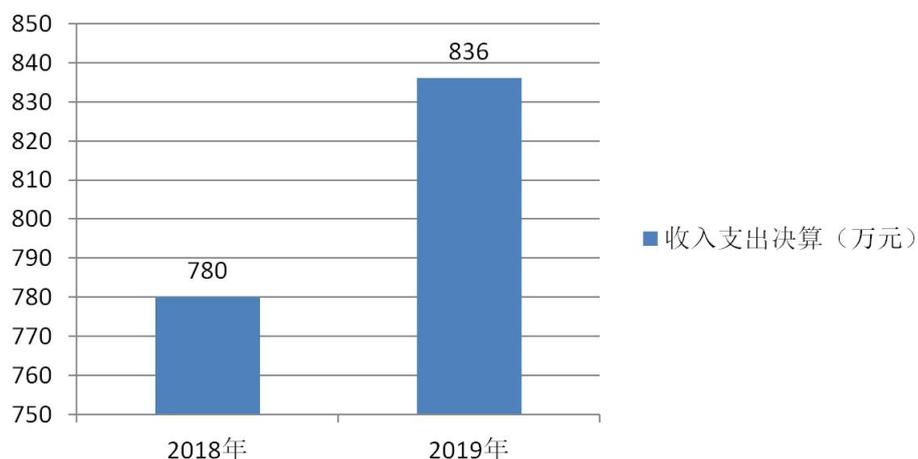
第三部分

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 834 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 53 万元，增长 6%。主要是正常增资因素增加。

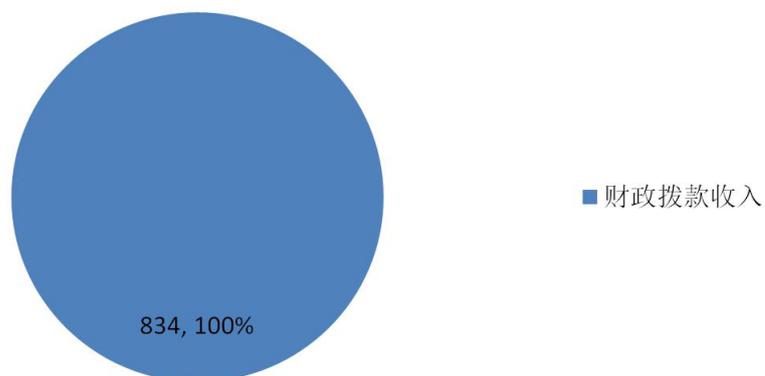
收入支出决算（万元）



二、收入决算情况说明

本年收入合计 834 万元，其中：财政拨款收入 834 万元，占 100%。

收入决算（万元）

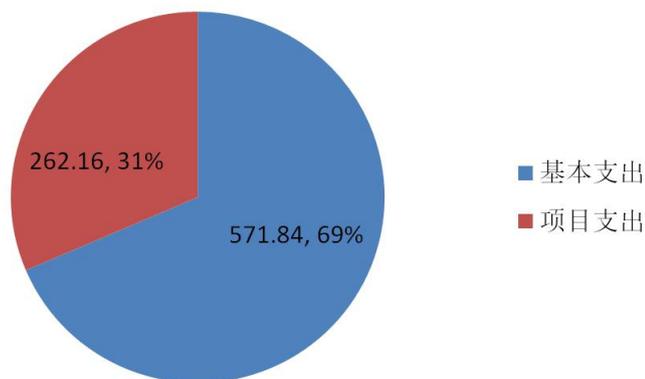


三、支出决算情况说明

本年支出合计 834 万元，其中：基本支出 571.84 万元，

占 68.57%；项目支出 262.16 万元，占 31.43%。

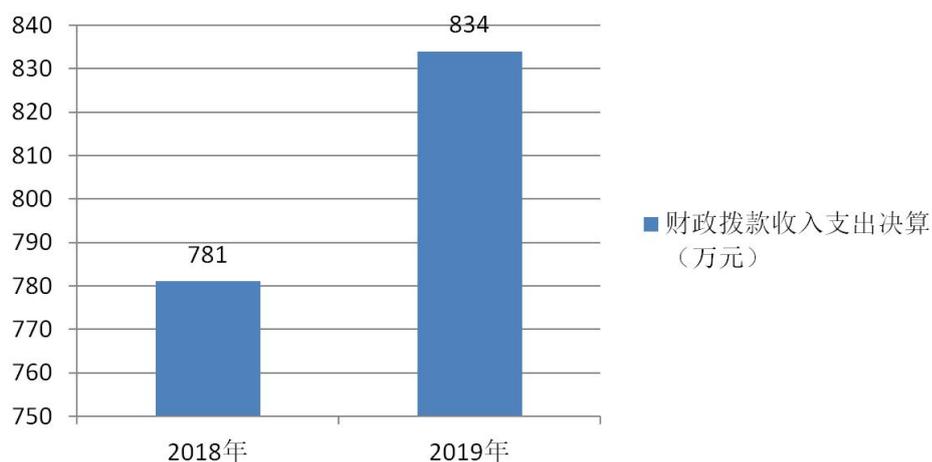
支出合计（万元）



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 834 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各增加 53 万元，增长 6%。主要是正常增资因素增加。

财政拨款收入支出决算（万元）



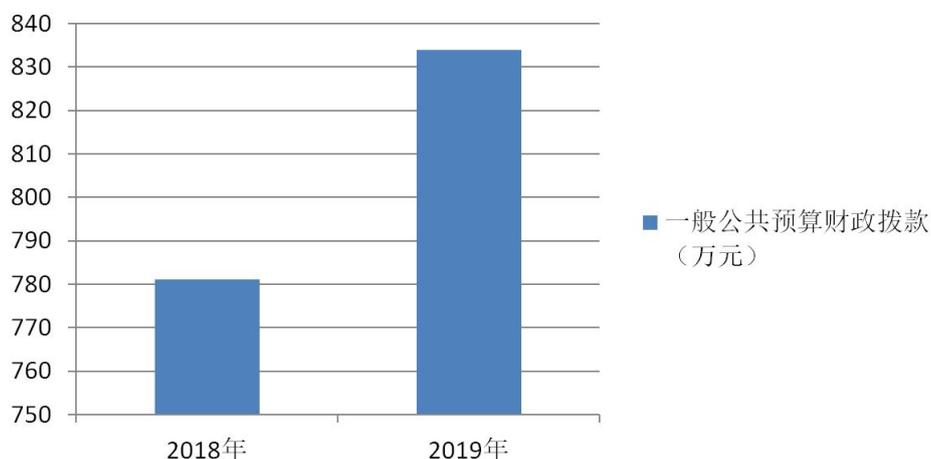
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 834 万元，占本年

支出合计的 100%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 53 万元，增长 6%。主要是正常增资因素增加。

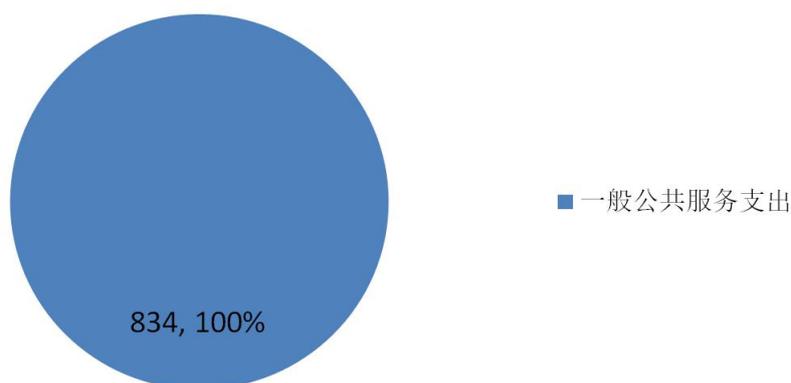
一般公共预算财政拨款（万元）



（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 834 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 834 万元，占 100%。

一般公共预算财政拨款支出（万元）

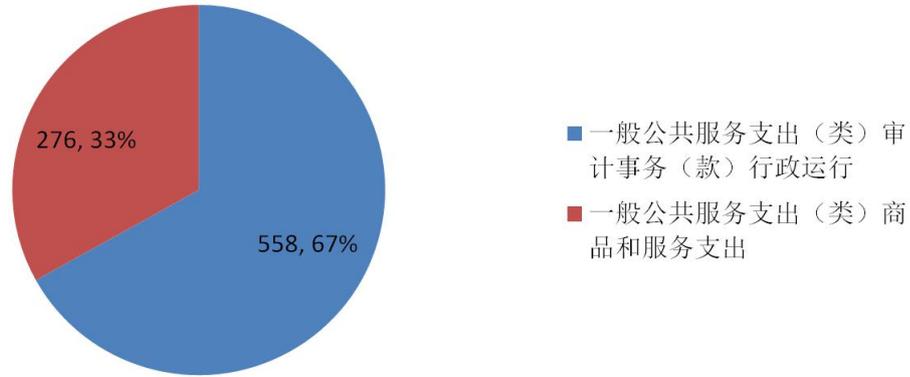


（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 834 万元，支出决算为 834 万元，完成年初预算的 100%。决算数与

年初预算基本持平。其中：

一般公共预算财政拨款支出（万元）



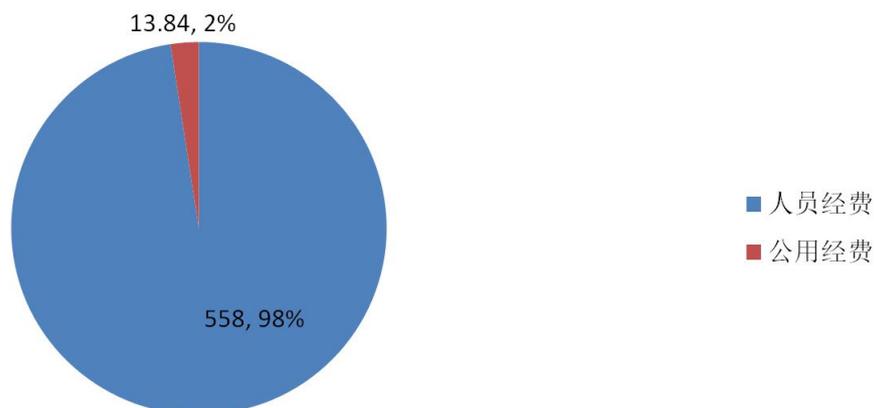
1、一般公共预算支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。主要反映用于人员经费支出。年初预算为 558 万元，支出决算为 558 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

2、一般公共预算支出（类）商品和服务支出。主要反映用于办公经费和项目支出支出。年初预算为 276 万元，支出决算为 276 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

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 571.84 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

一般公共预算财政拨款基本支出决算（万元）



人员经费 558 万元，主要包括：基本工资、机关事业单位养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他工资福利支出等。

公用经费 13.84 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费等。

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

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括牡丹区审计局机关及其所属预算单位，共 1 个预算单位。2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 2 万元，完成年初预算的 100%，其中：因公出国（境）费 0 万元，完成年初预算的 0 %；公务用车购置及运行维护费 2 万元，完成年初预算的 100%；公务接待费 0 万元，完成年初预算的 0%。

2019 年“三公”经费决算比年初预算数持平。其中：公务用车购置及运行费与 2019 年预算基本持平 2 万元、公务

接待费 0 万元。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、牡丹区审计局 2019 年度无因公出国（境）费预算安排的支出。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 2 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 100%。其中：公务用车运行维护费 2 万元，主要用于购买车辆保险、日常维修保养、加油等。2019 年牡丹区审计局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、牡丹区审计局 2019 年度无公务接待费预算安排的支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2019 年度牡丹区无政府性基金预算安排的支出。

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 558 万元，比年初预算数与 2019 年预算基本持平

（二）政府采购支出情况

2019 年度无区级预算安排的政府采购支出。

（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 1 辆，其中，符合规定的机要通信用车 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、预算绩效管理工作的开展情况。

2019 年度区级预算未安排绩效项目支出。

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。

第五部分

附 件

(无)