

株洲市荷塘区审计局
2019年度部门决算

目 录

第一部分 株洲市荷塘区审计局单位概况

- 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、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、预算绩效情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 其他

第一部分

株洲市荷塘区审计局单位概况

一、部门职责

荷塘区审计局是政府组成部门，根据株荷政办发〔2015〕54号文件，本部门主要职责是：

(1) 贯彻执行国家、省、市有关审计工作的法律、法规和方针、政策；拟订全区审计工作基本规划、发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；会同有关部门拟订审计、财经经济及有关制度和办法并监督执行。

(2) 负责对全区财政收支和属于审计监督范围的财务收支进行审计监督，维护全区财政经济秩序；负责对依法行政情况进行审计监督，严查有法不依、执法不严等问题，促进法治政府建设；负责对直接审计、调查和核查的事项进行审计评价，出具审计报告，作出审计决定或提出审计建议并督促被审计单位进行整改。

(3) 负责向区人民政府报告和向区人民政府有关部门通报审计情况，并提出制定和完善有关政策制度的建议。

(4) 负责向区人民政府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；受区人民政府委托向区人大常委会提交区本级预算执行情况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；负责向社会公布审计结果。

(5) 负责区领导干部经济责任审计工作领导小组办公室日常工作；负责对区管党政领导干部及国有企事业单位领导人

员实施经济责任审计；协调各成员单位运用经济责任审计成果；指导全区经济责任审计工作。

（6）组织实施对国家财经法律、法规、规章和稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等政策措施落实情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（7）负责检查审计决定执行情况并督促纠正和处理审计发现的问题；协助配合有关部门查处相关重大案件。

（8）指导和监督乡镇、街道办事处、区直部门的内部审计工作。

（9）对社会审计组织的执业质量监督。

（10）组织实施上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目。

（11）负责区内基本建设投资和重大投资项目的审计监督。

（12）负责区属国有企业、金融机构和区属国有资本占控股或主导地位的企业与金融机构的资产、负债和损益情况的审计。

（13）负责有关行政复议和行政诉讼应诉工作。

（14）承办区委、区人民政府交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。株洲市荷塘区审计局内设机构包括：办公室、法制业务股、经济责任审计股。

（二）决算单位构成。株洲市荷塘区审计局 2019 年度部门决算汇总公开单位构成包括：荷塘区审计局本级以及所属未独立核算二级机构荷塘区投资审计中心。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

部门：株洲市荷塘区审计局

公开 01 表

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	250.21	一、一般公共服务支出	14	258.99
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	16	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	17	
五、经营收入	5		五、教育支出	18	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	19	
七、其他收入	7		七、.....	20	
	8			21	
本年收入合计	9	250.21	本年支出合计	22	258.99
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	15.29	年末结转和结余	24	6.51
	12			25	
总计	13	265.50	总计	26	265.50

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

部门：株洲市荷塘区审计局

公开 02 表

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	250.21	250.21					
201	一般公共服务支出	250.21	250.21					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	15.05	15.05					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务	15.05	15.05					
20108	审计事务	234.20	234.20					
2010801	行政运行	157.66	157.66					
2010802	一般行政管理事务	7.26	7.26					
2010804	审计业务	61.21	61.21					
2010899	其他审计事务支出	8.07	8.07					
20199	其他一般公共服务支出	0.96	0.96					
2019999	其他一般公共服务支出	0.96	0.96					

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：株洲市荷塘区审计局

公开 03 表

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		258.99	251.73	7.26			
201	一般公共服务支出	258.99	251.73	7.26			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	15.05	15.05				
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务	15.05	15.05				
20108	审计事务	242.98	235.72	7.26			
2010801	行政运行	166.44	166.44				
2010802	一般行政管理事务	7.26		7.26			
2010804	审计业务	61.21	61.21				
2010899	其他审计事务支出	8.07	8.07				
20199	其他一般公共服务支出	0.96	0.96				
2019999	其他一般公共服务支出	0.96	0.96				

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：株洲市荷塘区审计局

公开 04 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	250.21	一、一般公共服务支出	15	258.99	258.99	
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		七、...	21			
	8			22			
本年收入合计	9	250.21	本年支出合计	23	258.99	258.99	
年初财政拨款结转和结余	10	15.29	年末财政拨款结转和结余	24	6.51	6.51	
一、一般公共预算财政拨款	11	15.29		25			
二、政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	265.50	总计	28	265.50	265.50	

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

部门：株洲市荷塘区审计局

公开 05 表

单位：万元

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	258.99	251.73	7.26
201	一般公共服务支出	258.99	251.73	7.26
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	15.05	15.05	
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务	15.05	15.05	
20108	审计事务	242.98	235.72	7.26
2010801	行政运行	166.44	166.44	
2010802	一般行政管理事务	7.26		7.26
2010804	审计业务	61.21	61.21	
2010899	其他审计事务支出	8.07	8.07	
20199	其他一般公共服务支出	0.96	0.96	
2019999	其他一般公共服务支出	0.96	0.96	

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

部门：株洲市荷塘区审计局

公开 06 表

单位：万元

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	131.28	302	商品和服务支出	114.52	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	34.11	30201	办公费	14.36	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	25.55	30202	印刷费	0.14	30702	国外债务付息	
30103	奖金	37.55	30203	咨询费	12.15	310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险费	9.70	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.39	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	7.93	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		30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	10.25	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	5.16	30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	1.02	30214	租赁费	0.14	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	5.93	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.24	31013	公务用车购置	
30302	退休费	3.58	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	37.61	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.30	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	12.59	399	其他支出	
30307	医疗费补助	0.87	30227	委托业务费	10.08	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	3.76	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.85	30229	福利费	0.98	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	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.33	30239	其他交通费用	5.83			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	16.25			
人员经费合计		137.21	公用经费合计					114.52

注：本表反映部门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：株洲市荷塘区审计局

公开 07 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
1.2	0	0	0	0	1.2	0	0	0	0	0	0

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：株洲市荷塘区审计局

公开 08 表

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

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况

说明：株洲市荷塘区审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

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年度收入250. 21万元，比2018年增加36. 88万元，同比增长17. 3%，主要原因是人员工资正常晋级晋档及审计业务增加；支出258. 99万元，比2018年增加45. 77万元，同比增长21. 46%，主要原因是人员工资正常晋级晋档及审计业务增加。

二、收入决算情况说明

本年收入合计250. 21万元，其中：财政拨款收入250. 21万元，占100%；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0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计258. 99万元，其中：基本支出251. 73万元，占97. 2%；项目支出7. 26万元，占2. 8%；上缴上级支出0万元，占0%；经营收入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250. 21万元，比2018年增加36. 88万元，同比增长17. 3%，主要原因是人员工资正常晋级晋档及审计业务增加；支出258. 99万元，比2018年增加45. 77万元，同比增长21. 46%，主要原因是人员工资正常晋级晋档及审计业务增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2019年度财政拨款支出258.99万元，占本年支出合计的100%，与2018年相比，财政拨款支出增加45.77万元，增长21.46%，主要是因为人员工资正常晋级晋档及审计业务增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出258.99万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出258.99万元，占100%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2019年度财政拨款支出年初预算数为147.02万元，支出决算数为258.99万元，完成年初预算的176.16%，其中：基本支出决算数251.73万元，比年初预算数的137.02万元增长83.72%；项目支出决算数7.26万元，比年初预算数的10万元下降2.74%。财政拨款支出按功能科目分类，一般公共服务支出258.99万元，比年初预算数147.02万元增长76.16%，与年初预算数的差额主要原因是人员工资的正常晋级晋档及审计业务工作的增加，及部分业务支出项目预算列入区本级预算，未列入部门预算。

具体到项级科目的情况：

1、一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务（项）。

年初预算为0万元,支出决算为15.05万元,增加15.05万元,决算数大于预算数的主要原因为部分业务支出项目预算列入区本级预算,未列入部门预算。

2、一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)。

年初预算为137.02万元,支出决算为166.44万元,增加29.42万元,完成年初预算的121.47%,决算数大于预算数的主要原因为人员工资正常晋级晋档,及部分业务支出项目预算列入区本级预算,未列入部门预算。

3、一般公共服务(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)。

年初预算为0万元,支出决算为7.26万元,增加7.26万元,决算数大于预算数的主要原因为工程项目结算审计业务量增加,增加审计业务费用。

4、一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)。

年初预算为10万元,支出决算为61.21万元,增加51.21万元,完成年初预算的612.1%,决算数大于预算数的主要原因为部分业务支出项目预算列入区本级预算,未列入部门预算。

5、一般公共服务(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项)。

年初预算为0万元,支出决算为8.07万元,增加8.07万元。决算数大于预算数的主要原因为审计业务工作增加等。

6、一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）
其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.96万元，增加0.96万元。决算数大于预算数的主要原因为审计业务工作增加等。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出251.73万元，其中：人员经费137.21万元，占基本支出的54.51%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、社保缴费、公积金等；公用经费114.52万元，占基本支出的45.49%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

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”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2019年度“三公”经费财政拨款年初预算为1.2万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，其中：

因公出国（境）费支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的100%。

公务接待费支出年初预算为1.2万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是本局厉行节约，压缩一般性行政经费，严控“三公”经费支出的审核把关和规范“三公”经费支出程序。

公务用车购置费及运行维护费支出年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0万元，占0%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0万元。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，投资审计中心更新公务用车0辆。公务用车运行维护费0万元，截止2019年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2019年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

本单位2019年度无政府性基金收支。

九、关于2019年度预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位对2019年度单位整体

支出开展了绩效自评，从评价情况来看，预算支出管理规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

区审计局超额完成了2019年度初市审计局、区委、区政府下达的审计任务，达到预期绩效目标。一是经济责任审计方面，2019年度我局审计项目计划15个，临时交办项目1个。完成审计项目16个，其中：财政预算执行审计项目1个，部门预算执行审计项目2个，领导干部经济责任审计项目8个（均为离任审计），自然资源资产离任审计项目1个，专项资金审计项目4个，实施完成率100%。已出具审计报告和专项审计调查报告25篇，查出违规金额6735万元，促进资金拨付到位923万，增收节支104万，厘清存量资金2386.26万元，提出审计建议48条全部被采纳；向区纪检监察、有关部门等移送案件线索21条，出具审计要情5篇，审计专报1篇，督促整改函2篇。二是工程项目结算方面，加强政府投资项目审计，提高政府投入资金使用绩效。截止2019年12月31日共接收财评中心结算初审项目113个，其中：以财评结果定案项目55个、抽审项目58个。到目前为止共定案项目66个（含2018年未定案项目），项目送审金额61506.7万元，项目审结金额60935.5万元，在初审基础上审减金额571.2万元，审减率0.93%。于今年10月出台了《株洲市荷塘区政府投资项目结算审

计补充实施细则》，文件明确政府投资项目工作的模式，并完善和规范了政府投资项目的管理，提高了政府投资效益。细则则对审计对象、审计范围、审计资料的规范及相关的审计要求进行了进一步的明确和细化，切实发挥工程审计作用。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门 2019 年度机关运行经费支出 114.52 万元，比年初预算数增加 96.52 万元，增长 536.22%。主要原因是：工作任务增加，及部分业务支出项目预算列入区本级预算，未列入部门预算。

（二）一般性支出情况

2019 年度本部门开支会议费 0 万元；开支培训费 0.24 万元，用于开展工程造价人员业务培训，人数 2 人。

（三）政府采购支出情况

本部门 2019 年度政府采购支出总额 0.44 万元，其中：政府采购货物支出 0.44 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 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%。

（四）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，

领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 车、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 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）。

（五）其他

本单位没有独立网站，因此只在财政局部门决算公开专栏中公开。

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。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

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：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

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、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：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、机关运行经费支出：是指各部门的公用经费，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、专用资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及其他费用。

第五部分

其他

2019年度部门整体支出绩效评价报告

一、预算单位基本情况

（一）主要职能。

荷塘区审计局是政府组成部门，根据株荷政办发〔2015〕54号文件，本部门主要职责是：

1、贯彻执行国家、省、市有关审计工作的法律、法规和方针、政策；拟订全区审计工作基本规划、发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；会同有关部门拟订审计、财经经济及有关制度和办法并监督执行。

2、负责对全区财政收支和属于审计监督范围的财务收支进行审计监督，维护全区财政经济秩序；负责对依法行政情况进行审计监督，严查有法不依、执法不严等问题，促进法治政府建设；负责对直接审计、调查和核查的事项进行审计评价，出具审计报告，作出审计决定或提出审计建议并督促被审计单位进行整改。

3、负责向区人民政府报告和向区人民政府有关部门通报审计情况，并提出制定和完善有关政策制度的建议。

4、负责向区人民政府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；受区人民政府委托向区人大常委会提交区本级预算执行情况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；负责向社会公布审计结果。

5、负责区领导干部经济责任审计工作领导小组办公室日常工作；负责对区管党政领导干部及国有企事业领导人员实施经济责任审计；协调各成员单位运用经济责任审计成果；指导全区经济责任审计工作。

6、组织实施对国家财经法律、法规、规章和稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等政策措施落实情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、负责检查审计决定执行情况并督促纠正和处理审计发现的问题；协助配合有关部门查处相关重大案件。

8、指导和监督乡镇、街道办事处、区直部门的内部审计工作。

9、对社会审计组织的执业质量监督。

10、组织实施上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目。

11、负责区内基本建设投资和重大投资项目的审计监督。

12、负责区属国有企业、金融机构和区属国有资本占控股或主导地位的企业与金融机构的资产、负债和损益情况的审计。

13、负责有关行政复议和行政诉讼应诉工作。

14 承办区委、区人民政府交办的其他工作。

（二）机构设置情况。

荷塘区审计局内设机构包括：办公室、法制业务股、经济责任审计股。下设副科级事业二级机构荷塘区投资审计中心。

（三）人员情况。

荷塘区审计局设机关行政编制 5 人，投资审计中心设事业编制 5 人。实有在职人员 8 人，退休人员 2 人，与上年相比无变化。

二、预算支出及绩效情况

（一）预决算及信息公开情况

1、预算单位全口径收支情况

荷塘区审计局为财政全额拨款单位，2019 年度年初预算资金 147.02 万元。2019 年度年初结转结余 15.29 万元，本年收入 250.21 万元，均为财政拨款；本年支出 258.99 万元，其中：基本支出 251.73 万元，项目支出 7.26 万元；年末结转结余 6.51 万元。

2、资产、人员管理及相应制度建设情况

（1）资产管理：2019 年度，我局及时对内部资产进行了清理，并按财政要求登录新版资产管理系统对所有资产数据进行了录入核对，按时完成了资产年报等统计工作。

(2) 人员管理及相应制度建设情况：2019年度，我局严格按照文件法规和财政等相关部门的要求管理人、财、物，同时进一步完善内部控制制度（包括预算管理、支出管理等财政管理、资产管理、政府采购管理等制度）建设，重新规范了公务接待费、差旅费、培训费、会议费等管理办法。

3、单位决算与预算差异情况

2019年度财政拨款支出年初预算为147.02万元，支出决算数为258.99万元，完成年初预算的176.16%。其中：

(1) 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务（项）支出决算为15.05万元，比年初预算的0万元增加15.05万元，决算数大于预算数的主要原因为部分业务支出项目预算列入区本级预算，未列入部门预算。

(2)一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)支出决算为166.44万元，比年初预算的137.02万元增加29.42万元，决算数大于预算数的主要原因为人员工资正常晋级晋档，及部分业务支出项目预算列入区本级预算，未列入部门预算。

(3) 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）支出决算为7.26万元，比年初预算的0万元增加7.26万元，决算数大于预算数的主要原因为工程项目结算审计业务量增加，增加审计业务费用。

(4) 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）支出决算为61.21万元，比年初预算的10万元增加51.21万元，决算数大于预算数的主要原因为部分业务支出项目预算列入区本级预算，未列入部门预算。

(5) 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）支出决算为8.07万元，比年初预算为0万元增加8.07万元。决算数大于预算数的主要原因为审计业务工作增加等。

(6) 一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）支出决算为0.96万元，比年初预算的0万元增加0.96万元。决算数大于预算数的主要原因为审计业务工作增加等。

4、部门结转资金使用情况

2019年度年初结转结余15.29万元，本年使用8.78万元，年末结转结余6.51万元。

5、“三公”经费的执行和控制情况

2019年度，荷塘区审计局继续严控“三公”经费，严格按照制度程序进行审批，2019年度“三公”经费0万元，比上年减少100%。

6、政府采购和政府购买服务执行情况

2019年度，荷塘区审计局严格执行相关政府采购和政府购买服务相关规定，认真履行相关审批手续。2019年度

政府采购和政府购买支出总额 0.44 万元，其中：政府采购货物支出 0.44 万元，政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 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%。

7、预决算信息公开情况

2019 年度预算已按要求在政府门户网上公开，决算已按要求提交，将根据统一要求进行公开。

（二）资金使用及绩效情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 258.99 万元，较上年增加 21.47%，主要原因是工程项目结算审计项目增加，委托业务费增加。

整体支出情况：

人员经费支出 137.21 万元，其中：工资奖金等支出 99.72 万元、养老及其他社会保障缴费 18.5 万元、住房公积金 10.25 万元、医疗费 5.16 万元、退休费 3.58 万元；

公用经费支出 114.52 万元，其中：办公费 14.36 万元、印刷费 0.14 万元、咨询费 12.15 万元、邮电费 0.39 万元、租赁费 0.14 万元、培训费 0.24 万元、专用材料费 37.61 万元、劳务费 12.59 万元、委托业务费 10.08 万元、工会费 3.76 万元、福利费 0.98 万元、其他交通费用 5.83 万元、其他商品和服务支出 16.25 万元。

项目支出 7.26 万元，主要用于工程造价结算审计工作。

经费使用成效：

2019 年度我局审计项目计划 15 个，临时交办项目 1 个。完成审计项目 16 个，其中：财政预算执行审计项目 1 个，部门预算执行审计项目 2 个，领导干部经济责任审计项目 8 个（均为离任审计），自然资源资产离任审计项目 1 个，专项资金审计项目 4 个，实施完成率 100%。已出具审计报告和专项审计调查报告 25 篇，查出违规金额 6735 万元，促进资金拨付到位 923 万，增收节支 104 万，厘清存量资金 2386.26 万元，提出审计建议 48 条全部被采纳；向区纪检监察、有关部门等移送案件线索 21 条，出具审计要情 5 篇，审计专报 1 篇，督促整改函 2 篇。项目工程审计方面，截止 12 月底完成结算审计项目 66 个。

一是深化预算执行审计，提高财政资金使用绩效。完成 2018 年度区本级预算执行和其他财政收支情况审计（含区农工局、区城建局），对区本级预算执行重点关注预算编制、调整、执行情况，转移支付拨付、使用，财政资金的存量与增量，审查财政资金安排、分配、使用等环节存在的问题。部门预算执行审计牢牢盯住行政运行绩效，重点关注财政资金的规范化使用。二是强化领导干部经济责任审计，促进领导干部廉洁勤政。在全面审查领导干部经济责任履行情况的基础上，重点审查领导干部贯彻执行经济法律法规、党和国

家方针政策和决策部署情况，落实中央八项规定、厉行节约和国务院“约法三章”相关要求情况，把机构设置、编制使用、专项经费等作为重要内容纳入审计范围。三是加强专项资金审计，牢固树立“民本审计”理念。人民群众最关心最直接最现实的是涉农、住房、教育、就业、医疗等领域利益问题，年初在上级审计机关的统一组织下，开展了 2018 年城镇保障性安居工程审计及区村级财务收支专项审计调查，审计过程中着重关注三方面问题：一是关注民生政策是否落实到位，政策目标是否实现，群众是否受益；二是揭露、纠正民生资金项目管理中存在的问题，提高民生资金使用效益；三是对发现的问题进行分析研究，提出审计建议，促进惠民政策落实到位。四是加强政府投资项目审计，提高政府投入资金使用绩效。截止 2019 年 12 月 31 日共接收财评中心结算初审项目 113 个，其中：以财评结果定案项目 55 个、抽审项目 58 个。到目前为止共定案项目 66 个（含 2018 年未定案项目），项目送审金额 61506.7 万元，项目审结金额 60935.5 万元，在初审基础上审减金额 571.2 万元，审减率 0.93%。于今年 10 月出台了《株洲市荷塘区政府投资项目结算审计补充实施细则》，文件明确政府投资项目工作的模式，并完善和规范了政府投资项目的管理，提高了政府投资效益。细则则对审计对象、审计范围、审计资料的规范及相关的审计要求进行了进一步的明确和细化，切实发挥工程审计

作用。

三、资金管理及绩效存在的主要问题及下一步改进措施

对临时性交办的任务存在资金使用预算管理边制定、边分析、边落实的情况。在今后的工作中，将尽量做好前期调研，制定计划，做精作准预算方案，进一步规范资金使用管理。

四、其他需要说明的情况

无

以上信息由株洲市荷塘区审计局负责接受公众询问，接洽人：李晔；联系电话：28428595。