

城固县审计局 2018 年部门决算说明

一、部门主要职责及机构设置

根据《城固县人民政府办公室关于印发城固县审计局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（城政办发〔2015〕 139 号）文件精神，县审计局主要职责是：

（一）贯彻执行国家有关审计工作的法律法规和方针政策；负责本部门依法行政工作；制订审计规章制度并监督其执行情况；制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划；参与起草全县财政经济及其相关的规范性文件；对审计、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。

（二）主管全县审计工作。负责对县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、专项审计调查出具相关审计报告并承担责任，核查社会审计机构对依法属审计监督对象的单位出具的相关审计报告并承担责任，负责督促被审计单位进行整改。

（三）向县政府报告有关审计情况和结果，向县政府有关部门和镇人民政府（街道办事处）通报审计情况结果，提出制定和完善政策、改进工作的建议。

（四）依据《中华人民共和国审计法》的有关规定，直接进行下列审计：

1. 县级财政预算执行情况和其他财政收支，县级各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2. 镇人民政府（街道办事处）预算的执行情况、决算以及其他财政收支、县级财政转移支付资金。

3. 使用县级财政资金的事业单位及直属单位和人民团体的财务收支。

4. 县政府投资和以县政府投资为主的建设项目预算执行情况和决算。

5. 县属国有企业和县属国有资本占控股或主导地位的企业的资产、负债和损益。

6. 县政府部门以及其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 县属国有企业及国有控股企业领导人员任期经济责任。

8. 国际组织和外国政府在城援助、贷款项目。

9. 法律法规规定应由审计局审计的其他事项。

（五）对审计发现的财政经济活动中倾向性问题和宏观调控方面出现的问题，进行专题审计调查并向县政府及有关部门反映情况和提出建议。

（六）组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调 控

措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

（七）按规定对全县科级领导干部及依法属审计局审计监督的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（八）依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关违纪违法案件。

（九）组织对审计业务质量执法情况的监督检查；指导和监督内部审计工作；组织审计专业培训和审计理论研讨、审计学术研究与信息交流。

（十）指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设审计信息系统。

（十一）承办县政府交办的其他事项。

城固县审计局内设综合科、财政审计科、行政事业审计科、政策审计科、法制审理科共 5 个科室，局班子成员 5 名，局长 1 人，副局长 2 人，纪检组长 1 人，总审计师 1 人。下设 2 个副科级事业单位，即县固定资产投资审计中心、县经济责任审计中心。

二、2018 年度部门工作完成情况

（一）扶贫审计。完成我县 2015 年至 2017 年底扶贫政策措施落实、扶贫资金等政府性资金分配管理使用情况、扶贫项目建设管理运营情况、扶贫工作作风和侵害群众利益等情况审

计。

（二）对全县 2018 年追赶超越目标任务完成情况、精准脱贫政策、保障和改善民生政策措施落实情况审计。

（三）预算执行及财务收支审计。县本级 2017 年度财政预算执行情况审计；粮食局、经贸局、市场监管局 3 个部门预算执行审计；莲花街道办、上元观镇、桔园镇财政决算审计；县人大办、江河管理站、中医院 19 个单位财务收支审计。

（四）经济责任审计。县农税局局长任期经济责任审计；龙头镇、五堵镇领导干部任中经济责任审计；县二中原校长离任经济责任审计；17 个镇（办）266 个行政村村级财务审计等。

（五）固定资产投资审计。完成全县对教育系统校建工程、农业、水利、交通、城市基础设施等 60 项重点建设项目跟踪审计。

（六）专项审计。实施农业及农业综合开发、水库移民、茶叶等专项资金审计。

（七）开展五堵镇二里山村脱贫攻坚工作，完成年度脱贫攻坚任务。

（八）1、审计报告的复核审理。2、审计整改回访 6 次。3、党风廉政建设工作。

三、部门决算单位构成

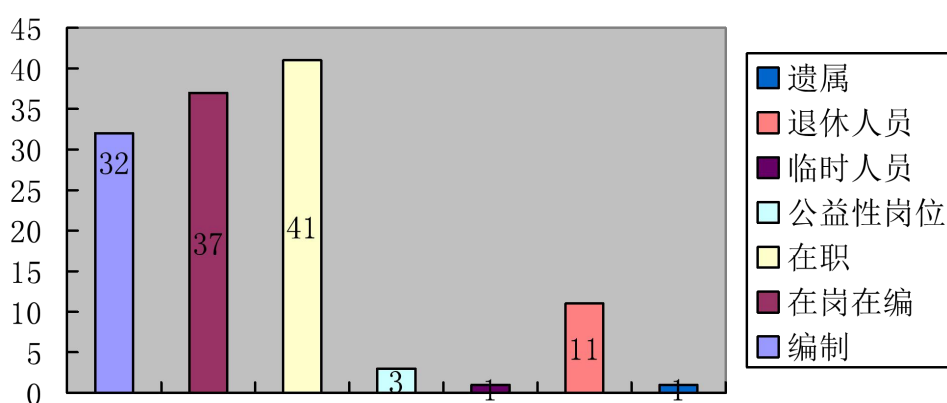
纳入本部门的部门决算只包括城固县审计局本级（机关）决算。

序号	单位名称
1	城固县审计局本级（机关）

四、部门人员情况说明

截止 2018 年底，本部门人员编制 32 人，其中行政编制 16 人、事业编制 16 人；实有人员 41 人，其中行政 24 人、事业 13 人，公益性岗位人员 3 人，临时人员 1 人。单位管理的退休人员 11 人，遗属 1 人。

人员情况



五、部门决算收支情况说明

（一）2018 年度收入支出总体情况说明

1.本年度收入支出总体情况

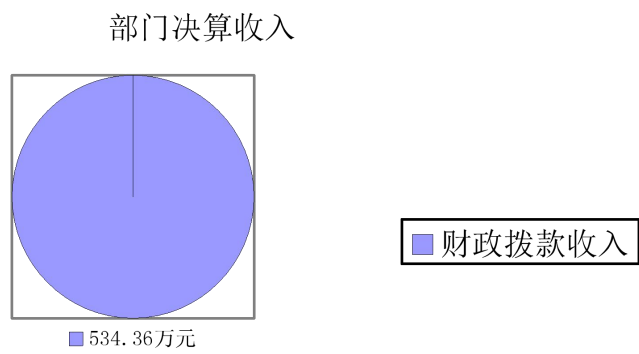
（1）本年度部门总体收入 534.36 万元，比上年增长 137.71 万元，增长 34.72%，增长的主要原因是本年审计信息化项目建设和审计专项业务经费增加。

（2）本年度部门总体支出 510.85 万元，比上年增加 52.48

万元，增长 11.45%，增长的主要原因是本年审计专项业务和信息化建设支出增加。

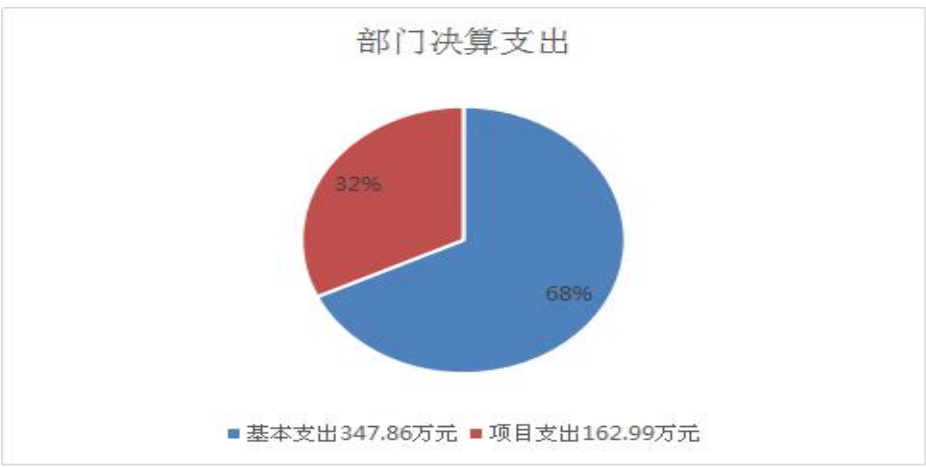
2.本年度收入构成情况

本年度部门总体收入 534.36 万元，其中财政拨款收入 534.36 万元。



3.本年度支出构成情况。

本年度部门总体支出 510.85 万元，其中：基本支出 347.86 万元，项目支出 162.99 万元。



(二) 2018 年度财政拨款收入支出总体情况说明

1、2018 年部门财政拨款总体收入 534.36 万元，较上年增

长 144.71 万元,增长 37.14%,主要原因是本年审计信息化项目建设和审计专项业务资金增加。本年度部门财政拨款总支出 347.86 万元,同比上年增长 0.77 万元,增长 0.22%,增长的主要原因本年审计专项业务和信息化建设支出增加。

2、一般公共预算拨款支出决算情况

2018 年部门一般公共预算财政拨款支出 510.85 万元, 较上年增加 52.48 万元, 增长 11.45%, 主要原因:一是信息化建设支出增加, 二是审计专项业务支出增加, 其中:基本支出 347.86 万元, 项目支出 162.99 万元, 按支出功能科目分类:

审计事务支出—行政运行 347.86 万元, 反映审计局机关行政运行支出。

(2) 审计事务支出—其他审计事务支出 162.99 万元, 反映审计事务专项工作支出。

一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 347.86 万元, 主要用于机关行政运行支出。其中:

(1) 人员经费支出 322.85 万元, 较上年增加 40.02 万元, 增长 14.25%, 主要原因是: 人员工资升档和调标增资及社保单位缴费部分增加。

(2) 公用经费支出 25.01 万元, 较上年减少 30.29 万元, 下降 54.77%, 主要原因是: 压缩开支减少支出, 本年办公费、水电费、差旅费、委托业务费、公务接待费等支出减少。

3、政府性基金财政拨款收支情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

4、国有资本经营财政拨款收支情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款收支。

（三）2018 年度“三公”经费、培训费及会议费支出情况说明

1.“三公”经费财政拨款支出总体情况说明

2018 年度本部门“三公”经费支出 1.98 万元，较上年减少 1.38 万元，下降 41.07%，主要原因是本年公务接待支出减少；较年初预算减少 0.22 万元，下降 10%，主要原因是本年公务接待支出减少。

（1）因公出国（境）支出情况。

2018 年本部门因公出国（境）团组 0 个，0 人次，支出 0 万元，较上年增减 0 万元；较年初预算增减 0 万元。主要原因是本部门 2018 年度无因公出国（境）工作安排。

（2）公务用车购置及运行维护费用支出情况。

2018 本部门公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置 0 辆，支出 0 万元，2018 年末本部门公务用车保有量 0 辆；公务用车运行维护费支出 0 万元，较上年增长 0 万元，较年初预算增长 0 万元，主要原因是车改后本部门未保留公务用车。

（3）公务接待费支出情况：2018 年度本部门国内公务接待

累计 30 批次、328 人次，共计 1.98 万元，较上年减少 1.38 万元，下降 41.07%，主要原因是压缩开支减少公务接待支出；较年初预算减少 0.22 万元，下降 10%，主要原因是压缩开支减少公务接待支出和活动。

2.本年无培训费支出。

3.本年无会议费支出。

六、2018 年度部门绩效管理情况说明

2018 年本部门实现了绩效目标管理全覆盖，对 2018 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，涉及项目资金 162.99 万元，占一般公共预算项目支出总额的 32.92%。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年机关运行经费支出 25.01 万元，同比上年减少 30.31 万元，下降 54.79%。下降的主要原因是本年压缩开支，减少公用经费支出。

（二）政府采购支出情况

2018 年本部门政府采购支出总额共 10.36 万元，其中政府采购货物类支出 10.36 万元。

（三）国有资产占用及购置情况说明

截至 2018 年末，本部门所属单位共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。2018 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以

上的设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。

八、专业名词解释

1.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各项支出。

2.项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3.“三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

4.财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5.机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的 事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费支出。

2018年部门决算公开报表

部门名称：城固县审计局

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：胡宏纪已审签

目录

序号	内容	是否空表	公开空表理由
表1	部门决算收支总表	否	
表2	部门决算收入总表	否	
表3	部门决算支出总表	否	
表4	部门决算财政拨款收支总表	否	
表5	部门决算一般公共预算财政拨款支出明细表（按功能分类科目）	否	
表6	部门决算一般公共预算财政拨款基本支出表（按经济分类科目）	否	
表7	部门决算一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出表	否	
表8	部门决算政府性基金收支表	是	无政府性基金收支

部门决算收支总表

01表
单位：万元

编制部门：

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1、财政拨款收入	534.36	1、一般公共服务支出	510.85
其中：一般公共预算财政拨款	534.36	2、外交支出	
政府性基金预算财政拨款		3、国防支出	
国有资本经营预算财政拨款		4、公共安全支出	
2、上级补助收入		5、教育支出	
3、事业收入		6、科学技术支出	
其中：纳入财政专户管理的收费		7、文化体育与传媒支出	
4、经营收入		8、社会保障和就业支出	
5、附属单位上缴收入		9、医疗卫生与计划生育支出	
6、其他收入		10、节能环保支出	
		11、城乡社区支出	
		12、农林水支出	
		13、交通运输支出	
		14、资源勘探信息等支出	
		15、商业服务业等支出	
		16、金融支出	
		17、援助其他地区支出	
		18、国土海洋气象等支出	
		19、住房保障支出	
		20、粮油物资储备支出	
		21、其他支出	
本年收入合计	534.36	本年支出合计	510.85
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	30.87	年末结转和结余	54.37
收入总计	565.22	支出总计	565.22

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况;报表存在尾数差异因四舍五入造成，可以忽略不计。

部门决算收入总表

02表

编制部门：

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							
合计		534.36	534.36					
201	一般公共服务支出	534.36	534.36					
20108	审计事务	534.36	534.36					
2010801	行政运行	347.86	347.86					
2010802	一般行政管理事务	144.50	144.50					
2010804	审计业务	10.00	10.00					
2010806	信息化建设	20.00	20.00					
2010899	其他审计事务支出	12.00	12.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

部门决算支出总表

03表

编制部门：

单位：万元

项目		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						
合计		510.85	347.86	162.99			
201	一般公共服务支出	510.85	347.86	162.99			
20108	审计事务	510.85	347.86	162.99			
2010801	行政运行	347.86	347.86				
2010802	一般行政管理事务	120.12		120.12			
2010804	审计业务	10.87		10.87			
2010806	信息化建设	20.00		20.00			
2010899	其他审计事务支出	12.00		12.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

部门决算财政拨款收支总表

04表
单位：万元

编制部门：

收入		支出			
项 目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
1、一般公共预算财政拨款	534.36	1、一般公共服务支出	510.85	510.85	
2、政府性基金预算财政拨款		2、外交支出			
3、国有资本经营预算收入		3、国防支出			
		4、公共安全支出			
		5、教育支出			
		6、科学技术支出			
		7、文化体育与传媒支出			
		8、社会保障和就业支出			
		9、医疗卫生与计划生育支出			
		10、节能环保支出			
		11、城乡社区支出			
		12、农林水支出			
		13、交通运输支出			
		14、资源勘探信息等支出			
		15、商业服务业等支出			
		16、金融支出			
		17、援助其他地区支出			
		18、国土海洋气象等支出			

部门决算财政拨款收支总表

编制部门：

04表
单位：万元

收入		支出			
项 目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
		19、住房保障支出			
		20、粮油物资储备支出			
		21、其他支出			
本年收入合计	534.36	本年支出合计	510.85	510.85	
年初财政拨款结转和结余	30.87	年末财政拨款结转和结余	54.37	54.37	
一般公共预算财政拨款	30.87				
政府性基金预算财政拨款					
收入总计	565.22	支出总计	565.22	565.22	

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；报表存在尾数差异因四舍五入造成，可以忽略不计。

部门决算一般公共预算财政拨款支出明细表（按功能分类科目）

05表

编制部门：

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类科目 编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
	合计	510.85	347.86	322.85	25.01	162.99	
201	一般公共服务支出	510.85	347.86	322.85	25.01	162.99	
20108	审计事务	510.85	347.86	322.85	25.01	162.99	
2010801	行政运行	347.86	347.86	322.85	25.01		
2010802	一般行政管理事务	120.12				120.12	
2010804	审计业务	10.87				10.87	
2010806	信息化建设	20.00				20.00	
2010899	其他审计事务支出	12.00				12.00	

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。

部门决算一般公共预算财政拨款基本支出表（按经济分类科目）

06表

单位：万元

编制部门：

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		347.86	322.85	25.01	
301	工资福利支出		320.93		
30101	基本工资		127.70		
30102	津贴补贴		139.56		
30103	奖金		9.82		
30110	城镇职工基本医疗保险缴费		15.78		
30112	其他社会保障缴费		0.52		
30113	住房公积金		27.55		
302	商品和服务支出			25.01	
30201	办公费			2.93	
30202	印刷费			3.55	
30205	水费			0.32	
30206	电费			2.17	
30207	邮电费			0.41	
30211	差旅费			9.32	
30217	公务接待费			1.98	
30239	其他交通费用			4.32	
303	对个人和家庭的补助		1.92		
30305	生活补助		1.19		
30309	奖励金		0.73		

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。

部门决算一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出表

07表

编制部门：

单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		
1	2	3	4	5	6	7	8	
预算数	2.2		2.2					2
本年支出数	1.98		1.98					
上年支出数	3.36		3.36					
增减额	1.38		1.38					
增减率（%）	41.07		41.07					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的预决算及比上年增减变动情况。

部门决算政府性基金收支表

08表
单位：万元

编制部门：

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	
合计							

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