

城固县审计局

2017 年部门决算说明

一、部门主要职责

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。

二、2017 年度部门工作完成情况

（一）全年共完成 2017 年中省市统一组织实施的审计项目共 8 项，全县城镇保障性安居工程跟踪审计、追赶超越目标完成情况审计、工业促投资稳增长和涉企优惠政策落实情况审计调查、扶贫资金审计、正版软件使用情况审计调查、村级组织财务收支审计试点、自然资源资产责任审计、预算执行单位内审自查和审计抽查审计调查等。

（二）预算执行及财务收支审计。县本级 2016 年度财政预算执行情况审计；崔家山卫生院财务收支审计；五郎工业园区财务收支审计等。

（三）经济责任审计。司法局原任领导任期经济责任审计；信访局原任领导任期经济责任审计；李启明任县委党校期间经责审计；李晓波任中小企业促进局局长期间经责审计等。

（四）固定资产投资审计。天明镇九坝小学餐厅综合楼工程竣工决算审计；藏经寺初中教学楼及附属工程竣工决算审计；粮食收储公司危仓老库改造项目工程竣工决算审计等。

（五）涉农资金审计。2014 年度农田水利基础建设项目审计等。

（六）1、审计报告的复核审理. 2、审计整改回访 10 次。
3、审计质量检查一次。4、党风廉政建设工作。

（七）做好包扶的五堵镇二里山村脱贫攻坚工作，开展结对帮扶，按照全县总体部署，完成年度脱贫攻坚任务。

（八）抓好帮扶的连心共建联系点二里山村、美丽乡村联系点柳林镇草坝岭村、双高双普联系点谢家营小学各项年度帮扶任务、深化改革、精神文明等其他各项工作任务。

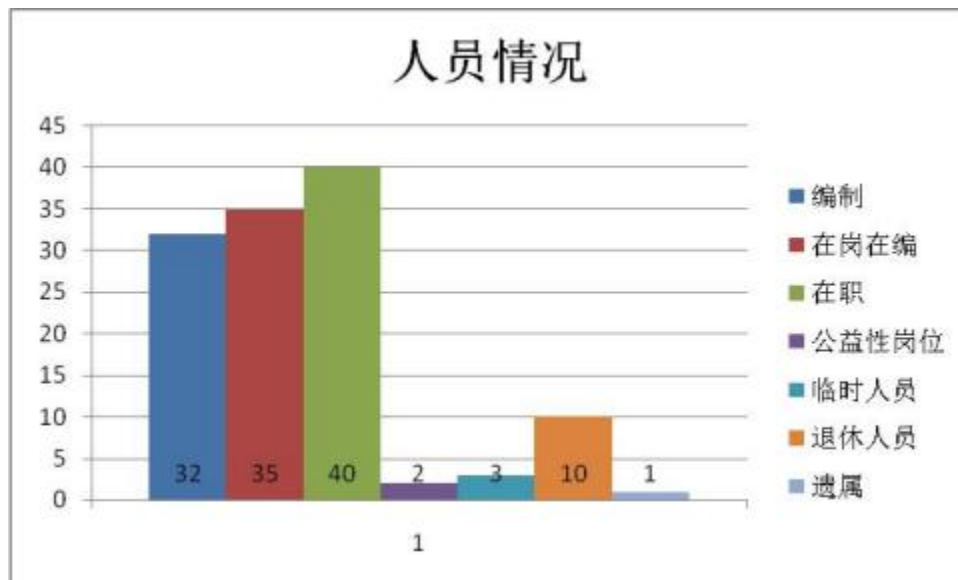
三、部门决算单位构成

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 2017 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 40 人，其中行政 24 人、事业 11 人，公益性岗位人员 2 人，临时人员 3 人。单位管理的退休人员 10 人，遗属 1 人。



五、部门决算收支情况

（一）2017 年度收入支出决算总体情况说明

1、本年度部门总体收入 396.65 万元，同比上年增长 9.73 万元，增长 2.52%，增长的主要原因是本年审计信息建设和专项业务收入增加；本年度部门总体支出 458.37 万元，同比上年增长 39.68 万元，增长 9.48%，增长的主要原因是本年审计专项业务支出增加

2、本年度部门总体收入 396.65 万元，同比上年增长 9.73

万元，增长 2.52%，包括：

（1）公共预算财政拨款收入 389.65 万元，较上年增长 2.73 万元，增长 0.71%，为县财政当年拨付的一般预算资金拨款。

（2）其他收入 7 万元，较上年下降 10.33 万元，下降 59.61%，为市审计局拨付的审计事务专项工作经费。



3、本年度部门总体支出 458.37 万元， 同比上年增长 39.68 万元， 增长 9.48%， 主要包括：

（1）基本支出 347.09 万元，较上年下降 60.20 万元，下降 14.78%，主要是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。其中：工资福利支出 264.18 万元，对个人和家庭的补助支出 16.64 万元，商品和服务支出 66.27 万元。

（2）项目支出 111.28 万元，较上年增长 99.88 万元，，主要是审计专项业务工作支出。



（二）2017 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

1、2017 年部门财政拨款总体收入 389.65 万元，较上年增长 2.73 万元, 增长 0.71%，增长的主要原因是审计专项业务收入增加；本年度部门财政拨款总体支出 447.41 万元，同比上年增长 65.66 万元，增长 17.20%，增长的主要原因本年审计专项业务支出增加。

2、一般公共预算拨款支出决算情况（按政府功能分类科目支出情况）

2017 年部门一般公共预算财政拨款支出 447.41 万元，较上年增长 65.65 万元，增长 17.20%，其中：基本支出 336.13 万元，项目支出 111.28 万元，按支出功能科目分类：

（1）、一般公共服务支出一审计事务支出 336.13 万元，反映审计局机关行政运行支出。

（2）、一般公共服务支出一其他审计事务支出 111.28 万元，反映审计事务专项工作支出。

3、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况（按经济科目分类支出情况）

2017 年部门一般公共预算财政拨款基本支出 336.13 万

元，其中：人员经费支出 280.83 万元，公用经费支出 55.30 万元，按经济科目分类：

(1) 工资福利支出 264.18 万元，其中：基本工资 158.19 万元、津贴补贴 91.64 万元、奖金 13.90 万元、社保缴费 0.45 万元；

(2) 商品和服务支出 55.30 万元，其中：办公费 13.08 万元、印刷费 8.59 万元、水电费 5.51 万元、邮电费 0.41 万元、差旅费 17.84 万元、维修费 1.46 万元、公务接待费 3.36 万元、其他交通费用 5.46 万元；

(3) 对个人和家庭的补助支出 16.65 万元，其中：退休费 12.27 万元、生活补助 4.38 万元。

4、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。

5、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) 2017 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

2017 年公共财政预算安排的“三公经费”支出 3.36 万元，较上年增长 2.10 万元，增长的主要原因是本年公务接待支出增加。当年无公务车辆购买支出，无公务车辆维护运行费支出。全年公务接待 38 批次，共计 536 人，公务接待费 3.36 万元，较上年增长 2.10 万元，增长的主要原因

是本年公务接待支出增加，公务接待主要用于县委、县政府安排公务活动接待，省市部门检查巡视工作接待，县区业务单位交流学习接待等相关支出。全年无因公出境费用。

2、本年无培训费支出。

3、本年无会议费支出。

六、部门预算绩效目标说明

2017 年本部门实现了绩效目标管理全覆盖，对专项业务经费项目开展了绩效自评，涉及一般公共预算当年拨款 389.65 万元。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2017 年机关运行经费支出 55.31 万元，同比上年增长 2.48 万元，增长 4.70%。增长的主要原因是本年公用经费支出增加。

（二）政府采购情况。

2017 年本部门政府采购支出共 17.89 万元，其中政府采购货物类支出 17.89 万元。主要是购置办公电脑 5 台、复印机 4 台、审计专用器材 5 件。

（三）国有资产占用及购置情况说明

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有国有资产 160.46 万元，其中：房屋建筑物 86.44 万元；家具用具 28.11 万元；专用设备 12 万元；通用设备 33.91 万元。无公务车车辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。2017 年度购置办公设

备 17.89 万元。

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、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。

城固县审计局

2018 年 9 月 4 日

2017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

目 录

编制单位： 城固县审计局(汇总)

2017年

金额单位：万元

表1	部门决算收支总表	是否空表	公开空表理由
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

编制单位：城固县审计局（汇总）

2017年

公开01表
单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
1、财政拨款收入	389.65	1、一般公共服务支出	458.37
其中：一般公共预算财政拨款	389.65	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	7.00	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、油物资储备支出	
		21、其他支出	
本年收入合计	396.65	本年支出合计	458.37
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	92.60	年末结转和结余	30.88
收入总计	489.25	支出总计	489.25

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

部门决算收入总表

编制单位：城固县审计局（汇总）

2017年

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							
合计		396.65	389.65					7.00
201	一般公共服务支出	396.65	389.65					7.00
20108	审计事务	396.65	389.65					7.00
2010801	行政运行	294.65	287.65					7.00
2010802	一般行政管理事务	30.00	30.00					
2010804	审计业务	50.00	50.00					
2010899	其他审计事务支出	22.00	22.00					

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

编制单位：城固县审计局（汇总）

2017年

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						
合计		458.37	347.09	111.28			
201	一般公共服务支出	458.37	347.09	111.28			
20108	审计事务	458.37	347.09	111.28			
2010801	行政运行	347.09	347.09	0.00			
2010804	审计业务	49.13		49.13			
2010806	信息化建设	29.15		29.15			
2010899	其他审计事务支出	33.00		33.00			

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

编制单位：城固县审计局（汇总）

2017年

公开04表
单位：万元

收 入		支 出			
项 目	决算数	项目	决算数		
			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	389.65	1、一般公共服务支出	447.41	447.41	
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			
本年收入合计	389.65	本年支出合计	447.41	447.41	
年初财政拨款结转和结余	88.64	年末财政拨款结转和结余	30.88	30.88	
一般公共预算财政拨款	88.64				
政府性基金预算财政拨款					
收入总计	478.29	支出总计	478.29	478.29	

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。

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）

公开05表

编制单位：城固县审计局（汇总）

2017年

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		447.41	336.13	280.82	55.31	111.28	
201	一般公共服务支出	447.41	336.13	280.82	55.31	111.28	
20108	审计事务	447.41	336.13	280.82	55.31	111.28	
2010801	行政运行	336.13	336.13	280.82	55.31	0.00	
2010804	审计业务	49.13				49.13	
2010806	信息化建设	29.15				29.15	
2010899	其他审计事务支出	33.00				33.00	

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）

公开06表

编制单位：城固县审计局（汇总）

2017年

单位：万元

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		336.13	280.83	55.30	
301	工资福利支出	264.18	264.18		
30101	基本工资	158.19	158.19		
30102	津贴补贴	91.64	91.64		
30103	奖金	13.90	13.90		
30104	其他社会保障缴费	0.45	0.45		
302	商品和服务支出	55.30		55.30	
30201	办公费	13.08		13.08	
30202	印刷费	8.59		8.59	
30206	电费	5.10		5.10	
30207	邮电费	0.41		0.41	
30211	差旅费	17.84		17.84	
30213	维修（护）费	1.46		1.46	
30217	公务接待费	3.36		3.36	
30239	其他交通费用	5.46		5.46	
303	对个人和家庭的补助	16.65	16.65		
30302	退休费	12.27	12.27		
30305	生活补助	4.38	4.38		

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

编制单位：城固县审计局（汇总）

2017年

公开07表
单位：万元

一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
合计	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
3.36		3.36					

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、培训费的实际支出。

部门决算政府性基金收支表

编制单位：城固县审计局（汇总）

2017年

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	
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