

# 城固县审计局

## 2018 年部门综合预算说明

### 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、2018 年度部门工作任务**

（一）完成四个季度国家重大政策落实情况跟踪审计任务 4 项，其中：每季度完成季度总报告 1 份，年终完成全年报告 1 份。

（二）1、4 月底前完成精准扶贫审计财政审计 2、完成城固县 2017 年度财政预算执行情况及其他财政收支情况审计 3、各镇（办）财政决算审计 4、部门预算执行审计。

(三) 1、县医院财务收支审计 2、二里卫生院财务收支审计 3、江河管理站财务收支审计 4、经济责任审计任务。

(四) 1、乐城公园第二部分、第三部分竣工决算审计 2、城固县西六路工程竣工决算跟踪审计 3、县职教中学实训楼竣工决算审计 4、教体局财务收支审计 5、省市安排其他的交叉审计项目。

(五) 1、县交警队财务收支审计 2、县农械厂破产清算组财务收支审计 3、五堵镇、龙头镇主要领导任中经济责任审计 4、部门主要领导经济责任审计 5、五堵镇自然资源资产审计。

(六) 1、制定 2018 年全县审计项目计划 (3 月中旬) 2、审计报告的复合审理 3、审计整改回访 8 次 4、审计质量检查一次 5、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、美丽乡村联系点文星村、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。

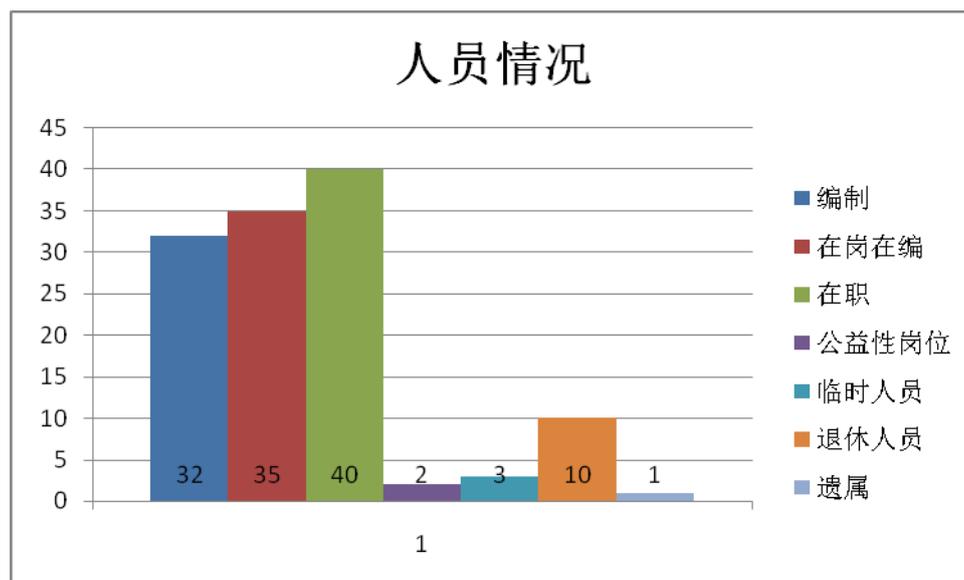
### 三、部门预算单位构成

本部门不属于汇总预算部门, 部门预算为城固县审计局本级 (机关) 预算。

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、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截至 2017 年年底，本部门国有资产 241.82 万元，其中：房屋 99.92 万元，通用设备 141.90 万元，共有公务车辆 1 辆，已经上交车改办，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。2018 年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

#### 六、部门预算绩效目标说明

2018 年本部门实现了绩效管理全覆盖，涉及一般公共预算当年拨款 325.98 万元，无政府性基金预算。

## 七、2018 年部门预算收支说明

### （一）收支预算总体情况。

2018 年总体收支预算 325.98 万元，较上年相比减少 66.11 万元，减少 16.8%，主要原因是退休人员交社保减少了退休人**员拨款**及审计专项业务经费减少。

### （二）财政拨款收支情况。

2018 年财政拨款收支预算 325.98 万元，较上年相比减少 66.11 万元，减少 16.8%，主要原因是退休人员交社保减少了退休人**员拨款**及审计专项业务经费减少。

### （三）一般公共预算拨款支出明细情况。

#### 1、一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2018 年一般公共预算当年拨款收支 325.98 万元，较上年相比减少 66.11 万元，减少 16.8%，主要原因是退休人员交社保减少了退休人**员拨款**及审计专项业务经费减少。

#### 2、支出按功能科目分类的明细情况。

2018年财政拨款支出功能科目为：20108审计事务支出科目325.98万元，其中：

（1）2010801行政运行科目支出275.98万元；

（2）2080804审计业务科目支出30万元；

（3）2010806信息化建设科目支出20万元。

#### 3、支出按经济科目分类的明细情况

工资福利支出 255.44 万元，较上年增长 22.36 万元，

增幅 9.6%，主要原因是工资正常增长；商品和服务支出 43.65 万元，较上年减少 31.05 万元，减幅 41.6%，主要原因是公车改革后减少了差旅费，减少了外聘专业技术人员，劳务费支出减少；对个人和家庭补助支出 6.89 万元，较上年减少 47.43 万元，减幅 87.3%，主要原因是退休人员交社保减少了退休人员**拨款**；资本性支出 20 万元，较上年减少 10 万元，减幅 33.3%，主要原因是专用设备购置减少了。

#### （四）政府性基金预算支出情况。

本部门无政府性基金预算收支，并已公开空表。

#### （五）国有资本经营预算拨款收支情况。

本部门无国有资本经营预算拨款收支。

#### （六）“三公”经费等预算情况。

2018 年度公共财政预算安排的“三公经费”及会议费、培训费共计 4.2 万元，较上年增加 2.2 万元，其中：公务接待费支出 2.2 万元，较上年增长 0.2 万元，增幅 10%；培训费支出 2 万元，较上年增长 2 万元，增幅 200%，主要是加大了计算机审计培训力度。

#### （七）机关运行经费安排情况。

2018 年机关运行经费支出 275.98 万元，较上年减少 26.12 万元，同比上年减少 8.6%。其中：人员经费支出 262.33 万元，较上年减少 25.07 万元，同比上年减少 8.7%，减少的主要原因退休人员养老金划转到行政事业单位养老经办中心后，减少了退休人员养老金预算收支；公用经费支出 13.65

万元，较上年减少 1.05 万元，同比上年下降 7.1%，减少主要原因是厉行节约，大力压缩一般性支出增长。

#### （八）政府采购情况。

2018 年本部门政府采购预算共 4.68 万元，其中政府采购货物类预算 4.68 万元，主要用于购买台式电脑、笔记本电脑及激光打印机等设备。

### 八、专业名词解释

1. “三公”经费：指机关公务出国出境费、公务车购置和运行维护费、公务接待费。

2. 机关运行经费：指机关行政运行日常基本支出。

附表（链接）：

表 1 2018 年部门综合预算收支总表

表 2 2018 年部门综合预算收入总表

表 3 2018 年部门综合预算支出总表

表 4 2018 年部门综合预算财政拨款收支总表

表 5 2018 年部门综合预算一般公共预算支出明细表

（按功能科目分）

表 6 2018 年部门综合预算一般公共预算支出明细表  
（按经济科目分）

表 7 2018 年部门综合预算一般公共预算基本支出明  
细表（按功能科目分）

表 8 2018 年部门综合预算一般公共预算基本支出明

细表（按经济科目分）

- 表 9 2018 年部门综合预算政府性基金收支总表
- 表 10 2018 年部门综合预算专项业务经费支出表
- 表 11 2018 年部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表
- 表 12 2018 年部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费

城固县审计局

2018 年 3 月 12 日

# 2018年部门综合预算公开报表

## 城固县审计局

报送日期：2018 年 3 月 12 日

单位负责人签章：胡宏纪

保密性审查情况：已审查。

目录

目录			
表号	表名	是否空表	公开空表理由
表1	2018年部门综合预算收支总表	是否空表	公开空表理由
表2	2018年部门综合预算收入总表	否	
表3	2018年部门综合预算支出总表	否	
表4	2018年部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	2018年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按功能科目分）	否	
表6	2018年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按经济分类科目科目分）	否	
表7	2018年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按功能科目分）	否	
表8	2018年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按经济分类科目科目分）	否	
表9	2018年部门综合预算政府性基金收支表	是	无政府性基金收支
表10	2018年部门综合预算专项业务经费支出表	否	
表11	2018年部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	否	
表12	2018年部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	否	

表1

## 2018年部门综合预算收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	支出功能分科目（按大类）	预算数	支出经济科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	325.98	一、一般公共服务支出	325.98	一、人员经费和公用经费支出	275.98
二、非税收入	0.00	二、外交支出	0.00	工资福利支出	255.44
（一）行政事业性收费收入	0.00	三、国防支出	0.00	商品和服务支出	13.65
（二）罚没收入	0.0000	四、公共安全支出	0.0000	对个人和家庭的补助	6.89
（三）国有资源（资产）有偿使用收入	0.00	五、教育支出	0.00	其他资本性支出	0.00
（四）其他收入	0.00	六、科学技术支出	0.00	二、专项业务经费支出	50.00
		七、文化体育与传媒支出	0.00	工资福利支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	商品和服务支出	30.00
		九、社会保险基金支出	0.00	对个人和家庭的补助	0.00
		十、医疗卫生与计划生育支出	0.00	债务付息及费用	0.00
		十一、节能环保支出	0.00	资本性支出（基本建设）	0.00
		十二、城乡社区支出	0.00	资本性支出	20.00
		十三、农林水支出	0.00	对企业补助（基本建设）	0.00
		十四、交通运输支出	0.00	对企业补助	0.00
		十五、资源勘探信息支出	0.00	对社会保障基金补助	0.00
		十六、商业服务业等支出	0.00	其他支出	0.00
		十七、金融支出	0.00	三、上缴上级支出	
		十八、援助其他地区支出	0.00	四、事业单位经营支出	
		十九、国土海洋气象支出	0.00	五、对附属单位补助支出	
		二十、住房保障支出	0.00		
		二十一、粮油物资储备支出	0.00		
		二十二、国有资本经营预算支出	0.00		
		二十三、预备费	0.00		
		二十四、其他支出	0.00		
		二十五、转移性支出	0.00		
		二十六、债务还本支出	0.00		
		二十七、债务付息支出	0.00		
		二十八、债务发行费用支出	0.00		
<b>本年收入合计</b>	<b>325.98</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>325.98</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>325.98</b>
用事业基金弥补的收支差额		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转					
其中：财政拨款资金结转					
非财政拨款资金结余					
收入总计		支出总计		支出总计	

表2

## 2018年部门综合预算收入总表

单位：万元

单位编码	单位名称	财政拨款收入					
		合计	当年公共预算拨款	行政事业性收费收入	罚没收入	国有资源（资产）有偿使用收入	其他收入
**	**	1	2	3	4	5	6
	合计	325.98	325.98				
X32	城固县审计局	325.98	325.98				
X32001	城固县审计局机关	325.98	325.98				

表3

## 2018年部门综合预算支出总表

单位：万元

单位编码	单位名称	财政拨款收入					
		合计	当年公共预算拨款	行政事业性收费收入	罚没收入	国有资源（资产）有偿使用收入	其他收入
**	**	1	2	3	4	5	6
	合计	325.98	325.98				
X32	城固县审计局	325.98	325.98				
X32001	城固县审计局机关	325.98	325.98				

表4

2018年部门综合预算财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	支出功能分科目（按大类）	预算数	支出经济科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	325.98	一、一般公共服务支出	325.98	一、人员经费和公用经费支出	275.98
二、非税收入	0.00	二、外交支出	0.00	工资福利支出	255.44
（一）行政事业性收费收入	0.00	三、国防支出	0.00	商品和服务支出	13.65
（二）罚没收入	0.0000	四、公共安全支出	0.0000	对个人和家庭的补助	6.89
（三）国有资源（资产）有偿使用收入	0.00	五、教育支出	0.00	其他资本性支出	0.00
（四）其他收入	0.00	六、科学技术支出	0.00	二、专项业务经费支出	50.00
		七、文化体育与传媒支出	0.00	工资福利支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	商品和服务支出	30.00
		九、社会保险基金支出	0.00	对个人和家庭的补助	0.00
		十、医疗卫生与计划生育支出	0.00	债务付息及费用	0.00
		十一、节能环保支出	0.00	资本性支出（基本建设）	0.00
		十二、城乡社区支出	0.00	资本性支出	20.00
		十三、农林水支出	0.00	对企业补助（基本建设）	0.00
		十四、交通运输支出	0.00	对企业补助	0.00
		十五、资源勘探信息支出	0.00	对社会保障基金补助	0.00
		十六、商业服务业等支出	0.00	其他支出	0.00
		十七、金融支出	0.00	三、上缴上级支出	
		十八、援助其他地区支出	0.00	四、事业单位经营支出	
		十九、国土海洋气象等支出	0.00	五、对附属单位补助支出	
		二十、住房保障支出	0.00		
		二十一、粮油物资储备支出	0.00		
		二十二、国有资本经营预算支出	0.00		
		二十三、预备费	0.00		
		二十四、其他支出	0.00		
		二十五、转移性支出	0.00		
		二十六、债务还本支出	0.00		
		二十七、债务付息支出	0.00		
		二十八、债务发行费用支出	0.00		
<b>本年收入合计</b>	<b>325.98</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>325.98</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>325.98</b>
用事业基金弥补的收支差额		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转					
其中：财政拨款资金结转					
非财政拨款资金结余					
收入总计		支出总计		支出总计	

表5

## 2018年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按功能科目分）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
**	**	1	2	3	4	**
	合计	325.98	262.33	13.65	50.00	
X32	城固县审计局	325.98	262.33	13.65	50.00	
201	一般公共服务支出	325.98	262.33	13.65	50.00	
20108	审计事务	325.98	262.33	13.65	50.00	
2010801	行政运行（审计事务）	275.98	262.33	13.65		
2010804	审计业务	30.00			30.00	
2010806	信息化建设（审计事务）	20.00			20.00	

表6

## 2018年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按经济分类科目分）

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
**	**	1	2	3	4	**
	合计	325.98	262.33	13.65	50.00	
X32	城固县审计局	325.98	262.33	13.65	50.00	
301	工资福利支出	255.44	255.44			
30101	基本工资	125.43	125.43			
30102	津贴补贴	74.97	74.97			
30103	奖金	10.45	10.45			
30107	绩效工资	29.39	29.39			
30110	职工基本医疗保险缴费	14.07	14.07			
30112	其他社会保障缴费	1.13	1.13			
302	商品和服务支出	43.65		13.65	30.00	
30201	办公费	16.70		4.70	12.00	
30202	印刷费	9.20		1.20	8.00	
30205	水电费	1.50		1.50		
30207	邮电费	0.55		0.55		
30211	差旅费	8.50		3.50	5.00	
30216	培训费	2.00			2.00	
30217	公务接待费	2.20		2.20		
30239	其他交通费用	3.00			3.00	
303	对个人和家庭的补助	6.89	6.89			
30323	在职人员三费	6.89	6.89			
310	资本性支出	20.00			20.00	
31003	专用设备购置	10.00			10.00	
31007	信息网络及软件购置更新	10.00			10.00	

表7

## 2018年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按功能科目分）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
**	**	1	2	3	**
	合计	275.98	262.33	13.65	
X32	城固县审计局	275.98	262.33	13.65	
201	一般公共服务支出	275.98	262.33	13.65	
20108	审计事务	275.98	262.33	13.65	
2010801	行政运行（审计事务）	275.98	262.33	13.65	

表8

## 2018年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按经济分类科目分）

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
**	**	1	2	3	**
	合计	275.98	262.33	13.65	
X32	城固县审计局	275.98	262.33	13.65	
301	工资福利支出	255.44	255.44		
30101	基本工资	125.43	125.43		
30102	津贴补贴	74.97	74.97		
30103	奖金	10.45	10.45		
30107	绩效工资	29.39	29.39		
30110	职工基本医疗补助缴费	14.07	14.07		
30112	其他社会保障缴费	1.13	1.13		
302	商品和服务支出	13.65		13.65	
30201	办公费	4.70		4.70	
30202	印刷费	1.20		1.20	
30205	水电费	1.50		1.50	
30207	邮电费	0.55		0.55	
30211	差旅费	3.50		3.50	
30217	公务接待费	2.20		2.20	
303	对个人和家庭的补助	6.89	6.89		
30323	在职人员三费	6.89	6.89		



表10

## 2018年部门综合预算专项业务经费支出表

单位：万元

单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
**	**	1	**
	合计	50.00	
	城固县审计局机关	50.00	
X32001	审计信息化建设经费	20.00	按照审计信息化建设规划要求，购置笔记本电脑和交换机，实施机房建设购置审计专业应用软件。
X32001	审计外勤经费支出	20.00	为保证审计工作独立性，采用审计项目经费包干使用的办法，解决外出审计所需的办公费、差旅费、交通费等工作支出。
X32001	审计业务专项经费	10.00	审计业务专项工作经费，主要用于审计业务培训、专项工作支出、审计业务会议支出等。

11)部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表

表11													
<b>2018年部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表</b>													
												单位：万元	
科目编码			单位编码	采购项目	采购目录	购买服务内容	规格型号	数量	经济科目编码		实施采购时间	预算金额	说明
类	款	项							类	款			
**	**	**	**	**	**	**	**	**	**	**	**	**	**
201	08	01	合计					12	310	02		4.68	
201	08	01	城固县审计局机关	笔记本电脑	A010201	货物	001	5	310	02	2018年5月	2.05	
201	08	01	城固县审计局机关	台式电脑	A010202	货物	001	4	310	02	2018年5月	1.94	
201	08	01	城固县审计局机关	激光打印机	A010203	货物	001	3	310	02	2018年5月	0.69	

表12

2018年部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	2017年									2018年									增减变化情况								
		合计	财政拨款安排的“三公”经费预算						会议费	培训费	合计	财政拨款安排的“三公”经费预算						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	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							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	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
	合计	2.00	2.00		2.00						4.20	2.20		2.20					2.00	2.2	0.2		0.2					2
X32		2.00	2.00		2.00						4.20	2.20		2.20					2.00	2.2	0.2		0.2					2
X32001	城固县审计局机关	2.00	2.00		2.00						4.20	2.20		2.20					2.00	2.2	0.2		0.2					2