

成安县审计局

2018 年度部门决算

(部门公章)

二〇一九年十一月

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2018 年度部门决算报表

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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十、政府采购情况表

第三部分 审计局 2018 年部门决算情况说明

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情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效情况说明

七、其他重要事项的说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

县审计局在县委、县政府的领导下，市审计局的指导下，负责县域内的审计工作。对县政府和市审计局负责并报告工作。审计业务以市审计局领导为主，主要对县财政预算执行、对县政府各部门，下设人民政府的财政收支、党政领导干部和国有控股企业领导人的任期经济责任、对地方金融机构全民所有制企业事业单位以及其他国有资产单位的财务收支进行审计监督，监督国有资产保值增值，监督社会中价组织执行法规情况，接受市审计局委派的审计项目。审计监督工作实行以有关法规为标准的统一领导、分级审计的原则，独立行使审计监督权。审计局的主要职责是：

（一）组织领导全县审计工作，编制全县审计工作长远计划，年度计划，确定年度工作重点，研究制定年度工作重点，研究制定地方性审计业务法规和规章制度，指导行业和专项资金审计。

（二）直接进行下列审计

1、 县政府各部门和接受县财政拨款的财政财务收支及资金使用效益。

2、 县政府各部门和乡（镇）人民政府的预算外资金的收支及使用效益。

- 3、 县政府财政预算执行情况。
- 4、 乡（镇）政府的财政预算、决算。
- 5、 党政领导干部和国有控股企业领导人员任期经济责任。
- 6、 对县属与国计民生有重大关系、上交利税或接受财政补贴较多或亏损额较大的县办国有企业实行定期审计。
- 7、 地方金融、保险机构以及非银行金融机构的财务审计。
- 8、 基本建设资金来源有开工前、施工中和竣工决算审计。
- 9、 县政府各部门管理和社会团体受县政府委托管理的保障资金、社会捐赠以及其他有关基金我、资金。
- 10、 县政府各部门及乡（镇）借用国外资金和使用的国外援助资金。
- 11、 国有资产占控股地位或主要地位企业的资产、负债、损益。
- 12、 对其他法律、行政法规规定应当审计的项目。

（三）对上级审计机关授权的国家金融保险企业的财务、信贷、现金、外汇管理以及我县辖区内的中央、省、市属企业事业的单位审计。

（四）以危害社会主义经济和严重贪污、侵占国家资财、严重损失浪费及损害国家利益等行为进行专案审计。

（五）对审计中发现的宏观管理方面的问题，进行专题审计或审计调查，并向县政府反映情况提出建议。

（六）指导和监察审计事务所。

（七）指导、监督县属部门、单位内部审计工作。

（八）对社会中介组织执行有关财经法规情况实行审计监督。

（九）组织审计人员培训。

（十）承办县政府和市审计局交办的其他事项。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2018 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共 1 个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	审计局机关(本级)	行政单位	财政拨款

第二部分

2018 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：成安县审计局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	578.24	一、一般公共服务支出	28	562.27
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	15.97
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24	578.24	本年支出合计	51	578.24
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	53	
总计	27	578.24	总计	54	578.24

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

部门：成安县审计局

金额单位：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		578.24	578.24					
201	一般公共服务 支出	562.27	562.27					
20108	审计事务	562.27	562.27					
2010801	行政运行	295.35	295.35					
2010804	审计业务	266.92	266.92					
208	社会保障和就 业支出	15.97	15.97					
20808	抚恤	15.97	15.97					
2080801	死亡抚恤	15.84	15.84					
2080803	在乡复原、退 伍军人生活补 助	0.13	0.13					

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

部门：成安县审计局

金额单位：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		578.24	311.32	266.92			
201	一般公共服 务支出	562.27	295.35	266.92			
20108	审计事务	562.27	295.35	266.92			
2010801	行政运行	295.35	295.35				
2010804	审计业务	266.92		266.92			
208	社会保障和 就业支出	15.97	15.97				
20808	抚恤	15.97	15.97				
2080801	死亡抚恤	15.84	15.84				
2080803	在乡复原、 退伍军人生 活补助	0.13	0.13				

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

部门：成安县审计局

金额单位：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	578.24	一、一般公共服务支出	29	562.27	562.27	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	30			
	3		三、国防支出	31			
	4		四、公共安全支出	32			
	5		五、教育支出	33			
	6		六、科学技术支出	34			
	7		七、文化体育与传媒支出	35			
	8		八、社会保障和就业支出	36	15.97	15.97	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37			
	10		十、节能环保支出	38			
	11		十一、城乡社区支出	39			
	12		十二、农林水支出	40			
	13		十三、交通运输支出	41			
	14		十四、资源勘探信息等支出	42			
	15		十五、商业服务业等支出	43			
	16		十六、金融支出	44			
	17		十七、援助其他地区支出	45			
	18		十八、国土海洋气象等支出	46			
	19		十九、住房保障支出	47			
	20		二十、粮油物资储备支出	48			
	21		二十一、其他支出	49			
	22		二十二、债务还本支出	50			
	23		二十三、债务付息支出	51			
本年收入合计	24	578.24	本年支出合计	52	578.24	578.24	
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	53			
一般公共预算财政拨款	26			54			
政府性基金预算财政拨款	27			55			
总计	28	578.24	总计	56	578.24	578.24	

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

部门：成安县审计局

金额单位：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		578.24	311.32	266.92
201	一般公共服务支出	562.27	295.35	266.92
20108	审计事务	562.27	295.35	266.92
2010801	行政运行	295.35	295.35	
2010804	审计业务	266.92		266.92
208	社会保障和就业支出	15.97	15.97	
20808	抚恤	15.97	15.97	
2080801	死亡抚恤	15.84	15.84	
2080803	在乡复原、退伍军人生活补助	0.13	0.13	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入及支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：成安县审计局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	195.37	302	商品和服务支出	99.98	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	157.22	30201	办公费	15.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	10.10	30202	印刷费	5.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	19.50	30203	咨询费	14.00	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	8.55	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		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	5.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	15.97	30215	会议费	4.00	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.00	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	3.00	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	15.84	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.13	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	41.70	39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		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	3.00	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用	8.28			
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		211.34	公用经费合计					99.98

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：成安县审计局

金额单位：万元

预算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6
7.00		4.00		4.00	3.00
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
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
7	8	9	10	11	12
6.00		3.00		3.00	3.00

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

公开 08 表

部门：成安县审计局

金额单位：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							

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。本部门本年度无相关收入、支出及结转和结余情况，按要求空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：成安县审计局

金额单位：万元

科目		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				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本部门本年度无相关财政拨款支出情况，按要求空表列示。

政府采购情况表

公开 10 表

编制单位：成安县审计局

金额单位：万元

项目	采购计划金额					
	总计	采购预算（财政性资金）				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合 计						
货物						
工程						
服务						
项目	实际采购金额					
	总计	采购预算（财政性资金）				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合 计						
货物						
工程						
服务						

注：本表反映部门本年度纳入部门预算范围的政府采购预算及支出情况。 本部门本年度无政府采购预算及支出情况，按要求空表列示。

第三部分

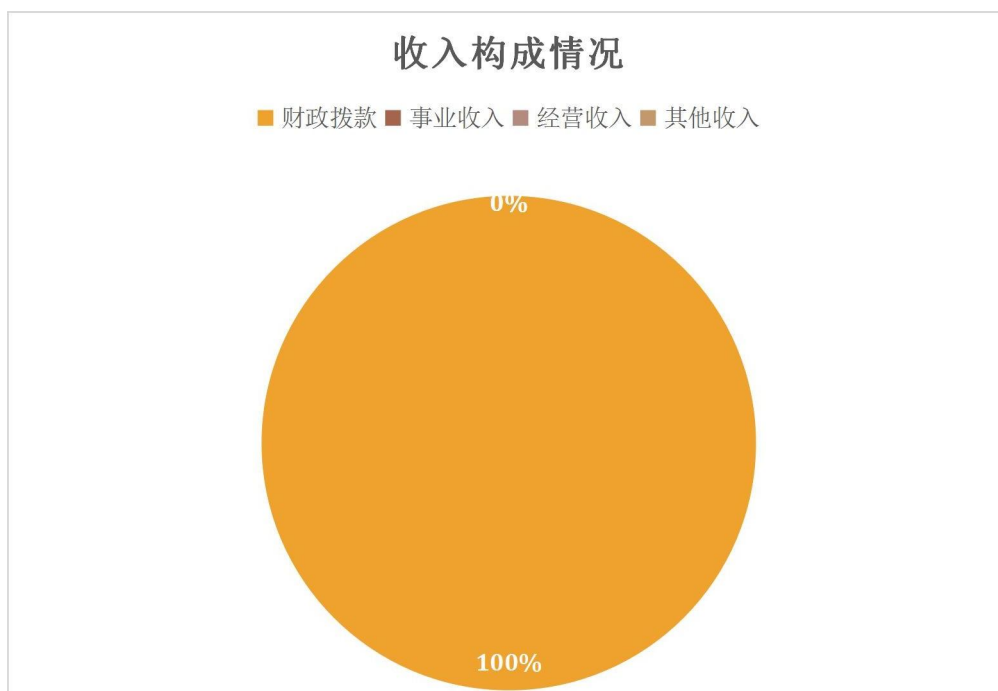
部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2018 年度收支总计 578.24 万元。与 2017 年度决算相比，收支各增加 180.53 万元，增长 31.2%，主要原因是 2018 年度工作人员基本工资待遇调整，较 2017 年度工资标准有较大提高。

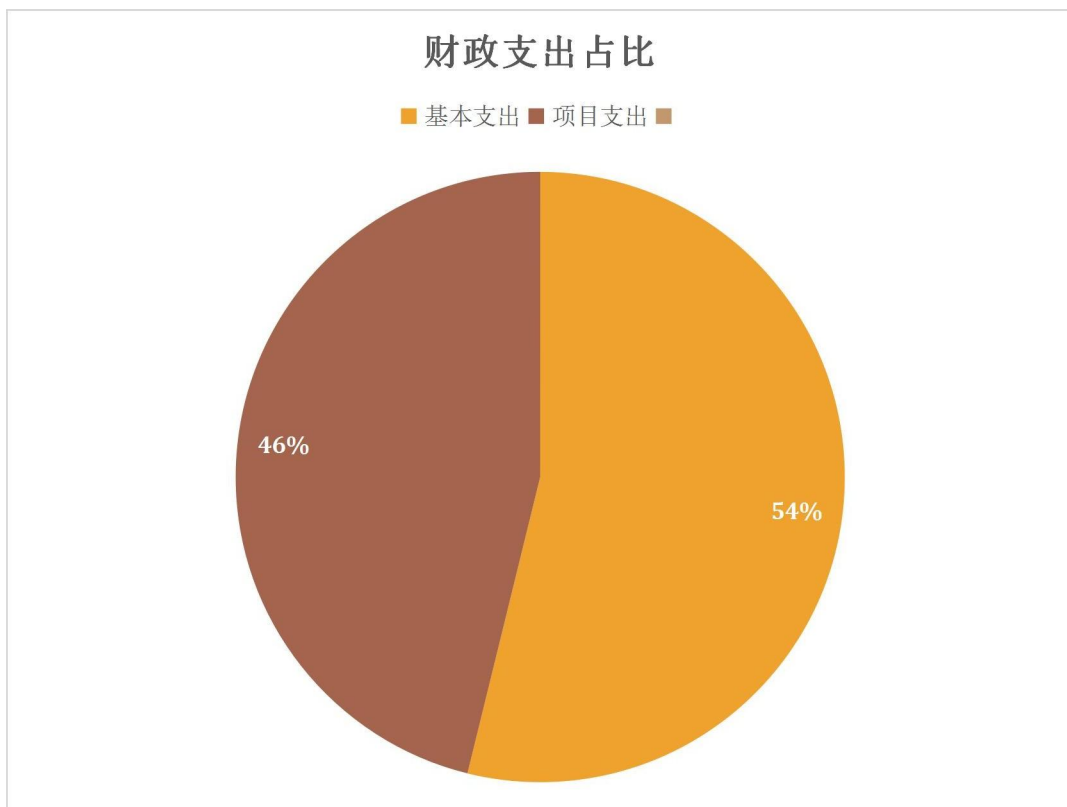
二、收入决算情况说明

本部门 2018 年度本年收入合计 578.24 万元，其中：财政拨款收入 578.24 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

本部门 2018 年度本年支出合计 578.24 万元，其中：基本支出 311.32 万元，占 53.84%；项目支出 266.92 万元，占 46.16%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算情况说明

（一）财政拨款收支与 2017 年度决算对比情况

本部门 2018 年度形成的财政拨款收支均为一般公共预算财政拨款，其中一般公共预算财政拨款本年收入 578.24 万元，比 2017 年度增加 180.53 万元，增长 31.2%，主要是 2018 年度工作

人员基本工资待遇调整；本年支出 578.24 万元，增加 180.53 万元，增长 31.2%，主要是 2018 年度工作人员基本工资待遇调整。

（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款收入 384.48 万元，完成年初预算的 100%，比年初预算增加 0 万元，决算数与预算数一致，主要原因是严格按照预算执行；本年支出 578.24 万元，完成年初预算的 100%，比年初预算增加 0 万元，决算数与预算数一致，主要原因是严格按照预算执行。

（三）财政拨款支出决算结构情况

2018 年度财政拨款支出 578.24 万元，主要用于以下方面一般公共服务（类）支出 562.27 万元，占 97.23%；社会保障和就业（类）支出 15.97 万元，占 2.76%；。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 578.24 万元，其中：人员经费 211.34 万元，主要包括基本工资 157.22 万元、津贴补贴 10.10 万元、奖金 19.50 万元、绩效工资 8.55 万元、抚恤金 15.84 万元、生活补助 0.13 万元；公用经费 99.98 万元，主要包括办公费 15.00 万元、印刷费 5.00 万元、咨询费 14.00 万元、差旅费 5.00 万元、因公出国（境）费用 0.00 万元、会议费 4.00 万元、培训费 1.00 万元、公务接待费 3.00 万元、委托业务费 41.70 万元、公务用车运行维护费 3.00 万元、其他交通

费用 8.28 万元。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2018 年度“三公”经费支出共计 6 万元，**较年初预算减少 1 万元，降低 14%**，主要是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元。本部门 2018 年度未发生因公出国（境）“经费支出”，与年初预算一致，与去年决算持平。

（二）公务用车购置及运行维护费支出 3 万元。本部门 2018 年度公务用车购置及运行维护费较年初预算减少 1 万元，降低 25%，主要是我单位认真执行《党政机关公务用车管理办法》全面实行公务用车编制和标准管理，严格控制公务用车数量规模。

其中：

公务用车购置费：本部门 2018 年度未发生“公务用车购置”经费支出。与年初预算一致，与去年决算持平。

公务用车运行维护费：本部门 2018 年度单位公务用车保有量 1 辆。公车运行维护费支出较年初预算减少 1 万元，降低 25%，较去年决算减少 1 万元，降低 25%，主要是我单位认真执行《党政机关公务用车管理办法》全面实行公务用车编制和标准管理，

严格控制公务用车数量规模。

(三) 公务接待费支出 3 万元。本部门 2018 年度公务接待共 10 批次、80 人次。公务接待费支出与年初预算持平，与去年决算持平。

六、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理工作开展情况。

根据县财政预算管理要求，成安县审计局以“部门职责-工作 活动”为依据，确定部门预算项目和预算额度，清晰描述预算项目开支范围和内容，确定预算项目的绩效目标、绩效指标和评价标准，为预算绩效控制、绩效分析、绩效评价打下好的基础。我局对 2018 年初确定的部门一般公共预算支出中的项目支出开展绩效自评，2018 年度完成县域内基础建设评审项目 50 余个，涉及资金 266.92 较好的发挥审计监督职能维护国家财政经济秩序、促进廉政建设、保障国民经济的健康发展。对该年度年度审计业务项目的审计决定落实率达到 95%以上，对审计中发现的问题整改率达到 93%以上，绩效自评覆盖率达到 100%。

(二) 项目绩效自评结果。

2018 年度我局根据县领导批示及相关要求对县域内基础建设项目的招投标、合同签订、资金拨付情况进行审计核查，截止2018 年 12 月 31 日共计审减工程造价超过 968 万元，通过对基

建项目的评审核查为我县节约资金，我单位在 2018 年度预算绩效管理工作中，特别注重绩效评价结果的权威性、科学性、严肃性，深入贯彻落实上级政策，紧扣县委、县政府确定的任务目标，通过实地调研、分析研讨等多种方式，帮助有关人员提高专业技术水平和业务能力。对我部门综合绩效管理方案的可行性、可操作性进行科学评估，形成评价报告，提高了项目工程的质量。

2018 年度我局组织开展信息化建设、教育培训、审计理论研究，抓好新闻宣传和文化建设、政务信息公开，开展审计服务和业务咨询。信息保障安全有效，信息化建设稳步推进；加强宣传引导；提高人员业务水平；促进审计文化研究，推动审计事业发展。对年度各审计项目的综合业务审计保障率达到 95 %以上，对审计中发现的问题整改率达到 92%以上。在审计业务质量和业务水平上都得到了相应的提高，取得较好的社会效益。

七、其他重要事项的说明

（一）机关运行经费情况

本部门 2018 年度机关运行经费支出 99.98 万元，比年初预算数持平，比去年决算增加 62.79 万元，增加 168%，主要原因是县域内基本民生建设工程评审项目增加，委托业务运行经费增加。

（二）政府采购情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 0 万元，从采购类型来看，政府采购货物支出 0 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%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，与上年度持平其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 1 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），与上年度持平。单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）与上年度持平

（四）其他需要说明的情况

1、本部门 2018 年度政府性基金预算财政拨款、国有资本经营、政府采购收入支出决算表无收支及结转结余情况，故公开 08、09、10 表以空表列示。

2、由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第四部分

名词解释

(一) 财政拨款收入：本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

(二) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

(三) 其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

(四) 用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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”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。

(五) 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、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。

(六) 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

(七) 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

(八) 基本支出：填列单位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。

(九)项目支出：填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出

(十)资本性支出(基本建设)：填列切块由发展改革部门安排的基本建设支出，对企业补助支出不在此科目反映。

(十一)资本性支出：填列各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

(十二)“三公”经费：指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费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税)及租用费、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。

(十三)其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用、飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

(十四)公务用车购置：填列单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)。

(十五)其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具(如船舶、飞机)购置支出(含车辆购置税、牌照费)。

（十六）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、专用材料以及一般设备购置费、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。

（十七）经费形式：按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

