

# 旬阳县审计局 2018 年部门决算说明

## 一、部门主要职责及机构设置

### 主要职责：

（一）主管全县审计工作。依法全面履行审计监督职责，坚持党政同责、同责同审，对依法属于审计监督范围的所有管理、分配、使用公共资金、国有资产、国有资源的部门和单位以及党政主要领导干部和国有企事业负责人履行经济责任情况实行审计；对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）拟订并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，组织实施年度审计计划；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

（三）向县委审计委员会和县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向人大常委会提出县级预算执行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的报告；健全重大事项报告制度，重大事项和审计结果必须向上级审计机关报告，同时抄送县审计委员会、县政府；依法向社会公布审计结果；向县政府有关部门通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权

范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

- 1、国家有关重大政策措施贯彻落实情况。
- 2、县财政预算执行情况和其他财政收支，县级各部门、镇人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支以及上级财政转移支付资金。
- 3、使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。
- 4、县属国有企业和国有资本占控股地位或主导地位的企业资产、负债和损益。
- 5、上级审计机关授权审计的省、市属驻旬企事业单位财务收支。
- 6、政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和结（决）算。与政府建设项目有关的勘察、设计、代建、施工、监理、供货、咨询等单位取得建设项目资金的真实性、合法性审计。
- 7、县级政府工作部门、县级人民政府管理和其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。
- 8、上级审计机关授权的国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。
- 9、法律、行政法规规定应当由县级审计机关审计的其他事项。

（五）按规定对县管领导干部、国有和国有资本占控股地位或者主导地位的企业主要负责人实施经济责任审计和机构编制审计，及以对承担自然资源资产管理的单位主要负责人进行自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对国家财经法律、法规、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有财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，对县本级各部门及所属单位的预算执行情况和其他财政收支情况进行监督检查。

（七）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重大案件。

（八）指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）推广信息技术在审计领域的应用，建设我县审计信息系统，组织计算机审计和专业培训。

（十）指导各镇财政审计所开展村级财务、专项资金和村干部经济责任审计工作。

（十一）组织开展对全县重大建设项目和国家财政性投资项目的稽察；跟踪检查相关行业贯彻执行国家投资政策和规定的情况；对违法违规问题，按国家和上级有关规定提出处理意见。

（十二）负责对全县国有企业的国有资产保值增值状况实施监督。依法依规对企业的财务活动及企业负责人经营管理行为进行监督。

（十三）承办县委、县政府和上级业务部门交办的其他任务。

### **机构设置：**

旬阳县审计局设 8 个内设机构，分别为政办股、法制股、财政金融审计股、行政事业审计股、经贸与社保审计股、农业与资源环境审计股、经济责任审计股、固定资产投资审计股。下设正科级财政全额预算事业单位：旬阳县审计局数据信息中心（加挂旬阳县村级财务审计指导站牌子）。

## **二、2018 年度部门工作完成情况**

1、**重点审计工作完成情况。**2018 年县审计局共实施审计项目 141 个，其中：审计署确定的项目 7 个，审计厅确定的项目 3 个，市定项目 2 个，县级项目 129 个（竣工结（决）算审计 91 个）。审计共查出问题资金 6482 万元（违规资金 933 万元、管理不规范资金 5549 万元），审计促进整改落实资金 1478 万元（上缴财政资金 193 万元、责令自行整改 1285 万元），向县纪委监委及相关部门移送案件线索 15 条。全年提交审计报告 145 篇，审计信息 23 篇，提出审计建议 76 条。指导 21 个镇对 256 个村（社区）开展了村级财务收支审计，其中开展了 172 名村（社区）主要负责人经济责任审计。

**2. 脱贫攻坚任务完成情况。**2018年，立石滩村带动贫困户发展中药材种植面积180亩，发展栽植拐枣650亩；协助完成村级通组4.6公里拓宽改造工程；协助两委班子成员完成村卫生室建设工程，现已投入使用；完成9户易地搬迁户和2户危房改造户搬迁入住；树立脱贫攻坚先进典型3名；完善爱心超市建设，开展3次爱心积分评比活动，为激发贫困户内生动力起到了良好的作用。全局21名干部共包帮90户贫困户，严格按照科级领导包组帮扶入户每月不少于3天，包户干部每季度入户帮扶走访不少于1次开展帮扶工作，并认真填写帮扶纪实。2018年共投入8.8万元帮扶资金，用于解决立石滩、青山两村爱心超市及劳务公司建设等补助；全年发表脱贫攻坚相关信息5篇。

**3. 中心工作。**保质保量完成了县委、县政府部署的年度考核任务，完成固定资产2325万元，超额完成101%；包联德鑫矿业有限公司、恒欣矿业有限公司完成产值55200亿元，超额完成107.83%；完成招商引资资金7000万元，均已完成任务。

### **三、部门决算单位构成**

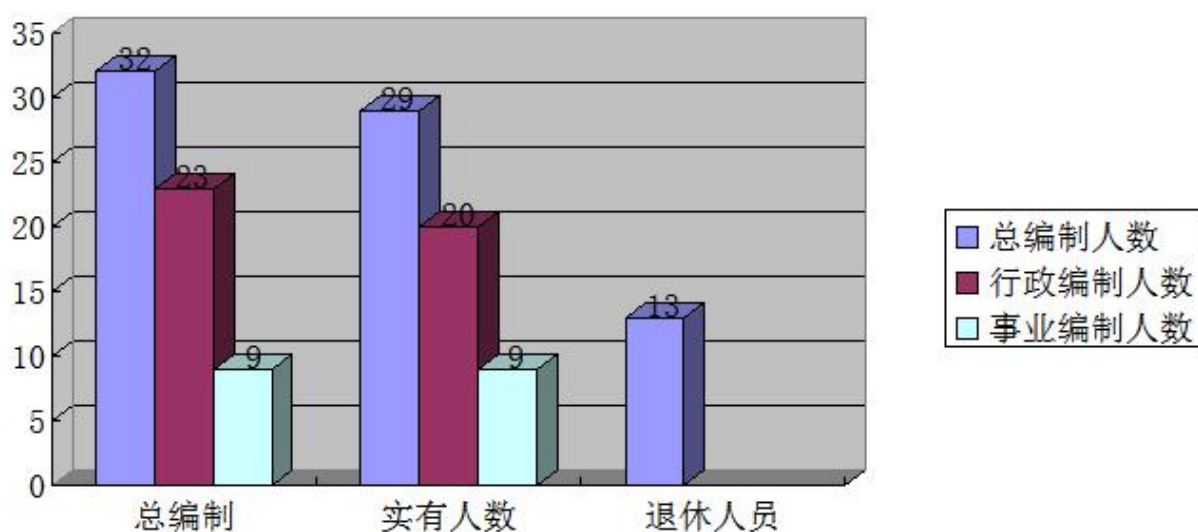
从决算单位构成看，本部门的部门决算包括旬阳县审计局部门本级（机关）决算单位1个，预算单位代码151001。

序号	单位名称
1	旬阳县审计局本级（机关）

#### 四、部门人员情况说明

截止 2018 年底，旬阳县审计局人员编制 32 人，其中：行政编制 23 人，事业编制 9 人；2019 年初实有在职人员 29 人（含行政借调人员 1 人，事业借调 3 人），其中行政 20 人，事业 9 人。退休人员 13 人。

旬阳县审计局编制及实有人数分析图（单位：人）



#### 五、部门决算收支情况说明

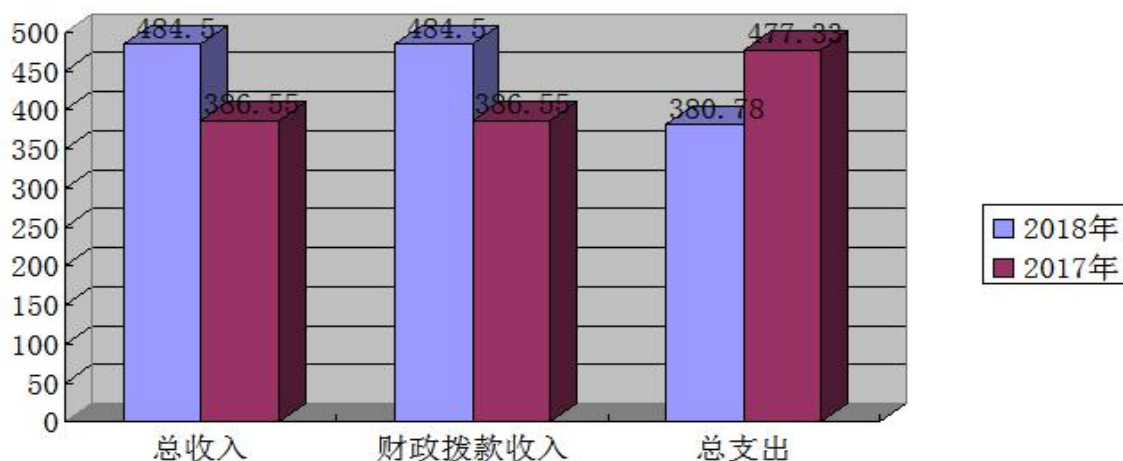
##### （一）2018 年度收入支出总体情况说明

1. 本年度收入支出总体情况及比上年增长（减少）情况，分析增减变化的主要原因。

本年度收入总额 484.50 万元，其中：财政拨款收入 484.50 万元。年初结转结余 38.71 万元。同上年增长 97.95 万元，增长 25.34%，增长原因为追加预算，其中聘用审计中介费用 100 万元、解决罗文珍孙廉盟企业养老保险 14.97 万

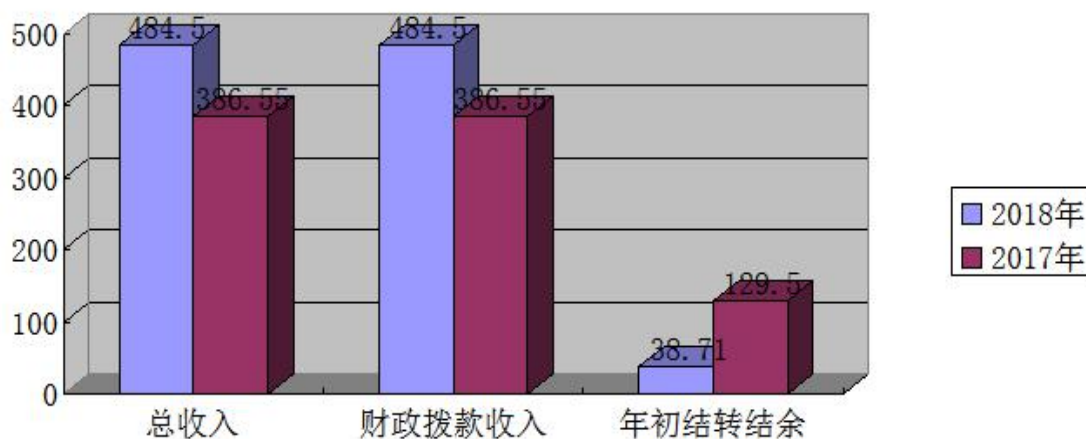
元。本年支出总额 380.78 万元，下降 20.23%，下降原因为当年追加预算的聘用审计中介费用 100 万元因审计项目未完成未结算，罗文珍孙廉盟企业养老保险遗留问题正在处理中未兑付，两笔资金均未发生实际支出。

旬阳县审计局本年度收入支出构成情况（单位：万元）



2. 本年度收入构成情况。本年度收入总额 484.50 万元，其中：财政拨款收入 484.50 万元。年初结转结余 38.71 万元。

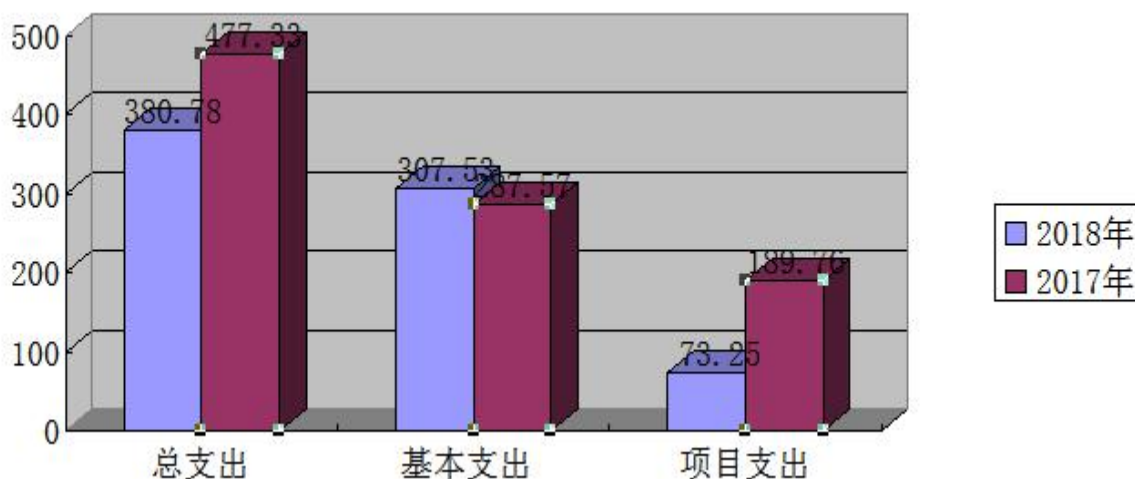
旬阳县审计局本年度收入构成情况（单位：万元）



### 3. 本年度支出构成情况。

本年支出总额 380.78 万元，其中：基本支出 307.53 万元，是为保障机关正常运转、完成日常工作任务而发生的人员工资和日常公用经费，占决算总支出的 80.76%；项目支出 73.25 万元，是为开展审计业务发生的公用经费及脱贫攻坚帮扶费用等，占决算总支出的 19.24%。

旬阳县审计局本年度支出构成情况（单位：万元）



#### （二）2018 年度财政拨款收入支出总体情况说明

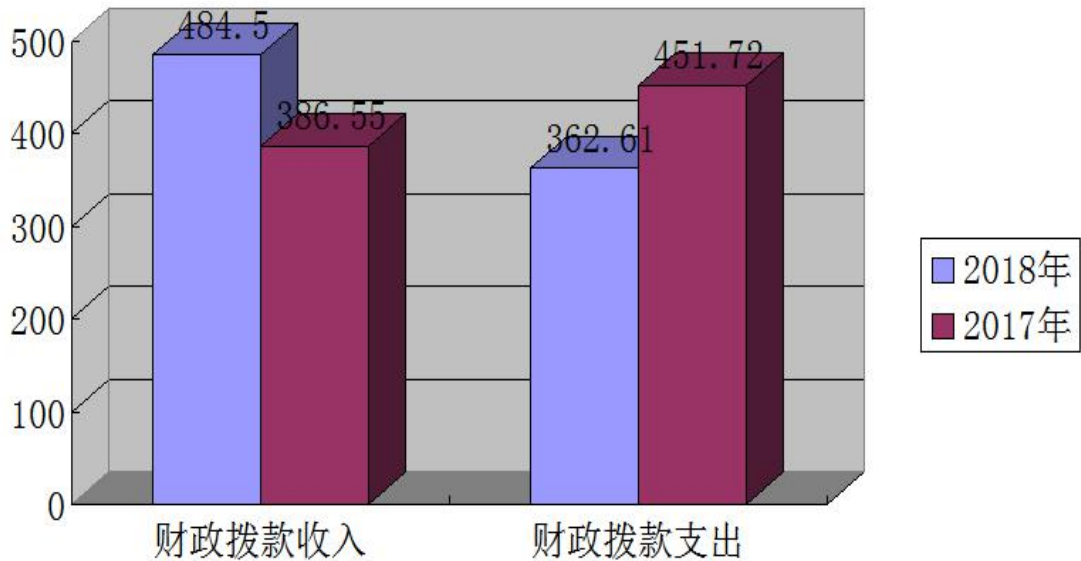
1. 财政拨款收入支出总体情况及比上年增减情况，分析增减变化的原因。

2018 年财政拨款收入 484.50 万元，同上年增长 97.95 万元，增长 25.34%，增长原因为追加预算，其中聘用审计中介费用 100 万元、解决罗文珍孙廉盟企业养老保险 14.97 万元。本年财政拨款支出 362.61 万元，同上年减少 89.11 万元，下降 19.73%，下降原因为聘用审计中介费用因审计项目



未完成未结算。

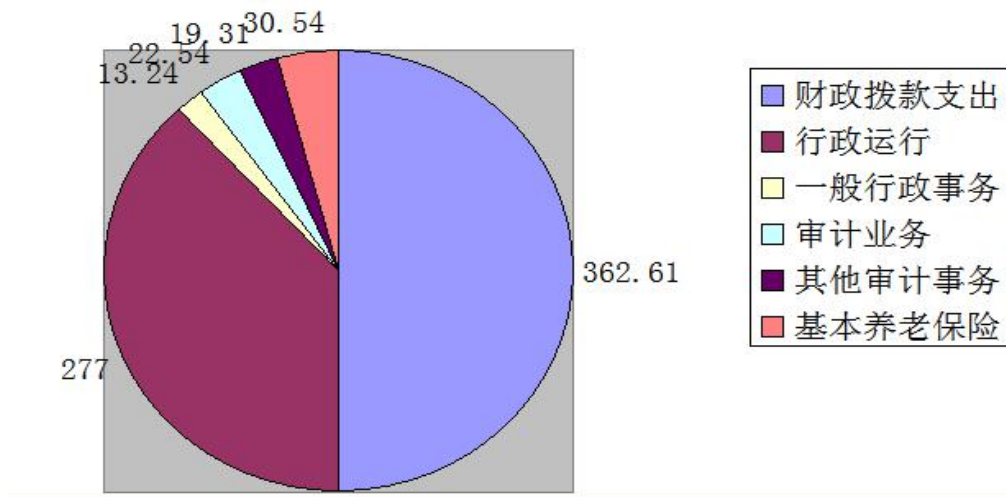
旬阳县审计局财政拨款收入支出构成情况（单位：万元）



2. 一般公共预算财政拨款支出情况。（按政府功能分类科目说明支出具体内容）

2018年一般公共预算财政拨款支出362.61万元，其中：2010801行政运行支出277.00万元，主要用于人员工资及机关正常运转经费；2010802一般行政管理事务支出13.24万元，主要用于审计业务费用；2010804审计业务支出22.54万元，主要用于审计业务费用；2010899其他审计事务支出19.31万元，主要用于审计业务费用；2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出30.54万元，主要用于单位为行政事业单位职工缴纳基本养老保险费用。

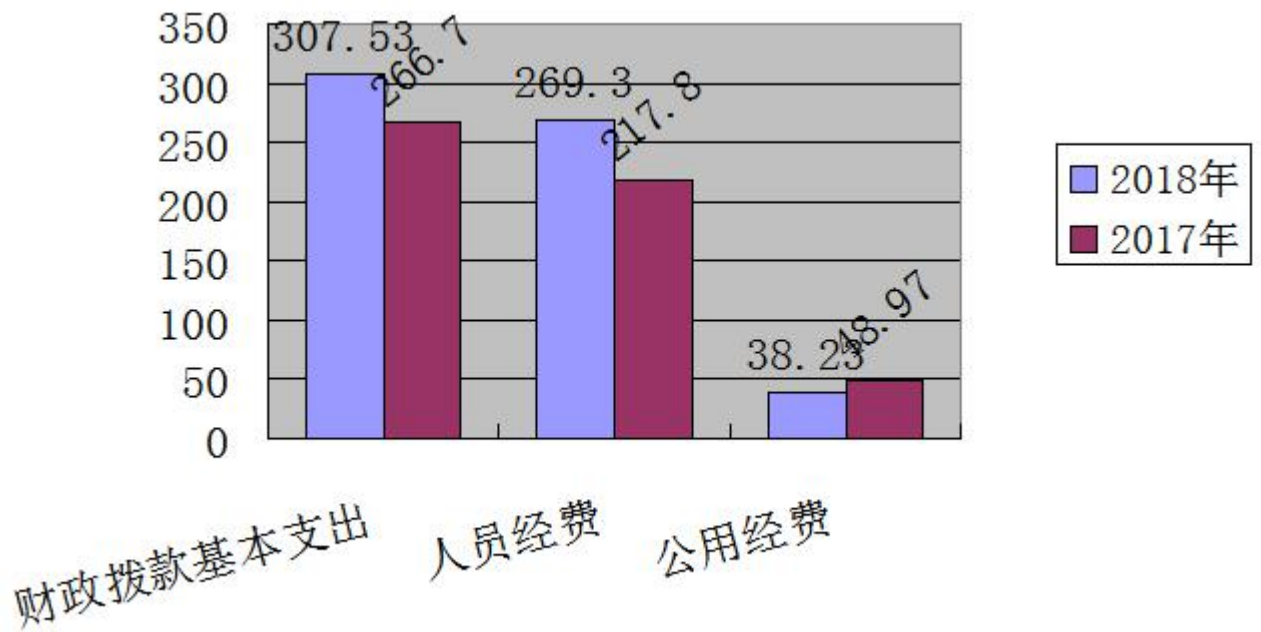
旬阳县审计局2018年度一般公共预算财政拨款支出情况（单位：万元）



3. 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况。（按人员经费和公用经费分别进行说明）

2018年一般公共预算财政拨款基本支出决算307.53万元，其中人员经费269.30万元，公用经费38.23万元。人员经费中工资福利支出269.30万元（含基本工资88.00万元，津贴补贴84.32万元，奖金46.99万元，机关事业单位基本养老保险缴费30.54万元，其他社会保障缴费3.97万元，住房公积金15.48万元）；日常公用经费支出38.23万元（含办公费1.50万元，印刷费0.51万元，电费3.00万元，邮电费0.07万元，差旅费0.83万元，培训费0.07万元，公务接待费1.43万元，劳务费0.20万元，工会经费15.77万元，福利费3.73万元，其他交通费4.53万元，其他商品服务支出6.59万元）。

旬阳县审计局本年度一般公共预算财政拨款基本支出情况（单位：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) 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“三公经费”年初预算 2.50 万元，当年一般公共预算财政拨款安排实际支出 1.43 万元，较预算数节约 1.07 万元，与上年减少 0.38 万元。“三公经费”严格执行中央八项规定精神，认真落实厉行节约条例要求。

(1) 因公出国（境）支出情况：

①支出情况：2018 年因公出国（境）团组 0 个，0 人

次，支出 0 万元。

②与预算数对比：年初预算 0 万元，无增减变化。

③与上年对比：上年因公出国（境）支出 0 万元，与上年没有增减变化，原因是严格执行中央八项规定，规范因公出国（境）行为。

(2) 公务用车购置费支出情况：

①支出情况：2018 年没有发生车辆购置费用。

②与预算数对比：年初预算为 0 万元，没有增减变化，原因是公车改革后没的购车计划反指标和需求。

③与上年对比：上年发生车辆购置费 0 元，没有增减变化，原因是公车改革后没的购车计划反指标和需求。

(3) 公务用车运行维护费用支出情况：

①支出情况：2018 年没有发生运行维护费用。

②与预算数对比：年初预算为 0 万元，没有增减变化，原因 2015 年公车改革时车辆统一上交县车改办，年末没有保留公务用车。

③与上年对比：上年发生公务用车运行费 0 元，今年无增减变化，原因是 2015 年公车改革时车辆统一上交县车改办，年末没有保留公务用车。

(4) 公务接待费支出情况。

①支出情况：2018 年公务接待累计 11 批次，累计 199 人次，公务接待费 1.43 万元。

②与预算数对比：年初预算数 2.50 万元，比预算数减

少 1.07 万元，减少比率 42.8%。

③与上年对比：上年发生公务接待费 1.81 万元，今年比上年减少 0.38 万元，减少比率 20.99%，减少原因为严格执行公务接待管理办法，坚持公务接待一切从简，从严从紧控制支出。

## 2、培训费支出情况：

①支出情况：2018 年培训费支出 0.39 万元。

②与预算数对比：年初预算数 1.00 万元，比预算数减少 0.61 万元，减少比率 61%。

③与上年对比：上年培训费支出 0 万元，今年比上年增加 0.39 万元，原因为当年安排会计人员网上继续教育培训。

## 4. 会议费支出情况。

①支出情况：2018 年会议费支出 0 元。

②与预算数对比：年初预算数 1.00 万元，比预算数减少 1.00 万元，减少比率 100%。

③与上年对比：上年会议费支出 0.1 万元，今年比上年减 0.1 万元，减少原因是当年未发生会议费支出。

## 六、2018 年度部门绩效管理情况说明

2018 年度部门开展了整体支出绩效自评，评价结果为优秀等级。涉及一般公共预算当年拨款收入 484.50 万元，上年财政拨款结转结余 38.71 万元，本年支出总额 380.78 万元，年末项目支出结转结余 142.44 万元。本年度预算配置控制较好，严格控制支出总额，严格遵守各项财经纪律，

2018 年度确保了人员工资按时发放，机关运转正常，各项资金兑付及时到位，单位无外债欠款。

全年实施审计项目 141 个，所有审计项目及交办事项完成率达 100%。2018 年度我单位目标责任制考核及脱贫攻坚工作考核结果为“优秀”格次。

## 预算（项目）绩效目标自评表

（2018 年度）

专项（项目）名称		审计业务专项经费				
主管部门		旬阳县审计局		实施单位	旬阳县审计局	
项目资金（万元）			全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
		年度资金总额:	16	16	100%	
		其中：省级财政资金				
		市县财政资金	16	16	100%	
	其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	2018 年完成署定审计项目 5 个，省定审计项目 1 个，县定审计项目 39 个（不含工程结决算审计项目）。			实际完成审计项目 141 个，署定项目 7 个，省定项目 3，市定 2 个，县定 129 个（其中工程结决算审计项目 91 个）。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改措施
	产出指标	数量指标	开展审计监督工作	审计项目计划批复文件	已完成	
			审计质量	依据《中华人民共和国审计法》、《审计法实施条例》等相关政策开展审计。	已落实	
		时效指标	限时办结	按规定时间	已完成	
		成本指标	审计外勤经费	依据实际出勤按规定报销差旅	已落实	
			经济责任审计经费	依据实际出勤按规定报销差旅及其他办公费	已落实	
	效益指标	经济效益指标	审计结果	依据审计报告。	已落实	
		社会效益指标	综合社会效益	力促整改，规范行为，预防风险。	已落实	
		生态效益指标	生态环境保护	开展领导干部自然资源资产离任审计	已落实	

				等		
		可持续影响指标	生态环境保护	改善生态环境，提高环境质量，减少环境污染。	已落实	
	满意度指标	服务对象满意度指标	综合满意度	满意度达 95%以上	已达标	
		.....				
说明	无。					

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60-0%合理填写完成比例。

# 部门整体支出绩效自评表

(2018 年度)

填报单位： 旬阳县审计局

自评得分： 95 分

(一) 简要概述部门职能与职责。				按照《审计法》《审计法实施条例》等法律规定，开展审计监督工作。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				保证在职 25 人的人员工资、日常办公经费、开展审计业务经费和支持脱贫攻坚工作经费等。							
(三) 简要概述当年政府下达的重点工作。				2018 年署定审计项目 5 个，省定审计项目 1 个，县定审计项目 39 个（不含工程结决算审计项目）。							
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分。	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行（25分）	预算完成率（10分）	10	预算完成率=（预算完成数 / 预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。 预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	预算完成率=100%的，得 10 分。 预算完成率≥95%的，得 9 分。 预算完成率在 90%（含）和 95%之间，得 8 分。 预算完成率在 85%（含）和 90%之间，得 7 分。 预算完成率在 80%（含）和 85%之间，得 6 分。 预算完成率在 70%（含）和 80%之间，得 4 分。 预算完成率<70%的，得 0 分。	预算完成率=（预算完成数 / 预算数）×100%（数据获取方式为决算报表）	523223 9.38	380780 7.78	预算完成率为 72.76%。得分：4 分	追加预算的聘用审计中介费用 100 万元因审计项目未完成未结算，罗文珍孙廉盟企业养老保险遗留问题正在处理中未兑付，两笔资金均未发生实际支出，来年加快支出进度。	来年继续加快支出进度，及时进行支付结算。



		预算调整率 (5分)	5	<p>预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。</p> <p>预算调整数：部门(单位)在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。</p> <p>预算包括一般公共预算与政府性基金预算。</p>	<p>预算调整率绝对值≤5%，得5分</p> <p>预算调整率绝对值&gt;5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。</p>	<p>预算调整率=(预算调整数/预算数)×100% (数据获取方式为决算报表)</p>	523223 9.38	523223 9.38	<p>预算调整率=0</p> <p>得分：5分</p>	<p>当年追加预算的聘用审计中介费用、罗文珍孙廉盟企业养老保险遗留问题费用均为落实国家政策发生支出，的无法事前预计核算。</p>	严格执行预算
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	支出进度率(5分)	5	<p>支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。</p> <p>半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)*100%。</p> <p>前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减)*100%。</p>	<p>半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%（含）和45%之间，得1分；进度率&lt;40%，得0分。</p> <p>前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%（含）和75%之间，得2分；进度率&lt;60%，得0分。</p>	<p>支出进度率=(实际支出/支出预算)×100% (数据获取方式为财务支出账套)</p>	286810 0.00	<p>半年支出150168 0.5, 第三季度支出222829 1.63</p>	<p>半年支出进度=52.36%，前三季度进度=77.69%，共得5分</p>		

		预算编制准确率 (5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得 5 分。 预算编制准确率在 20%和 40%（含）之间，得 3 分。 预算编制准确率>40%，得 0 分。	预算编制准确率=其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100%-100%	0	0	预算编制准确率=0，得分：5分		
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	5	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数 / “三公经费”预算安排数）×100%，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	三公经费控制率≤100%，得 5 分，每增加 0.1 个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数 / “三公经费”预算安排数）× 100%（数据获取方式为决算报表）	25000	14317	三公经费”控制率=57.27%得 5 分		
		资产管理规范性 (5分)	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合 5 分，有 1 项不符扣 2 分，扣完为止。	行政事业单位资产管理系统	严格执行《旬阳县审计局机关财务管理办法（试行）》	已按制度要求完成	5 分		

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	5	<p>部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。</p> <p>1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；</p> <p>2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续；</p> <p>3. 重大项目开支经过评估论证；</p> <p>4. 符合部门预算批复的用途；</p> <p>5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	全部符合 5 分，有 1 项不符扣 2 分。	2018 年财务支出账套	严格执行《旬阳县审计局机关财务管理办法（试行）》	已按制度要求完成	5分		

效果	履职	项目产出 (40分)	40	<p>1. 若为定性指标, 根据“三档”原则分别按照指标分值的 100-80% (含)、80-50% (含)、50-10%来记分;</p> <p>2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按完成率计分, 正向指标 (即指标值为 <math>\geq</math>*) 得分=实际完成值 / 年初目标值 *该指标分值, 反向指标 (即指标值为 <math>\leq</math>*) 得分=年初目标值 / 实际完成值 *该指标分值。</p>			2018年度确保了人员工资按时发放, 机关运转正常, 各项资金兑付及时到位, 单位无外欠款。	40分		
	尽责 (60分)	项目效益 (20分)	20					全年完成审计项目141个, 完成率达100%	20分	

备注:

- “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标, 并根据重要程度赋权。
- “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料, 从“是否与项目密切相关, 指标值是否可获取, 指标值设置是否合理”等角度, 从产出和效果类指标中找出需要改进的指标, 并逐项提出次年的编制意见和建议。

## **七、其他重要事项的情况说明**

### **(一) 机关运行经费支出情况**

(1) 支出情况：2018 年本部门机关运行经费 38.23 万元，主要用于维持机关日常运行支出。

(2) 与上年对比：上年机关运行经费 48.98 万元，今年比上年减少 10.75 万元，减少比率 21.93%，下降原因为严格执行中央八项规定精神，厉行节约，精减开支。

### **(二) 政府采购支出情况**

2018 年本部门政府采购支出总额共 49.20 万元，其中政府采购货物类支出 3.95 万元(协议定点采购办公设备)、政府采购服务类支出 45.25 万元(聘用中介人员审计服务费)、政府采购工程类支出 0 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；无单价 50 万元以上的通用设备；无单价 100 万元以上的通用设备。2018 年当年无购置车辆；无购置单价 50 万元以上的设备；无购置单价 100 万元以上的通用设备。当年增加固定资产 33928.00 元，均为日常办公设备购置，固定资产报废 41958.00 元，年末固定资产 713069.00 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. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

旬阳县审计局

2019年10月23日

附件2

# 2018年部门决算公开报表

部门名称：旬阳县审计局

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：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	当年未发生政府性基金收支



## 部门决算收支总表

01表

编制部门：旬阳县审计局

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	484.50	1、一般公共服务支出	350.24
其中：一般公共预算财政拨款	484.50	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	30.54
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	
<b>本年收入合计</b>	484.50	<b>本年支出合计</b>	380.78
<b>用事业基金弥补收支差额</b>		<b>结余分配</b>	
<b>年初结转和结余</b>	38.71	<b>年末结转和结余</b>	142.44
<b>收入总计</b>	523.22	<b>支出总计</b>	523.22

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：旬阳县审计局

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		484.50	484.50					
201	一般公共服务支出	453.97	453.97					
20108	审计事务	453.97	453.97					
2010801	行政运行	277.00	277.00					
2010802	一般行政管理事务	12.00	12.00					
2010804	审计业务	50.00	50.00					
2010899	其他审计事务支出	114.97	114.97					
208	社会保障和就业支出	30.54	30.54					
20805	行政事业单位离退休	30.54	30.54					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.54	30.54					

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：旬阳县审计局

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		380.78	307.53	73.25			
201	一般公共服务支出	350.25	277.00	73.25			
20108	审计事务	350.25	277.00	73.25			
2010801	行政运行	277.00	277.00				
2010802	一般行政管理事务	13.24		13.24			
2010804	审计业务	40.70		40.70			
2010899	其他审计事务支出	19.31		19.31			
208	社会保障和就业支出	30.54	30.54				
20805	行政事业单位离退休	30.54	30.54				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.54	30.54				

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

编制部门：旬阳县审计局

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
1、一般公共预算财政拨款	484.50	1、一般公共服务支出	332.08	332.08	
2、政府性基金预算财政拨款		2、外交支出	0.00	0.00	
3、国有资本经营预算收入		3、国防支出	0.00	0.00	
		4、公共安全支出	0.00	0.00	
		5、教育支出	0.00	0.00	
		6、科学技术支出	0.00	0.00	
		7、文化体育与传媒支出	0.00	0.00	
		8、社会保障和就业支出	30.54	30.54	
		9、医疗卫生与计划生育支出	0.00	0.00	
		10、节能环保支出	0.00	0.00	
		11、城乡社区支出	0.00	0.00	
		12、农林水支出	0.00	0.00	
		13、交通运输支出	0.00	0.00	
		14、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	
		15、商业服务业等支出	0.00	0.00	
		16、金融支出	0.00	0.00	
		17、援助其他地区支出	0.00	0.00	
		18、国土海洋气象等支出	0.00	0.00	

## 部门决算财政拨款收支总表

04表

编制部门：旬阳县审计局

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	0.00	0.00	
		20、粮油物资储备支出	0.00	0.00	
		21、其他支出	0.00	0.00	
本年收入合计	484.50	本年支出合计	362.61	362.61	
年初财政拨款结转和结余	20.55	年末财政拨款结转和结余	142.44	142.44	
一般公共预算财政拨款	20.55				
政府性基金预算财政拨款					
收入总计	505.05	支出总计	505.05	505.05	

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：旬阳县审计局

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	362.61	307.53	269.30	38.23	55.08	
201	一般公共服务支出	332.09	277.00	238.76	38.23	55.09	
20108	审计事务	332.09	277.00	238.76	38.23	55.09	
2010801	行政运行	277.00	277.00	238.76	38.23		
2010802	一般行政管理事务	13.24				13.24	
2010804	审计业务	22.54				22.54	
2010899	其他审计事务支出	19.31				19.31	
208	社会保障和就业支出	30.54	30.54	30.54			
20805	行政事业单位离退休	30.54	30.54	30.54			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.54	30.54	30.54			

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

编制部门：旬阳县审计局

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		307.53	269.30	38.23	
301	工资福利支出	269.30	269.30		
30101	基本工资	88.00	88.00		
30102	津贴补贴	84.32	84.32		
30103	奖金	46.99	46.99		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.54	30.54		
30112	其他社会保障缴费	3.97	3.97		
30113	住房公积金	15.48	15.48		
302	商品和服务支出	38.23		38.23	
30201	办公费	1.50		1.50	
30205	水费	0.51		0.51	
30206	电费	3.00		3.00	
30207	邮电费	0.07		0.07	
30211	差旅费	0.83		0.83	
30216	培训费	0.07		0.07	
30217	公务接待费	1.43		1.43	
30226	劳务费	0.20		0.20	
30228	工会经费	15.77		15.77	
30229	福利费	3.73		3.73	
30239	其他交通费用	4.53		4.53	
30299	其他商品和服务支出	6.59		6.59	

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： 旬阳县审计局

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	2.50		2.50				1.00	1.00
本年支出数	1.43	0.00	1.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.39
上年支出数	1.81	0.00	1.81	0.00	0.00	0.00	0.10	0.00
增减额	-0.38	0.00	-0.38	0.00	0.00	0.00	-0.10	0.39
增减率（%）	-20.99	0.00	-20.99	0.00	0.00	0.00	-100.00	0.00

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

编制部门：旬阳县审计局

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