

附件 1

勉县审计局 2018 年部门决算说明

一、部门主要职责及机构设置

1. 机构设置：勉县审计局为县政府组成部门，科级规格。全局共有内设机构 5 个，分别是勉县经济责任审计领导小组办公室、局办公室、农业与资源环保审计股、行政事业审计股和社会保障审计股。勉县固定资产投资审计中心为局机关下属全额预算副科级事业单位。

2. 主要职责：根据勉县机构编制委员会《关于印发〈勉县审计局主要职责内设机构和人员编制规定〉的通知》（勉编发〔2015〕75 号）精神，审计局的主要工作职责是：

（1）贯彻执行《中华人民共和国审计法》，负责对本级财政预算执行和其他财政收支情况进行审计监督，向县人民政府和上一级审计机关提交审计结果报告，并受县政府委托向县人大常委会做财政预算执行和其他财政收支的审计工作报告及审计整改工作报告。

（2）负责对本级各部门（含直属单位）和镇、街道办的财政预算执行情况和决算以及财政收支进行审计监督。

（3）负责对本级各事业单位使用财政资金的财务收支进行审计监督。

（4）受上级审计机关委托，对国有金融机构的资产、

负债、损益进行审计监督。

(5) 负责对国有企业资产、负债、损益的真实、合法、效益进行审计和审计调查；负责对民营企业使用的财政资金进行审计监督。

(6) 负责对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决算进行审计监督。

(7) 负责对政府部门管理的和其他单位受政府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，进行审计监督。

(8) 根据委托对国内或国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督。

(9) 按照国家有关规定，依法依规对国家机关和属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本地区、本部门或者本单位的财政、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，贯彻落实中央政策措施情况，政府性债务情况，自然资源及资产情况，单位编制情况进行审计监督，承担上级审计机关授权的经济责任审计项目。

(10) 受负责对国家重大措施落实情况进行跟踪审计。

(11) 对其他法律、行政法规规定应当进行审计的事项进行审计监督，对与国家财政收支有关的特定事项向有

关地方、部门、单位进行专项审计调查，并向本级政府和上一级审计机关报告审计调查结果。

(12) 社会审计机构审计的单位依法属于审计机关审计监督对象的，按照国家规定，有权对该社会审计机构出具相关审计报告进行核查。

(13) 对各部门、各单位的内部审计工作进行指导和监督。

(14) 负责本单党的建设、党风廉政建设和精神文明建设以及改革、发展、稳定等工作。

(15) 承办县政府交办的其它事项。

二、2018 年度部门工作完成情况

2018 年，在县委、县政府和市审计局的坚强领导下，我局紧紧围绕县委、政府总体工作部署，深入贯彻党的十九大精神和中央审计委员会第一次会议精神，始终坚持“全面审计、突出重点”的原则，切实履行好审计监督职责，充分发挥审计监督“免疫系统”功能和反腐倡廉“利剑”作用，为建设“三个勉县”保驾护航。2018 年共实施审计项目 73 个，其中审计计划项目 34 个。核减工程款 3689.6 万元，审减率 14.2%，审计收缴罚没资金 243.08 万元，向纪委监委和部门监察机构移送问题线索 25 个，提出审计建议 167 条，审计信息被各类媒体采用 98 条，被陕西省审计厅办公室授予“审计宣传先进单位”称号。

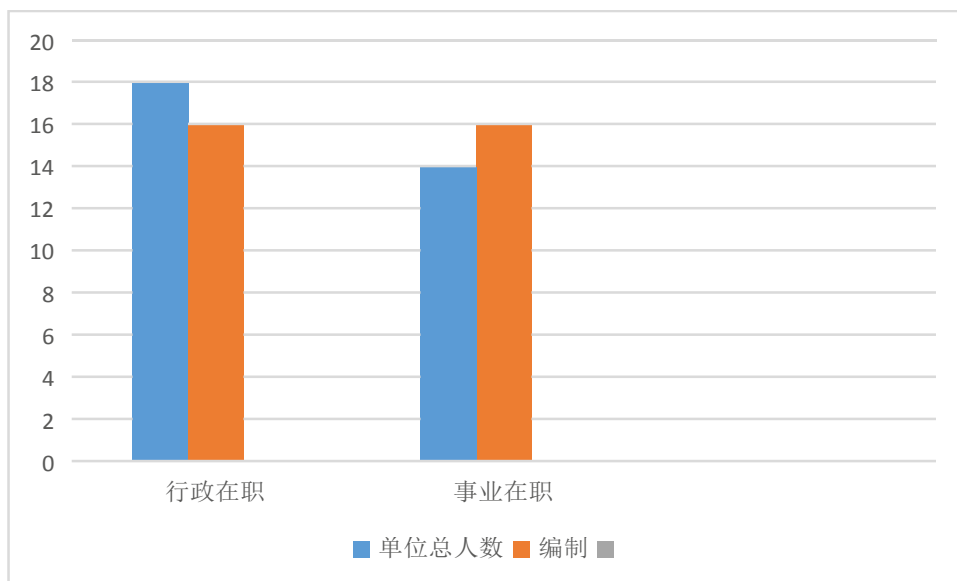
三、部门决算单位构成

纳入本部门2018年部门决算编制范围的单位包括本级及所属1个下级单位。

序号	单位名称
1	勉县审计局（本级）
2	勉县固定资产投资审计中心

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29人，其中行政16人、事业13人。单位管理的遗属人员2人。退休人员人员已移交养老机构。



五、部门决算收支情况说明

（1）本年度收入情况及比上年增长（减少）情况，分析增减变化的主要原因。

本年度收入509.91万元，较2017年决算收入378.99万元，增长130.92万元，涨幅34.54%。主要原因是向社会购买审计服务、非税专项经费及正常调资晋档带来的人员经费增加等。

（2）本年度支出情况及比上年增长（减少）情况，分析增减变化的主要原因。

本年度支出440.12万元，较2017年决算支出370.49万元，增长69.63万元，涨幅18.79%。主要原因是支付社会购买审计服务费及正常调资晋档带来的人员经费增加等。

2、本年度收入构成情况。（采用图表进行辅助说明）

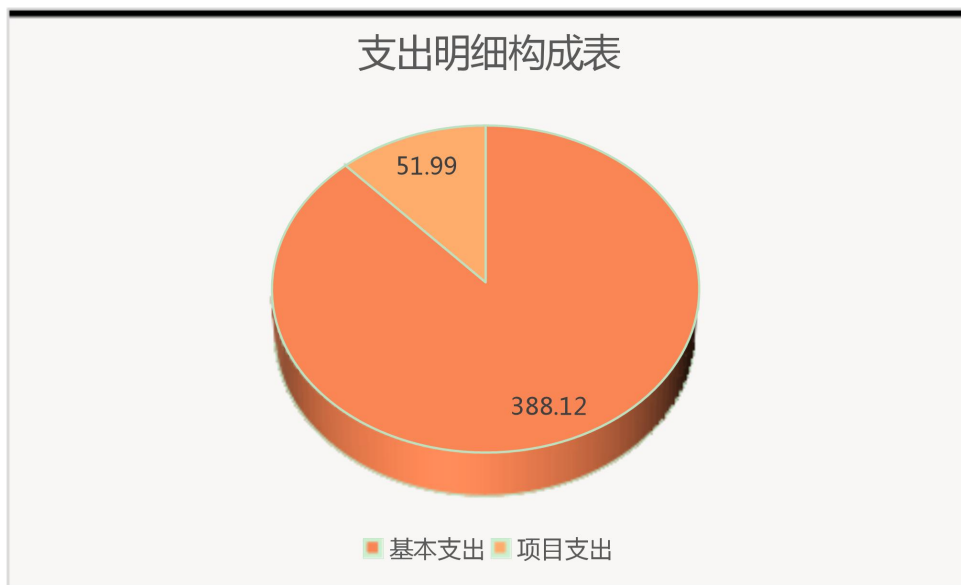
本年度收入总计509.91万元。主要由两部分构成，一是一般公共预算财政拨款收入507.91万元，占总收入的99.60%，二是其他收入2.0万元，占总收入的0.40%。



3、本年度支出构成情况。（采用图表进行辅助说）

本年度支出总计440.12万元,主要是两部分构成，一是基本支出388.12万元，占总支出的88.19%；项目支出51.99万元

占，总支出的11.81%。



（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

（1）财政拨款收入情况及比上年增减情况，分析增减变化的原因。

2018年度财政拨款收入509.91万元，较2017年决算收入378.99万元，增长130.92万元，涨幅34.54%。主要原因是向社会购买审计服务、非税专项经费及正常调资晋档带来的人员经费增加等。

（2）财政拨款支出情况及比上年增减情况，分析增减变化的原因。

支出决算438.12万元，较上年362.61万元，增长75.52万元，增幅20.83%。其增长的主要原因是，审计业务加大，成本性支出增加所致。

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共计438.12万元，按支出功能科目分，具体如下：

- （一）信息化建设0.22万元（用于金财工程费用）；
- （二）审计事务行政运行192.88万元和事业运行102.69万元（主要用于人员经费工资福利支出）；
- （三）机关服务9.92万元、审计业务31.00万元和其他审计事

务支出101.41万元(主要用于单位公用经费支出)。

2018年本部门一般公共预算财政拨款支出438.12万元,较上年增长75.52万元,较上年增长75.52万元。其增长的主要原因是,审计业务加大,成本性支出增加所致。

支出按功能科目分类的明细情况

本部门2018年一般公共预算支出438.12万元,其中:

(1) 行政运行(2010801) 192.88万元,主要用于人员经费工资福利支出:

(2) 事业运行(2010850) 102.69万元,主要用于人员经费工资福利支出:

(3) 信息化建设(2010607) 0.22万元,主要用于金财工程费用。

(4) 机关服务(2010803) 9.92 万元,主要用于保障机构正常运转和日常工作需要。

(5) 审计业务(2010804) 31.00 万元,主要用于保障机构正常运转和日常工作需要。

(6) 其他审计事务支出(2010899) 101.41万元,主要用于支付社会审计服务费。

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 年度一般公共预算财政拨款基本支出 386.12 万元,主要用于保障机构正常运转和日常工作需要。其中:

(1) 人员经费支出289.84万元,较上年增加16.67万元,增长6.1%,增幅主要原因是:正常调资晋档带来的人员经费增加。

(2) 公用经费支出96.28万元,较上年增加6.84万元,增长7.65%,主要原因是:审计成本增加。

4. 政府性基金财政拨款收支情况说明。

2018年度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。

2018年度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8.17万元,较上年减少2.42万元,下降22.85%,主要原因是严格执行中央八项规定,厉行

节约，精简支出；较年初预算9万元减少0.83万元，下降10.16%，减少的主要原因是贯彻党中央八项规定要求，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》等规定，厉行节约，严格控制“三公”经费支出，压缩公务接待费。其中：

（1）因公出国（境）支出情况。

2018年因公出国（境）团组0个,0人次，支出0万元，较上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是无出国（境）人员；较年初预算增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是无出国（境）人员。

（2）公务用车购置及运行维护费用支出情况。

2018年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，较上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是我单位无公务用车，无公务用车运行维护费；较年初预算增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是我单位无公务用车，无公务用车运行维护费。

（3）公务接待费支出情况。

公务接待费：2018年度本部门国内公务接待累计61批次、439人次，共计8.00万元，较上年10.4万元减少2.4万元，下降28.92%，主要原因是我局继续严格执行中央八项规定，厉行节约；较年初预算8.9万元,减少0.9万元，下降11.25%，主要原因是深入贯彻落实中央八项规定开展本单位公务接待工作，控制接待标准和费用，坚决杜绝超标准接待，厉行节约。

2、培训费支出决算情况说明，并对增减变化情况及原因予以说明。

2018年度本部门培训费支出共计1.26万元，较上年增加1.04万元，增幅472.73%,主要原因是我局加强对审计工作人员学习培训，提高审计质量，防范审计风险。

3、会议费支出决算情况说明，并对增减变化情况及原因予以说明。

2018年本部门会议费支出0万元，较上年增加（减少）0万元，增长（下降）0%，较年初预算增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是2018年本部门无此项目支出。

六、2018 年度部门绩效管理情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2018年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目资金51.99万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018年本部门使用一般公共预算财政拨款安排的日常公用经费支出96.28万元，较上年增加6.84万元，增加的主要原因是2018年上级安排的重大交叉审计项目增加。

（二）政府采购支出情况

本部门2018年无政府采购支出。

（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。

1. 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。

2. “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。

3. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

4. 机关运行经费：指各部门的公用经费，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。

5. 会议费：反映单位在会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

7. 培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

2018年部门决算公开报表

部门名称：勉县审计局（汇总）

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	不涉及

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	507.91	1、一般公共服务支出	440.12
其中：一般公共预算财政拨款	507.91	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	507.91	本年支出合计	440.12
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	24.14	年末结转和结余	93.93
收入总计	534.05	支出总计	534.05

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		509.91	507.91					2.00
201	一般公共服务支出	509.92	507.92					2.00
20106	财政事务	0.22	0.22					
2010607	信息化建设	0.22	0.22					
20108	审计事务	509.70	507.70					2.00
2010801	行政运行	192.88	192.88					
2010803	机关服务	9.92	9.92					
2010804	审计业务	31.00	31.00					
2010850	事业运行	105.90	105.90					
2010899	其他审计事务支出	170.00	168.00					2.00

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		440.12	388.12	51.99			
201	一般公共服务支出	440.12	388.13	51.99			
20106	财政事务	0.22	0.22				
2010607	信息化建设	0.22	0.22				
20108	审计事务	439.90	387.91	51.99			
2010801	行政运行	192.88	192.88				
2010803	机关服务	9.92	9.92				
2010804	审计业务	31.00	31.00				
2010850	事业运行	102.69	102.69				
2010899	其他审计事务支出	103.41	51.42	51.99			

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
1、一般公共预算财政拨款	507.91	1、一般公共服务支出	438.12	438.12	0.00
2、政府性基金预算财政拨款	0.00	2、外交支出	0	0	0.00
3、国有资本经营预算收入	0.00	3、国防支出	0	0	0.00
		4、公共安全支出	0	0	0.00
		5、教育支出	0	0	0.00
		6、科学技术支出	0	0	0.00
		7、文化体育与传媒支出	0	0	0.00
		8、社会保障和就业支出	0	0	0.00
		9、医疗卫生与计划生育支出	0	0	0.00
		10、节能环保支出	0	0	0.00
		11、城乡社区支出	0	0	0.00
		12、农林水支出	0	0	0.00
		13、交通运输支出	0	0	0.00
		14、资源勘探信息等支出	0	0	0.00
		15、商业服务业等支出	0	0	0.00
		16、金融支出	0	0	0.00
		17、援助其他地区支出	0	0	0.00
		18、国土海洋气象等支出	0	0	0.00

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	0	0	0.00
		20、粮油物资储备支出	0	0	0.00
		21、其他支出	0	0	0.00
本年收入合计	507.91	本年支出合计	438.12	438.12	0
年初财政拨款结转和结余	24.14	年末财政拨款结转和结余	93.93	93.93	0
一般公共预算财政拨款	24.14				
政府性基金预算财政拨款	0.00				
收入总计	532.05	支出总计	532.05	532.05	0

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	438.12	386.12	289.84	96.28	51.99	
201	一般公共服务支出	438.12	386.13	289.84	96.29	51.99	
20106	财政事务	0.22	0.22		0.22		
2010607	信息化建设	0.22	0.22		0.22		
20108	审计事务	437.90	385.91	289.84	96.07	51.99	
2010801	行政运行	192.88	192.88	192.88			
2010803	机关服务	9.92	9.92	4.20	5.72		
2010804	审计业务	31.00	31.00		31.00		
2010850	事业运行	102.69	102.69	92.76	9.93		
2010899	其他审计事务支出	101.41	49.42		49.42	51.99	

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		386.12	289.84	96.28	
301	工资福利支出	289.84	289.84		
30101	基本工资	158.62	158.62		
30102	津贴补贴	81.89	81.89		
30103	奖金	49.33	49.33		
302	商品和服务支出	96.28		96.28	
30201	办公费	10.00		10.00	
30202	印刷费	4.71		4.71	
30205	水费	0.27		0.27	
30206	电费	2.35		2.35	
30207	邮电费	0.44		0.44	
30209	物业管理费	1.91		1.91	
30211	差旅费	27.73		27.73	
30213	维修（护）费	2.44		2.44	
30216	培训费	1.26		1.26	
30217	公务接待费	8.17		8.17	
30218	专用材料费	0.51		0.51	
30226	劳务费	5.32		5.32	

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					
30228	工会经费	9.03		9.03	
30239	其他交通费用	19.72		19.72	
30299	其他商品和服务支出	2.42		2.42	

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	8.17	0	8.17	0	0	0	0	1.26
本年支出数	8.17	0	8.17	0	0	0	0	1.26
上年支出数	10.59	0	8.27	2.32	0	2.32	0	0.22
增减额	-2.42	0	-0.1	-2.32	0	-2.32	0	1.04
增减率（%）	-22.85	0.00	-1.21	-100.00	0.00	-100.00	0.00	472.73

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