

# 镇巴县审计局

## 2018 年部门决算说明

### 一、部门主要职责及机构设置

#### （一）部门主要职责

根据县编办三定方案，审计局主要工作职责为负责对本级预算执行、镇财政决算、全县行政事业单位财政财务收支活动、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、自然资源资产和党政领导干部任期经济责任等情况进行审计监督。对稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等政策措施落实情况进行跟踪审计。

#### （二）机构设置

县审计局内设办公室、财政金融审计股、行政事业审计股、稳增长促改革调结构惠民生防风险政策跟踪审计股，挂靠镇巴县经济责任审计工作领导小组办公室牌子，下设镇巴县固定资产投资审计中心（副科级事业单位）。

### 二、2018 年度部门工作完成情况

2018 年，在县委、县政府和上级审计机关的正确领导下，坚持以党的十九大精神为指导，结合我县审计工作实际，依法履行审计职责，创新审计方式，加大对重点领域、重点部门、重点资金和重点项目的审计力度，规范程序，提高质量，一手抓促进深化改革、提高绩效，一手抓重大违法违纪、重大损失浪费等问题的揭露查处，充分发挥审计的“免疫系统”功能和公共财政“卫士”作用，为县域经济持续健康发展做出了积极贡献。2018 年共计完成审计（调查）项目 109 个，

占年初计划 112%。出具各类审计（调查）报告 109 份、审计决定书 64 份；查出违规资金 2,041 万元，管理不规范资金 782 万元，固定资产投资核减 3,004 万元。应上缴财政国库资金 92 万元、已缴入库 72.6 万元。依法向相关部门移送违纪违规案件线索 7 起，其中向纪委监委移交问题线索 2 起。向被审计单位提出审计建议 44 条，被审计单位采纳审计建议 44 条，采用率达 100%，收回被审计单位整改报告 109 份。被省、市、县各门户网站采用信息稿件 46 篇。

一是以规范预算管理、推动财政体制改革、促进建立公共财政体系、保障财政资金安全、提高财政绩效水平为目标，认真开展了财政预算执行审计。

二是加大政府投资项目审计。全年共计完成 73 个政府投资竣工决算审计项目，送审金额达 24,660 万元，审定投资额 21,656 万元，核减 3,004 万元，综合审减率为 12.2%。

三是认真开展经济责任审计。根据县委组织部门的委托，对县物价局等 8 个单位的领导进行了离任经济责任审计，根据县纪委委托对县卫计局等 3 个县级部门，渔渡等 3 个镇的党政领导进行了述职述廉审计。

四是持续开展国家重大政策措施落实情况跟踪审计。2018 年开展的跟踪审计主要有扶贫资金、稳增长及提升营商环境政策、保障性安居工程跟踪审计三大类。

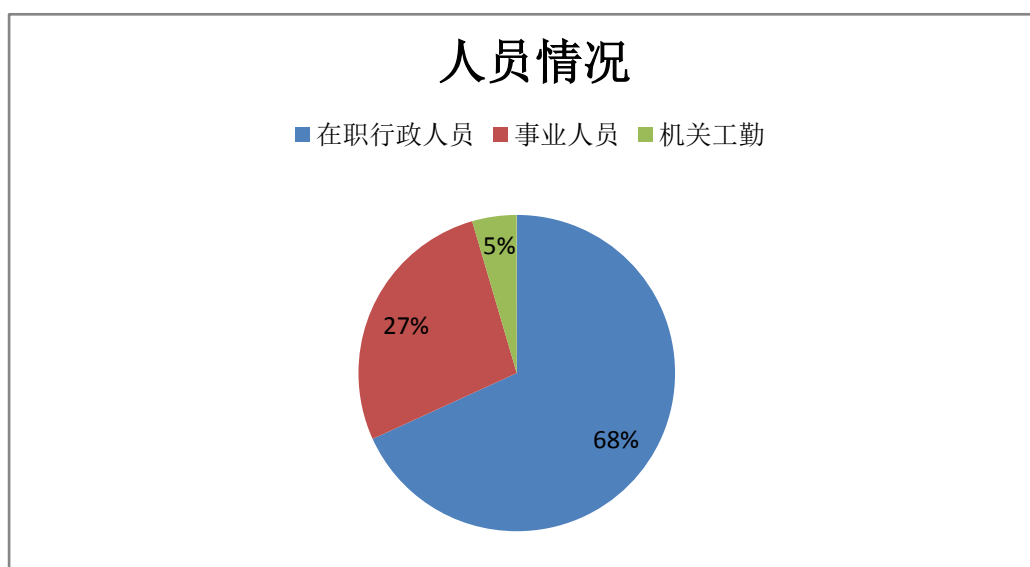
### **三、部门决算单位构成**

纳入本部门 2018 年度部门决算编制范围的单位仅包括本级决算：

序号	单位名称
1	镇巴县审计局本级（机关）

#### 四、部门人员情况说明

截止 2018 年底，本部门人员编制 21 人，其中行政编制 14 人、事业编制 7 人；实有人员 22 人，其中行政 16 人（含机关工勤人员 1 人）、事业 6 人。单位管理的离退休人员 0 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

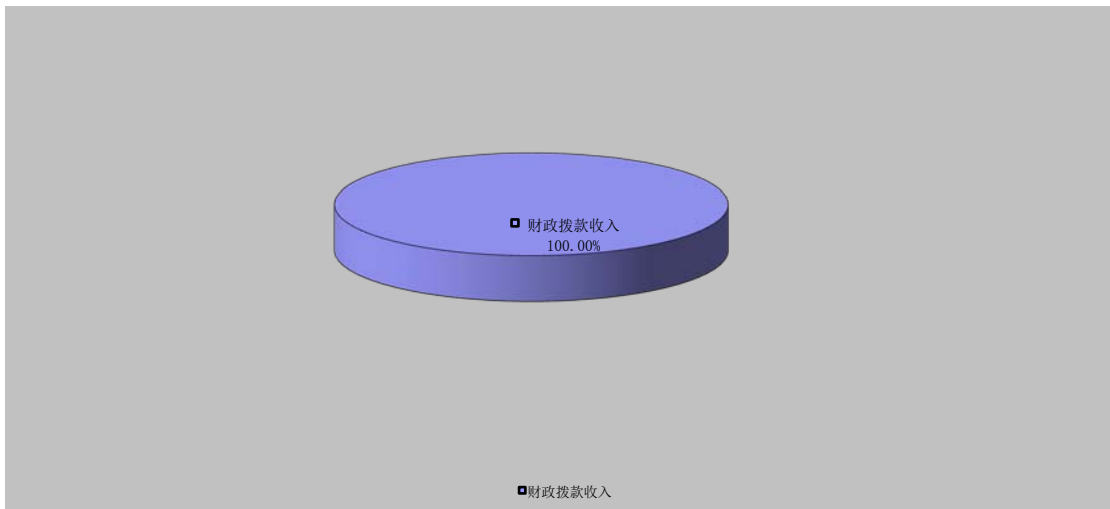
（1）2018 年度本部门收入 527.09 万元，较上年增加 141.94 万元，增长 36.85%，主要原因：一是工资提标补发；二是工程造价中介审查费增加。

（2）2018 年度本部门支出 463.58 万元，较上年增加 68.69 万元，增长 17.39%，主要原因：一是工资提标补发；二是改革工程造价中介机构审查费支付方式，审查费由原来

的建设单位支付改为县审计局直接支付；三是脱贫攻坚资金支持力度不断加大。

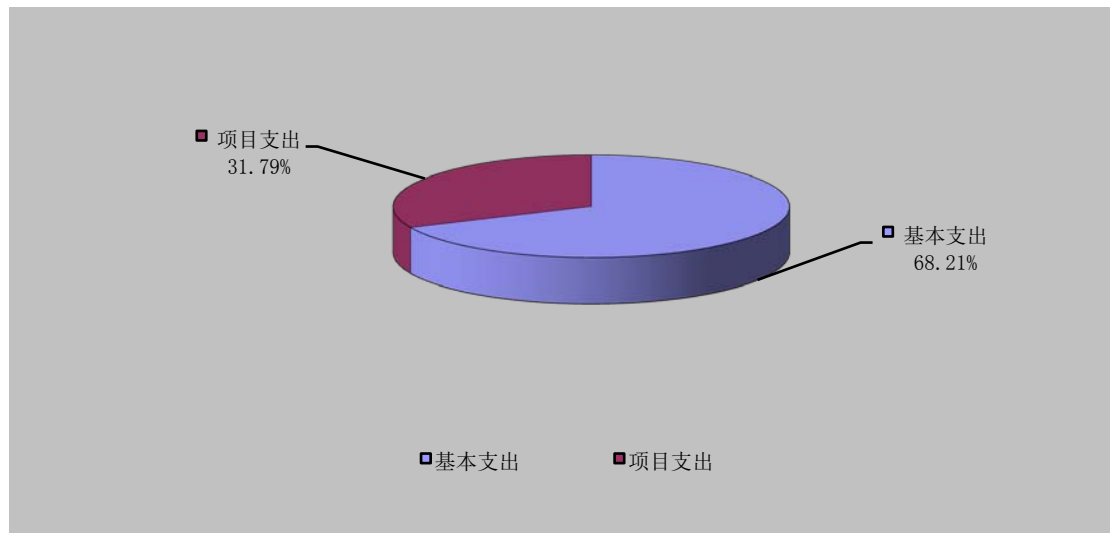
## 2. 本年度收入构成情况

2018 年度本部门收入 527.09 万元，其中：财政拨款收入 527.09 万元。收入构成情况如下图：



## 3. 本年度支出构成情况

2018 年度本部门支出 463.58 万元，其中：基本支出 316.21 万元，主要用于人员工资和日常公用经费支出。项目支出 147.37 万元，主要用于审计业务和其他审计事务支出。支出构成情况如下图：



## （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）2018 年度本部门财政拨款收入 527.09 万元，较上年增加 150.19 万元，增长 39.85 %，主要原因：一是人员工资提标补发；二是工程造价中介审查费增加。

（2）2018 年度本部门财政拨款支出 447.66 万元，较上年增加 67.83 万元，增长 17.86 %，主要原因：一是人员工资提标补发；二是工程造价中介审查费用由原来的建设单位支付改为审计局直接支付；三是脱贫攻坚资金支持力度不断加大；四是交叉审计客观上增加了差旅费支出。

### 2. 一般公共预算财政拨款支出情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 447.66 万元，较上年增加 67.83 万元，增长 17.86%，主要原因：一是人员工资提标补发；二是工程造价中介审查费用由原来的建设单位支付改为审计局直接支付；三是脱贫攻坚资金支持力度不断加大；四是交叉审计客观上增加了差旅费支出。

按支出功能科目分类，包括：

（1）行政运行（2010801）221.28 万元，主要用于人员工资及日常公用经费支出。

（2）审计业务（2010804）88.52 万元，主要用于日常审计业务及工程造价中介审查费用支出。

（3）其他审计事务支出（2010899）58.85 万元，主要用于：交叉审计及接待外县审计组等产生的费用、临聘人员工资和驻村帮扶等支出。

(4) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(2080505) 41.88 万元,主要用于单位职工缴纳基本养老保险费用。

(5) 行政单位医疗(2101101) 9.77 万元,主要用于单位职工基本医疗保险缴费。

(6) 其他行政事业单位医疗支出(2101199) 11.55 万元,主要用于单位职工基本医疗补助缴费。

(7) 住房公积金(2210201) 15.81 万元,主要用于单位职工住房公积金缴费。

### 3. 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 300.29 万元,主要用于人员工资、养老保险缴费及日常公用经费等支出。其中:

(1) 人员经费支出 284.47 万元,较上年增加 55.77 万元,增长 24.39%,主要原因是:人员工资提标补发。

(2) 公用经费支出 15.82 万元,较上年减少 20.43 万元,下降 56.36%,主要原因是:落实中央八项规定,从严控制公用经费支出。

### 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 年度本部门“三公”经费支出 5.20 万元，较上年减少 0.02 万元，下降 0.38%，主要原因是：落实中央八项规定，从严控制费用支出；较年初预算减少 0.80 万元，下降 13.33%，主要原因：一是严格落实中央八项规定精神，严控费用支出；二是坚持公务接待从简原则，严格控制接待次数和接待规模。其中：

#### （1）因公出国（境）支出情况

2018 年因公出国（境）支出 0 万元，与去年持平。主要原因是：近几年无因公出国（境）安排。与年初预算持平，主要原因是：上年度及本年度均无此项预算。

#### （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，与上年一致，主要原因是 2017 年公务用车制度改革，单位没有保留公务用车；年初公务用车运行维护费用预算支出 0 万元。

#### （3）公务接待费支出情况

2018 年度本部门国内公务接待累计 18 批次、300 人次，共计 5.20 万元，较上年减少 0.02 万元，下降 0.38%，主要原因是：一是严格落实中央八项规定精神，严控费用支出；二是坚持公务接待从简原则，严格控制接待次数和接待规模；较年初预算减少 0.80 万元，下降 13.33%，主要原因：一是严格落实中央八项规定精神，严控费用支出；二是坚持公务接待从简原则，严格控制接待次数和接待规模。

## 2. 培训费支出决算情况说明

2018 年度本部门培训费支出 0.22 万元，较上年增加 0.06 万元，增长 37.50%，主要原因是：新增专业技术人员 1 名，年度继续教育费用支出增加，属正常增加。

## 3. 会议费支出决算情况说明

2018 年度本部门会议费支出 0 万元，与上年度一致，主要原因是：本年度未组织大型会议。

## 六、2018 年度部门绩效管理情况说明

2018 年本部门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 447.66 万元，政府性基金当年拨款 0 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

2018 年度本部门机关运行经费支出 15.82 万元，较上年减少 20.43 万元，下降 56.36%，主要原因是：严格落实中央八项规定精神，从严控制费用支出。

### （二）政府采购支出情况

2018 年本部门政府采购支出总额共 2.27 万元，其中政府采购货物类支出 2.27 万元、政府采购服务类支出 0 万元、政府采购工程类支出 0 万元。授予中小企业的合同金额为 2.27 万元，占政府采购支出总金额的 100%。

### （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、“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。

2、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。

3、审计事务支出：反映政府审计方面的支出。

4、审计业务支出：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请审计组织人员及技术专家等方面的支出。

# 2018年部门决算公开报表

部门名称：镇巴县审计局

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	本部门无政府性基金决算收支

# 部门决算收支总表

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

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	527.09	1、一般公共服务支出	384.57
其中：一般公共预算财政拨款	527.09	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	41.88
5、附属单位上缴收入		9、医疗卫生与计划生育支出	21.32
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	15.81
		20、油物资储备支出	
		21、其他支出	
本年收入合计	527.09	本年支出合计	463.58
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	66.71	年末结转和结余	130.22
收入总计	593.80	支出总计	593.80

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

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

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		527.09	527.09					
201	一般公共服务支出	448.08	448.08					
20108	审计事务	448.08	448.08					
2010801	行政运行	223.28	223.28					
2010804	审计业务	204.00	204.00					
2010899	其他审计事务支出	20.80	20.80					
208	社会保障和就业支出	41.88	41.88					
20805	行政事业单位离退休	41.88	41.88					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.88	41.88					
210	医疗卫生与计划生育支出	21.32	21.32					
21011	行政事业单位医疗	21.32	21.32					
2101101	行政单位医疗	9.77	9.77					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.55	11.55					
221	住房保障支出	15.81	15.81					
22102	住房改革支出	15.81	15.81					
2210201	住房公积金	15.81	15.81					

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：镇巴县审计局（汇总）

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		463.58	316.21	147.37			
201	一般公共服务支出	384.57	237.20	147.37			
20108	审计事务	384.57	237.20	147.37			
2010801	行政运行	237.20	237.20				
2010804	审计业务	88.52		88.52			
2010899	其他审计事务支出	58.85		58.85			
208	社会保障和就业支出	41.88	41.88				
20805	行政事业单位离退休	41.88	41.88				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.88	41.88				
210	医疗卫生与计划生育支出	21.32	21.32				
21011	行政事业单位医疗	21.32	21.32				
2101101	行政单位医疗	9.77	9.77				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.55	11.55				
221	住房保障支出	15.81	15.81				
22102	住房改革支出	15.81	15.81				
2210201	住房公积金	15.81	15.81				

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  
单位：万元

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

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	527.09	1、一般公共服务支出	368.65	368.65	
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	41.88	41.88	
		9、医疗卫生与计划生育支出	21.32	21.32	
		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	15.81	15.81	
		20、油物资储备支出			
		21、其他支出			
本年收入合计	527.09	本年支出合计	447.66	447.66	
年初财政拨款结转和结余	42.24	年末财政拨款结转和结余	121.67	121.67	
一般公共预算财政拨款	42.24				
政府性基金预算财政拨款					
收入总计	569.33	支出总计	569.33	569.33	

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）

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

05表  
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		447.66	300.29	284.47	15.82	147.37	
201	一般公共服务支出	368.65	221.28	205.47	15.82	147.37	
20108	审计事务	368.65	221.28	205.47	15.82	147.37	
2010801	行政运行	221.28	221.28	205.47	15.82		
2010804	审计业务	88.52				88.52	
2010899	其他审计事务支出	58.85				58.85	
208	社会保障和就业支出	41.88	41.88	41.88			
20805	行政事业单位离退休	41.88	41.88	41.88			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.88	41.88	41.88			
210	医疗卫生与计划生育支出	21.32	21.32	21.32			
21011	行政事业单位医疗	21.32	21.32	21.32			
2101101	行政单位医疗	9.77	9.77	9.77			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	11.55	11.55	11.55			
221	住房保障支出	15.81	15.81	15.81			
22102	住房改革支出	15.81	15.81	15.81			
2210201	住房公积金	15.81	15.81	15.81			

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）

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

06表  
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		300.29	284.47	15.82	
301	工资福利支出	272.57	272.56		
30101	基本工资	76.90	76.90		
30102	津贴补贴	71.05	71.05		
30103	奖金	32.68	32.68		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	41.88	41.88		
30112	其他社会保障缴费	9.18	9.18		
30113	住房公积金	15.81	15.81		
30114	医疗费	9.77	9.77		
30199	其他工资福利支出	15.30	15.30		
302	商品和服务支出	15.82		15.82	
30201	办公费	0.29		0.29	
30202	印刷费	0.49		0.49	
30217	公务接待费	0.23		0.23	
30228	工会经费	2.11		2.11	
30239	其他交通费用	12.70		12.70	
303	对个人和家庭的补助	11.91	11.91		
30305	生活补助	0.36	0.36		
30307	医疗费	11.55	11.55		

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

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

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		
预算数	6.00		6.00					1.70
本年支出数	5.20		5.20					0.22
上年支出数	5.22		5.22					0.16
增减额	-0.02		-0.02					0.06
增减率（%）	-0.38		-0.38					37.50

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

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

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。