

子洲县审计局 2019 年部门决算

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

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2019 年部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算总表
- 三、支出决算总表
- 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”经费及会议费、培训费支出
决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019 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总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况说明

（二）财政拨款支出决算具体情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

（三）培训费支出情况说明

（四）会议费支出情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况说明

（二）部门决算中项目绩效自评结果

十、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

（二）政府采购支出情况说明

（三）国有资产占用及购置情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

主要职责

（一）贯彻执行中、省、市有关审计法律、法规、规章和方针、政策，起草审计工作的规范性文件，组织领导、协调监督本县审计业务工作，负责对县本级财政收支进行审计监督，维护财政经济秩序；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，督促被审计单位进行整改。

（二）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.县级财政预算执行情况和其他财政收支；县直各部门(含直属单位)、乡镇（街道办、便民服务中心）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。

2.县级各部门(单位)机构编制政策贯彻落实情况。

3.县级各部门(单位)重大政策措施、重大突发事件贯彻落实情况。

4.县国有金融机构的资产、负债、损益情况。

5.县国家事业组织的财务收支情况。

6.县国有企业(含国有资本占控股地位或者主导地位的企业)的资产、负债、损益情况。

7.县政府投资和以县政府投资为主的建设项目预算的执行情况和决算。

8.县政府部门管理的和社会团体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、资金的财务收支情况。

9.上级审计机关授权审计的中省市驻县企事业单位财务收

支。

10.国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

11.法律、行政法规规定应当由县级审计机关审计的其他事项。

（三）向县长提交年度县级预算执行情况的审计结果报告；受县政府委托向县人大常委会提出县级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果的报告；向县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；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）县管领导干部及依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本部门或者本单位的财政收支，财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况。

（五）县管领导干部及依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，开展自然资源资产离任审计。

（六）组织对县重大项目进行稽查。

（七）组织对县级预算执行情况和其他财政收支情况进行监督检查。

（八）国有企业领导干部在任职期间对企业的财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况。

（九）组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资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。

（十）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、行政诉讼或市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。

(十一)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;组织开展审计专业培训。

(十二)依据国家政府信息公开条例,推进政务信息公开,建立健全机关政务信息公开制度,面向社会公开有关政务信息。

(十三)承办县委、县政府和上级审计机关交办的其他事项。

内设机构

本部门无内设机构。

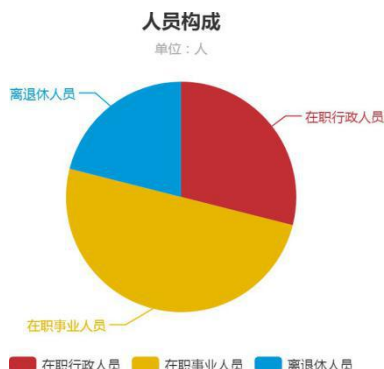
二、部门决算单位构成

纳入2019年本部门决算编制范围的单位共2个,包括本级及所属1个二级预算单位:

序号	单位名称
1	子洲县审计局本级(机关)
2	子洲县审计服务中心

三、部门人员情况

截止2019年底,本部门人员编制24人,其中行政编制9人、事业编制15人;实有人员30人,其中行政12人、事业18人。单位管理的离退休人员8人。



第二部分 2019 年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及 会议费、培训费支出决算表	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	本部门无政府性基金预算拨款收入支出情况

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：子洲县审计局

金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1、一般公共预算财政拨款	448.30	1、一般公共服务支出	372.09
2、政府性基金预算财政拨款		2、外交支出	
3、国有资本经营预算财政拨款		3、国防支出	
4、上级补助收入		4、公共安全支出	
5、事业收入		5、教育支出	
6、经营收入		6、科学技术支出	
7、附属单位上缴收入		7、文化旅游体育与传媒支出	
8、其他收入		8、社会保障和就业支出	45.83
		9、卫生健康支出	6.53
		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、自然资源海洋气象等支出	
		19、住房保障支出	23.85
		20、粮油物资储备支出	
		21、灾害防治及应急管理支出	
		22、其他支出	
本年收入合计	448.30	本年支出合计	448.30
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	448.30	支出总计	448.30

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：子洲县审计局

金额单位：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	448.30	1、一般公共服务支出	372.09	372.09	
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、文化旅游体育与传媒支出			
		8、社会保障和就业支出	45.83	45.83	
		9、卫生健康支出	6.53	6.53	
		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、自然资源海洋气象等支出			
		19、住房保障支出	23.85	23.85	
		20、粮油物资储备支出			
		21、灾害防治及应急管理支出			
		22、其他支出			
本年收入合计	448.30	本年支出合计	448.30	448.30	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
1、一般公共预算财政拨款					
2、政府性基金预算财政拨款					
收入总计	448.30	支出总计	448.30	448.30	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：子洲县审计局

金额单位：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		448.30	334.30	114	
301	工资福利支出	334.30	334.30		
30101	基本工资	98.20	98.20		
30102	津贴补贴	115.91	115.91		
30103	奖金	24.29	24.29		
30106	伙食补助费	2.39	2.39		
30107	绩效工资	17.30	17.30		
30104	养老保险	31.36	31.36		
30104	职业年金	14.47	14.47		
30104	基本医疗保险	6.53	6.53		
30104	住房公积金	23.85	23.85		
302	商品和服务支出	104.74		104.74	
30201	办公费	8.50		8.50	
30202	印刷费	6.50		6.50	
30204	手续费	0.01		0.01	
30205	水费	0.84		0.84	
30207	邮电费	0.86		0.86	
30211	差旅费	10.75		10.75	
30213	维修（护）费	3.45		3.45	
30216	培训费	1.20		1.20	
30227	委托业务费	63.80		63.80	
30039	其他交通费用	6.84		6.84	
30299	其他商品和服务支出	1.99		1.99	
310	其他资本性支出	9.26		9.26	
31002	办公设备购置	9.26		9.26	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

编制部门：子洲县审计局 公开 07 表
金额单位：万元

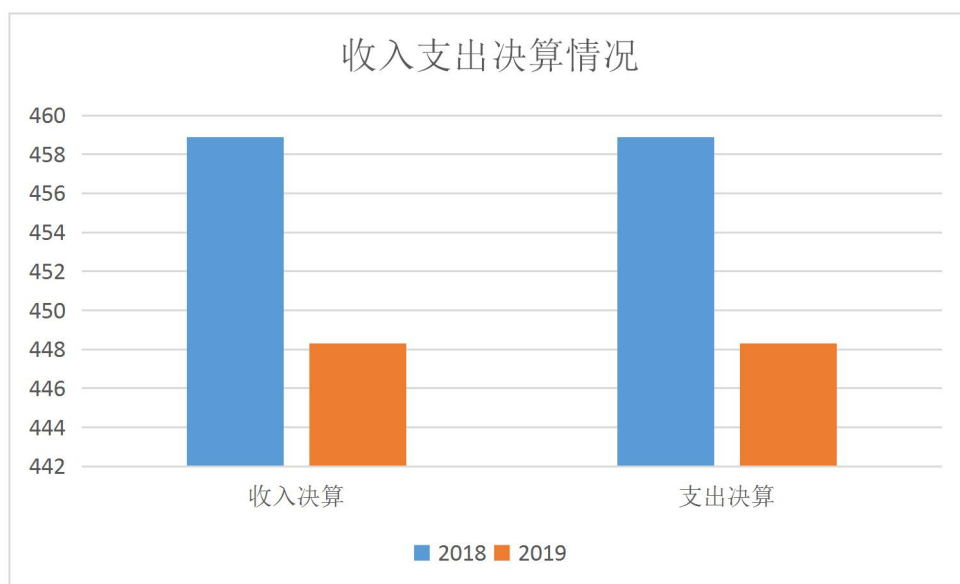
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 （境）费用	公务接待 费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护费		
	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0			0				3
决算数	0			0				1.2

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、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2019 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019 年,本部门收入决算为 448.30 万元、支出决算为 448.30 万元,均较上年减少 2.3%,减少原因:一是压缩办公经费的支出;二是退休人员的增加。

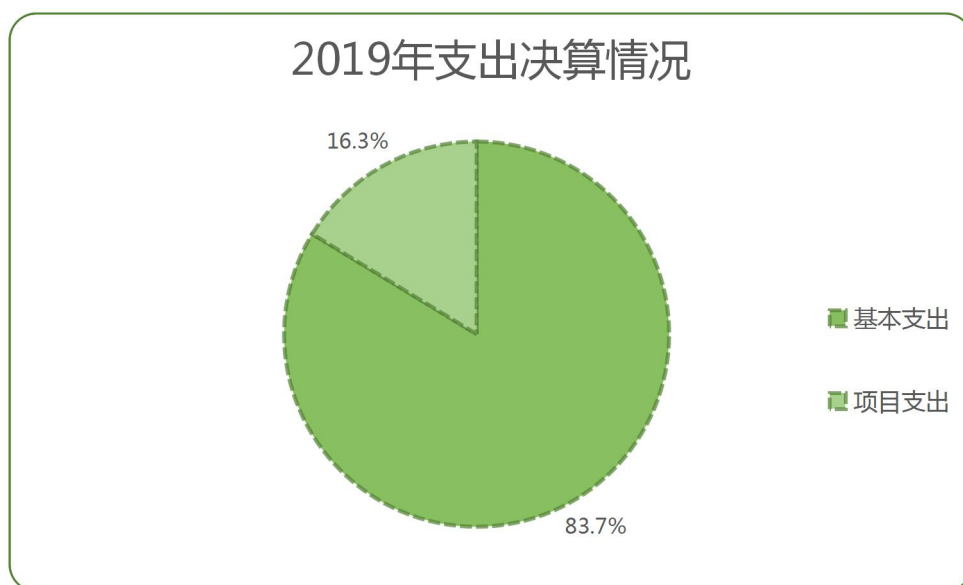


二、收入决算情况说明

2019 年,本部门收入总计 448.30 万元,其中一般公共预算财政拨款 448.30 万元,占总收入的 100%。

三、支出决算情况说明

2019 年支出合计 448.30 万元,其中:基本支出 375.24 万元,占总支出 83.7%;项目支出 73.06 万元,占 16.3%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年，本部门财政拨款收入和支出总体情况均比上年减少 2.3%，即 10.58 万元，减少主要原因：一是压缩办公经费的支出；二是退休人员的增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

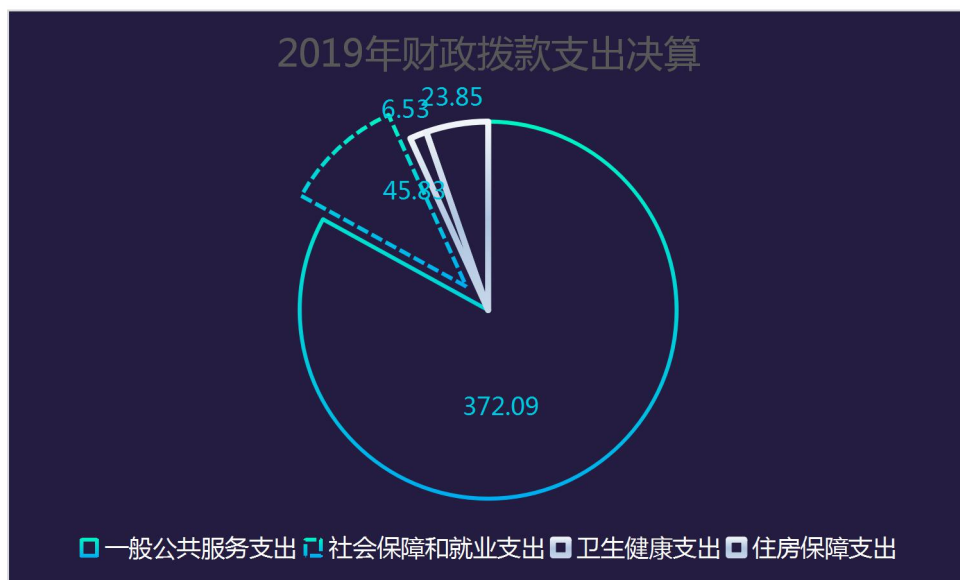
（一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年财政拨款支出 448.30 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 10.58 万元，减少 2.3%，主要原因是压缩办公经费的支出和退休人员的增加。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年财政拨款支出决算为 448.30 万元，按照政府功能分类科目，其中：一般公共服务支出（类）为 372.09 万元、社会

保障和就业支出（类）为 45.83 万元、卫生健康支出（类）6.53 万元、住房保障支出（类）为 23.85 万元。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年一般公共预算财政拨款基本支出 448.30 万元，包括：人员经费支出 334.30 万元和公用经费支出 114 万元。

人员经费 334.30 万元，主要包括基本工资 98.20 万元、津贴补贴 115.91 万元、奖金（年终奖励工资）24.29 万元、绩效工资 17.30 万元、伙食补助费（下乡）2.39 万元、养老保险 31.36 万元、职业年金 14.47 万元、基本医疗保险 6.53 万元、住房公积金 23.85 万元。

公用经费 114 万元，主要包括办公费 8.50 万元、印刷费 6.50 万元、手续费 0.01 万元、水费 0.84 万元、邮电费 0.86 万元、差旅费 10.75 万元、维修（护）费 3.45 万元、委托业务费 63.80

万元、其他交通费用 6.84 万元、其他商品和服务支出 1.99 万元、办公设备购置 9.26 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2019 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元；公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2019 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2019 年购置车辆 0，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2019 年公务用车运行维护费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，本单位无公务用车。

4. 公务接待费支出情况说明。

2019 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

（三）培训费支出情况说明。

2019 年培训费预算为 3 万元，支出决算为 1.20 万元，完成预算的 40%，决算数较预算数减少 1.80 万元，主要原因是省市组织外出培训次数减少，本单位实际未组织开展有关培训活动。

（四）会议费支出情况说明。

2019 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

九、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共计支出项目类 1 个（中介审计委托业务），涉及财政资金 63.80 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

十、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

2019 年机关运行经费预算为 34 万元，支出决算为 50.20 万元，完成预算的 147.6%。决算数较预算数增加 16.20 万元，主

要原因：一是机构改革转隶人员购置办公设备；二是外出审计差旅费用的增加。

（二）政府采购支出情况说明。

2019 年本部门政府采购支出总额共 31.17 万元，其中政府采购服务类（5 个项目委托业务费）支出 21.91 万元、政府采购货物类（办公设备购置）支出 9.26 万元，无政府采购工程类支出。

（三）国有资产占用及购置情况说明。

截至 2019 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2019 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

第四部分 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。

5. 调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$ 。