

汉阴县审计局

2019年度部门决算

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、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

十、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

（二）部门决算中项目绩效自评结果

十一、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

（一）主要职责

依据部门三定方案，审计局的主要职责为：

1. 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，对属于审计监督范围的所有管理、分配、使用县级公共资金、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，并承担督促被审计单位整改的责任。

2. 制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划及年度审计计划；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。

3. 向县政府提交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负责向县委、县政府和上级审计机关报告；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。

4. 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镇、村（居委会）财政决算以及其他财政收支情况；

(2) .县级各部门、事业单位和使用财政资金的其他组织的财务收支；

(3) .县属国有企业、国有资产占控股地位或主导地位企业的资产、负债、损益以及财务收支和经济效益；

(4) .政府投资和以政府投资为主的建设项目预算执行和决算；

(5) .县政府部门管理和县政府委托社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支；

(6) .上级审计机关授权审计的行业和中央、省、市驻汉企事业单位财务收支和经济效益；

(7) .对世界银行等国际组织和外国政府在我县的贷款、援助项目的财务收支；

(8) .其他法律法规规定应由县级审计机关进行的审计。

5. 按规定对县管领导干部及依法属县级审计机关审计监督对象的单位主要负责人实施经济责任审计；组织指导各镇开展经济责任审计工作；监督指导村级集体资产、资源、专项资金和财务收支审计工作；组织开展镇村审计工作培训。

6. 组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况、财政预算管理或国有财产管理使用等有关的特定事项进行行

业审计、专项审计和审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，加强对审计发现的问题督促整改、纠正和督办处理；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。

8. 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单位出具的相关审计报告。

9. 承办县政府及上级审计机构交办的其他事项。

（二）内设机构

根据上述职责，本部门2019年度内设5个行政处室（包括：政办股、财政金融审计股、行政事业审计股、投资审计股、经济责任审计股）。

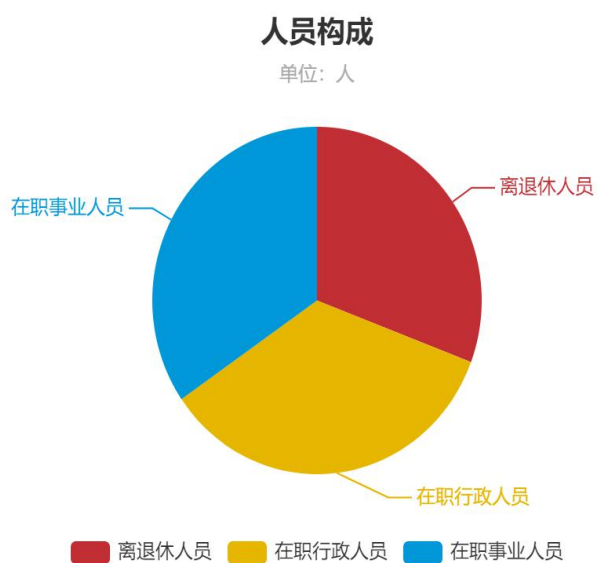
二、部门决算单位构成

纳入 2019 年本部门决算编制范围的单位共1个，本部门无下属二级决算单位。

序号	单位名称
1	审计局部门本级（机关）

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 18 人，其中行政 9 人、事业 9 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	单位无基金

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门： 汉阴县审计局 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	474.04	1、一般公共服务支出	584.32
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	10.32	8、社会保障和就业支出	33.93
		9、卫生健康支出	
		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	
		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	484.36	本年支出合计	618.25
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	196.79	年末结转和结余	62.9
收入总计	681.15	支出总计	681.15

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。

收入决算表

编制部门：汉阴县审计局 公开 02 表
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				小计	其中：教育 收费			
合计		484.36	474.05	0	0	0	0	0	10.32
201	一般公共 服务支出	450.43	440.11	0	0	0	0	0	10.32
20108	审计事务	450.43	440.11	0	0	0	0	0	10.32
2010801	行政运行	254.48	244.16	0	0	0	0	0	10.32
2010804	审计业务	180.95	180.95	0	0	0	0	0	0
2010899	其他审计 事务支出	15	15	0	0	0	0	0	0
208	社会保障 和就业支	33.94	33.94	0	0	0	0	0	0
20805	行政事业 单位离退	19.72	19.72	0	0	0	0	0	0
2080505	机关事业 单位基本 养老保险 缴费支出	19.72	19.72	0	0	0	0	0	0
20808	抚恤	14.22	14.22	0	0	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	14.22	14.22	0	0	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

编制部门：汉阴县审计局 金额单位：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		618.25	618.25	0	0	0	0
201	一般公共服务支出	584.31	584.31	0	0	0	0
20108	审计事务	584.31	584.31	0	0	0	0
2010801	行政运行	257.48	257.48	0	0	0	0
2010804	审计业务	180.95	180.95	0	0	0	0
2010899	其他审计事务支出	145.88	145.88	0	0	0	0
208	社会保障和就业支出	33.94	33.94	0	0	0	0
20805	行政事业单位离退休	19.72	19.72	0	0	0	0
2080505	机关事业单位基本养老保险	19.72	19.72	0	0	0	0
20808	抚恤	14.22	14.22	0	0	0	0
2080801	死亡抚恤	14.22	14.22	0	0	0	0

注：本表反映部门本年度各项支出情况。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：汉阴县审计局 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	474.04	1、一般公共服务支出	584.31	584.32	0
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			
		5、教育支出			
		8、社会保障和就业支出	33.93	33.93	0
		9、卫生健康支出			
		14、资源勘探信息等支出			
		15、商业服务业等支出			
		16、金融支出			
		19、住房保障支出			
本年收入合计	474.04	本年支出合计	618.25	618.25	0
年初财政拨款结转和结余	196.79	年末财政拨款结转和结余	52.58	52.58	0
一、一般公共预算财政拨款	196.79				
二、政府性基金预算财政拨款	0				
收入总计	670.83	支出总计	670.83	670.83	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。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支出决算表（按功能分类科目）

编制部门： 汉阴县审计局

公开 05 表
金额单位：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							
201	一般公共服务支出	618.25	615.06	287.94	327.12	3.19	
20108	审计事务	618.25	615.06	287.94	327.12	3.19	
2010801	行政运行	618.25	615.06	287.94	327.12	3.19	

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。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： 汉阴县审计局

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		615.06	287.94	327.12		
301	工资福利支出	273.17	273.17			
30101	基本工资	58.85	58.85			
30102	津贴补贴	81.68	81.68			
30103	奖金	80.94	80.94			
30108	机关事业单位基本养老保险缴 费	29.83	29.83			
30109	职业年金缴费	4.4	4.4			
30112	其他社会保障缴费	17.47	17.47			
30199	其他工资福利支出	0	0			
302	商品和服务支出	327.1		327.12		
30201	办公费	28.16		28.16		
30205	水费	0.43		0.43		
30206	电费	1.5		1.52		
30207	邮电费	0.79		0.79		
30211	差旅费	9.08		9.08		
30213	维修费	0.86		0.86		
30216	培训费	0.85		0.85		
30217	公务接待费	2.24		2.24		
30226	劳务费	18.35		18.35		
20227	委托业务费	250.8		250.8		
30228	工会福利	6.67		6.67		
30229	福利费	0		0		
30239	其他交通费用	6.87		6.87		

30299	其他商品和服务支出	0.5		0.5		
303	对个人和家庭的补助	14.77	14.77			
30304	抚恤金	14.22	14.22			
30305	生活补助	0.42	0.42			
30306	奖励金	0.13	0.13			

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：汉阴县审计局

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	2.3	0	2.3	0	0	0	0	1
决算数	2.24	0	2.24	0	0	0	0	0.85

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制部门：汉阴县审计局

公开 08 表
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	
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，本部门无政府性基金预算拨款收支项目。

第三部分 2019 年部门决算情况说明

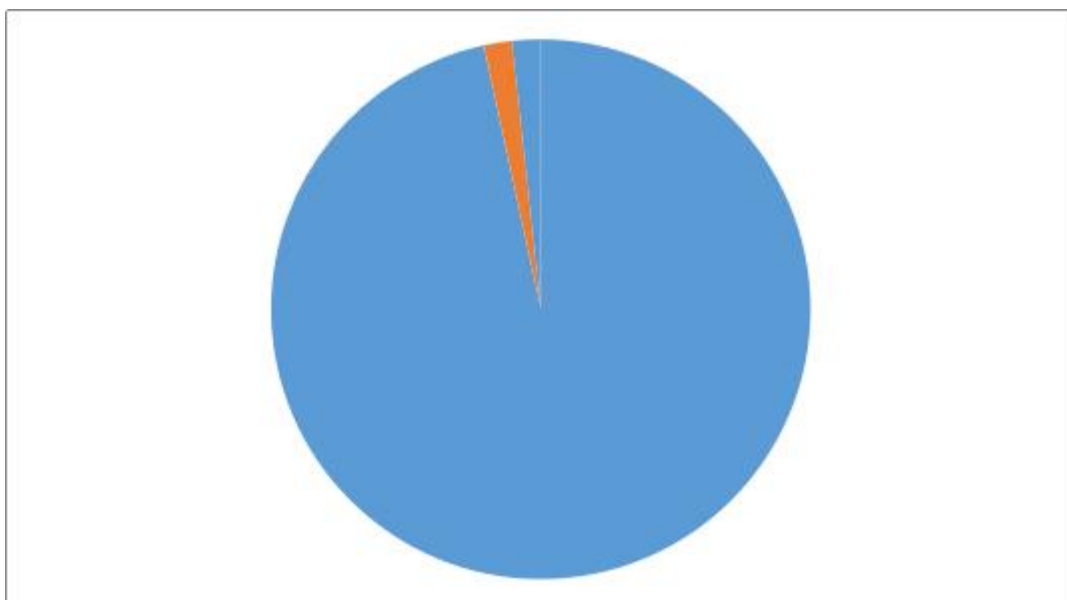
一、收入支出决算总体情况说明

2019年收入总计484.36万元，较上年减少了24.51万元，主要原因是财政拨款收入减少。

2019年支出总计618.25万元，较上年增加297.4万元，主要原因是前年度委托社会中介审计业务考核工作未结束，资金在本年度支付。

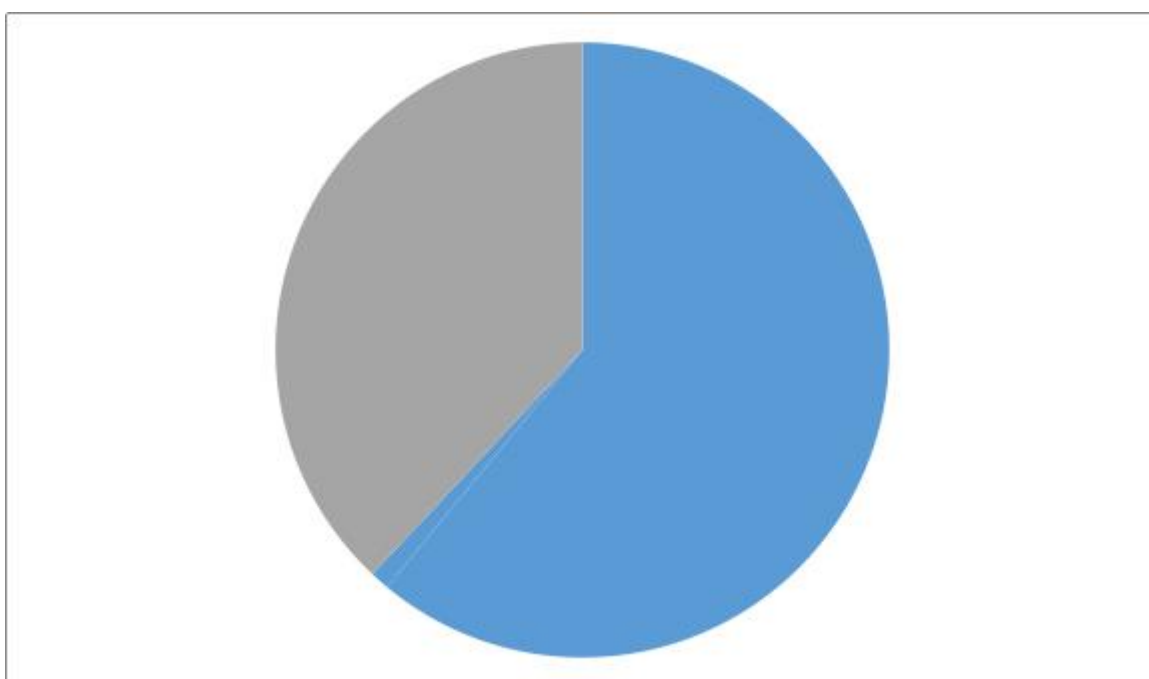
二、收入决算情况说明

2019年收入合计484.36万元，其中：财政拨款收入474.04万元，占97%；其他收入10.32万元，占3%。



三、支出决算情况说明

2019年支出合计618.25万元，其中：基本支出287.94万元，占47%；项目支出327.12万元，占53%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年财政拨款收入474.04万元，其中一般公共预算财政拨款收入474.04万元。较上年减少了25.79万元，主要原因是人员减少。

2019年财政拨款支出618.25万元，其中一般公共预算财政拨款支出618.25万元。较上年增加了297.4万元，主要原因是前年度委托社会中介审计业务考核工作未结束，资金在本年度支付。

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474.04万元，占本年支出合计的78%。与 2018 年相比，财政拨款支出减少了25.79万元，减少了5%，主要原因是人员减少。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年财政拨款支出年初预算为359.27万元，支出决算为618.25万元，完成年初预算的172%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。

年初预算为359.27万元，调整预算为636.9万元，支出决算为584.31万元，完成预算的62.6%。决算数大于预算数的主要原因是行政运行经费增加。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关单位养老保险（项）。

年初预算为0万元，调整预算为33.93万元，支出决算为33.93万元。决算数大于预算数的主要原因是人员退休，费用增加。

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615.06万元，包括：人员经费支出287.94万元和公用经费支出327.12万元。

人员经费287.94万元，主要包括：1. **工资福利支出**273.17万元：基本工资58.85万元、津贴补贴81.68万元、奖金80.94万元、机关事业单位养老保险缴费29.83万元、职业年金缴费4.4万元、其他社会保障缴费17.47万元。2. **对个人和家庭的补助**14.77万元：抚恤费14.22万元、生活补助0.42万元、奖励金0.13万元。

公用经费327.1万元，主要包括：1. **商品和服务支出**327.1万元：办公费28.16万元、水费0.43万元、电费1.5万元、邮电费0.79万元、差旅费9.08万元、维修费0.86万元、培训费0.85万元、公务接待费2.24万元、劳务费18.35万元、委托业务费250.8万元、工会福利费6.67万元、其他交通费用6.87万元、其他商品和服务支出0.5万元。

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2.3万元，支出决算为2.24万元，完成预算的97%。决算数较预算数减少了0.06万元，主要原因是单位严格执行公务用车规定，2019年省市安排的

外县交叉审计次数减少，审计成本降低。

（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，占“三公”经费总支出0%；公务用车购置费支出0万元，占“三公”经费总支出0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占“三公”经费总支出0%；公务接待费支出决算2.24万元，占“三公”经费总支出100%。

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，完成预算的0%，决算数较预算数无变化。

2.公务用车购置费用支出情况说明。

2019 年购置车辆0台，预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数无变化。

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，完成预算的0%，决算数较预算数无变化。

4.公务接待费支出情况说明。

2019 年公务接待25批次，126人次，预算为2.3万元，支出决算为2.24万元，完成预算的97%，决算数较预算数减少了0.06万元，主要原因是我局严格执行公务接待相关规定，厉行节约，按公务接待费标准严格控制支出。

（三）培训费支出情况说明。

2019 年培训费预算为1万元，支出决算为0.85万元，完成预算的85%，决算数较预算数减少了0.15万元，主要原因是本年度省市培训次数减少，相应支出减少。

（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，完成预算的0%，决算数较预算数无变化，主要原因是按照精文减会的要求，控制会议次数，节约支出。

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、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明

2019年度本部门无国有资本经营决算财政拨款收支。

十、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况说明。

2019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150万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

规范政府投资行为，对政府投资项目做到应审尽审

十一、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

2019 年本部门机关运行经费年初预算为51.608万元，上年结转0万元，支出决算为76.3万元，完成预算的147%。决算数较预算数增加24.692万元，主要原因是差旅次数增加。

（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3.19万元，其中政府采购货物类支出3.19万元、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0%。（如没有支出务必填0）。

（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公务车辆保有量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、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。

5.财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。