

# 潼关县审计局 2019 年度部门决算说明

## 一、部门主要职责

主要职能。单位主要职责是：依据《中华人民共和国审计法》和《中华人民共和国审计法实施条例》规定，主管全县审计工作。负责对法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县经济和社会健康发展。依据部门三定方案，

内设机构为：办公室、监察室、审理股、财政金融审计股、行政事业审计股、经贸审计股、固定资产投资审计中心、经济责任审计办公室。

## 二、2019 年主要工作任务

依据中省市审计项目计划和县委县政府工作安排，2018年主要工作如下：

- 1、完成中、省、市审计机关安排部署的专项资金审计（调查）项目计划；
- 2、完成县委、县政府下达重点专项资金及民生专项资金审计项目计划；
- 3、完成县级财政预算执行和其他财政收支情况审计；
- 4、完成地税部门税收征管情况审计；
- 5、完成县级重点部门单位的财政财务收支审计；
- 6、完成县委县政府下达政府投资审计项目计划；
- 7、完成民爆公司等企业审计计划。
- 8、完成依据县委县政府委托的经济责任审计项目计划；
- 9、完成县委、县政府交办的其他工作事项。

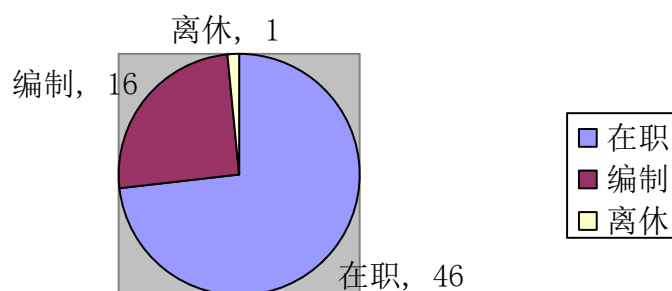
### 三、部门决算单位构成

从预算单位构成看，本部门的部门决算包括部门本级（机关）决算和所属 1 个单位决算。纳入本部门 2019 年部门决算编报范围的二级决算单位共有 1 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	潼关县审计局本级（机关）

### 四、部门人员情况说明

截止 2018 年底，本部门人员编制 16 人，其中行政编制 11 人、事业编制 5 人；实有人员 46 人，其中行政 32 人、事业 14 人。单位管理的离退休人员 1 人。



### 五、部门国有资产占用及购置情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门所属预算单位共有车辆 0 辆；单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

2019 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

### 六、部门决算绩效目标情况说明

2019 年，本部门预算中未编制专项资金绩效目标和部门整体

支出绩效目标，已公开空表；试编了专项业务经费绩效目标，涉及一般公共预算当年拨款 445.68 万元，政府性基金预算当年拨款 0 万元。

本部门 2019 年度绩效管理工作的开展情况。全年审计项目支出 26 万元，圆满完成了中、省、市及县委、县政府安排的各类专项、行业、投资等 84 个审计项目。全年共完成审计项目 51 个，其中财政预算及财政财务收支审计 19 个，领导干部任期经济责任审计 14 个，专项资金审计（调查）11 个，固定资产投资审计 7 个，查处各类违规资金 2958.6 万元，提出审计意见及建议 126 条；在固定资产投资审计中，审计核减资金 2490.32 万元；向各有关部门移送相关问题线索 11 起，实现了审计全覆盖，圆满完成了年初制定的各项目标任务，审计工作在推动政策稳步落实，促进依法行政，维护财经秩序，加强廉政建设，优化投资环境，保障资金安全运行等方面发挥了积极作用。

2019 年，本部门决算扶贫项目 0 个，涉及扶贫项目资金 0 万元，扶贫项目资金绩效目标随同部门预算一并公开，详见附表。

## 七、2019 年部门决算情况说明

### （一）收入支出决算总体情况

2019 年，本部门财政拨款收入 445.68 万元，较上年减少 29.50 万元，降幅 6%，其主要原因是县级财政财力不足；支出 445.68 万元，较上年减少 29.50 万元，降幅 6%，其主要原因是压缩项目支出。

1、收入总计 445.68 万元，较上年下降 6%。包括：

(1) 一般公共预算财政拨款收入 445.68 万元，为县级财政当年拨付的公共预算资金财政拨款，较上年减少 29.50 万元，降幅 6%，其主要原因是县级财政财力不足。

(2) 政府性基金收入 0 万元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%，。

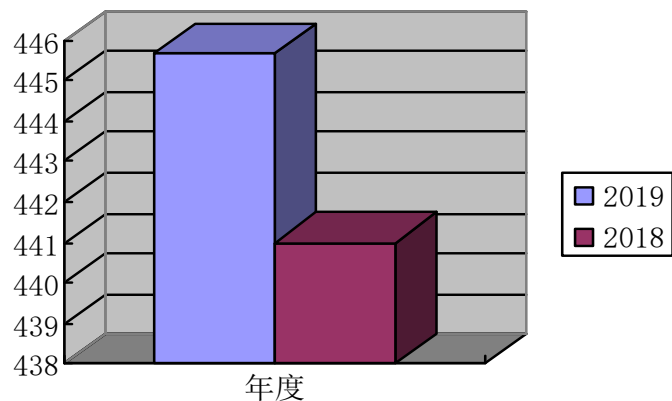
(3) 事业收入 0 万元，与较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

(4) 经营收入 0 万元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

(5) 其他收入 0 元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

(6) 用事业基金弥补收支差额 0 元。

(7) 上年结转和结余 0 万元。



2、支出总计 445.68 万元，较上年减少 29.50 万元，降幅 6%。

包括：

(1) 基本支出 419.68 万元，主要是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。其中：工资福利支出 407.67 万元，较上年增长 2.65 万元，增幅 0.65%，其主要原因是正常晋升工资；对个人和家庭的补助支出 0 万元，较上年减少 9.66 万元，降幅 100%，其主要原因是离休人员病故；商品和服务支出 12 万元，较上年增长 0 万元，增幅（降幅）0%。

(2) 项目支出 26 万元，主要是为完成特定的审计监督工作任务，在基本支出之外发生的支出，主要是审计项目支出 26 万元，较上年减少 22.5 万元，降幅 46%，其主要原因是县级财政财力不足。

(3) 经营支出 0 万元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

(4) 对附属单位补助支出 0 万元。

(5) 结余分配 0 万元。

（可附图表辅助说明本年度支出构成情况）

## （二）财政拨款收入支出情况

2019 年，本部门财政拨款收入 445.68 万元，其中：一般公共预算拨款收入 445.68 万元，较上年减少 29.50 万元，降幅 6%，其

主要原因是县级财政财力不足；政府性基金收入 0 万元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

2019 年，本部门财政拨款支出 445.68 万元，其中：基本支出 419.68 万元，较上年减少 7 万元，降幅 1.64%，其主要原因是县级财政财力不足；项目支出 26 万元，较上年增减少 22.5 万元，降幅 46%，其主要原因是县级财政财力不足。

### **（三）一般公共预算拨款支出明细情况**

#### **1、一般公共预算当年拨款规模变化情况。**

2019 年，本部门一般公共预算拨款支出 445.68 万元，较上年减少 29.50 万元，降幅 6%，其主要原因是县级财政财力不足。

#### **2、支出按功能分类的明细情况。**

本部门 2019 年一般公共预算拨款支出 445.68 万元，其中：

（1）一般公共服务支出 392.97 万元，较上年减少 39.31 万元，降幅 9.1%，其主要原因是县级财政财力不足。

（2）社会保障和就业支出 52.71 万，较上年增长 43.98 万元，增幅 81%，原因是将工资养老保险缴费调整至该统计口径。

#### **3、支出按经济分类的明细情况。**

（1）按照部门决算支出经济分类的类级科目说明。（可附图表）

本部门 2019 年一般公共预算拨款支出 445.68 万元，其中：

人员经费 407.67 万元，较上年增长 79.57 万元，增幅（降幅）24.25%，原因是调整工资标准。

公用经费 12 万元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

（2）按照部门决算支出经济分类的类级科目说明。（可附图表）

本部门 2019 年一般公共预算拨款支出 445.68 万元，其中：工资福利支出（301）407.67 万元，较上年增长 79.57 万元，增幅（降幅）24.25%，原因是调整工资标准。

商品服务支出（302）12 万元，较上年增长（减少）0 万元，增幅（降幅）0%。

对个人和家庭的补助支出（303）52.71 万元，较上年增长 43.98 万元，增幅 81%，原因是将工资养老保险缴费调整至该统计口径。

#### **（四）政府性基金财政拨款收支情况**

2019 年，本部门无政府性基金收入与支出情况，并已公开空表。

#### **（五）国有资本经营财政拨款收支情况**

2019 年，本部门无国有资本经营收入与支出情况。

#### **（六）部门“三公”经费、会议费及培训费支出情况**

##### **1、“三公”经费财政拨款支出总体情况说明。**

2019年，本部门一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0.12万元，较上年减少2.21万元，增幅（降幅）92%，其主要原因是严控三公经费支出，较预算减少2.18万元，降幅94.78%，其主要原因是严控三公经费支出及租用公务用车科目在其他交通费核算。

### （1）因公出国（境）费用支出情况

2019年度因公出国实际支出0万元，较上年增长（减少）0万元，增幅（降幅）0%。

### （2）公务用车购置及运行维护费用支出情况

2019年，本部门保有车辆0台，购置车辆0台，支出0万元，较上年增长（减少）0万元。

2019年，本部门公务用车运行维护支出0万元，较上年减少0万元，降幅0%，其主要原因是无公务用车。

### （3）公务接待费支出情况

2019年，本部门公务接待3批次，19人次，支出0.12万元，较上年减少0.0092万元，降幅7%，其主要原因是严控三公经费支出。

## 2、培训费支出情况

2019年，本部门培训费支出0万元，较上年减少7.98万元，降幅100%，主要原因是无培训实现。

## 3、会议费支出情况



2019年，本部门会议费支出0万元，较上年增长（减少）0万元，增幅（降幅）0%。

### **（七）机关运行经费支出情况**

2019年，本部门及下属单位机关运行经费支出12万元，较上年增长（减少）0万元，增幅（降幅）0%。主要包括行政运行经费12万元。

### **（八）政府采购支出情况**

2019年，本部门及下属单位无政府采购支出，并已公开空表。

## **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、公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

5、公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

6、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。

7、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

8、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；

9、工资福利支出(类)：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

10、商品和服务支出(类)：反映单位购买商品和服务的支出。

11、对个人和家庭补助支出(类)：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

## **九、2019 年度部门决算公开表**

1、2019 年部门决算收支总表。

2、2019 年部门决算收入总表。

3、2019 年部门决算支出总表。

4、2019 年部门决算财政拨款收支总表。

5、2019 年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）。

6、2019 年部门决算一般公共预算财政拨款支出明细表（按经济分类科目）。

7、2019 年部门决算一般公共预算财政拨款基本支出明细表（按功能分类科目）。

8、2019 年部门决算一般公共预算财政拨款基本支出明细表（按经济分类科目）。

9、2019 年部门决算政府性基金收支表。

10、2019 年部门决算一般公共预算财政拨款项目支出明细表。

11、2019 年部门决算政府采购情况表。

12、2019 年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。

13、2019 年部门决算专项业务经费一级项目绩效目标表。

14、2019 年部门整体支出绩效目标表。

15、2019 年专项资金整体绩效目标表。