

镇巴县审计局

2017 年部门决算说明

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和乡镇财政决算执行情况、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、党政领导干部任期经济责任进行审计监督。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、2017 年度部门工作完成情况

2017 年，在县委县政府的领导下，县审计局主要完成了以下几方面的工作。一是持续抓好稳增长政策跟踪审计，当好政策措施落实的“督察员”，积极跟踪政策落实，全面了解资金使用绩效及政策红利落实情况，确保政策执行到位，绩效考评到位；二是继续深化财政预算执行审计，当好公共资金的“捍卫者”。以规范财政预算管理、提高税收征管水平为目标，完成了县本级 2016 年度财政局预算执行情况和地税局税收征管情况审计，对 3 个部门预算执行和 2 个镇的财政决算进行了延伸审计。基本摸清了财政家底，如实客观地揭露了财政管理中存在的问题，有针对性地提出了审计建议。促进了财政财务管理，提高了财政资金使用效益；三是加强经济责任审计，当好领导干部履职尽责“评估

人”，全年完成 36 个单位的 41 名领导干部进行经济责任审计；四是积极开展政府投资项目审计，当好政府投资资金的“核算员”，全年完成 64 个项目的工程造价结算、竣工决算审计，核减多计工程价款 3,129 万元。

三、部门决算单位构成

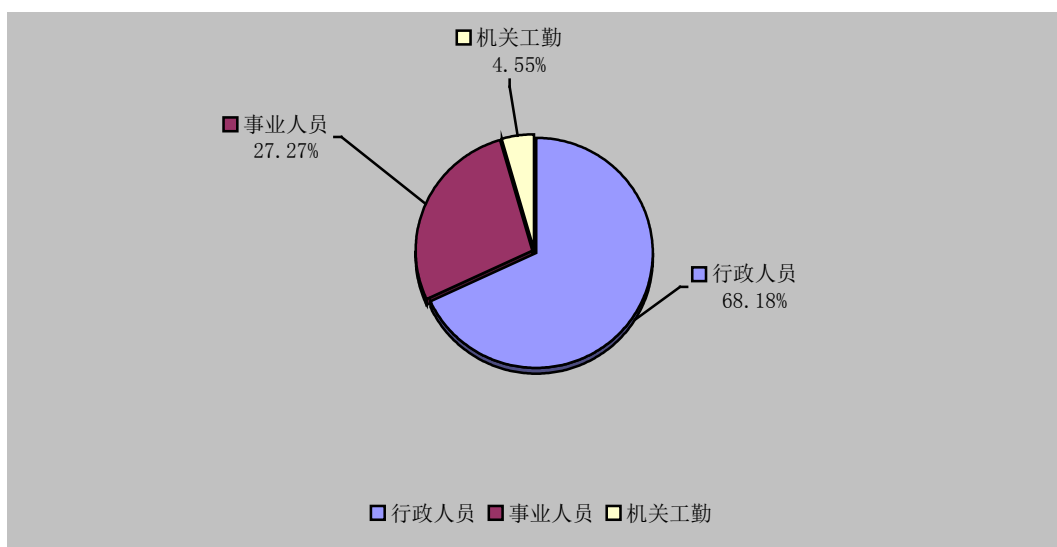
从决算单位构成看，本部门的部门决算包括部门本级(机关)决算。

纳入本部门 2017 年度部门决算编制范围的包括部门本级(机关)预算单位共有 1 个：

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 2017 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，退休人员已移交养老机构。



五、部门决算收支情况说明

（一）2017 年度收入支出总体情况说明

1、本年度收入支出总体情况。

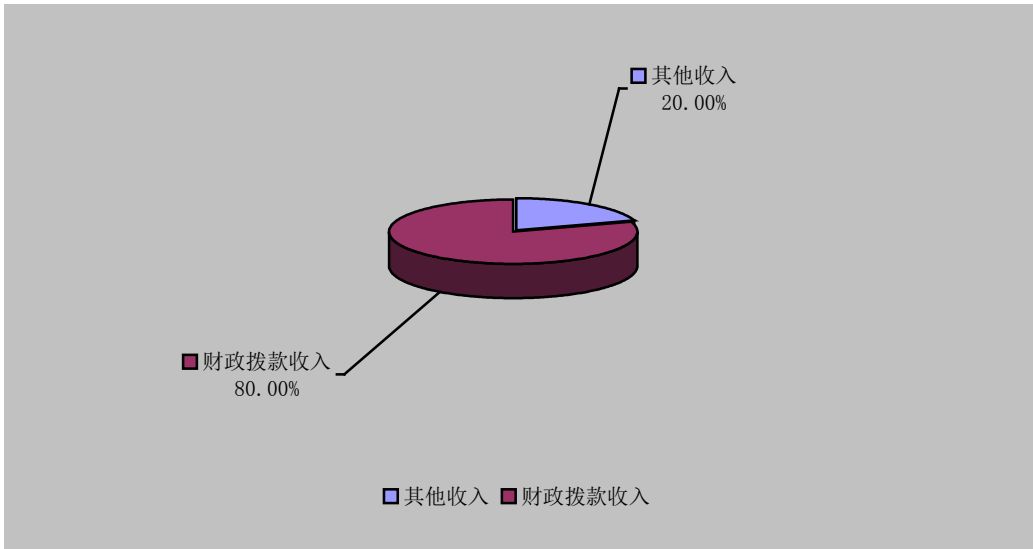
2017 年度本部门收入 385.15 万元，较上年增加 20.06 万元，增长 5.20%，主要原因是：一是年度调资人员工资增加及公车改革补发车补，二是省审计厅拨入专项审计经费。

2017 年度本部门支出 394.89 万元，较上年增加 40.47 万元，增长 11.42%，主要原因是：一是保障性住房跟踪审计及四个季度的政策跟踪审计均采用县外交叉审计方式，累计出差约 180 天，出差人次达 30 人次，审计业务开支增加；二是持续加大对帮扶村青水镇古路村的资金投入，全年累计投入资金约 20 万元；三是人员工资增加及补发车补。

2、本年度收入构成情况。

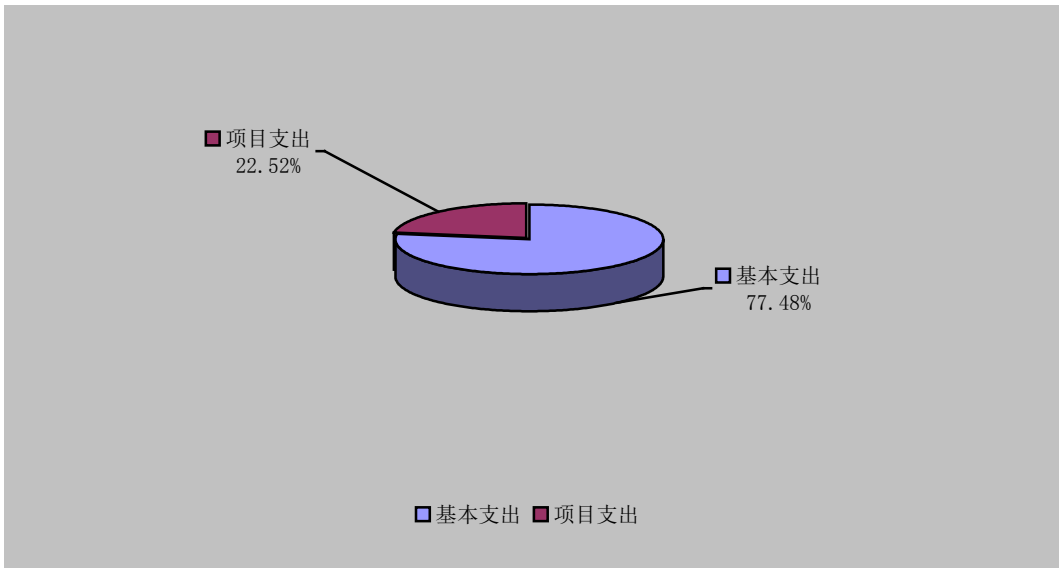
2017 年度本部门收入 385.15 万元，其中：财政拨款收入

376.9 万元，其他收入 8.25 万元。收入构成情况如下图：



3、本年度支出构成情况。

2017 年度本部门支出 394.89 万元，其中：基本支出 305.96 万元，项目支出 88.93 万元。支出构成情况如下图：



(二) 2017 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。

2017 年度本部门财政拨款收入 376.90 万元，较上年增加 38.72 万元，增长 11.44%，主要原因是：一是年度调资人员工资增加及补发两个年度车补；二是养老保险缴费于 2017 年启动，补缴以前年度的养老保险单位部分。

2017 年度本部门财政拨款支出 379.83 万元，较上年增加 25.41 万元，增长 7.10%，主要原因是：一是年度调资人员工资增加及补发两个年度公务用车补贴，二是脱贫攻坚支出，三是县外交叉审计差旅费增加。

2、一般公共预算财政拨款支出情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 379.83 万元，按支出功能科目分类，包括：

（1）行政运行（2010801）225.22 万元，较上年增加 2.29 万元，增长 1.01%，主要原因是：人员正常调资增加。

（2）审计业务（2010804）22.89 万元，较上年减少 1.56 万元，下降 6.38%，主要原因是：落实八项规定，严控支出，减少单位运行费用。

（3）其他审计事务支出（2010899）66.04 万元，较上年减少 8.26 万元，下降 11.11%，主要原因是：落实八项规定，严控支出，办公费较上年有所下降。

（4）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）30.54 万元，较上年增加 30.54 万元，增长的主要原因是：因机关事业单位

单位基本养老保险制度改革，本年启用“2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出”科目。

(5) 行政单位医疗(2101101)9.55 万元，较上年增加 3.12 万元，增长 48.52%，主要原因是：行政单位医疗缴费基数增加。

(6) 其他行政事业单位医疗支出(2101199)11.15 万元，较上年增加 3.23 万元，增长 40.78%，主要原因是：行政单位医疗缴费基数增加。

(7) 住房公积金(2210201)14.45 万元，较上年增加 2.03 万元，增长 16.34%，主要原因是：住房公积金缴费基数增加。

3、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 38.10 万元，其中：

(1) 人员经费支出 228.70 万元，较上年减少 11.43 万元，下降 4.76%，主要原因是：因退休人员移交养老机构管理，退休费支出下降。

(2) 公用经费支出 36.25 万元，较上年增加 26.67 万元，增长 278.39%，主要原因是：2017 年因公务用车改革完成，补发 2015 年至 2017 年度公务用车补贴，导致其他交通费增加较多。

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）2017 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。

2017 年度本部门“三公”经费支出 5.22 万元，较上年减少 4.64 万元，下降 47.05%，主要原因是：2017 年度本部门完成公车改革，“三公”经费支出仅限于公务接待费，且严格执行中央八项规定，厉行节约，压缩开支，公务接待费较上年有所下降。其中：

（1）因公出国（境）支出 0 万元，与上年持平，近年来我局无因公出国（境）费用。

（2）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中：公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，2017 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，较上年减少 4.12 万元，下降 100%，主要原因是：2017 年完成公车改革，无公务用车运行维护费产生。

（3）公务接待费：2017 年度本部门国内公务接待累计 20 批次、180 人次，共计 5.22 万元，较上年减少 0.52 万元，下降 9.05%，主要原因是：2017 年度全年接待四批次的政策跟踪交叉审计，接待一批次的保障性住房跟踪审计，其他接待均为公务接待。虽然交叉审计时间长，人数多，但本局在公务接待上厉行节

约，严格落实“八项规定”的制度要求。

2、培训费支出决算情况说明。

2017 年度本部门培训费支出 0.16 万元，较上年减少 0.34 万元，下降 68.01%，主要原因是：2017 年度安排的培训较少，属于正常减少。

3、会议费支出决算情况说明。

2017 年度本部门会议费支出 0 万元，较上年减少 11.66 万元，下降 100%，主要原因是：2016 年度参加了全市审计系统运动会开支较大，2017 年未参加及组织全县的大型会议及运动会，正常减少。

六、2017 年度部门绩效管理情况说明

2017 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 379.83 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

2017 年度本部门机关运行经费支出 36.25 万元，较上年增加 26.67 万元，增长 278.39%，主要原因是：2017 年因公务用车改革完成，补发 2015 年至 2017 年度两个年度的公务用车补贴，导致其他交通费增加较多。

（二）政府采购支出情况

2017 年度本部门政府采购支出总额共 7.92 万元，全部为政府采购货物类支出 7.92 万元。

（三）国有资产占用及购置情况

截至 2017 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）。2017 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。

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、审计事务支出：反映政府审计方面的支出

6、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。

7、信息化建设支出：反映审计部门用于信息化建设方面的支出。

8、其他审计事务支出：反映除上述审计项目以外其他其他审计事务方面的支出。

2017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

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

2017年

表1	部门决算收支总表	是否空表	公开空表理由
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）

2017年

公开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	376.90	1、一般公共服务支出	329.21
其中：一般公共预算财政拨款	376.90	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	30.54
5、附属单位上缴收入		9、医疗卫生与计划生育支出	20.70
6、其他收入	8.25	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	14.45
		20、油物资储备支出	
		21、其他支出	
本年收入合计	385.15	本年支出合计	394.89
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	76.45	年末结转和结余	66.71
收入总计	461.60	支出总计	461.60

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

部门决算收入总表

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

2017年

公开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		385.15	376.90					8.25
201	一般公共服务支出	319.46	311.22					8.25
20108	审计事务	319.46	311.22					8.25
2010801	行政运行	233.46	225.22					8.25
2010804	审计业务	22.00	22.00					
2010899	其他审计事务支出	64.00	64.00					
208	社会保障和就业支出	30.54	30.54					
20805	行政事业单位离退休	30.54	30.54					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	30.54	30.54					
210	医疗卫生与计划生育支出	20.70	20.70					
21011	行政事业单位医疗★	20.70	20.70					
2101101	行政单位医疗★	9.55	9.55					
2101199	其他行政事业单位医疗支出★	11.15	11.15					
221	住房保障支出	14.45	14.45					
22102	住房改革支出	14.45	14.45					
2210201	住房公积金	14.45	14.45					

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）

2017年

公开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		394.89	305.96	88.93			
201	一般公共服务支出	329.21	240.28	88.93			
20108	审计事务	329.21	240.28	88.93			
2010801	行政运行	240.28	240.28				
2010804	审计业务	22.89		22.89			
2010899	其他审计事务支出	66.04		66.04			
208	社会保障和就业支出	30.54	30.54				
20805	行政事业单位离退休	30.54	30.54				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	30.54	30.54				
210	医疗卫生与计划生育支出	20.70	20.70				
21011	行政事业单位医疗★	20.70	20.70				
2101101	行政单位医疗★	9.55	9.55				
2101199	其他行政事业单位医疗支出★	11.15	11.15				
221	住房保障支出	14.45	14.45				
22102	住房改革支出	14.45	14.45				
2210201	住房公积金	14.45	14.45				

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

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

2017年

公开04表
单位：万元

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	376.90	1、一般公共服务支出	314.15	314.15	
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	30.54	30.54	
		9、医疗卫生与计划生育支出	20.70	20.70	
		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	14.45	14.45	
		20、油物资储备支出			
		21、其他支出			
本年收入合计	376.90	本年支出合计	379.83	379.83	
年初财政拨款结转和结余	45.17	年末财政拨款结转和结余	42.24	42.24	
一般公共预算财政拨款	45.17				
政府性基金预算财政拨款					
收入总计	422.07	支出总计	422.07	422.07	

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）

2017年

公开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	379.83	290.90	254.66	36.25	88.93	
201	一般公共服务支出	314.15	225.22	188.97	36.25	88.93	
20108	审计事务	314.15	225.22	188.97	36.25	88.93	
2010801	行政运行	225.22	225.22	188.97	36.25		
2010804	审计业务	22.89				22.89	
2010899	其他审计事务支出	66.04				66.04	
208	社会保障和就业支出	30.54	30.54	30.54			
20805	行政事业单位离退休	30.54	30.54	30.54			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	30.54	30.54	30.54			
210	医疗卫生与计划生育支出	20.70	20.70	20.70			
21011	行政事业单位医疗★	20.70	20.70	20.70			
2101101	行政单位医疗★	9.55	9.55	9.55			
2101199	其他行政事业单位医疗支出★	11.15	11.15	11.15			
221	住房保障支出	14.45	14.45	14.45			
22102	住房改革支出	14.45	14.45	14.45			
2210201	住房公积金	14.45	14.45	14.45			

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）

2017年

公开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					
301	工资福利支出		228.70		
30101	基本工资		82.89		
30101	基本工资		82.89		
30102	津贴补贴		72.61		
30102	津贴补贴		72.61		
30103	奖金		20.56		
30103	奖金		20.56		
30104	其他社会保障缴费		10.23		
30104	其他社会保障缴费		10.23		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30.54		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30.54		
30199	其他工资福利支出		11.86		
30199	其他工资福利支出		11.86		
302	商品和服务支出			36.25	
30206	电费			0.41	
30206	电费			0.41	
30214	租赁费			0.24	
30214	租赁费			0.24	
30228	工会经费			6.86	
30228	工会经费			6.86	
30239	其他交通费用			28.52	

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）

2017年

公开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				
30239	其他交通费用			28.52	
30299	其他商品和服务支出			0.22	
30299	其他商品和服务支出			0.22	
303	对个人和家庭的补助		25.96		
30305	生活补助		0.36		
30305	生活补助		0.36		
30307	医疗费		11.15		
30307	医疗费		11.15		
30311	住房公积金		14.45		
30311	住房公积金		14.45		

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

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

2017年

公开07表
单位：万元

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
5.22		5.22					0.16

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、培训费的实际支出。

部门决算政府性基金收支表

编制单位：镇巴县审计局（汇总）

2017年

公开08表
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。