

附
件：

全椒县审计局 2018 年度部门决算

2019年9月

第一部分全椒县审计局概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

第二部分全椒县审计局 2018 年度部门决算表

- 一、 收入支出决算总表
- 二、 收入决算表
- 三、 支出决算表
- 四、 财政拨款收入支出决算总表
- 五、 一般公共预算财政拨款收入支出决算表
- 六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分全椒县审计局 2018 年度部门决算情况说明

- 一、 收入支出决算总体情况
- 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收入支出决算情况说明
- 六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、 政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

八、其他重要事项的情况说明 第四部分名词解释

全椒县审计局 2018 年度部门决算情况

第一部分全椒县审计局概况

一、 部门职责

根据《中华人民共和国审计法》、《安徽省审计监督条例》、全椒县人民政府办公室关于印发《全椒县审计局职能配置内设机构和人员编制规定》的通知（政办〔2003〕53号）等文件规定，审计局主要职责是：

（一）执行国家审计工作的法律、法规、规章、方针和政策。

（二）按照国家有关规定，开展财政财务审计、政府投资项目审计、经济责任审计、专项审计调查。

（三）向县委、县人大、县政府、市审计局报告和向有关部门通报审计情况，向社会公布审计结果。

（四）办理大要案审计查证，配合、协助有关部门查处经济案件。

（五）承办县政府交办的其他审计事项。

二、 机构设置

全椒县审计局 2018 年度部门决算仅包括局本级决算，与预算比较，无变化。

纳入全椒县审计局 2018 年度部门决算编制范围的单位共 1

个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	全椒县审计局本级

第二部分 全椒县审计局 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：全椒县审计局

公开 01 表
金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
栏次			
一、财政拨款收入	729.35	一、一般公共服务支出	762.75
二、上级补助收入		二、外交支出	
三、事业收入		三、国防支出	
四、经营收入		四、公共安全支出	
五、附属单位上缴收入		五、教育支出	
六、其他收入		六、科学技术支出	
		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	26.75
		九、医疗卫生与计划生育支出	4.79
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	

		二十一、其他支出	3.44
		二十二、债务还本支出	
		二十三、债务付息支出	
本年收入合计	729.35	本年支出合计	797.73
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余	68.38	年末结转和结余	
总计	797.73	总计	797.73

收入决算表

公开 02 表

金额单位：万元

部门：全椒县审计局

项目		本年收入 合计	财政拨款 收入	上级补 助收入	事业 收入	附属单位 上缴收入	其他 收入
类功能 编科目 支码 分出	科目名称						
栏次	合计	729.35	729.35				
201	一般公共服务 支出	697.81	697.81				
20108	审计事务	697.65	697.65				
2010801	行政运行	208.17	208.17				
2010804	审计业务	489.47	489.47				
20199	其他一般公共 服务支出	0.16	0.16				
2019999	其他一般公 共服务支出	0.16	0.16				
208	社会保障和就 业支出	26.75	26.75				
20805	行政事业单 位离 退休	26.75	26.75				
2080505	机关事业单 位 基本养老保 险缴 费支出	21.50	21.50				
2080506	机关事业单 位职 业年金缴	5.25	5.25				

	费支出							
210	医疗卫生与计划生育支出	4.79	4.79					
21011	行政事业单位医疗	4.79	4.79					
2101101	行政单位医疗	4.79	4.79					

项目		本年支出 合计	基本支 出	项目支 出		经营支 出	对附属 单 位补 助支 出
支出功能分类科目 编 码	科目名称						
类 款 项	合计	797.73	797.73				
201	一般公共服务支出	762.75	762.75				
20108	审计事务	762.59	762.59				
2010801	行政运行	251.68	251.68				
2010804	审计业务	508.78	508.78				
2010899	其他审计事务支出	2.13	2.13				
20199	其他一般公共服务支 出	0.16	0.16				
2019999	其他一般公共服务支 出	0.16	0.16				
208	社会保障和就业支出	26.75	26.75				
20805	行政事业单位离退休	26.75	26.75				
2080505	机关事业单位基本养 老保险象费支出	21.50	21.50				
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	5.25	5.25				

公开 03 表

支出决算表

部门：全椒县审
计局

金额单位：万元

210	医疗卫生与计划生育支出	4.79	4.79				
21011	行政事业单位医疗	4.79	4.79				
2101101	行政单位医疗	4.79	4.79				
229	其他支出	3.44	3.44				
22999	其他支出	3.44	3.44				
2299901	其他支出	3.44	3.44				

财政拨款收入支出决算总表

部门：全椒县审计局

公开 04 表
金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目（按功能分类）	决算数
一、一般公共预算财政拨款	729.35	一、一般公共服务支出	719.57
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出	
		三、国防支出	
		四、公共安全支出	
		五、教育支出	
		六、科学技术支出	
		七、文化体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	26.75
		九、医疗卫生与计划生育支出	4.79
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、其他支出	

		二十二、债务还本支出	
		二十三、债务付息支出	
本年收入合计	729.35	本年支出合计	751.11
年初财政拨款结转和结余	21.77	年末财政拨款结转和结余	
一般公共预算财政拨款	21.77		
政府性基金预算财政拨款			
art	751.11	ari-	751.11

一般公共预算财政拨款收入支出决算表

公 开 0 5 表 部 门 : 全椒县 金额单位：万元 甫计局

科目编码	科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余		
		合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	结转和结余		
											项目支出结转	项目支出结余	
		21.77			729.35	729.35		751.11	751.11				
201	一段公共验支	21.77			697.81	697.81		719.57	719.57				
20108	审计事务	21.77			697.65	697.65		719.41	719.41				
2010831	行 st 运行	0.33	0.33		208.17	208.17		208.50	208.50				
20108W	富池:务	19.30	19.30		489.47	489.47		508.78	508.78				
2010899	其他审计事务	2.13	2.13					2.13	2.13				
20199	其他一段公共, 盼支出				0.16	0.16		0.16	0.16				
2019999	其他一段公共 廠 务支白				0.16	0.16		0.16	0.16				
208	社会保球教工				26.75	26.75		26.75	26.75				
20805	行迳爭密取位高 退 休				26.75	26.75		26.75	26.75				

2080335	机游俱位财 养誓 陰系費支 g			21.50	21.50		21.50	21.50				
20803X	机会立改悦职炭 年變費支日			5.25	5.25		5.25	5.25				
210	旧疗 卫生与计划 生育支出			4.79	4.79		4.79	4.79				
21011	行疊立改悦医疗			4.79	4.79		4.79	4.79				
2101101	行跋並奠疗			4.79	4.79		4.79	4.79				

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：全椒县审计局

金额单位：万元

科目 编 码	科目名称	决算 数	科目 编 码	科目名称	决算 数	科目 编 码	科目名称	决算 数
301	工族利支出	234.83	302	变品和喪务支出	515.55	310	齡:性支出	
30101	S*工笑	109.40	30201	办公费	13.62	31001	房昼遂筑窃賄建	
30102	津贴补贴	37.70	30202	印刷费		31002	研设备賄置	
30103		0.81	30203	咨询费		31003	专用设备賄置	
30106	伙食补助费		30204	手技费		31005	恥设讎设	
30107	秘工笑	9.04	30205			31006		
30108	机关事蟀位老驗 費	23.30	30206	电卖		31007	但息网络及軟佯龍 更新	
30109	础等	0.56	30207	邮电费	4.61	31008	兹儲备	
30110		2.58	30208	女暖费		31009	土姓补陰	
30111	公务员聞朴助朝		30209			31010	安豈补助	
30112	其他社	7.78	30211	差旅费	4.20	31011	必糖細告莒朴 修	
30113	住房公經	27.73	30212	因公出国(境)費		31012	拆迁补港	
30114	医疗吳	4.79	30213	维修(护)!?		31013	公务用车賄置	
30199	其他工率福利支出	11.13	30214	租赁费		31019	其他 Z2SX 兵賄置	
303	对个人和掩的补助	0.73	30215	会以费		31021	文窃和除列品賄置	
30301	离休费		30216	场训费	3.71	31022	无形斐产助豈	
30302	退心		30217	公务招待费	0.74	31099	其也变本性支出	
30303	退职(役)費		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚也金	0.63	30224	險.盼 S!?		31201		
30305	生灌补助		30225	专用蚰费		31203	渣	
30306	救济!?		30226	美务!?	471.99	31204	費用补姑	
30307	医疗费补助	0.10	30227		0.44	31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经卖	3.32	31299	其他对企业补助	
30309	緬金		30229	福利费		313	对社会保凄基金全	
30310	个人农业生`补贴		30231	公用用把行齡 費		31302	砒:钠臉 g 金补助	
30399	对其 m 人和补助支 出		30239	其他交通費用	1.75	31303	补充全国社会例€基 全	
			30240	程金及枷費用		399	其也支出	
			30299	其他变品和.聚务	11.18	39906	适与	

			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
	人员经费合计	235.56					公用经费合计	515.55

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公 开 0 7 表 部 门 : 全 椒 县 审 计 局
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
				小计	基本支出	项目支出	
支出功能分类	科目编码	科目名称 (项目)					
类	款	项	合计				

注：审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分全椒县审计局 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 797.73 万元（含用事业基金弥补收支差

额、年初结转和结余）、支出总计 797.73 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2017 年相比，收、支总计各减少 248.61 万元，下降 23.76%，主要原因：一是人员经费减少，18 年未发放奖金；二是工程审计中介费用减少。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 729.35 万元，其中：财政拨款收入 729.35 万元，占 100%。事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 797.73 万元，其中：基本支出 797.73 万元（包括支付政府投资项目中介机构审计费 471.99 万元），占 100%。项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入总计 751.11 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 751.11 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各减少 248.62 万元，下降 24.87%，主要原因：一是人员经费减少，18 年未发放奖金；二是工程审计中介费用减少。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入决算总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款收入 729.35 万元，占本年收入的 100%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款收入减少 258.85 万元，下降 26.19%。主要原因一是人员经费减少，18 年未发放奖金；二是工程审计中介费用减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 751.11 万元，占本年支出的 94.16%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 226.85 万元，下降 23.20%。主

要原因一是人员经费减少，18年未发放奖金；二是工程审计中介费用减少。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2018年一般公共预算财政拨款支出751.11万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出719.57万元，占95.80%；社会保障和就业（类）支出26.75万元，占3.56%；医疗卫生和计划生育（类）支出4.79万元，占0.64%。

（四）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2018年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1043.47万元，支出决算为751.11万元，完成年初预算的71.98%。决算数小于预算数的主要原因：政府投资项目中介审计费用未执行完。其中：基本支出751.11万元，占100%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为187.18万元，支出决算为251.68万元，完成年初预算的134.46%，决算数大于预算数的主要原因是不可预见因素导致。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为830万元，支出决算为508.78万元，完成年初预算的61.30%，决算数小于预算数的主要原因是政府投资项目中介审计费用未执行完。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项），年初预算为0万元，支出决算2.13万元，决算数大于预算数的主要原因是预算遗漏。

4. 一般公共服务（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项），年初预算为0万元，决算0.16万元，决算数大于预算数的主要原因是预算遗漏。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位高退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项），年初预算21.50万元，决算数21.50万元，完成年度预算

的 100%,决算数与预算数相符。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费（项），年初预算为 0 万元，决算 5.25 万元，决算数大于预算数的主要原因是预算遗漏。

7. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），年初预算 4.79 万元，决算数 4.79 万元，完成年度预算的 100%,决算数与预算数相符。

8. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项），年初预算为 0 万元，决算 3.44 万元，决算数大于预算数的主要原因是预算遗漏。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度财政拨款基本支出 751.11 万元，其中人员经费 235.56 万元，主要包括：基本工资 109.40 万元、津贴补贴 37.70 万元、奖金 0.81 万元、绩效工资 9.04 万元、机关事业单位基本 养老保险费 23.30 万元、职业年金缴费 0.56 万元、职工基本医疗保险缴费 2.58 万元、其他社会保障缴费 7.78 万元、住房公积金 27.73 万元、医疗费 4.79 万元、其他工资福利支出 11.13 万元、抚恤金 0.63 万元、医疗费补助 0.1 万元；公用经费 515.55 万元， 主要包括：办公费 13.62 万元、邮电费 4.61 万元、差旅费 4.2 万元、培训费 3.71 万元、公务接待费 0.74 万元、劳务费 471.99 万元、委托业务费 0.44 万元、工会经费 3.32 万元、其他交通费用 1.75 万元、其他商品服务支出 11.18 万元。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

全椒县审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、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，全椒县审计局机关运行经费支出 43.56 万元，比 2017 年减少 17.99 万元，下降 29.23%，主要原因是人员调出， 人员经费减少。

（二）政府采购支出情况。

2018 年度，全椒县审计局政府采购支出总额 2.42 万元，其中：政府采购货物支出 2.42 万元，政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 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的 0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2018 年 12 月 31 日，全椒县审计局共有车辆 0 辆(于 2016 年 2 月收回)，

其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万以上专用设备 0 台（套）。

（四）关于 2018 年度预算绩效情况说明。

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2018 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 4 个项目，涉及资金 797.73 万元，占项目预算总额的 100%。从评价情况看，达到了 2018 年度预期绩效目标。

本部门共组织对“一般公共服务支出、社保保障和就业支出、卫生健康支出、其他支出”等 4 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 797.73 万元。上述项目均委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况看，以上四个项目均达到了绩效考核目标。

组织开展 2018 年度部门整体支出绩效评价。评价结果显示，2018 年度部门支出合计数为 797.73 万元，比 2018 年度预算支出 1043.74 万元减少 246.01 万元，完成该年度预算绩效管理考核。

2. 部门决算中项目绩效自评结果（指县财政批复绩效目标的项目）

审计局在 2018 年度部门决算中公开“一般公共服务支出、社保保障和就业支出、卫生健康支出、其他支出”等 4 个项目绩效自评结果。

一般公共服务支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，一般公共服务支出项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 1004.29 万元，执行数为 719.57 万元，完成预算的 71.65%。主要产出和效果：通过项目实施，顺利完成本年度局工作的开展，保障审计业务顺利进行。发现的主要问题：存在办公经费浪费问题。下一步改进措施：严格审核三公经费使用情况。

社保保障和就业支出、卫生健康支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，社保保障和就业支出、卫生健康支出项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 26.29 万元，执行数为 26.75 万元，完成预算的 101.75%。主要产出和效果：通过项目实施，用于缴纳我单位职工干部的社保等保障费用，由于该年度有新入编员工，所以导致实际支出大于预算数。发现的主要问题：存在社保基数核对有误问题。下一步整改措施：在日后的工作中，严谨校对、审核社保基数，确保准确无误。

第四部分名词解释

- 一、 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算 资金。
- 二、 年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本 年按有关规定继

续使用的资金。

三、 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

四、 基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

五、 项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

六、 “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

七、 机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。