2019 年度部门决算公开

临西县审计局

二〇二〇年十一月

第一部分　部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分　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“三公”经费支出决算情况说明

六、预算绩效情况说明

七、其他重要事项的说明

第三部分　名词解释

第四部分　2019 年度部门决算报表

第一部分　部门概况

一、部门职责

（一）对本级预算执行情况及其他财政收支情况进行审计（含税收征管），并向本级人民政府和上一级审计机关提出审计结果报告，受县政府委托向县人大进行专题报告。

（二）对国有企业、事业财务收支和资产负债损益进行审计（包括金融部门）。

（三）对政府投资以及政府投资为主的建设项目的预算和决算进行审计。

（四）对政府管理和受政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金的财务收支进行审计。

（五）对国家机关和属于审计机关审计监督的单位的主要负责人实施经济责任审计监督（包括离任和任中两种）。

（六）专项资金审计，主要包括扶贫、农林水、科教文卫、交通能源和开发等各类财政资金。

（七）对我县稳增长、惠民生、调结构及保障房跟踪审计。

二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入2019 年度本部门决算汇编范围的独立核算单位（以下简称“单位”）共1个，具体情况如下：

序号	单位名称	单位基本性质	经费形式
1	临西县审计局	行政单位	财政拨款

第二部分

2019 年部门决算情况说明

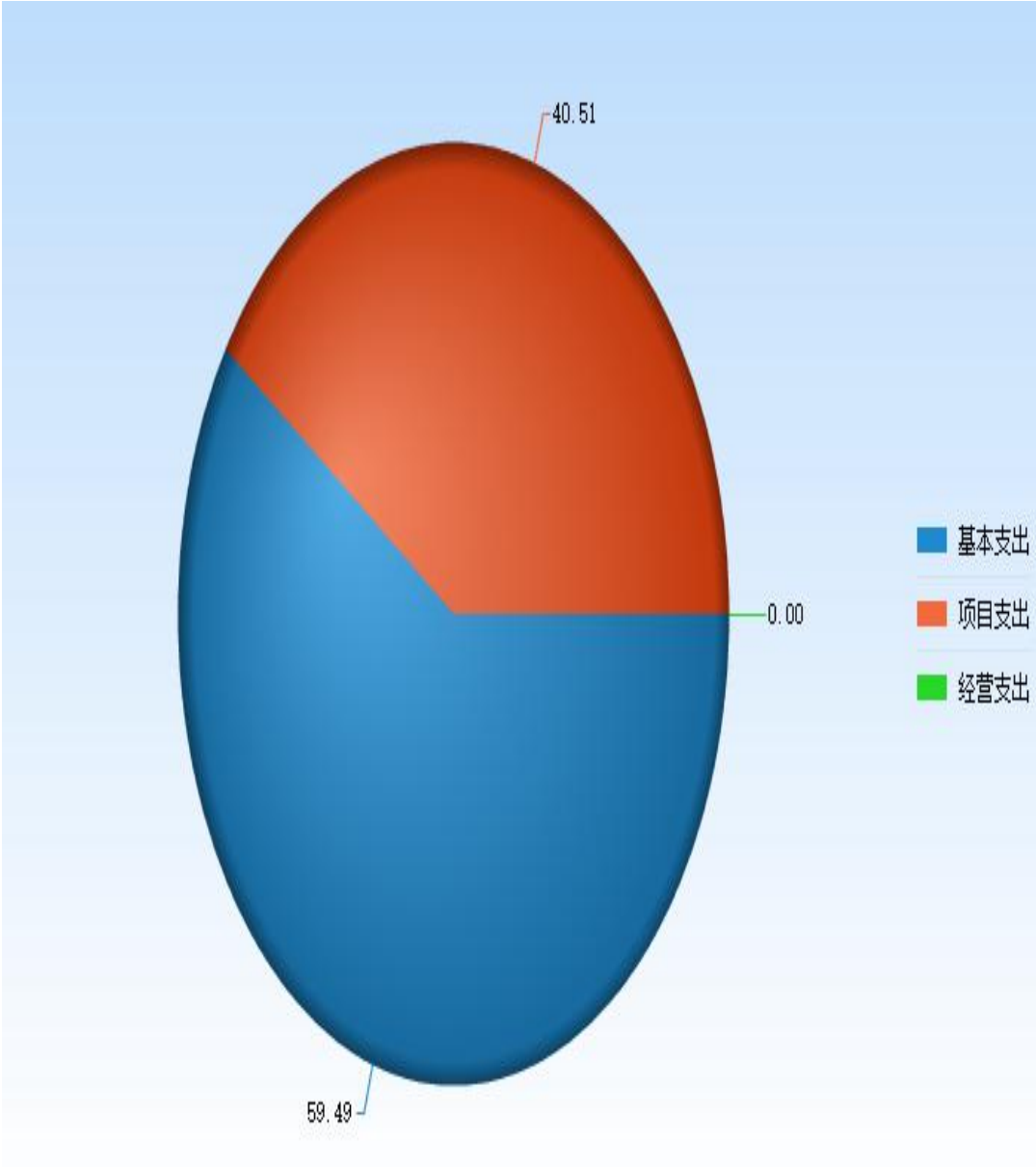
一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2019 年度收支总计（含结转和结余）431.49 万元。与 2018 年度决算相比，收支各减少 23.26 万元，降低 5.12%，主要原因是压缩经费支出，减少经费支出。

本部门 2019 年度本年收入合计 429.06 万元，其中：财政拨款收入 429.06 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

三、支出决算情况说明

本部门2019年度本年支出合计426.12万元，其中：基本支出253.48万元，占59.49%；项目支出172.64万元，占40.51%；

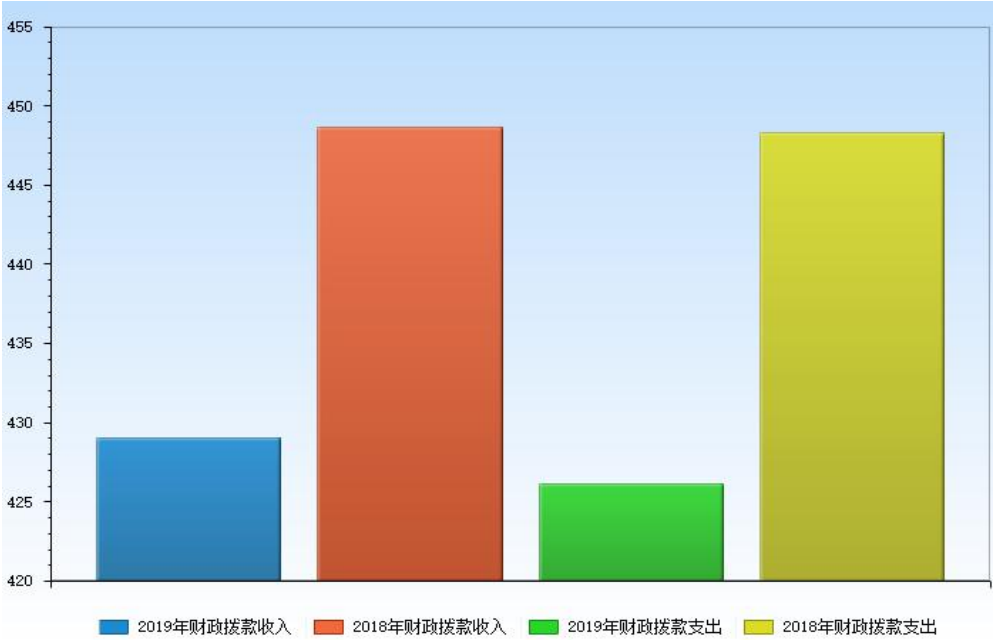


图：支出构成情况（按支出性质 / 百分比）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

（一）财政拨款收支与2018 年度决算对比情况

本部门2019年度形成的财政拨款收支均为一般公共预算财政拨款，其中本年收入429.06万元,与 2018年度相比减少19.59万 元，降低4.37%，主要是压缩项目资金支出；本年支出 426.12万元，与2018年度相比 减少22.20万 元，降低4.95%，主要是其它上级补助收入减少，压缩经费支出，委托项目资金减少。

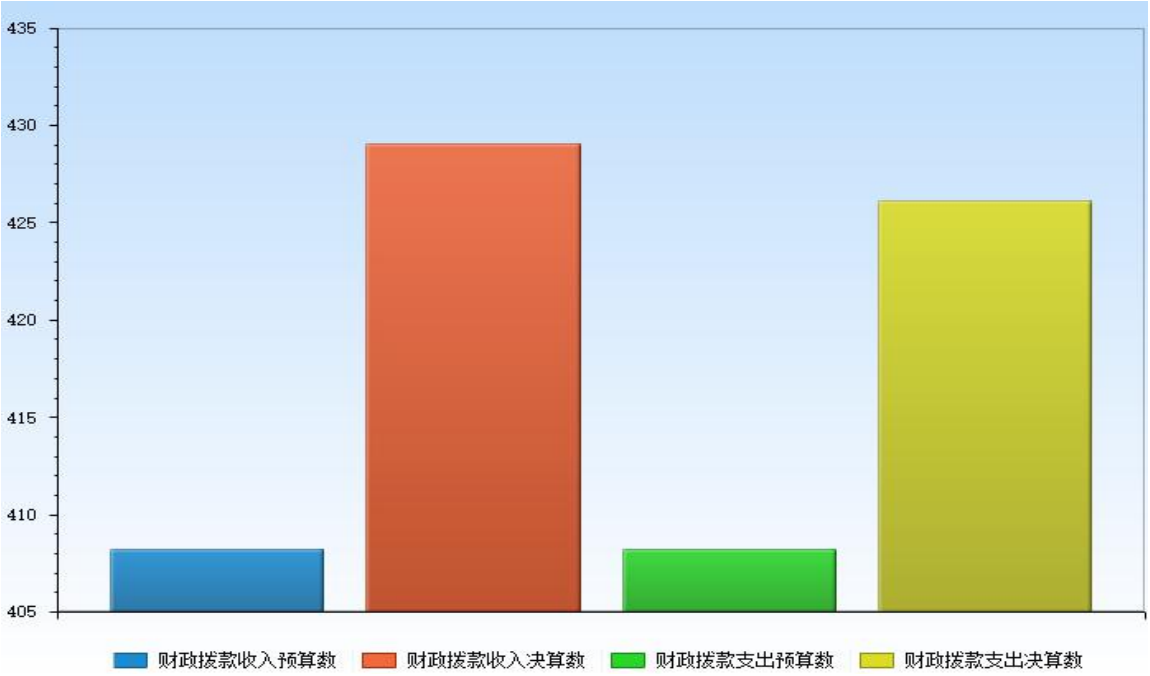


2019年财政拨款收入	2018年财政拨款收入	收入差额	收入增减比(%)	2019年财政拨款支出	2018年财政拨款支出	支出差额	支出增减比(%)
429.06	448.65	-19.59	-4.37	426.12	448.32	-22.20	-4.95

图：2018-2019年财政拨款收支情况（单位：万元）

（二）财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门2019年度一般公共预算财政拨款收入429.06万元，完成年初预算的105.11%，与年初预算相比增加20.88万元，决算数大于预算数主要原因是年中预算调整；本年支出426.12万元，完成年初预算的104.40%，与年初预算相，人员工资调整，2018年绩效结转2019年支出，比增加17.94万元，决算数大于预算数主要原因是主要是收入决算大于预算数



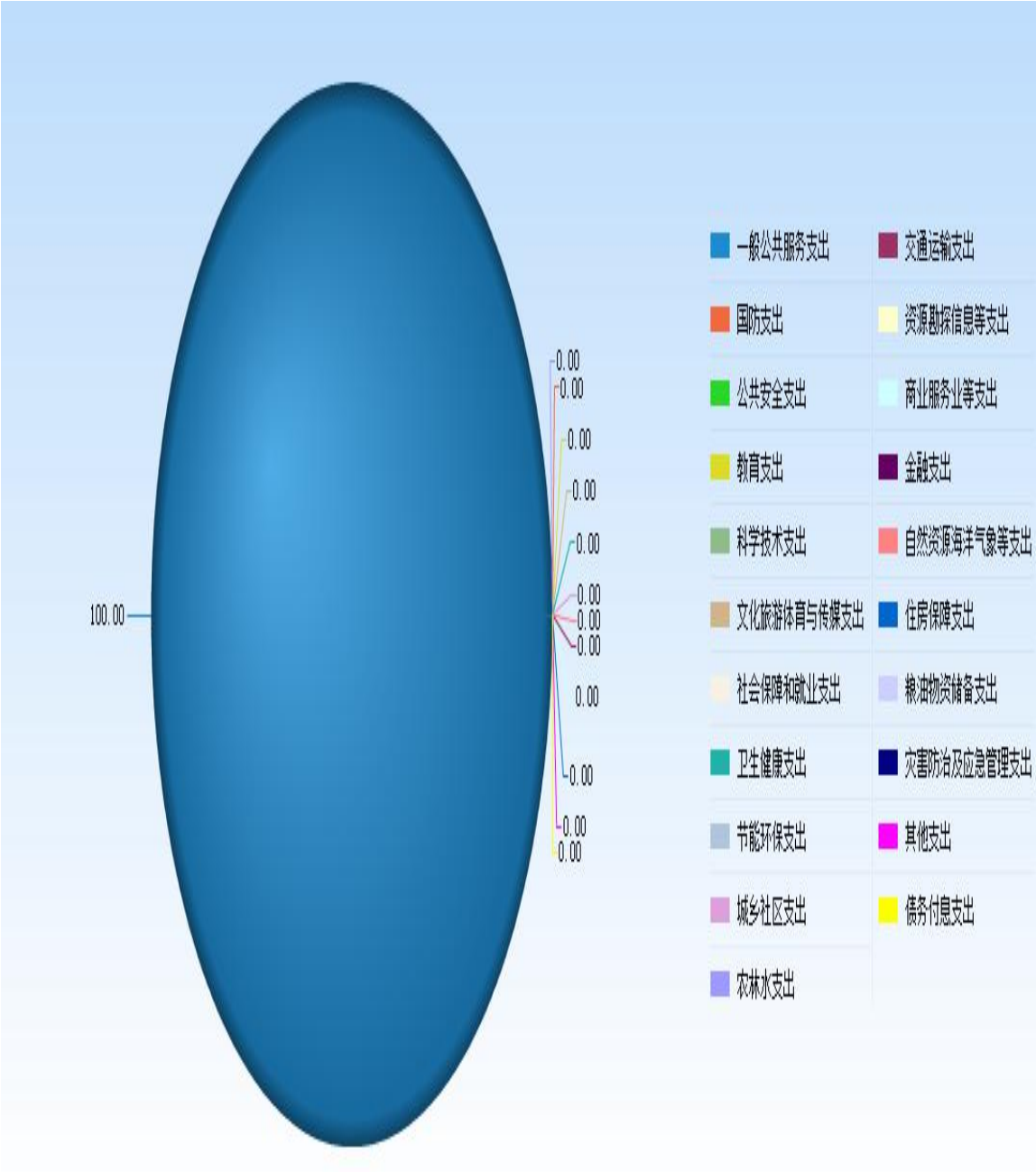
财政拨款收入预算数	财政拨款收入决算数	收入差额	收入增减比(%)	财政拨款支出预算数	财政拨款支出决算数	支出差额	支出增减比(%)
408.18	429.06	20.88	5.11	408.18	426.12	17.94	4.40

图：财政拨款收支预决算对比情况（单位：万元）

（三）财政拨款支出决算结构情况。

2019 年度财政拨款支出426.12万元，主要用于以下方面：

一般公共服务（类）支出 426.12 万元，占 100.00%；



图：财政拨款支出决算结构（按功能分类 / 百分比）

（四）一般公共预算基本支出决算情况说明

2019 年度财政拨款基本支出253.48万元，其中：人员经费 213.41万元，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、医疗费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费40.07万元，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

五、一般公共预算“三公” 经费支出决算情况说明

本部门2019年度“三公”经费支出共计6.37万元，完成预算的93.70%,与预算相比减少0.43万元，降低6.30%，主要是2019 年度在做好各项工作的前提下，节省各项开支，认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，

管理制度不断完善，“三公”经费支出得到了有效控制，实现了只减不增的目标；与2018年度相比减少0.35万元，降低5.24%，主要是节省各项开支，认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约要求，管理制度不断完善，“三公”经费支出得到了有效控制，实现了只减不增的目标。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元。

本部门 2019 年度未发生因公出国（境）支出。

（二）公务用车购置及运行维护费支出3.92万元。

本部门2019年度公务用车购置及运行维护费与预算相比减少0.43万元，降低9.85%,主要是压缩开支；与上年相比减少0.35万元，降低8.24%,主要是压缩开支。

公务用车购置费：本部门 2019 年度未发生公务用车购置经费支出。

公务用车运行维护费：

本部门2019年度单位公务用车保有量1辆。公车运行维护费支出与预算相比减少0.43万元，降低9.85%,主要是压缩开支；与上年相比减少0.35万元，降低8.24%，主要是压缩开支。

（三）公务接待费支出 2.45 万元。

本部门 2019 年度公务接待共 23 批次、106 人次。公务接待费支出与预算相比持平 0.00 万元，不变 0.00%,主要是工作业务开展需要；与上年度相比增加 0.00 万元，增长 0.01%,主要是工作业务开展需要。

六、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，2019 年，临西县审计局在县委、县政府的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，不忘初心、牢记使命、敢于担当、勇于创新，依法全面履行审计职责，圆满完成了各项工作任务。一年来，我局被评为全国、全省、全市“审计信息宣传工作先进单位”和“审计通联宣传工作先进单位”称号，二人获得“先进个人”的荣誉，这是我局连续第五年获得这几项荣誉称号；在邢台市审计系统“放声颂党恩、激扬爱国情”朗诵比赛中，荣获“优秀奖”；一审计项目被评为市级优秀项目；一人被评为市级优秀主审。11 月 8 日，受县政府委托，在县十一届人大常委会第 22 次会议上，作了《关于 2018 年度财政预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告》,得到参会人员的一致好评。

今年审计计划共计 75 个项目，实际完成了 82 个项目。在

经济责任审计、预算执行审计和财务收支审计中，发现16个被审计单位2018年度涉及的违规资金688.6937万元，提出整改建议45条，整改落实40条

讲原则，顾大局，做实事，求实效，用实际行动坚决反对“四风”特别是形式主义、官僚主义新动向新表现，思想作风和工作作风更加踏实、认真，做到了依法从政，廉洁从政。坚决杜绝以审谋私和人情审计的现象，敢于揭露问题，做到了敢于负责、敢于较真、敢于碰硬，应审尽审、凡审必严，维护和提升了审计形象

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在今年部门决算公开中反映 共计75个项目，实际完成了82个项目。在经济责任审计、预算执行审计和财务收支审计中，发现16个被审计单位2018年度涉及的违规资金688.6937万元

七、其他重要事项的说明

（一）机关运行经费情况

本部门2019年度机关运行经费支出40.07万元，与2018年度相比增加25.37万元，增长172.51%。主要原因合同制人员劳务费增加，还增加了部分临时人员劳务费。

（二）政府采购情况

本部门2019年度政府采购支出总额0.00万元，从采购类型来看，政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中授予小微企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%。

（三）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本部门共有车辆1辆，与上年相比持平。其中，副部（省）级及以上领导用车0辆，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，执法执勤用车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1辆，其他用车主要是工作需要；

单位价值50万元以上通用设备0台（套），与上年相比持平0套，主要是无50万元以上的设备 ，单位价值100万元以上专用设备0台（套），与上年相比持平0套，主要是无100万元以上的设备。

（四）其他需要说明的情况

1. 本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入及国有资本经营预算财政拨款无收支及结转结余情况，故公开 08 表、公开 09 表以空表列示。

2. 由于决算公开表格中金额数值应当保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果，个别数据合计项与分项之和存在小数点后差额，特此说明。

第三部分 相关名词解释

（一）财政拨款收入：本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

（三）其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。

（四）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

（五）年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

（六）结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

（七）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，或项目已完成等产生的结余资金。

（八）基本支出：填列单位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。

（九）项目支出：填列单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出

（十）基本建设支出：填列由本级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮所发生的一般公共预算财政拨款支出，不包括政府性基金、财政专户管理资金以及各类拼盘自筹资金等。

（十一）其他资本性支出：填列由各级非发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战备性和应急性储备、土地和无形资产，以及购建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

（十二）“三公”经费：指部门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、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

（十三）其他交通费用：填列单位除公务用车运行维护费以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等燃料费、维修费、保险费等。

（十四）公务用车购置：填列单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

（十五）其他交通工具购置：填列单位除公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机等）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

（十六）机关运行经费：指为保障行政单位（包括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、专用材料以及一般设备购置费、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。

（十七）经费形式：按照经费来源，可分为财政拨款、财政性资金基本保证、财政性资金定额或定项补助、财政性资金零补助四类。

第四部分

2019 年度部门决算报表

（请把公开数据表插入到此页后）

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：临西县审计局　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4,29.06	一、一般公共服务支出	29	426.12
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	30	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	31	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	32	
五、经营收入	5		五、教育支出	33	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	34	
七、其他收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	35	
	8		八、社会保障和就业支出	36	
	9		九、卫生健康支出	37	
	10		十、节能环保支出	38	
	11		十一、城乡社区支出	39	
	12		十二、农林水支出	40	
	13		十三、交通运输支出	41	
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	
	15		十五、商业服务业等支出	43	
	16		十六、金融支出	44	
	17		十七、援助其他地区支出	45	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	46	
	19		十九、住房保障支出	47	
	20		二十、粮油物资储备支出	48	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	49	
	22		二十二、其他支出	50	
	23		二十四、债务付息支出	51	
本年收入合计	24	429.06	**本年支出合计**	52	426.12
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	53	
年初结转和结余	26	2.4,3	年末结转和结余	54	5.37
	27			55	
总计	28	431.49	**总计**	56	431.49

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

部门：临西县审计局　　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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		429.06	429.06					
201	**一般公共服务支出**	**429.06**	**429.06**					
20108	**审计事务**	**429.06**	**429.06**					
2010801	行政运行	256.42	256.42					
2010804	审计业务	167.64	167.64					
2010899	其他审计事务支出	5	5					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：临西县审计局　　金额单位：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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		426.06	253.48	172.64			
201	一般公共服务支出	426.06	253.48	172.64			
20108	审计事务	426.06	253.48	172.64			
2010801	行政运行	253.487	253.48				
2010804	审计业务	167.64		167.64			
2010899	其他审计事务支出	5		5			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：临西县审计局　　金额单位：万元

收入			支出				
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨	1	429.06	一、一般公共服务支出	30	426.12	426.12	
二、政府性基金预算财政	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37			
	9		九、卫生健康支出	38			
	10		十、节能环保支出	39			
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41			
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息等支出	43			
	15		十五、商业服务业等支出	44			
	16		十六、金融支出	45			
	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象等支	47			
	19		十九、住房保障支出	48			
	20		二十、粮油物资储备支出	49			
	21		二十一、灾害防治及应急管理	50			
	22		二十二、其他支出	51			
	23		二十四、债务付息支出	52			
本年收入合计	24	429.06	**本年支出合计**	53	426.12	426.12	
年初财政拨款结转和结余	25	2.43	年末财政拨款结转和结余	54	5.37	5.37	
一、一般公共预算财政拨	26	2.43		55			
二、政府性基金预算财政	27			56			
	28			57			
总计	29	431.49	**总计**	58	431.49	431.49	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：临西县审计局　　金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		**426.12**	253.48	**172.64**
201	**一般公共服务支出**	**426.12**	253.48	**172.64**
20108	**审计事务**	**426.12**	253.48	**172.64**
2010801	行政运行	253.48	253.48	
2010804	审计业务	167.64		167.64
2010899	其他审计事务支出	5		5

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：临西县审计局　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
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	工资福利支出	213.20	302	商品和服务支	40.07	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	97.36	30201	办公费	4.82	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	30.76	30202	印刷费	0.97	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	12.82	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老	33.52	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	5.24	30207	邮电费	4.5	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	10.816	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.88	30211	差旅费	4.74	31008	物资储备	
30113	住房公积金	21.80	30212	因公出国		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.22	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费			公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	0.22	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	14	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运	1	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补		30239	其他交通费	10.04			
			30240	税金及附加				
			30299	其他商品和				
人员经费合计		213.42	公用经费合计					40.07

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：临西县审计局　　金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
6.8		4.35		4.35	2.45	6.37		3.92		3.92	2.45

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：临西县审计局　　金额单位：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	
栏次		1	2	3	4	5	6
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。本部门本年度无收支及结转结余情况，按要求以空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：临西县审计局　　金额单位：元

科目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本部门本年度无相关支出情况，按要求以空表列示。