吴堡县审计局
2019年部门决算

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、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、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

（一）主管全县审计工作。贯彻执行国家审计方针政策和法律法规，参与研究拟定审计、财政经济方面的规范性文件，提出相关政策建议；负责对全县财政收支和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，维护国家财政经济秩序，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；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，并负有督促被审计单位整改的责任。

（二）制定并组织实施审计工作发展规划和专项领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划，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。

（三）向县长提交年度本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托，向县人大常委会提出本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报告；向县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；依法向社会公布审计结果；向县政府、市审计局报告和向县政府有关部门通报审计情况及结果。

（四）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、县本级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2、镇（街道）财政预算执行及决算，县财政转移支付资金。

3、使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4、县政府投资和以县政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5、县属国有及国有控股企业的资产、负债和损益。

6、县人民政府、县政府部门管理和受县政府及其部门委托的其他单位管理的社会保障基金、社会捐款资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7、国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8、法律法规规定应由县审计局审计的其他项目。

（五）按规定对县管领导干部和国有企业领导干部及依法属于县审计局监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（六）组织实施对国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况的跟踪审计，并对重大项目进行稽察。

（七）组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（八）依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发

现的问题，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。

（九）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对象的单位出具的相关审计报告。

（十）接受县委、县政府和上级审计机关共同领导。组织实施上级审计机关授权特定项目的专项审计或审计调查。

（十一）根据县政府和上级审计机关规定，负责审计信息上报，披露及审计新闻发布，为领导机关经济决策提供依据。

（十二）承办上级审计部门授权项目的审计。

（十三）承办县政府交办的其他事项。

（二）内设机构

二、部门决算单位构成

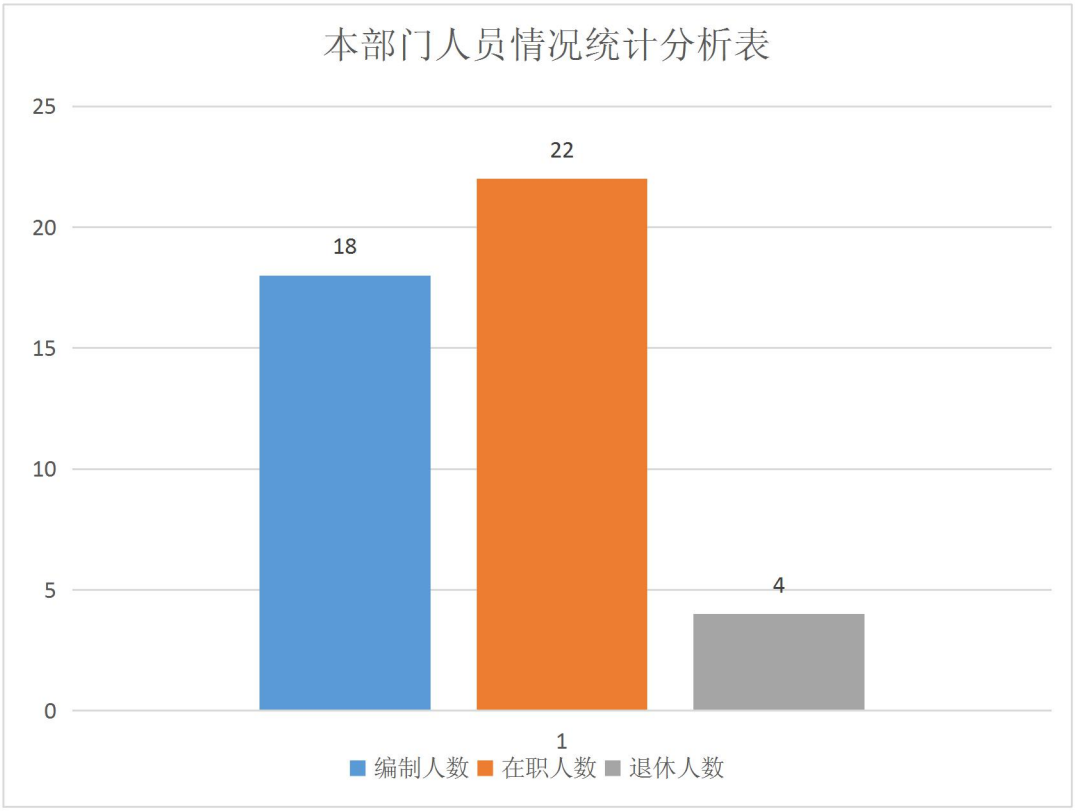
从决算单位构成看，本部门的部门决算包括部门本机关预算和所属事业单位预算。

其中科级行政单位 1 个：吴堡县审计局；科级全额事业单位 1 个：吴堡县审计服务中心，与审计局合署办公。

序号	单位名称
1	吴堡县审计局
2	吴堡县审计服务中心

三、部门人员情况

截止 2019 年底，本部门人员编制 18 人，其中行政编制 6 人、事业编制 12 人；实有人员 22 人，其中行政 7 人、事业 15 人。本单位管理的离退休人员 4 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	是	无“三公经费”、会议费、培训费
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：吴堡县审计局　　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	369.65	1、一般公共服务支出	369.65
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		8、社会保障和就业支出	
		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	369.65	**本年支出合计**	**369.65**
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	369.65	**支出总计**	**369.65**

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

公开02表

编制部门： 吴堡县审计局　　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				小计	其中：教育收费			
合计		369.65	369.65						
201	一般公共服务支出	369.65	369.65						
20108	审计事务	369.65	369.65						
2010801	行政运行	271.65	271.65						
2010804	审计业务	98	98						

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：吴堡县审计局　　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		369.65	271.65	98			
201	一般公共服务支出	369.65	271.65	98			
20108	审计事务	369.65	271.65	98			
2010801	行政运行	271.65	271.65				
2010804	审计业务	98		98			

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：吴堡县审计局　　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	369.65	1、一般公共服务支出	369.65	369.65	
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、文化旅游体育与传媒支出			
		8、社会保障和就业支出			
		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	369.65	**本年支出合计**	369.65	**369.65**	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
1、一般公共预算财政拨款					
2、政府性基金预算财政拨款					
收入总计	**369.65**	**支出总计**	369.65	**369.65**	

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）

公开05表

编制部门：吴堡县审计局　　金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出			项目支出	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		369.65	271.65	208.56	63.09	98	
201	一般公共服务支出	369.65	271.65	208.56	63.09	98	
20108	审计事务	369.65	271.65	208.56	63.09	98	
2010801	行政运行	271.65	271.65	208.56	63.09	0	
2010804	审计业务	98	0	0	0	98	

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： 吴堡县审计局　　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		271.65	208.56	63.09	
301	工资福利支出		208.56		
30101	基本工资		87		
30102	津贴补贴		55.5		
30107	绩效工资		13.5		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		21.73		
30110	职工基本医疗保险缴费		5.49		
30112	其他社会保障缴费		5.8		
30113	住房公积金		19.54		
302	商品和服务支出			63.09	
30201	办公费			16	
30202	印刷费			8	
30207	邮电费			3.58	
30208	取暖费			5.06	
30211	差旅费			12.22	
30213	维修（护）费			2	
30228	工会经费			3	
30239	其他交通费用			9.50	
30299	其他商品和服务支出			3.72	

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

公开07表

编制部门：吴堡县审计局　　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	0							
决算数	0							

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

公开 08 表

编制部门：吴堡县审计局　　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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
合计							

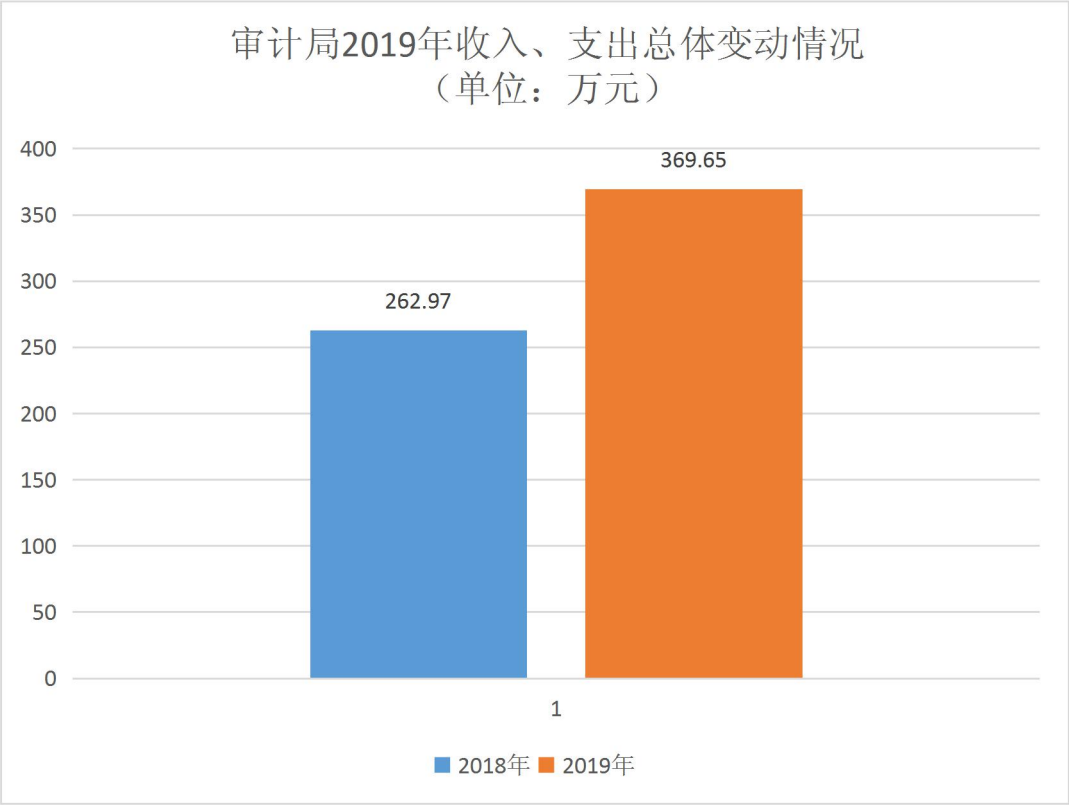
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

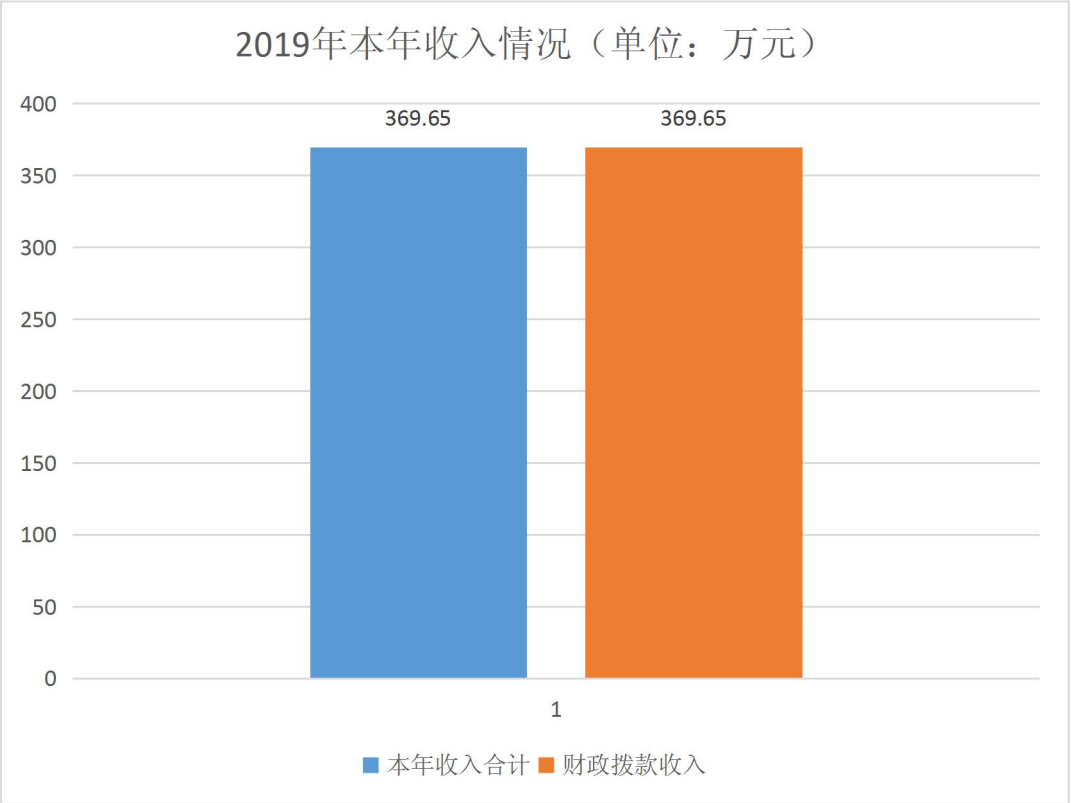
2019 年收入总计 369.65 万元，收入比上年增加 106.68 万元，增长 40%，主要原因是扶贫支出和委托审计项目增加。

2019 年支出总计 369.65 万元，支出较上年增加 106.68 万元，增长 40%，增加原因为人员经费支出和委托业务增加。

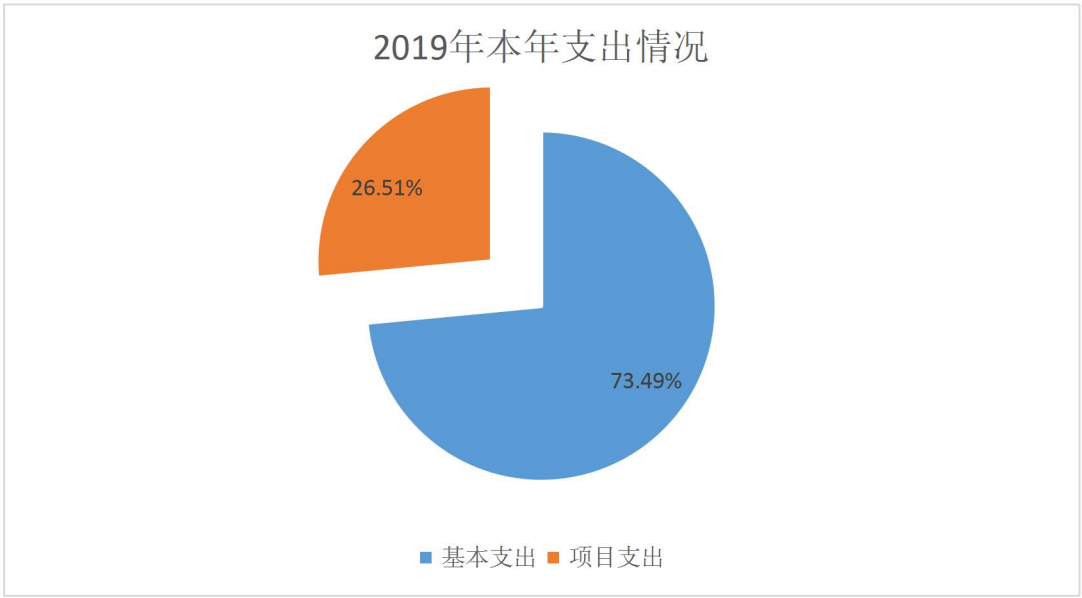


二、收入决算情况说明

2019 年收入合计 369.65 万元。全部为财政拨款收入。

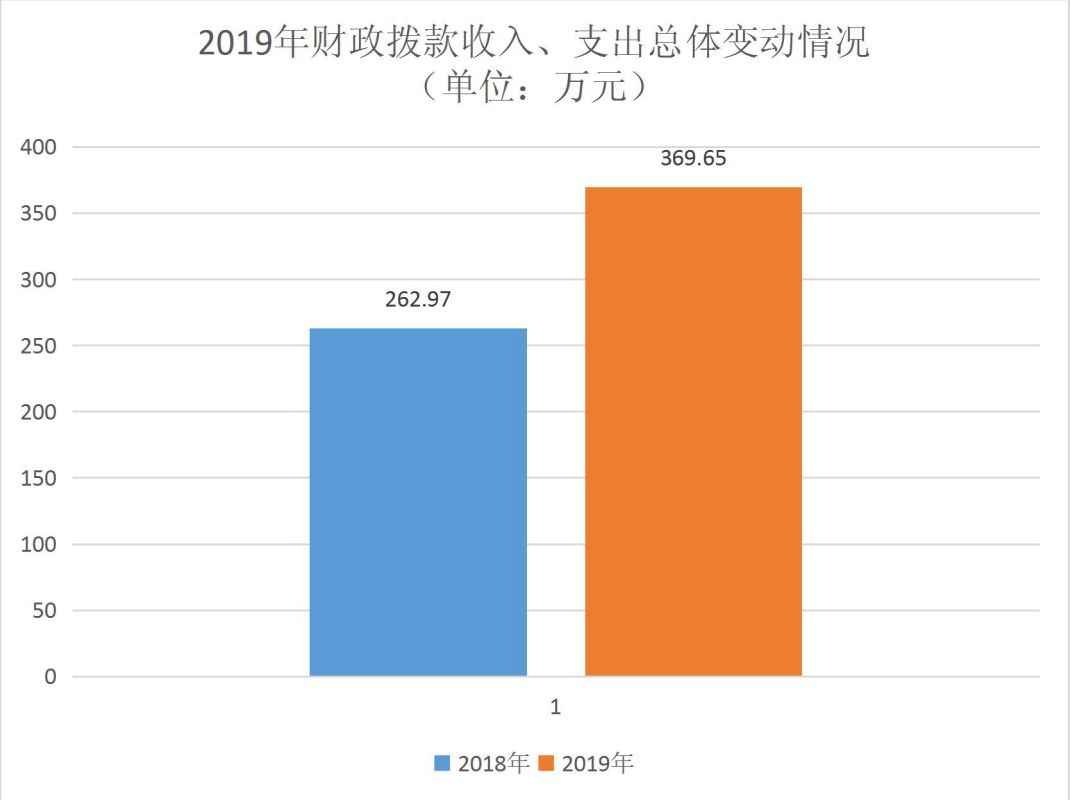


三、支出决算情况说明



2019 年支出合计 369.65 万元，其中：基本支出 271.65 万元，占支出 73.49%；项目支出 98 万元。占支出 26.51%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

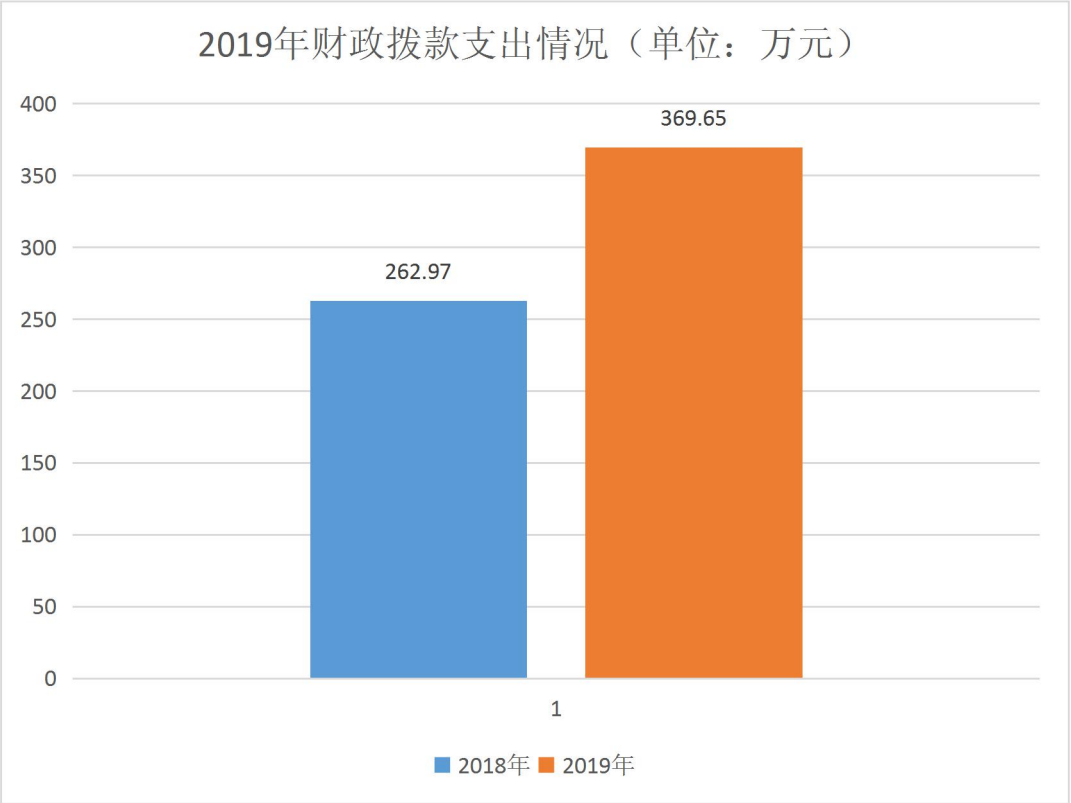


2019 年财政拨款收入总计 369.65 万元，比上年增加 106.68 万元，增长 40%，主要原因是人员增减变动和委托审计项目增加。

2019 年财政拨款支出总计 369.65 万元，比上年增加 106.68 万元，增长 40%，增加原因为人员经费支出和委托业务增加。

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 369.65 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 106.68 万元，增长 40%，主要原因是人员经费支出和委托业务增加。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2019 年财政拨款支出决算为 369.65 万元，按照政府功能分类科目，一般公共服务支出（类）为 369.65 万元。

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 271.65 万元，包括：人员经费支出 208.56 万元和公用经费支出 63.09 万元出。

人员经费 208.56 万元，主要包括：基本工资 87 万元；津贴补贴 55.5 万元；绩效工资 13.5 万元；机关事业单位基本养老保险缴费 21.73 万元；职工基本医疗保险缴费 5.49 万元；其他社会保障缴费 5.8 万元；住房公积金 19.54 万元。

公用经费 63.089 万元，主要包括：办公费 16 万元；印刷费 8 万元；邮电费 3.58 万元；取暖费 5.06 万元；差旅费 12.22 万元；维修费 2 万元；工会经费 3 万元；其他交通费用 9.50 万元；其他商品和服务支出 3.72 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 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数持平，主要原因是厉行节约政策，严格内控业务招待。

（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 100%；公务用车购置费支出 0 万元，占 100%；公务用车运行维护费支出决算 0 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 100%。具体情况如下：

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 100%，决算数较预算数持平，主要原因是本单位无出国出境人员。

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 100%，决算数较预算数持平，主要原因是本单位无购置车辆。

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 100%，决算数较预算数持平，主要原因是单位实行公车改革，无公用车辆。

4.公务接待费支出情况说明。

2019 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平，主要原因是是厉行节约政策，严格内控业务招待。

（三）培训费支出情况说明。

2019 年培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平，主要原因是本单位无培训费用。

（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 100%，决算数较预算数持平，主要原因是本单位无会议费用。

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、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2019 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共计项目 8 个，涉及财政资金 98 万元。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

评价结果为优秀的项目 7 个，占全部项目的 87.5%；良好的项目 0 个，占全部项目的 0%；一般的项目 1 个，占全部项目的 12.5%。通过项目实施不断提高财务人员的综合素质及业务水平。发现的问题及原因：管理体制不完善，造成部分项目完成时效有点差异。下一步改进措施：今后在计划编审时进一步提高科学性，严谨性，完善工作管理体制。

十、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预算为 10 万元，支出决算 63.09 万元，全部为行政单位用于维持机关日常运转所必需的公用支出。2019 年机关运行经费决算比预算增加 53.09 万元，主要原因是用于扶贫支出和差旅费增加。

（二）政府采购支出情况说明。

本部门 2019 年无政府采购支出。

（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.财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5.调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数 = 年初预算数 + 预算调增数 − 预算调减数。