

府谷县审计局 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

1、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。

2、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。

3、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报告；受县政府委托，向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。

4、依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计

并出具报告，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) 乡镇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。

5、按规定对县管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。

6、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。

7、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。

8、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。

9 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。

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

11、承办上级审计部门授权项目的审计。

12、承办县政府交办的其他事项。

(二) 内设机构

内设 2 室 1 会 12 股，即党委办公室、综合办公室、工会、财金审计股、行政事业审计股、社会保障审计股、农业与资源环保股、社会事业审计股、稽核股、企业股、经责一股、经责二股、投资审计综合股、投资审计 1 股、投资审计 2 股。

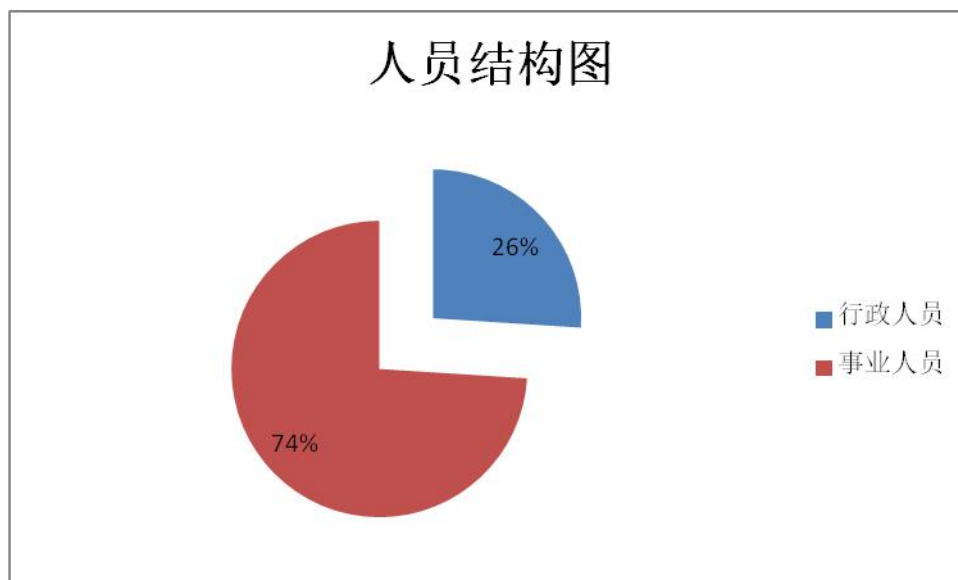
二、部门决算单位构成

纳入 2019 年本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	府谷县审计局（本级）

三、部门人员情况

截止 2019 年底，本部门人员编制 49 人，其中行政编制 12 人、事业编制 34 人；实有人员 62 人，其中行政 16 人、事业 46 人。本单位管理的离退休人员 9 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	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	本单位不涉及政府性基金预 算

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：府谷县审计局

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	885.98	1、一般公共服务支出	885.98
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	885.98	本年支出合计	885.98
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	885.98	支出总计	885.98

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：府谷县审计局

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	885.98	1、一般公共服务支出	885.98	885.98	
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	885.98	本年支出合计	885.98	885.98	
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	885.98	支出总计	885.98	885.98	

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：府谷县审计局

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		813.98	759.35	54.63	
301	工资福利支出	719.8	719.80		
30101	基本工资	238.09	238.09		
30102	津贴补贴	156.15	156.15		
30106	绩效工资	66.92	66.92		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	93.05	93.05		
30109	职业年金缴费	28.87	28.87		
30113	住房公积金	136.71	136.71		
302	商品和服务支出	54.63		54.63	
30201	办公费	8.54		8.54	
30202	印刷费	2.97		2.97	
30205	水费	0.19		0.19	
30206	电费	3.56		3.56	
30207	邮电费	1.84		1.84	
30211	差旅费	17.35		17.35	
30213	维修（护）费	1.14		1.14	
30216	培训费	2.41		2.41	
30239	其他交通费用	1.9		1.9	
30299	其他商品和服务支出	14.67		14.67	
303	对个人和家庭的补助	39.55	39.55		
30305	生活补助	38.75	38.75		

30306	救济费	0.8	0.8		

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：府谷县审计局

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		
预算数								2.4
决算数								2.4

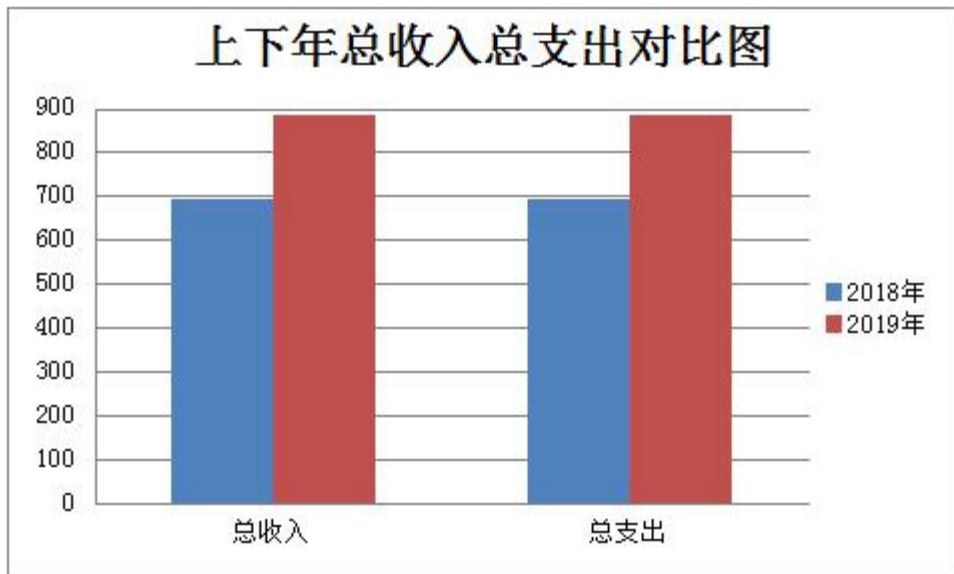
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的预算数和实际支出。预算数为调整预算数。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

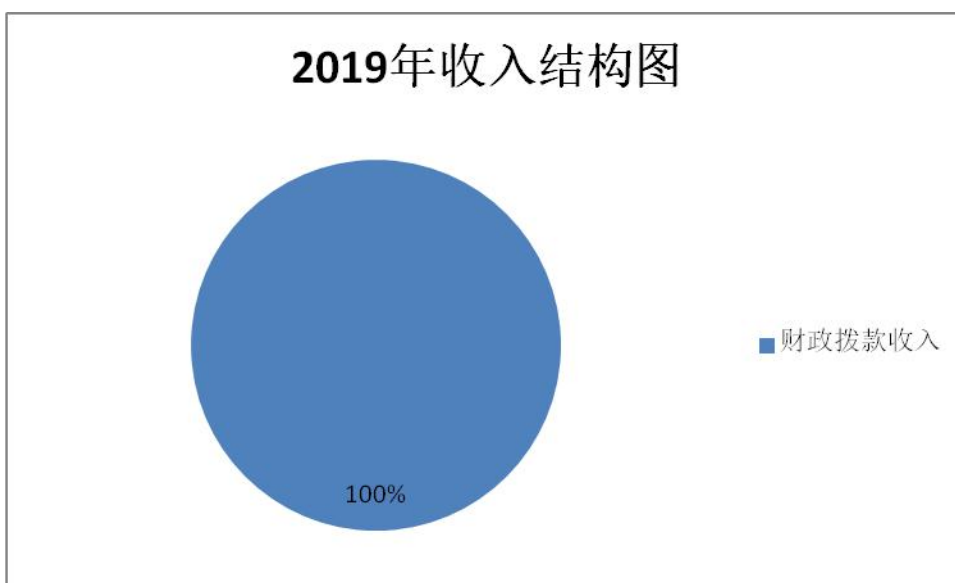
2019 年收入合计 885.98 万元，收入比上年增加 191.21 万元。总体情况比上年增长 21%，增加的原因是下属两个事业单位财务合并到局里。

2019 年支出合计 885.98 万元，支出比上年增加 191.21 万元。总体情况比上年增长 21%，增加的原因是两个二级事业单位财务合并到局本级核算。



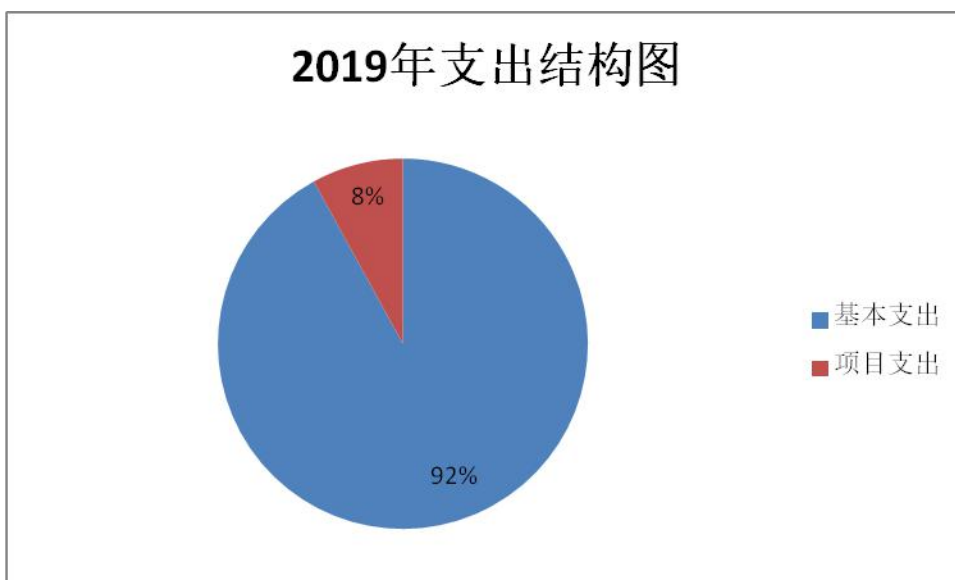
二、收入决算情况说明

2019 年收入合计 885.98 万元，其中：财政拨款收入 885.98 万元，占收入 100%。



三、支出决算情况说明

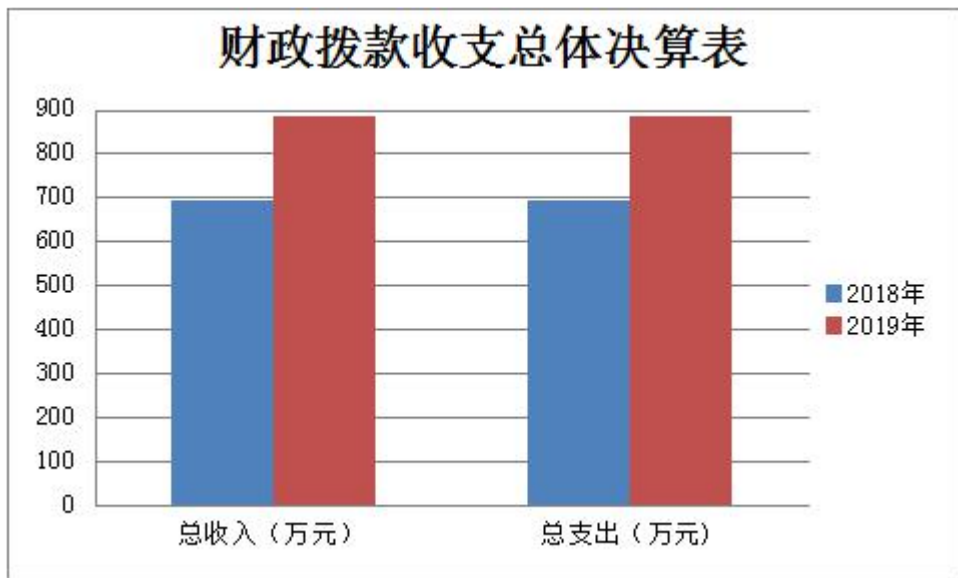
2019年支出合计885.98万元，其中：基本支出813.98万元，占支出92%；项目支出72万元，占8%；



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收入合计885.98万元，收入比上年增加191.21万元。总体情况比上年增长21%，增加的原因是下属两个事业单位财务合并到局里。

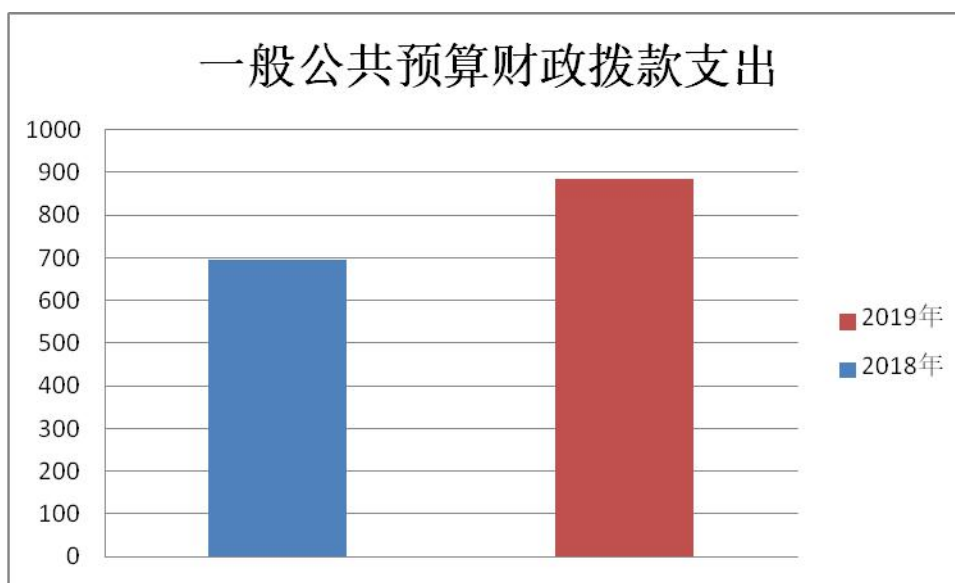
2019年财政拨款支出合计885.98万元，支出比上年增加191.21万元。总体情况比上年增长21%，增加的原因是两个二级事业单位财务合并到局本级核算。



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年财政拨款支出合计885.98万元，占本年支出合计的100%，支出比上年增加191.21万元。总体情况比上年增长21%，增加的原因是两个二级事业单位财务合并到局本级核算。



(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 885.98 万元，按照政府功能分类科目，其中：一般公共服务支出（类）为 885.98 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 813.98 万元，包括：人员经费支出 759.35 万元和公用经费支出 54.63 万元。

人员经费 759.35 万元，主要包括基本工资 238.09 万元、津贴补贴 156.15 万元、绩效工资 66.92、机关事业单位基本养老保险缴费 93.05 万元、职业年金缴费 28.87 万元、住房公积金 136.71 万元。

公用经费 54.63 万元，主要包括办公费 8.54 万元、印刷费 2.97 万元、水费 0.19 万元、电费 3.56 万元、邮电费 1.84 万元、

差旅费 17.35 万元、维修（护）费 1.14 万元、培训费 2.41 万元、其他交通费用 1.9 万元、其他商品和服务支出 14.67 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 0 万元，支出决算为 0 万元。

（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；公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2019 年我单位无因公出国（境）支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2019 年我单位无公务用车购置。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2019 年我单位无公务用车运行维护费。

4. 公务接待费支出情况说明。

2019 年我单位无公务接待。

（三）培训费支出情况说明。

2019 年培训费预算为 2.41 万元，支出决算为 2.41 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数无变动。

（四）会议费支出情况说明。

2019 年我单位无会议费支出。

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预算收支。

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 2 个，涉及财政资金 25 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 1 个，占全部项目的 65%；良好的项目 1 个，占全部项目的 35%。通过项目实施加强审计局内控管理制度。发现的问题及原因：因审计项目连年递增，项目多而人员较少导致部门内控不够健全。下一步改进措施：加强内部控制制度的建设，制定改革方案，将每个项目做到精细化。

十、其他重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

2019年机关运行经费预算为54.63万元，支出决算为54.63万元，完成预算的100%。决算数较预算数相同。

(二) 政府采购支出情况说明。

2019年本部门政府采购支出总额共16.15万元，其中政府采购货物类支出16.15万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

(三) 国有资产占用及购置情况说明。

示例：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： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$ 。