

石泉县审计局

2018 年部门综合预算说明

一、部门主要职责

(一) 负责对县级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，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民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业领域审计工作规划，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) 向县长提出年度县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县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的报告；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；向县政府有关部门通报审计情况和审计结果。

(四) 依据《中华人民共和国审计法》的规定，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、县级预算执行情况和其他财政收支，县级各部门(含直属单位)预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2、镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，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、县属国有企业和地方非银行金融机构、县政府规定的县属国有资本占控股地位或主导地位的企业和非银行金融机构的资产、负债和损益。

6、县政府部门、镇人民政府管理和其他单位受县政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

7、上级审计机关授权审计的县属驻石企事业单位财务收支。

8、上级审计机关授权的国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

9、法律、行政法规规定应当由县级审计机关审计的其他事项。

(五) 按规定对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的单位主要负责人实施经济责任审计。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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监督对象的单位出具的相关审计报告。

(九) 负责管理县经济责任审计局。

(十) 组织审计县驻外非经营性机构的财务收支，依法通过适当方式组织审计县属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

(十一) 推广“金审工程”在审计领域的应用，组织计算机审计。

(十二) 承办县政府交办的其他事项。

二、2018 年年度部门工作任务

(一) 根据石政发[2018]4 号《石泉县人民政府关于批转 2018 年度审计项目安排意见的通知》，我局 2018 年审计项目安排 25 个，其中财政预算决算审计 7 个，社会保障审计 1

个，行政事业审计 5 个，经济责任审计 6 个，自然资源资产审计 2 个，固定资产投资审计 3 个，村级财务收支审计 1 个。

(二)统筹协调，全面完成“三创”、脱贫攻坚及包联驻代等中心工作。

(三)抓好党建，增强凝聚力、战斗力。

三、部门预算单位构成

从预算单位构成看，本部门的部门预算为部门本级（机关）预算。

四、部门人员情况说明

我局内设政办股、财税金融审计股、行政事业审计股、投资审计股、法制股、经济责任审计局。

截止 2017 年底，本部门人员编制 21 人，其中行政编制 10 人、事业编制 11 人；实有人员 18 人，其中行政 15 人、事业 3 人。单位管理的离退休人员 11 人。

五、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

本部门无公务车辆。

六、部门预算绩效目标说明

2018 年本部门实现了绩效目标管理全覆盖，涉及一般公共预算当年拨款 206.1442 万元，政府性基金预算当年拨款 0 万元。

七、2018 年部门预算收支说明

(一) 收支预算总体情况。

2018 年部门预算总收入为 206.1442 万元，全部为公共预算拨款，支出共计 206.1442 万元。与上年对比减少 6.0754 万元。主要是 2017 年年底，单位有 1 名职工退休，工资总额减少。

（二）财政拨款收支情况。

2018 年部门财政拨款预算收入 206.1442 万元，全部为公共预算拨款。2018 年部门财政拨款预算支出 206.1442 万元，基本支出 206.1442 万元，①人员经费和公用经费支出 186.1442 万元，其中工资福利支出 163.6304 元，商品和服务支出 18.1200 万元，对个人和家庭的补助 4.3938 万元。②专项业务经费支出 20.0000 万元，均为商品和服务支出。与上年对比减少 6.0754 万元。主要是 2017 年年底，单位有 1 名职工退休，工资总额减少。

（三）一般公共预算拨款支出明细情况。

1、一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2018 年度部门一般公共预算财政拨款收入共计 206.1442 万元，支出共计 206.1442 万元。与上年对比减少 6.0754 万元。主要是 2017 年年底，单位有 1 名职工退休，工资总额减少。

2、支出按功能科目分类的明细情况。

按支出功能科目分为：（1）一般公共服务支出全部为审计事务支出 181.3620 万元，含人员经费支出 155.3020 万元、

公用经费支出 6.0600 万元、专项业务经费支出 20.0000 万元。与上年对比减少 5.4118 万元。(2) 社会保障和就业支出 24.7822 万元，主要为归口管理的行政事业单位离退休特需费，为人员经费支出。与上年对比减少 0.6617 万元。原因为 2017 年 7 月之前社会保险基数未确定，有可能造成社会保险费多交现象。

3、支出按经济科目分类的明细情况

按照部门支出经济分类分：(1) 工资福利支出 163.6304 万元，全部为人员经费支出，主要为机关及事业单位全体干部职工工资福利支出和购买服务人员社会保险费，与上年对比增加 5.9511 万元。原因为住房公积金总额增加，购买服务人员的社会保障费因人员增加。(2) 商品和服务支出 38.12 万元，含人员经费支出 12.0600 万元、公用经费支出 6.0600 万元、专项业务经费支出 20.0000 万元。与上年对比增加 3.32 万元。原因为审计项目多为交叉审计，差旅费有所增加。(3) 对个人和家庭补助 4.3938 万元，全部为人员经费支出。与上年对比减少 15.3446 万元。主要为住房公积金经济科目 2018 年度调整列入工资福利支出。

(四) 政府性基金预算支出情况。

本部门无政府性基金预算收支，并已公开空表。

(五) 国有资本经营预算拨款收支情况。

本部门无国有资本经营预算拨款收支。

（六）“三公”经费等预算情况。

2018年“三公”经费预算及会议费、培训费支出预算共计2.5497万元，与上年对比减少0.0497万元。其中“三公”经费预算共计2.5497万元，与上年对比减少0.0497万元，主要原因为缩减三公经费预算。

（七）政府采购情况。

本部门2018年无政府采购预算，并已公开空表。

八、专业名词解释（不少于两条）

1、“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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支出。

2、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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。

石泉县审计局

2018年3月13日

附件：2

2018年部门综合预算公开报表

部门名称：石泉县审计局

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

序号	表名	是否空表	公开空表理由
表1	2018年部门综合预算收支总表		
表2	2018年部门综合预算收入总表		
表3	2018年部门综合预算支出总表		
表4	2018年部门综合预算财政拨款收支总表		
表5	2018年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按功能科目分）		
表6	2018年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按经济分类科目分）		
表7	2018年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按功能科目分）		
表8	2018年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按经济分类科目分）		
表9	2018年部门综合预算政府性基金收支总表	是	不涉及
表10	2018年部门综合预算专项业务经费支出表		
表11	2018年部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	不涉及
表12	2018年部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表		

2018年部门综合预算收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	支出功能分科目	预算数	支出部门经济科目	预算数
一、财政拨款	206.1442	一. 一般公共服务支出	181.3620	一、基本支出	206.1442
1、公共预算拨款	206.1442	二. 外交支出		1、人员经费和公用经费支出	186.1442
其中：专项资金列入部门预算的项目		三. 国防支出		工资福利支出	163.6304
2、政府性基金拨款		四. 公共安全支出		商品和服务支出	18.1200
3、国有资本经营预算		五. 教育支出		对个人和家庭的补助	4.3938
二、上级补助收入		六. 科学技术支出		资本性支出	
三、事业收入		七. 文化体育与传媒支出		2、专项业务经费支出	20.0000
其中：纳入财政专户管理的收费		八. 社会保障和就业支出	24.7822	工资福利支出	
四、事业单位经营收入		九. 社会保险基金支出		商品和服务支出	20.0000
五、附属单位上缴收入		十. 医疗卫生与计划生育支出		对个人和家庭的补助	
六、其他收入		十一. 节能环保支出		债务利息及费用支出	
		十二. 城乡社区支出		资本性支出	
		十三. 农林水支出		对企业补助	
		十四. 交通运输支出		其他支出	
		十五. 资源勘探信息等支出		二、项目支出	
		十六. 商业服务业等支出		工资福利支出	
		十七. 金融支出		商品和服务支出	
		十八. 援助其他地区支出		对个人和家庭的补助	
		十九. 国土海洋气象等支出		债务利息及费用支出	
		二十. 住房保障支出		资本性支出	
		二十一. 粮油物资储备支出		对企业补助	
		二十二. 国有资本经营预算支出		对社会保障基金补助	
		二十三. 预备费		其他支出	
		二十四. 其他支出		三、上缴上级支出	
		二十五. 转移性支出		四、事业单位经营支出	
		二十六. 债务还本支出		五、对附属单位补助支出	
		二十七. 债务付息支出			
		二十八. 债务发行费用支出			
本年收入合计	206.1442	本年支出合计	206.1442	本年支出合计	206.1442
用事业基金弥补收支差额		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转					
其中：财政拨款资金预算					
非财政拨款资金预算					
收入总计	206.1442	支出总计	206.1442	支出总计	206.1442

2018年部门综合预算财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	支出功能科目	预算数	支出部门经济科目	预算数
一、财政拨款	206.1442	一、一般公共服务支出	181.3620	一、基本支出	206.1442
1、公共预算拨款	206.1442	二、外交支出		1、人员经费和公用经费支出	186.1442
其中：专项资金列入部门预算的项目		三、国防支出		工资福利支出	163.6304
2、政府性基金拨款		四、公共安全支出		商品和服务支出	18.1200
3、国有资本经营预算		五、教育支出		对个人和家庭的补助	4.3938
		六、科学技术支出		资本性支出	
		七、文化体育与传媒支出	24.7822	2、专项业务经费支出	20.0000
		八、社会保障和就业支出		工资福利支出	20.0000
		九、社会保险基金支出		商品和服务支出	
		十、医疗卫生与计划生育支出		对个人和家庭的补助	
		十一、节能环保支出		债务利息及费用支出	
		十二、城乡社区支出		资本性支出	
		十三、农林水支出		对企业补助	
		十四、交通运输支出		其他支出	
		十五、资源勘探信息等支出		二、项目支出	
		十六、商业服务业等支出		工资福利支出	
		十七、金融支出		商品和服务支出	
		十八、援助其他地区支出		对个人和家庭的补助	
		十九、国土海洋气象等支出		债务利息及费用支出	
		二十、住房保障支出		资本性支出	
		二十一、粮油物资储备支出		对企业补助	
		二十二、国有资本经营预算支出		对社会保障基金补助	
		二十三、预备费		其他支出	
		二十四、其他支出		三、上缴上级支出	
		二十五、转移性支出		四、事业单位经营支出	
		二十六、债务还本支出		五、对附属单位补助支出	
		二十七、债务付息支出			
		二十八、债务发行费用支出			
本年收入合计	206.1442	本年支出合计	206.1442	本年支出合计	206.1442
用事业基金弥补收支差额		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转					
其中：财政拨款资金预算					
非财政拨款资金预算					
收入总计	206.1442	支出总计	206.1442	支出总计	206.1442

2018年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按功能科目分）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	基本支出			项目支出 (县级专项)	备注
			人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出		
**	**	1	2	3	4	5	**
合计		206.1442	180.0842	6.0600	20.0000		
	石泉县审计局	206.1442	180.0842	6.0600	20.0000		
	石泉县审计局	206.1442	180.0842	6.0600	20.0000		
201	一般公共服务支出	181.3620	155.3020	6.0600	20.0000		
20108	审计事务	181.3620	155.3020	6.0600	20.0000		
2010801	行政运行（审计事务）	181.3620	155.3020	6.0600			
2010804	审计业务	15.0000			15.0000		
2010806	信息化建设（审计事务）	5.0000			5.0000		
208	社会保障和就业支出	24.7822	24.7822				
20805	行政事业单位离退休	24.7822	24.7822				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.7822	24.7822				

2018年部门综合预算一般公共预算支出明细表（按经济科目分）

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	合计	基本支出			项目支出 (县级专项)	备注
			人员经费支出	公用经费支出	专项业务 经费支出		
**	**	1	2	3	4	5	**
合计		206.1442	180.0842	6.0600	20.0000		
	石泉县审计局	206.1442	180.0842	6.0600	20.0000		
	石泉县审计局	206.1442	180.0842	6.0600	20.0000		
301301	工资福利支出	163.6304	163.6304				
30130101	基本工资	65.2368	65.2368				
30130102	津贴补贴	53.9580	53.9580				
30130103	奖金	5.4364	5.4364				
30130108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.7822	24.7822				
30130113	住房公积金	14.2170	14.2170				
301302	商品和服务支出	38.1200	12.0600	6.0600	20.0000		
30130201	办公费	5.0605		0.5305	4.5300		
30130202	印刷费	1.4100		0.2000	1.2100		
30130205	水费	0.2200		0.2200			
30130206	电费	2.3000		0.3000	2.0000		
30130207	邮电费	0.6000		0.3000	0.3000		
30130211	差旅费	2.7400		0.1000	2.6400		
30130213	维修（护）费	4.0200		0.2000	3.8200		
30130215	会议费	0.2400		0.2400			
30130216	培训费	0.0800		0.0800			
30130217	公务接待费	2.5000		0.6600	1.8400		
30130226	劳务费	0.4000		0.2000	0.2000		
30130228	工会经费	2.3695		2.3695			
30130229	福利费	0.0600			0.0600		

30130239	其他交通费用	13.7600	12.0600		1.7000		
30130299	其他商品和服务支出	2.3600		0.6600	1.7000		
301303	对个人和家庭的补助	4.3938	4.3938				
30130305	生活补助	4.3938	4.3938				

2018年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按功能科目分）

单位：万元

功能科目编码	功能科目名称	合计	基本支出			备注
			人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	
**	**	1	2	3	4	**
合计		206.1442	180.0842	6.0600	20.0000	
	石泉县审计局	206.1442	180.0842	6.0600	20.0000	
	石泉县审计局	206.1442	180.0842	6.0600	20.0000	
201	一般公共服务支出	181.3620	155.3020	6.0600	20.0000	
20108	审计事务	181.3620	155.3020	6.0600	20.0000	
2010801	行政运行（审计事务）	181.3620	155.3020	6.0600		
2010804	审计业务	15.0000			15.0000	
2010806	信息化建设（审计事务）	5.0000			5.0000	
208	社会保障和就业支出	24.7822	24.7822			
20805	行政事业单位离退休	24.7822	24.7822			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	24.7822	24.7822			

2018年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按经济科目分）

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	合计	基本支出			备注
			人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	
**	**	1	2	3	4	**
合计		206.1442	180.0842	6.0600	20.0000	
	石泉县审计局	206.1442	180.0842	6.0600	20.0000	
	石泉县审计局	206.1442	180.0842	6.0600	20.0000	
301301	工资福利支出	163.6304	163.6304			
30130101	基本工资	65.2368	65.2368			
30130102	津贴补贴	53.9580	53.9580			
30130103	奖金	5.4364	5.4364			
30130108	机关事业单位基本养老保险缴费	24.7822	24.7822			
30130113	住房公积金	14.2170	14.2170			
301302	商品和服务支出	38.1200	12.0600	6.0600	20.0000	
30130201	办公费	5.0605		0.5305	4.5300	
30130202	印刷费	1.4100		0.2000	1.2100	
30130205	水费	0.2200		0.2200		
30130206	电费	2.3000		0.3000	2.0000	
30130207	邮电费	0.6000		0.3000	0.3000	
30130211	差旅费	2.7400		0.1000	2.6400	
30130213	维修（护）费	4.0200		0.2000	3.8200	
30130215	会议费	0.2400		0.2400		
30130216	培训费	0.0800		0.0800		
30130217	公务接待费	2.5000		0.6600	1.8400	
30130226	劳务费	0.4000		0.2000	0.2000	
30130228	工会经费	2.3695		2.3695		

2018年部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按经济科目分）

单位：万元

经济科目编码	经济科目名称	合计	基本支出			备注
			人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	
**	**	1	2	3	4	**
30130229	福利费	0.0600			0.0600	
30130239	其他交通费用	13.7600	12.0600		1.7000	
30130299	其他商品和服务支出	2.3600		0.6600	1.7000	
301303	对个人和家庭的补助	4.3938	4.3938			
30130305	生活补助	4.3938	4.3938			

2018年部门综合预算政府性基金收支总表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	支出功能分科目	预算数	支出部门经济科目	预算数
一、政府性基金拨款		一. 科学技术支出		一、人员经费和公用经费支出	
		二. 文化体育与传媒支出		工资福利支出	
		三. 社会保障和就业支出		商品和服务支出	
		四. 节能环保支出		对个人和家庭的补助	
		五. 城乡社区支出		资本性支出	
		六. 农林水支出		二、专项业务经费支出	
		七. 交通运输支出		工资福利支出	
		八. 资源勘探信息等支出		商品和服务支出	
		九. 商业服务业等支出		对个人和家庭的补助	
		十. 金融支出		债务利息及费用支出	
		十一. 其他支出		资本性支出（基本建设）	
		十二. 转移性支出		资本性支出	
		十三. 债务还本支出		对企业补助（基本建设）	
		十四. 债务付息支出		对企业补助	
		十五. 债务发行费用支出		对社会保障基金补助	
				其他支出	
				三、上缴上级支出	
				四、事业单位经营支出	
				五、对附属单位补助支出	
本年收入合计		本年支出合计		本年支出合计	

2018年部门综合预算业务费及县级专项经费支出表

单位：万元

单位编码	单位（项目）名称	合计	专项业务费	县级专项	项目简介
**	**	1	2	3	**
	合计	20.0000	20.0000		
113	石泉县审计局	20.0000	20.0000		
113001	石泉县审计局	20.0000	20.0000		
	全市交叉审计业务经费	5.0000	5.0000		
	镇村财务审计业务经费	10.0000	10.0000		
	金审工程网络维护经费	5.0000	5.0000		

2018年部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	2017年									2018年								增减变化情况											
		合计	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算						会议费	培训费	合计	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算						会议费	培训费	合计	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算									
			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	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	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							小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费							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	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19=10-1	20=11-2	21=12-3	22=13-4	23=14-5	24=15-6	25=16-7	26=17-8	27=18-9				
**	**	2.8697	2.5497		2.5497				0.2400	0.0800	2.8200	2.5000		2.5000				0.2400	0.0800	-0.0497	-0.0497		-0.0497							
113	石泉县审计局	2.8697	2.5497		2.5497				0.2400	0.0800	2.8200	2.5000		2.5000				0.2400	0.0800	-0.0497	-0.0497		-0.0497							
113001	石泉县审计局	2.8697	2.5497		2.5497				0.2400	0.0800	2.8200	2.5000		2.5000				0.2400	0.0800	-0.0497	-0.0497		-0.0497							