

# 深泽县审计局 2018 年度部门决算

二〇一九年九月十日

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2018 年度部门决算报表

- 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”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、政府采购情况表

### 第三部分 深泽县审计局 2018 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情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款“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

### 第四部分 名词解释

# 第一部分 部门概况

### 一、部门职责

深泽县审计局主管全县审计工作。负责对全县财政收支和依法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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对市委、市政府和县委、县政府有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。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）贯彻执行审计法律、法规和方针、政策。负责拟订审计工作发展规划、专业领域审计工作规划，以及年度审计计划并组织实施，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向中共深泽县委审计委员会提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况审计报告。向县长提出年度县本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。组织起草县政府向人大常委会提出县本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向县委、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。向被审计单位通报审计情况和审计结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围

内作出审计决定，包括国家和省、市、县有关重大政策措施贯彻落实情况；县本级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含所属单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支；乡（镇）政府预算执行情况、决算草案和其他财政收支；中央和省、市、县财政转移支付资金；使用县本级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；县属国有企业、县属国有资本占控股或主导地位的企业，上级授权审计的金融机构的境内外资产、负债和损益，县驻外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金和其他基金、资金的财务收支；上级授权审计的国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；法律法规规定的其他事项。

（五）按规定对县管党政主要领导干部及其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对财经法律法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理及国有资产管理使用等与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，督促整改审计查出的问题，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）会同县委机构编制委员会办公室，对党政机关和所属事业单位的机构设置、编制使用，以及有关机构编制规定的执行情况进行审计调查。

（十）组织开展审计领域的交流与合作，负责审计信息系统建设，指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十一）完成县委、县政府和上级审计机关交办的其他任务。

## 二、机构设置

从决算编报单位构成看，纳入 2018 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	深泽县审计局	行政单位	财政拨款

## 第二部分

# 2018 年度部门决算报表



## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：深泽县审计局

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、财政拨款收入	1	150.63	一、一般公共服务支出	28	122.82
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	13.04
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	5.71
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	9.06
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22		二十二、债务还本支出	49	
	23		二十三、债务付息支出	50	
本年收入合计	24	150.63	本年支出合计	51	150.63
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	52	
年初结转和结余	26		年末结转和结余	53	
<b>总计</b>	<b>27</b>	<b>150.63</b>	<b>总计</b>	<b>54</b>	<b>150.63</b>

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：深泽县审计局

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		150.63	150.63					
201	一般公共服务支出	122.82	122.82					
20108	审计事务	122.82	122.82					
2010801	行政运行	107.80	107.80					
2010804	审计业务	15.02	15.02					
208	社会保障和就业支出	13.04	13.04					
20805	行政事业单位离退休	12.46	12.46					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.46	12.46					
20808	抚恤	0.03	0.03					
2080899	其他优抚支出	0.03	0.03					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.55	0.55					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.36	0.36					
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.19	0.19					
210	医疗卫生与计划生育支出	5.71	5.71					
21011	行政事业单位医疗	5.71	5.71					
2101101	行政单位医疗	5.71	5.71					
221	住房保障支出	9.06	9.06					
22102	住房改革支出	9.06	9.06					
2210201	住房公积金	9.06	9.06					

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：深泽县审计局

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		<b>150.63</b>	<b>150.63</b>				
201	一般公共服务支出	122.82	122.82				
20108	审计事务	122.82	122.82				
2010801	行政运行	107.8	107.8				
2010804	审计业务	15.02	15.02				
208	社会保障和就业支出	13.04	13.04				
20805	行政事业单位离退休	12.46	12.46				
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	12.46	12.46				
20808	抚恤	0.03	0.03				
2080899	其他优抚支出	0.03	0.03				
20827	财政对其他社会保险基金的 补助	0.55	0.55				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.36	0.36				
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.19	0.19				
210	医疗卫生与计划生育支出	5.71	5.71				
21011	行政事业单位医疗	5.71	5.71				
2101101	行政单位医疗	5.71	5.71				
221	住房保障支出	9.06	9.06				
22102	住房改革支出	9.06	9.06				
2210201	住房公积金	9.06	9.06				

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：深泽县审计局

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款	1	150.63	一、一般公共服务支出	29	122.82	122.82	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	30			
	3		三、国防支出	31			
	4		四、公共安全支出	32			
	5		五、教育支出	33			
	6		六、科学技术支出	34			
	7		七、文化体育与传媒支出	35			
	8		八、社会保障和就业支出	36	13.04	13.04	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	5.71	5.71	
	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、国土海洋气象等支出	46			
	19		十九、住房保障支出	47	9.06	9.06	
	20		二十、粮油物资储备支出	48			
	21		二十一、其他支出	49			
	22		二十二、债务还本支出	50			
	23		二十三、债务付息支出	51			
<b>本年收入合计</b>	24	150.63	<b>本年支出合计</b>	52	150.63	150.63	
年初财政拨款结转和结余	25		年末财政拨款结转和结余	53			
一般公共预算财政拨款	26			54			
政府性基金预算财政拨款	27			55			
<b>总计</b>	28	150.63122	<b>总计</b>	56	150.63	150.63	

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：深泽县审计局

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		150.63	150.63	
201	一般公共服务支出	122.82	122.82	
20108	审计事务	122.82	122.82	
2010801	行政运行	107.8	107.8	
2010804	审计业务	15.02	15.02	
208	社会保障和就业支出	13.04	13.04	
20805	行政事业单位离退休	12.46	12.46	
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	12.46	12.46	
20808	抚恤	0.03	0.03	
2080899	其他优抚支出	0.03	0.03	
20827	财政对其他社会保险 基金的补助	0.55	0.55	
2082702	财政对工伤保险基金 的补助	0.36	0.36	
2082703	财政对生育保险基金 的补助	0.19	0.19	
210	医疗卫生与计划生育 支出	5.71	5.71	
21011	行政事业单位医疗	5.71	5.71	
2101101	行政单位医疗	5.71	5.71	
221	住房保障支出	9.06	9.06	
22102	住房改革支出	9.06	9.06	
2210201	住房公积金	9.06	9.06	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入及支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：深泽县审计局

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	111.44	302	商品和服务支出	30.84	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	53.43	30201	办公费	18.83	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	13.73	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	2.26	30203	咨询费		310	资本性支出	1.8
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	10.7	30205	水费		31002	办公设备购置	1.8
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.46	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.71	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	0.55	30211	差旅费	4.94	31008	物资储备	
30113	住房公积金	9.06	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	3.54	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	6.54	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		30217	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		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	6.54	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	3.46	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	3.62	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自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用				
			30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		117.98	公用经费合计					32.65

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：深泽县审计局

金额单位：万元

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

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”经费年初预算数，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。 本部门本年度无相关收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求空表列示。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：深泽县审计局

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	
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。 本部门本年度无相关收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求空表列示。



## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：深泽县审计局

金额单位：万元

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收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求空表列示。

## 政府采购情况表

公开 10 表

编制单位：深泽县审计局

金额单位：万元

项目	采购计划金额					
	总计	采购预算（财政性资金）				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合 计						
货物						
工程						
服务						
项目	实际采购金额					
	总计	采购预算（财政性资金）				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合 计						
货物						
工程						
服务						

注：本表反映部门本年度纳入部门预算范围的政府采购预算及支出情况。本部门本年度无相关收入（或支出、收支及结转结余等）情况，按要求空表列示。

# 第三部分

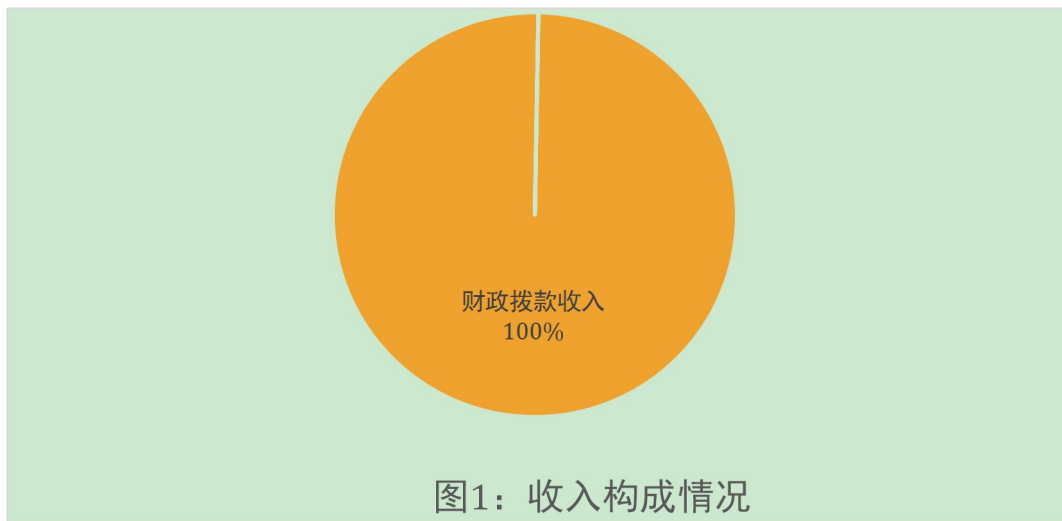
## 部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

本部门 2018 年度收支总计（含结转和结余）150.63 万元。与 2017 年度决算相比，收支各减少 97.38 万元，下降 64.6%，主要原因是减少退役军人安置费的收入和支出。

### 二、收入决算情况说明

本部门 2018 年度本年收入合计 150.63 万元，其中：财政拨款收入 150.63 万元，占 100.0%；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%。如图所示：



### 三、支出决算情况说明

本部门 2018 年度本年支出合计 150.63 万元，其中：基本支出 150.63 万元，占 100.0%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。如图所示：

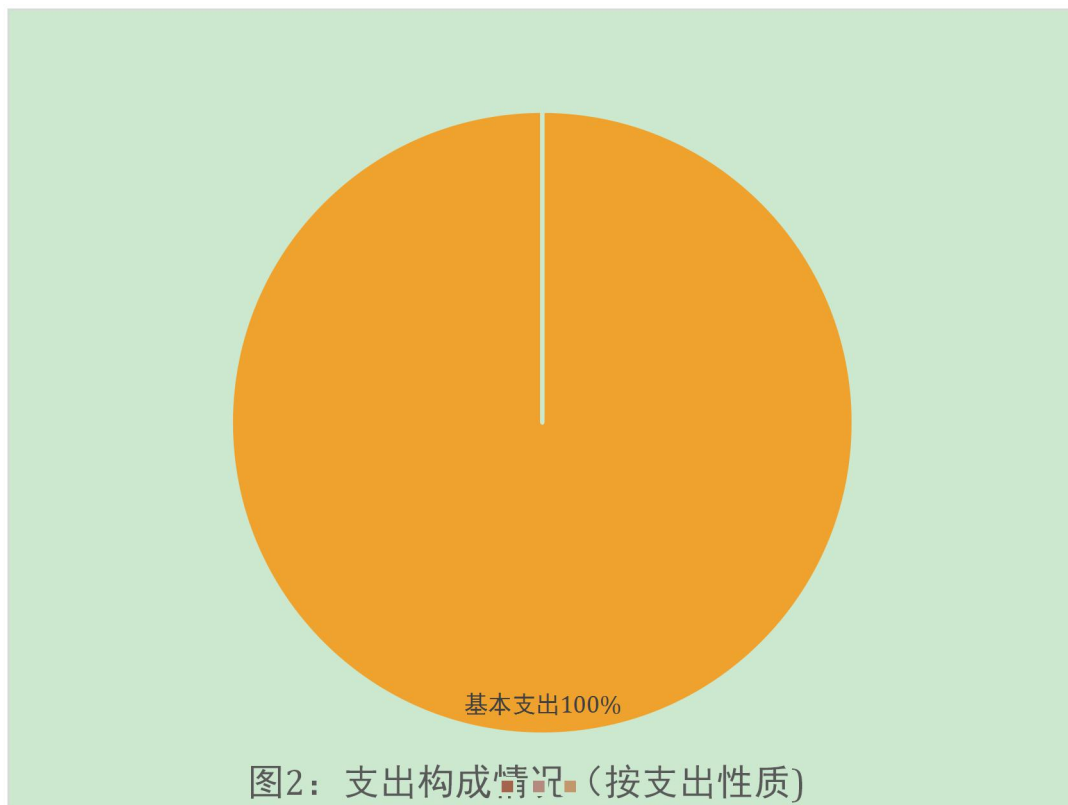
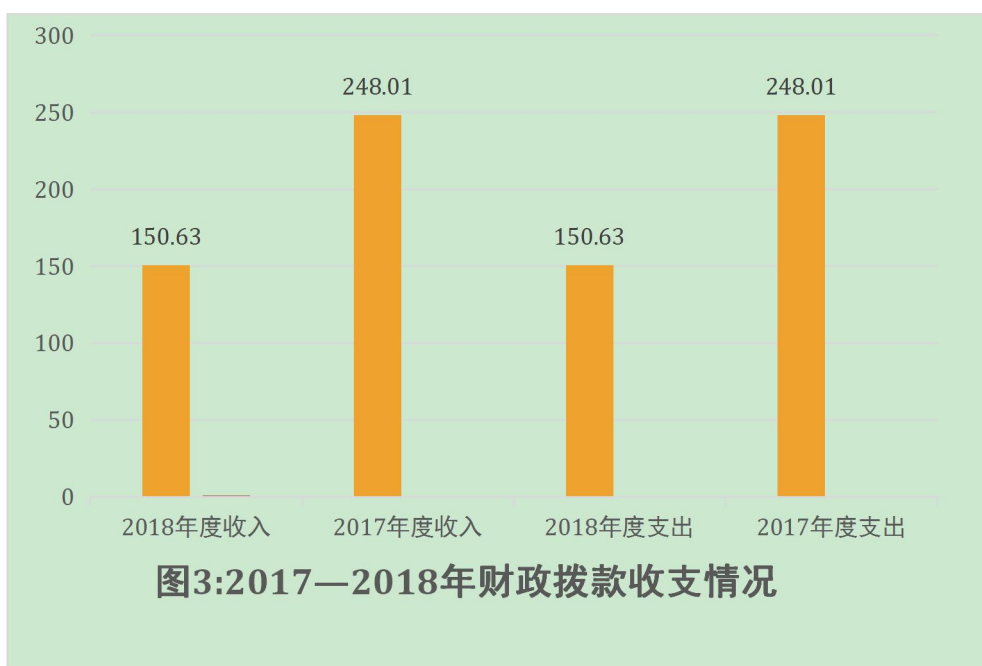


图2：支出构成情况（按支出性质）

#### 四、财政拨款收入支出决算情况说明

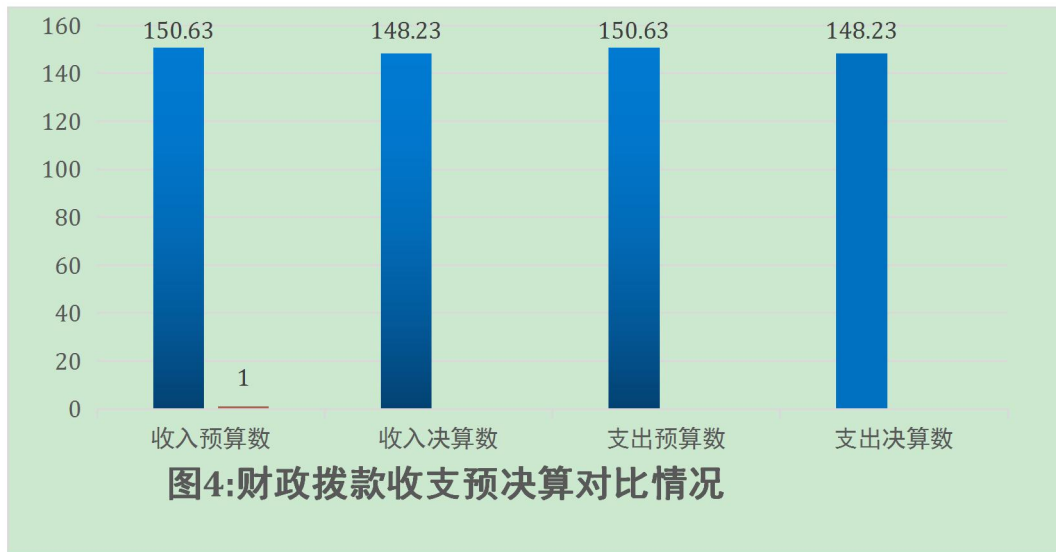
##### （一）财政拨款收支与 2017 年度决算对比情况

本部门 2018 年度形成的财政拨款收支均为一般公共预算财政拨款，其中一般公共预算财政拨款本年收入 150.63 万元，比 2017 年度减少 97.38 万元，降低 64.6%，主要原因是减少退役军人安置费的收入。本年支出 150.63 万元，减少 7.38 万元，降低 64.6%，主要原因是减少退役军人安置费的支出。



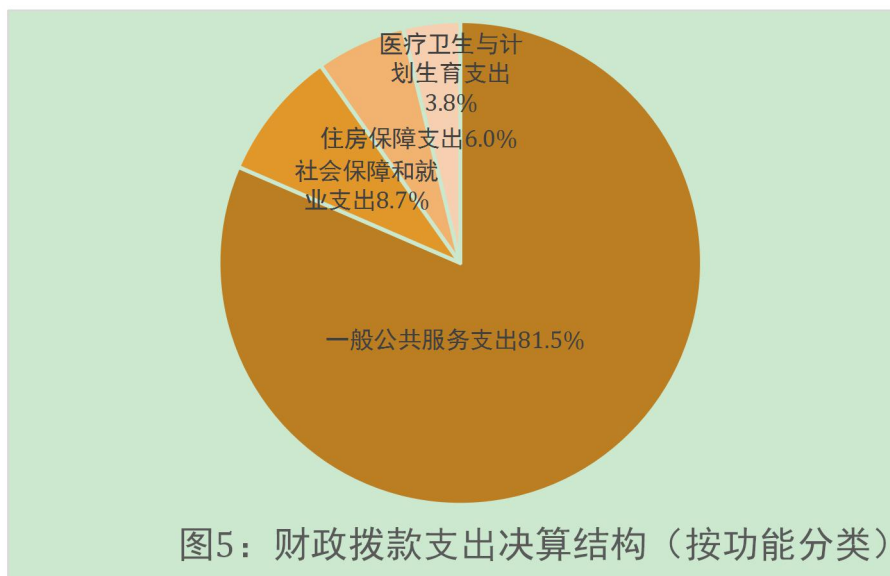
## (二) 财政拨款收支与年初预算数对比情况

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款收入 150.63 万元，完成年初预算的 101.6%，比年初预算增加 2.40 万元，决算数大于预算数主要原因是新增加人员，增加人员经费收入；本年支出 150.63 万元，完成年初预算的 101.6%，比年初预算增加 2.40 万元，决算数大于预算数主要原因是新增加人员，增加人员经费支出。



### (三) 财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度财政拨款支出 150.63 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 122.83 万元，占 81.5%；社会保障和就业（类）支出 13.04 万元，占 8.7%；医疗卫生与计划生育支出 5.71 万元，占 3.8%；住房保障（类）支出 0.06 万元，占 6.0%。



### （四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 150.63 万元，其中：人员经费 117.98 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 32.65 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2018 年度“三公”经费支出共计 0 万元，较年初预算增加 0 万元，增长 0%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元。本部门 2018 年度因公出国（境）团组 0 个、共 0 人/参加其他单位组织的因公出国



(境) 团组 0 个、共 0 人/无本单位组织的出国(境) 团组。因公出国(境) 费支出较年初预算增加 0 万元, 增长 0%, 主要是未发生因公出国(境) 费支出。

**(二) 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元。**本部门 2018 年度公务用车购置及运行维护费较年初预算减少 0 万元, 降低 x%。其中:

**公务用车购置费 0 万元:** 本部门 2018 年度公务用车购置量 0 辆, 发生“公务用车购置”经费支出 0 万元。公务用车购置费支出较年初预算增加 0 万元, 增长 0%。

**公务用车运行维护费 0 万元:** 本部门 2018 年度单位公务用车保有量 0 辆。公车运行维护费支出较年初预算增加 0 万元, 增长 0%, 主要是 0。

**(三) 公务接待费支出 0 万元。**本部门 2018 年度公务接待共 0 批次、0 人次。公务接待费支出较年初预算增加 0 万元, 增长 0%。

## 六、绩效预算情况说明

### (一) 绩效管理工作开展情况

审计政务管理绩效目标: 包括系统综合业务管理和机关综合事务管理。充分发挥参谋助手作用和综合协调作用, 进审计事业科学协调发展。

根据《关于开展 2018 年度财政专项资金部门绩效自我评价工

作的通知》（石财绩[2019]1号），本单位认真开展了预算绩效管理改革开展情况自查，对部门全面规范绩效预算编制、严格预算执行管理、推进绩效评价工作、推进预决算信息公开等方面进行了自评，考核结果为良好。

2018年，我局严格按照全县的总体安排部署，不断创新审计理念，切实提高审计质量，认真履行审计监督职责，充分发挥好审计在党和国家监督体系中的重要作用。

审计业务绩效目标：主管全县审计工作。通过财政财务收支审计真实、合法和效益情况，维护国家财政经济秩序，促进廉政建设，保障国民经济的健康运行。

审计管理绩效目标：进行内部审计管理和审计法制管理。贯彻落实相关法律法规及大内部审计管理制度提高审计质量和审计机关法制管理水平。

## （二）预算项目绩效评价开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2018年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共完成审计项目17个，其中市级项目13个，县本级项目4个。从体制、机制、制度层面提出审计建设性意见和建议35条。具体情况如下：1、围绕促进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险政策落实，组织对各相关单位开展稳增长促改革调结、惠民生防风险政策措施落实情况跟踪审计，积极提出审计建议，促进健全制度，强化管理，推动

政策落地生根和不断完善。**2.**按照审计署统一部署，完成了对我县2017年城镇保障性安居工程审计。重点关注资金安排和保障效果、目标任务完成情况、相关政策贯彻执行情况、竣工验收及交付使用情况和资金支持和使用效益情况，通过真实反映和评价我县保障性住房建设的基本情况和取得的主要成效，规范工程建设和资金管理，促进保障房分配公平公正，维护人民群众住房保障权益。**3.**按照市局统一安排，完成了对我县2018年四个季度“电代煤、气代煤”政策执行情况跟踪审计。重点对“双代”工程质量安全、工程进度、资金拨付使用情况和违纪违规问题进行查验和审计。结合此次“双代”工作的要求，采取“边审计边整改”的方法，强化发现问题反馈时效性，第一时间将问题上报县委、县政府和上级审计机关，并与被审计单位及时交换意见，建议整改方向，并督促快速整改。**4.**按照市审计局关于转发《河北省审计厅关于继续组织开展世界银行贷款河北省大气污染防治项目审计的通知》和《审计实施方案》的具体要求，克服人员少、工作任务繁重的实际困难，积极组织精干力量，完成了对我县开展世界银行贷款河北省大气污染防治项目审计。**5.**以当好公共财政“卫士”作为切入点，组织对我县本级预算执行及决算草案编制情况开展审计。在审计内容上，把握财政资金的流向，突出预算管理和资金分配的审计，重点关注了财政预算执行的真实性、合法性、非税收入收缴的及时性、完整性，审查政府采购、国库集中支付、结余资金管理、资产管理等制度的执行情况。审计查

出部分单位财政预算执行及决算编制不合规等问题，提升了财政资金管理水平，促进了财政预算规范管理。6. 为加强税收管理，提高税务部门依法治税的能力。完成了对县地税局 2017 年度税收征管情况审计，此次审计重点审计税收政策制度制定执行、税收征管质效、税收管理及营改增税收收入增减变化情况。针对审计中发现的税收征管及财务管理方面存在的一些问题，税务部门积极采纳审计意见和建议，通过审查税务部门预算执行和税收征管情况，促进税务部门进一步依法履职，加强预算管理，更好地涵养税源，发挥税收收入在国民经济管理中的宏观调控作用，促进我县税收收入持续稳定增长。7、为全面掌握全县乡镇财政财务管理状况，促进乡镇经济健康发展。完成了对留村乡和白庄乡 2017 年财政决算审计，通过审计，摸清乡镇政府性收入、支出、结余及管理效益的真实情况，着重分析乡镇财政资金管理运行中存在普遍性、倾向性的问题。针对审计中发现的问题，分析问题产生的深层次原因，提出整改意见，促进乡镇健全制度、规范管理，提高乡镇财务管理水平和财政资金的使用效益。8、着力加强对被审计单位重大事项决策、执行和财务管理规范化的监督，突出关注领导干部履行经济责任的过程和效果，纠错防弊，防止权力滥用和行为失范。重点围绕审查领导干部贯彻执行国家方针政策法律法规，落实中央“八项规定”、厉行节约等相关要求，突出对涉及项目投资大、专项资金多、财政资金量大的单位负责人任中审计，客观评价领导干部任职期间经济责任履行情况，促

进领导干部守法守记守规，我局完成对县残联等6个单位主要领导人的经济责任审计通过经济责任审计，严肃财经法纪，强化对权力运行的制度性约束，有效提高了领导干部和单位自觉依法行政、遵纪守法的意识。9、围绕精准扶贫、精准脱贫基本方略，结合年度预算执行审计和重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计，落实省审计厅统一要求，对住房城乡建设、财政、发展改革、卫生、教育、民政、人力资源社会保障等相关职能部门开展扶贫专项审计，严查各部门扶贫政策落实和扶贫项目管理存在的问题，提出合理化建议，确保扶贫资金按政策落实到位。10、按照上级审计机关统一安排部署组织对我县征地过程中各相关部门的政策制定、制度管理、征地补偿及被征地农民社会保险费和风险金的发放情况开展专项调查。通过审计调查，摸清被占地农民实物补偿情况和社会保障情况底数，有效保障被占地农民的切身利益。11、按照上级审计部门工作安排，组织对我县2016年、2017年、2018年上半年社会保险基金审计，围绕防范重大风险，加大对社会保险政策执行，改革措施推进以及社保基金管理使用情况的审计监督力度，重点审查内控制度建设及执行情况和政策落实及基金筹集管理使用情况。

### （三）预算项目绩效自评选例

本单位无民生项目和重点支出项目。

## **七、其他重要事项的说明**

### **(一) 机关运行经费情况**

本部门 2018 年度机关运行经费支出 32.65 万元，比年初预算数增加 5.8 万元，增长 18.3%。主要原因是办公费和差旅费增加。

### **(二) 政府采购情况**

本部门 2018 年度政府采购支出总额 0 万元，从采购类型来看，政府采购货物支出 0 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) 国有资产占用情况**

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆。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 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），比上年增加 0 套，单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）比上年增加 0 套。

### **(四) 其他需要说明的情况**

1、（1）本部门 2018 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表无收支及

结转结余情况，故政府性基金预算财政拨款收入支出决算表、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表以空表列示。

(2) 本部门 2018 年度无政府采购和“三公”经费预算及支出情况，故政府采购情况表和“三公”经费支出表以空表列示。

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。

# 第四部分

## 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) 资本性支出（基本建设）：**填列切块由发展改革部门安排的基本建设支出，对企业补助支出不在此科目反映。

**(十一) 资本性支出：**填列各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

**(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）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（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、船舶等的燃料费、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）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。

