

茶陵县审计局

2018 年度部门决算

目 录

第一部分 单位概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2018 年度部门决算表

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

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

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

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”经费支出情况决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分茶陵县审计局单位概况

一、部门职责：

(一) 贯彻执行国家、省、市有关审计工作的法律法规和方针政策；拟订审计工作基本规划、发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；会同有关部门拟订审计、财政经济有关制度和办法并监督执行；

(二) 负责对全县财政收支和属于审计监督范围内的财务收支进行审计监督，维护全县财政经济秩序；

(三) 负责向县人民政府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，受县人民政府委托向县人大常委会提出县本级预算执行情况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，负责向社会公布审计结果。

(四) 负责县属国有企业、金融机构和县属国有资本占控股或主导地位的企业与金融机构的资产、负债和损益情况的审计；负责以县人民政府投资为主的建设项目的预算执行、工程结算情况和竣工决算审计；

(五) 负责县领导干部经济责任审计工作领导小组办公室日常工作；负责对县管党政领导干部及国有企事业单位领导人员实施经济责任审计；协调各成员单位运用经济责任审计成果；指导全县经济责任审计工作。

(六) 负责审计信息化建设、管理和维护工作；组织开展审计各类专项培训。

(七) 负责上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

(八) 负责对依法行政情况进行审计监督，严查有法不依、执法不严等问题，促进法治政府建设；

(九) 负责向县人民政府报告、向县人民政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善推动深化改革、创新体制机制有关政策、措施的建议。

(十) 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。

(十一) 负责上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目的组织实施。

(十二) 负责对乡镇人民政府，县直党政工作部门、审判机关、检察机关、事业单位和人民团体等单位的机构设置、编制使用以及有关规定的执行情况进行审计。

(十三) 承办县人民政府交办的其他事项。

二、机构及人员情况：

根据上述职责，茶陵县审计局设 7 个内设机构：办公室、法制审计股、经济责任审计股、财政与社会保障审计股、行政事业审计股、企业审计股、审计技术股。

茶陵县审计局行政编制 17 名，其中：局长 1 名，副局

长 2 名，总审计师 1 名，经济责任审计工作领导小组办公室专职副主任 1 名，非领导职数按照《公务员法》有关规定核定。机关后勤服务全额拨款事业编制 1 名。茶陵县重点建设项目建设监督中心核定事业编制 8 名。合计编制数 26 名。2018 年实际在岗在编人数 22 人，比上年人数减少 2 人，原因是在本单位退休。我单位 2018 年部门决算公开单位构成只包括我单位本级数据，无下属机构。

第二部分 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表			公开01表		
部门：茶陵县审计局			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	521.42	一、一般公共服务支出	28	524.29
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	521.42	本年支出合计	50	524.29
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	2.86	年末结转和结余	52	0.00
	26			53	
总计	27	524.29	总计	54	524.29

注：本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。

收入决算表								公开02表	
部门：茶陵县审计局								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		521.42	521.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201 一般公共服务支出		521.42	521.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108 审计事务		521.42	521.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801 行政运行		383.80	383.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802 一般行政管理事务		53.67	53.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804 审计业务		79.94	79.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899 其他审计事务支出		4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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 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	524.29	386.67	137.62	0.00	0.00	0.00	
201 一般公共服务支出	524.29	386.67	137.62	0.00	0.00	0.00	
20108 审计事务	524.29	386.67	137.62	0.00	0.00	0.00	
2010801 行政运行	386.67	386.67	0.00	0.00	0.00	0.00	
2010802 一般行政管理事务	53.67	0.00	53.67	0.00	0.00	0.00	
2010804 审计业务	79.94	0.00	79.94	0.00	0.00	0.00	
2010899 其他审计事务支出	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00	

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 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	2	栏次	2	3	4	
一、一般公共预算财政拨款	1	521.42	一、一般公共服务支出	28	524.29	524.29	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00	0.00	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	22	521.42	本年支出合计	49	524.29	524.29	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	2.86	年末财政拨款结转和结余	50	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	2.86		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
总计	27	524.29	总计	54	524.29	524.29	0.00

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 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		524.29	386.67	137.62
201	一般公共服务支出	524.29	386.67	137.62
20108	审计事务	524.29	386.67	137.62
2010801	行政运行	386.67	386.67	0.00
2010802	一般行政管理事务	53.67	0.00	53.67
2010804	审计业务	79.94	0.00	79.94
2010899	其他审计事务支出	4.00	0.00	4.00

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 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
301	工资福利支出	340.71	302	商品和服务支出
30101	基本工资	93.97	30201	办公费
30102	津贴补贴	101.50	30202	印刷费
30103	奖金	18.08	30203	咨询费
30106	伙食补助费	9.13	30204	手续费
30107	绩效工资	0.00	30205	水费
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	28.99	30206	电费
30109	职业年金缴费	11.59	30207	邮电费
30110	职工基本医疗保险缴费	10.54	30208	取暖费
30111	公务员医疗补助缴费	1.16	30209	物业管理费
30112	其他社会保障缴费	2.79	30211	差旅费
30113	住房公积金	20.31	30212	因公出国（境）费用
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费
30199	其他工资福利支出	42.65	30214	租赁费
303	对个人和家庭的补助	1.46	30215	会议费
30301	离休费	0.00	30216	培训费
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费
30306	救济费	1.10	30226	劳务费
30307	医疗费补助	0.36	30227	委托业务费
30308	助学金	0.00	30228	工会经费
30309	奖励金	0.00	30229	福利费
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	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			公用经费合计	
		342.17		44.50

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 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	因公出国（境）费
1	2	3	4	5
34.00	0.00	0.00	0.00	34.00
				11.25
				8
				9
				10
				11
				12
				11.25

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算情况。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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表						
公开08表 金额单位：万元						
项目		年初结转和结余	本年收入	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	4	5
合计		0	0	0	0	0

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。

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年总收入 521.42 万元，比上年减少 7%。总支出 524.29 万元，比上年减少 6%。年初结转和结余 2.86 万元。

二、收入决算情况说明

2018 年本年收入 521.42 万元，其中财政拨款收入 521.42 万元，占本年收入的 100%，其他收入 0 万元，占本年收入的 0%。

三、支出决算情况说明

2018 年本年支出 524.29 万元中，财政拨款支出 524.29 万元，占本年支出的 100%；其他支出 0 万元，占本年支出的 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款总收入 521.42 万元，比上年减少 7%。财政拨款总支出 524.29 万元，比上年减少 6%。

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。 财政拨款本年支出 524.29 万元，占本年支出的 100%，比上年减少 7%。

(二) 财政拨款支出决算结构情况。 财政拨款支出按功能科目分类，一般公共服务支出 524.29 万元，占本年财政拨款支出 524.29 万元的 100%。

(三) 财政拨款支出决算具体情况。本年财政拨款支出决算数 524.29 万元，比年初预算数 500.50 万元增加 4.75%。其中基本支出决算数 386.67 万元，占财政拨款支出数 73.75%；项目支出决算数 137.62 万元，占财政拨款支出数 26.25 %。与年初预算安排的差额主要是上年结余结转和年中追加预算安排的支出。

具体到项级科目的情况：

(1) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）支出决算 386.67 万元。

(2) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）支出决算 53.67 万元。

(3) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）支出决算 79.94 万元。

(4) 一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务（项）支出决算 4 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

财政拨款基本支出 386.67 万元，占本年财政拨款支出 524.29 万元的 73.75%。基本支出中人员经费 342.17 万元，占基本支出 386.67 万元的 88.49%，日常公用经费 44.50 万元，占基本支出的 11.51%。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年三公经费支出 11.25 万元，为年初预算 34 万元的 33%，

其中：因公出国（境）费支出 0 万元，为年初预算数 0 万元的 0%，比上年 0 万元增加 0%；出国团组 0 组，出国人数 0 人。

公务用车购置及运行维护费支出 0 万元（其中公车购置 0 元，公车运行维护费 0 元），为年初预算 0 万元的 0%，比上年 0 万元减少 0%；公车保有量 0 辆。

其中：公务接待费支出 11.25 万元，为年初预算 34 万元的 33%，比上年决算数 20.04 万元减少 44%。2018 年国内接待批次 38 批次，接待人数为 577 人次。

我单位较好的落实了中央和省委省政府要求，厉行节约，压缩一般性行政经费，严格三公经费支出的审核把关。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2018 年度无政府性基金预算收入支出。

九、关于 2018 年度预算绩效情况说明

根据《湖南省财政厅关于开展 2018 年度部门整体支出绩效自评工作的通知》（湘财绩〔2019〕2 号）精神，我单位对部门整体支出绩效开展了自评。自评结果显示，我单位 2018 年度绩效目标完成较好。

十、其他重要事项

(一) 机关运行经费支出情况。本部门 2018 年度机关运行经费支出 40.15 万元，比年初预算数 187 万元减少 146.85 万元。原因是大力压减一般性支出。

(二) 政府采购支出情况。本部门 2018 年度政府采购支出总额 62.35 万元，其中：政府采购货物支出 4.35 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 58 万元。授予中小企业合同金额 62.35 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 62.35 万元，占政府采购支出总额的 100%。

(三) 国有资产占用情况。截至 2018 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，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、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

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，包括人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出以外为完成相关行政任务和事业发展目标所发生的各项支出。

“三公”经费：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

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。