

刚察县审计局

2018 年度部门决算

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2018 年度部门决算报表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算 “三公” 经费及会议费、培训
费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、财政拨款支出情况表
- 十、机关运行经费支出情况表
- 十一、政府采购支出情况表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收支总体情况说明

二、收入总体情况说明

三、支出总体情况说明

四、财政拨款收支总体情况说明

五、一般公共预算支出情况说明

六、一般公共预算基本支出情况说明

七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明

八、政府性基金预算支出情况说明

九、财政拨款支出情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、预算绩效情况说明

十三、其他重要事项情况说明

第四部分名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家和省有关审计工作的方针政策和法律法规，起草有关规范性文件草案，制定并组织实施年度审计计划和专业领域审计工作规划，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。

（二）负责全县审计工作。负责对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，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。

（三）向县政府提出年度地方预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。草拟县政府向人大常委会提出地方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。依法向社会公布审计结果；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。向县政府有关部门和乡镇人民政府通报审计情况和审计结果。

（四）依照《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计，并出具审计报告：

1. 政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。
2. 县级财政预算执行情况和其他财政收支。

3. 县级各部门、事业单位财务收支。

4. 县级国有、国有控股企业、金融机构和非银行机构的资产、负债、损益。

5. 乡镇人民政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支。

6. 县政府部门管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠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、国内政府援助、贷款项目的财务收支。

8. 州审计局授权的审计。

（五）按规定对党政领导干部和属于县审计局审计监督对象的其他单位负责人实施任期经济责任审计。

（六）组织实施对贯彻执行国家和省有关财经方针政策和宏观调控措施情况的专项审计调查。

（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、行政诉讼和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相关审计报告。

（九）实施“金审工程”，推进审计信息化建设。

（十）承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

纳入 2018 年度决算编制范围的预算单位共计 1 个，具体包括：刚察县审计局本级。

年末编制人数 4 人，其中：行政编制 4 人，事业编制 0 人。单位年末实有人数 8 人，其中：在职人员 8 人，离休人员 0 人，其他人员 0 人，遗属人员 0 人。

第二部分 2018 年度部门决算报表

收支总体情况表

公开 01 表

部门：刚察县审计局

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	261.94	一、一般公共服务支出	28	226.02
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	13.57	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	16.43
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	12.72
	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	11.09
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	275.51	本年支出合计	50	266.26
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25		年末结转和结余	52	9.25
	26			53	
总计	27	275.51	总计	54	275.51

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入总体情况表

部门：刚察县审计局

公开 02 表
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
类	款	项	合计	275. 51	261. 94					13. 57
201			一般公共服务支出	235. 27	221. 70					13. 57
20108			审计事务	235. 27	221. 70					13. 57
2010801			行政运行	166. 86	166. 86					
2010804			审计业务	19. 34	19. 34					
2010805			审计管理	2. 50	2. 50					
2010899			其他审计事务支出	46. 57	33. 00					13. 57
208			社会保障和就业支出	16. 43	16. 43					
20805			行政事业单位离退休	16. 43	16. 43					
2080505			机关事业单位基本医疗保险缴 费支出	16. 43	16. 43					
210			医疗卫生与计划生育支出	12. 72	12. 72					
21011			行政事业单位医疗	12. 72	12. 72					
2101101			行政单位医疗	4. 94	4. 94					
2101103			公务员医疗补助	7. 41	7. 41					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0. 37	0. 37					
221			住房保障支出	11. 09	11. 09					
22102			住房改革支出	11. 09	11. 09					
2210201			住房公积金	11. 09	11. 09					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出总体情况表

公开 03 表
金额单位：万元

部门： 刚察县审计局

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
类	款	项	合计	266.26	207.10	59.16			
201		一般公共服务支出		226.02	166.86	59.16			
20108		审计事务		226.02	166.86	59.16			
2010801		行政运行		166.86	166.86				
2010804		审计业务		19.34		19.34			
2010805		审计管理		2.50		2.50			
2010899		其他审计事务支出		37.32		37.32			
208		社会保障和就业支出		16.43	16.43				
20805		行政事业单位离退休		16.43	16.43				
2080505		机关事业单位基本医疗保险缴费支出		16.43	16.43				
210		医疗卫生与计划生育支出		12.72	12.72				
21011		行政事业单位医疗		12.72	12.72				
2101102		行政单位医疗		4.94	4.94				
2101103		公务员医疗补助		7.41	7.41				
2101199		其他行政事业单位医疗支出		0.37	0.37				
221		住房保障支出		11.09	11.09				
22102		住房改革支出		11.09	11.09				
2210201		住房公积金		11.09	11.09				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收支总体情况表

部门：刚察县审计局

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	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	261.94	一、一般公共服务支出	28	221.70	221.70	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32			
	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	16.43	16.43	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	12.72	12.72	
	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	11.09	11.09	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	261.94	本年支出合计	49	261.94	261.94	
年初财政拨款结转和结余	23		年末财政拨款结转和结余	50			
一般公共预算财政拨款	24			51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	261.94	总计	54	261.94	261.94	

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。

一般公共预算支出情况表

部门：刚察县审计局 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
类	款	项	合计		3
201			一般公共预算支出	221.70	166.86
20108			审计事务	221.70	166.86
2010801			行政运行	166.86	166.86
2010804			审计业务	19.34	
2010805			审计管理	2.50	
2010899			其他审计事务支出	33.00	
208			社会保障和就业支出	16.43	16.43
20805			行政事业单位离退休	16.43	16.43
2080505			机关事业单位基本医疗保险缴费支出	16.43	16.43
210			医疗卫生与计划生育支出	12.72	12.72
21011			行政事业单位医疗	12.72	12.72
2101102			行政单位医疗	4.94	4.94
2101103			公务员医疗补助	7.41	7.41
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.37	0.37
221			住房保障支出	11.09	11.09
22102			住房改革支出	11.09	11.09
2210201			住房公积金	11.09	11.09

一般公共预算基本支出情况表

公开 06 表

部门：刚察县审计局

金额单位：万元

科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	201.93	302	商品和服务支出	5.17	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	31.33	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	80.31	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	47.85	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.10	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.24	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.43	30206	电费	0.25	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	5.31	30208	取暖费	0.86	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	7.41	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	0.47	30211	差旅费	0.20	31008	物资储备	
30113	住房公积金	11.09	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	1.73	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		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.05	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务招待费		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		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	2.11	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	0.71	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		312	对企业补助	
			30240	税金及附加费用		31201	资本金注入	
			30299	其他商品和服务支出	0.65	31203	政府投资基金股权投资	
						31204	费用补贴	
						31205	利息补贴	
						31299	其他对企业补助	
人员经费合计		201.93	公用经费合计					5.17

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“三公”经费及会议费、培训费支出情况表

公开 07 表

部门：刚察县审计局

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数										
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	较上年增减变动(%)	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费			会议费	培训费
		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		
1.76		1.76		1.76		1.76	166.67%		1.76		1.76					

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。

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	1
国内公务接待批次（个）		国内公务接待人次（人）	

政府性基金预算支出情况表

部门：刚察县审计局

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			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
类	款	项	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。

我单位无政府性基金预算支出，故此表为空表。

财政拨款支出情况表

部门：刚察县审计局

公开 09 表
金额单位：万元

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出	
科目名称						
功能分类科目 编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	261. 94	207. 10	54. 84
201			一般公共服务支出	221. 70	166. 86	54. 84
20108			审计事务	221. 70	166. 86	54. 84
2010801			行政运行	166. 86	166. 86	
2010804			审计业务	19. 34		19. 34
2010805			审计管理	2. 50		2. 50
2010899			其他审计事务支出	33. 00		33. 00
208			社会保障和就业支出	16. 43	16. 43	
20805			行政事业单位离退休	16. 43	16. 43	
2080505			机关事业单位基本医疗保险缴费支出	16. 43	16. 43	
210			医疗卫生与计划生育支出	12. 72	12. 72	
21011			行政事业单位医疗	12. 72	12. 72	
2101102			行政单位医疗	4. 94	4. 94	
2101103			公务员医疗补助	7. 41	7. 41	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0. 37	0. 37	
221			住房保障支出	11. 09	11. 09	
22102			住房改革支出	11. 09	11. 09	
2210201			住房公积金	11. 09	11. 09	

注：本表反映部门本年度按功能分类财政拨款实际支出情况。财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

机关运行经费支出情况表

部门：刚察县审计局
公开 10 表
金额单位：万元

项 目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
合 计		5.17
302	商品和服务支出	5.17
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	0.10
30205	水费	0.24
30206	电费	0.25
30207	邮电费	
30208	取暖费	0.86
30209	物业管理费	
30211	差旅费	0.20
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	0.05
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	2.11
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	0.71
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	0.65
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	
399	其他支出	
312	对企业补助	

注：“机关运行经费”指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费。

政府采购支出情况表

部门：刚察县审计局

公开 11 表
金额单位：万元

项目	行次	采购决算		
		总计	财政性资金	其他资金
栏次		1	2	3
合计	1			
货物	2			
工程	3			
服务	4			

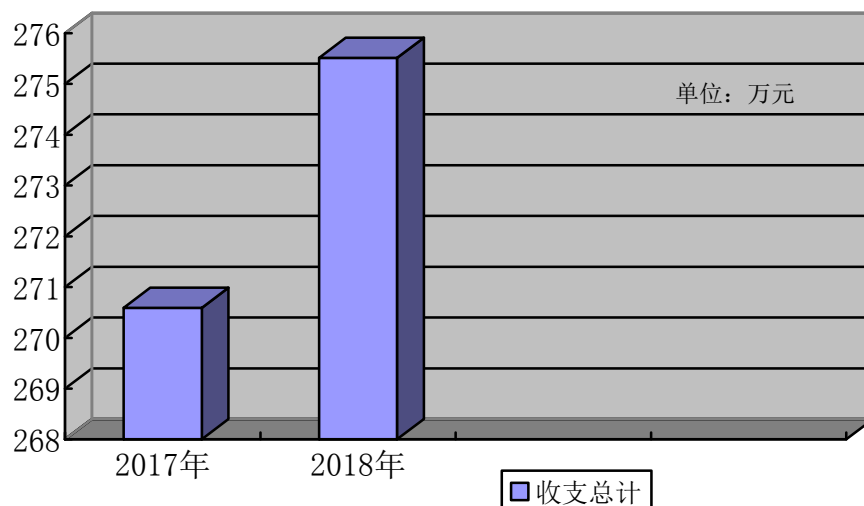
注：“财政性资金”指纳入财政预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、事业收入、经营收入、其他收入等各项收入。

我单位无政府采购预算支出，故此表为空表。

第三部分 刚察县审计局 2018 年度部门决算情况说明

一、收支总体情况说明

2018 年度收入、支出总计 275.51 万元，较上年收入、支出总计各增加 4.92 万元。主要原因是：2018 年应付职工薪酬比 2017 年增加。其中：



(一) 收入总计 275.51 万元，包括：

1、财政拨款收入 261.94 万元，为本年度从本级财政部门取得的一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。较上年增加 4.75 万元，增长 1.85%，主要原因是基本收入比 2017 年增加，医疗卫生与计划生育支出类收入和住房保障支出类收入比 2017 年增加。

2、其他收入 13.57 万元，为单位取得的除上述收入以外的

各项收入，主要为刚察县审计局取得的海北州审计局下拨审计工作经费收入，较上年增加 0.17 万元，增长 1.27%，主要原因是州局下拨审计工作经费比 2017 年增加。

3、除上述收入外，我部门再未发生其他收入。

（二）支出总计 275.51 万元，包括：

1、一般公共服务（类）支出 226.02 万元，主要用于刚察县审计局保障机构正常运转、开展公共管理活动所发生的基本支出和项目支出。较上年减少 4.90 万元，下降 2.12%，主要原因是商品和服务支出比上年减少。

2、社会保障和就业（类）支出 16.43 万元，占 6.17%，主要用于刚察县审计局的人力资源和社会保障和管理事务、民政管理事务、离退休人员经费、就业补助、社会福利等方面的支出。较上年减少 0.04 万元，下降 0.24%，主要原因是 2018 年人员变动引起缴费基数下降，相应社会保障缴费减少。

3、医疗卫生与计划生育（类）支出 12.72 万元，占 4.78%，主要用于刚察县审计局医疗卫生及计划生育管理事务、公立医院、基层医疗卫生机构、公共卫生、食品和药品监督管理事务、行政事业单位医疗等方面的支出及计划生育管理方面的支出。较上年增加 0.31 万元，增长 2.50%，主要原因是 2018 年人员变动，相应的医疗卫生与计划生育支出类也增加。

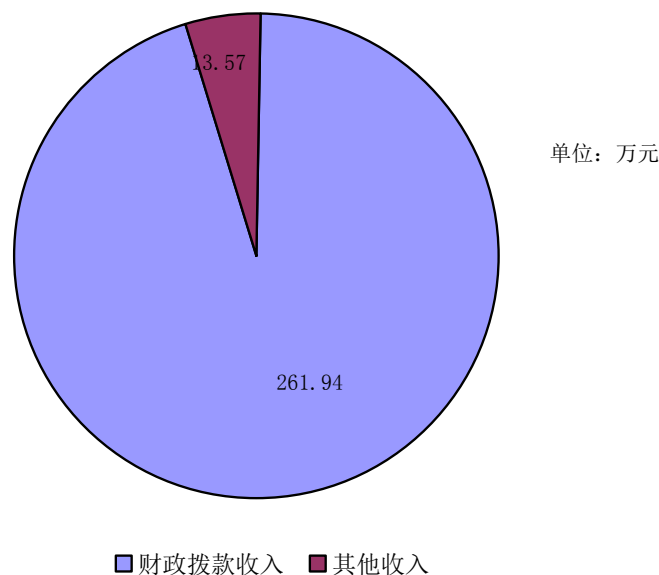
4、住房保障（类）支出 11.09 万元，占 4.17%，主要用于刚察县审计局保障性安居工程、住房改革、城乡社区住宅等方面的支出。较上年增加 0.32 万元，增长 2.97%，主要原因是 2018 年工资福利支出增加，相应的住房保障支出类也增加。

5、年末结转和结余 9.25 万元，为刚察县审计局结转下年海北州审计局下拨审计工作经费。

6、除上述支出外，我部门再未发生其他支出。

二、收入总体情况说明

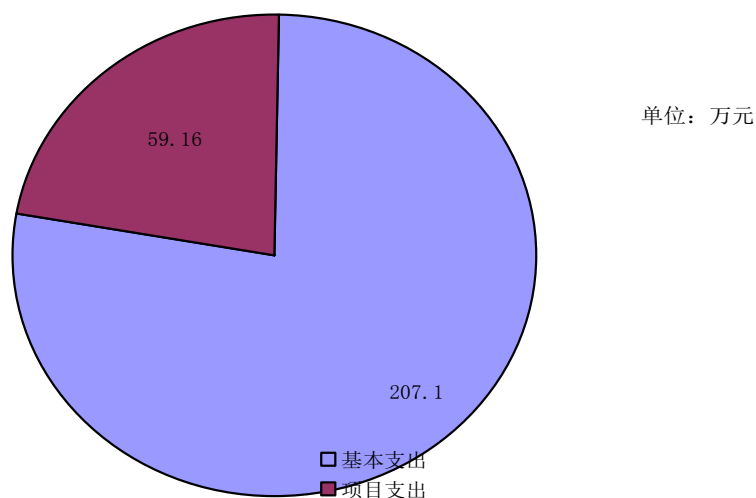
本年收入合计 275.51 万元，其中：财政拨款收入 261.94 万元，占 95.07%；其他收入 13.57 万元，占 4.93%。



三、支出总体情况说明

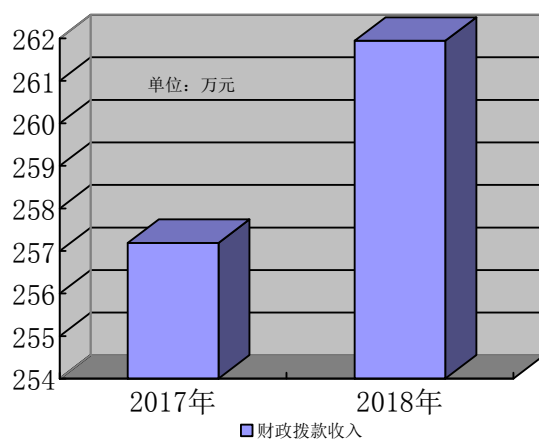
本年支出合计 266.26 万元，其中：基本支出 207.10 万元，

占 77.78%；项目支出 59.16 万元，占 22.22%。



四、财政拨款收支总体情况说明

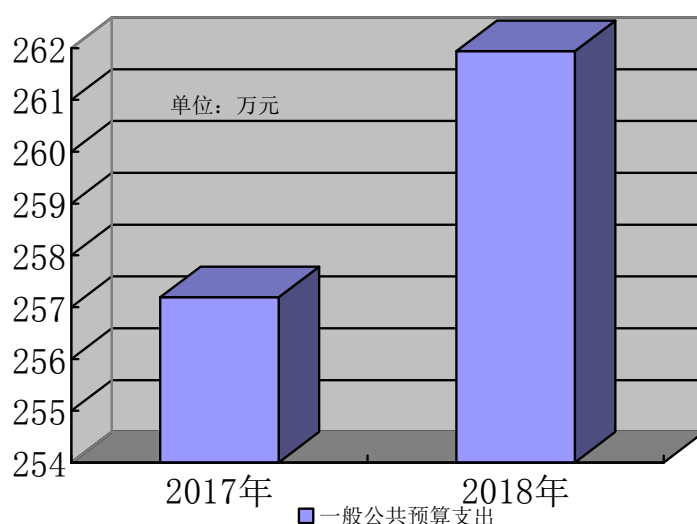
2018 年度财政拨款收入、支出总计 261.94 万元。较上年财政拨款收入、支出各增加 4.75 万元，增长 1.85%。主要原因是基本收入比 2017 年增加，医疗卫生与计划生育支出类收入和住房保障支出类收入比 2017 年增加。



五、一般公共预算支出情况说明

（一）一般公共预算支出总体情况

2018 年度一般公共预算支出 261.94 万元，占本年支出合计的 100.00%。较上年增加 4.75 万元，增长 1.85%。主要原因是一般公共服务支出、医疗卫生与计划生育支出和住房保障支出比 2017 年增加。



（二）一般公共预算支出结构情况

2018 年度一般公共预算支出主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 221.70 万元，占 84.64%；社会保障和就业（类）支出 16.43 万元，占 6.27%；医疗卫生与计划生育（类）支出 12.72 万元，占 4.86%；住房保障（类）支出 11.09 万元，占 4.23%。

（三）一般公共预算支出具体情况

2018 年度一般公共预算支出年初预算为 270.10 万元，支出

决算为 261.94 万元，完成年初预算的 96.98%。决算数小于预算数的主要原因是支出决算数中社会保障就业支出、医疗卫生与计划生育支出和住房保障支出调整减少。其中：

1、一般公共服务支出（类）

（1）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 163.36 万元，支出决算为 166.86 万元，完成年初预算的 102.14%。决算数大于预算数的主要原因是 2018 年做预算调整，增加基本支出。

（2）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 22.00 万元，支出决算为 19.34 万元，完成年初预算的 87.91%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 年审计公告经费及外聘审计人员工作经费未完全形成支出。

（3）一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计管理（项）。年初预算为 6.00 万元，支出决算为 2.50 万元，完成年初预算的 41.67%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 年审计廉政津贴未完全形成支出。

（4）一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。年初预算为 30.00 万元，支出决算为 33.00 万元，完成年初预算的 110.00%。决算数大于预算数的主要原因是 2018 年省财政厅下达审计机关专项补助经费 3.00 万元。

2、社会保障和就业支出（类）

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 21.69 万元，支出决算为 16.43 万元，完成年初预算的 75.75%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 年预算调整减少机关事业单位基本养老保险缴费支出。

3、医疗卫生与计划生育支出（类）

（1）医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 6.10 万元，支出决算为 4.94 万元，完成年初预算的 80.98%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 年预算调整减少行政单位医疗支出。

（2）医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 9.02 万元，支出决算为 7.41 万元，完成年初预算的 82.15%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 年预算调整减少公务员医疗补助支出。

（3）医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.37 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因是 2018 年预算调整增加其他行政事业单位医疗支出。

4、住房保障支出（类）

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 12.02 万元，支出决算为 11.09 万元，完成年初预算的 92.26%。决算数小于预算数的主要原因是 2018 年预算调整减少住房保障支出。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2018 年度一般公共预算基本支出 207.10 万元，其中：人员经费 201.93 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等；公用经费 5.17 万元，主要包括：手续费、水费、电费、取暖费、差旅费、培训费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费支出执行情况说明

2018 年度“三公”经费支出预算为 1.76 万元，支出决算为 1.76 万元，完成预算的 100.00%，其中：因公出国（境）费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行费预算 1.76 万元，支出决算为 1.76 万元，完成预算的 100.00%；公务接待费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明

2018 年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 1.76 万元，占 100.00%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排 0 单位因公出国团组 0 个，0 人次。

2、公务用车购置及运行费支出 1.76 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，购置公务用车 0 辆；公务用车运行费支出 1.76 万元，公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费支出 0 万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待 0 批次，接待 0 人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明

2018 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数增加 1.10 万元，增长 166.67%。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位没有发生因公出国（境）支出；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数增加 1.41 万元，增长 402.86%，主要原因是我单位公务用车购置时间早，公务用车运行维护费用增加；公务接待费支出决算数比上年数减少 0.31 万元，下降 100.00%。主要原因是公务接待费支出比上年减少。

八、政府性基金预算收支情况说明

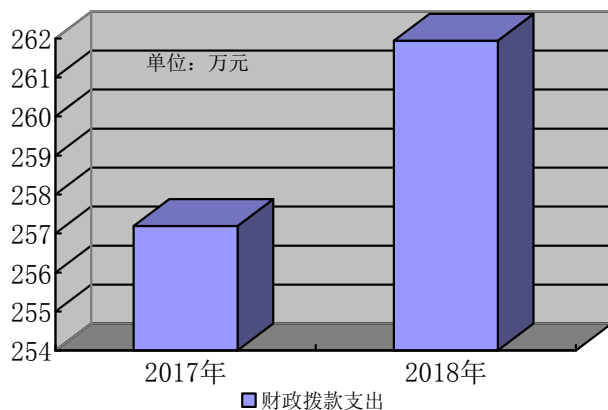
2018 年政府性基金预算上年结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

文化体育与传媒支出（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业支出（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区支出（类）支出 0 万元，占 0%；农林水支出（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输支出（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等支出（类）支出 0 万元，占 0%；其他支出（类）支出 0 万元，占 0%。

九、财政拨款支出情况说明

（一）财政拨款支出总体情况

2018 年度财政拨款支出 261.94 万元，占本年支出合计的 95.07%。较上年增加 4.75 万元，增长 1.85%。主要原因是一般公共服务支出、医疗卫生与计划生育支出和住房保障支出比 2017 年增加。



(二) 财政拨款支出结构情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 221.70 万元，占 84.64%；社会保障和就业（类）支出 16.43 万元，占 6.27%；医疗卫生与计划生育（类）支出 12.72 万元，占 4.86%；住房保障（类）支出 11.09 万元，占 4.23%。

十、机关运行经费支出情况说明

2018 年度，机关运行经费支出 5.17 万元，比上年减少 4.99 万元，下降 49.11%，主要原因是 2018 年机关运行经费中商品和服务支出减少。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度，本部门政府采购支出总额 0 万元，其中：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。

十二、预算绩效情况说明

(一) 预算绩效管理开展及完成情况

2018 年度，刚察县财政局批复项目支出绩效项目 7 项，共涉及资金 59.16 万元。根据预算绩效管理要求，刚察县审计局组织对 2018 年度 7 项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 59.16 万元，占部门项目支出预算总额的 102.00%。绩效目标完成情况：

（二）项目绩效自评结果

刚察县审计局在2018年度部门决算中反映“外聘审计人员工作经费”、“外聘专家支出”、“转移支付补助资金”等7个项目绩效自评结果。

1、转移支付补助资金项目绩效自评综述：

绩效目标：弥补审计工作经费不足，按时完成2018年度预算执行情况审计、领导干部经济责任审计、国家重大政策措施跟踪审计等审计工作任务。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为5.00万元，实际支出5.00万元，结转0万元，完成年度预算100.00%。通过项目实施，按时完成了2018年度预算执行情况审计、领导干部经济责任审计、国家重大政策措施跟踪审计等审计工作任务。

2、外聘审计人员工作经费项目绩效自评综述：

绩效目标：发放外聘审计辅助人员工资及审计项目中外聘专业领域审计人员，按时完成2018年度审计工作任务。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为10.00万元，实际支出9.30万元，结转0万元，完成年度预算的93.00%。通过项目实施，按时完成了2018年度预算执行情况审计、领导干部经济责任审计、国家重大政策措施跟踪审计等审计工作任务。存在的主要问题：0.70万元未形成支出，主要原因是发完外聘审计辅助人员工资外，结余0.70万元。下一步改进措施：今后我单位将外聘审计人

员工作经费和外聘审计专家工作经费统筹使用，在项目审计中外聘审计专业技术人员，弥补本单位专业审计人员不足问题。

3、外聘审计专家项目绩效自评综述：

绩效目标：聘请审计专家协助完成审计工作任务。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为5万元，实际支出5万元，结转0万元，完成年度预算的100.00%。通过项目实施，按时完成了2018年度全县扶贫项目（资金）审计、支农资金审计和重大水利工程建设审计工作任务。

4、购买审计服务费项目绩效自评综述：

绩效目标：完成重大建设项目审计、扶贫资金（项目）审计及年度安排审计工作任务。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为30.00万元，实际支出30.00万元，结转0万元，完成年度预算的100.00%。通过项目实施，按时完成了2018年度全县重大建设项目审计、扶贫项目（资金）和年度安排审计工作任务。

5、审计廉政津贴项目绩效自评综述：

绩效目标：按时完成全县预算执行情况审计、领导干部经济责任审计、国家重大政策措施跟踪审计等审计工作任务。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为6.00万元，实际支出2.50万元，结转0万元，完成年度预算的41.00%。通过项目实施，按时完成了2018年度全县预算执行情况审计、领导干部经济责任审计、国家重大政策措施跟踪审计等审计工作任务。存在的主要问

题：3.50万元资金未支出，主要原因是完成审计工作任务后结余资金。下一步改进措施：今后，我单位不安排审计廉政津贴项目预算。

6、审计机关专项补助项目绩效自评综述：

绩效目标：按时完成全县审计工作任务。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为3.00万元，实际支出3.00万元，结转0万元，完成年度预算的100.00%。通过项目实施，按时完成了2018年度全县审计工作任务。

7、州审计局下拨补助经费项目绩效自评综述：

绩效目标：按时完成上级审计机关统一组织审计项目工作任务及金审三期工程建设。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为0万元，实际支出4.32万元，结转9.25万元，完成年度预算的32.00%。通过项目实施，按时完成了2018年度上级审计机关统一组织的刚察县2017年城镇保障性安居工程跟踪审计工作、刚察县2015—2017年城乡困难群众基本生活保障资金审计、地方政府隐性债务审计和2018年度国家重大政策措施落实情况跟踪审计工作任务。存在的主要问题：9.25万元未支出，主要原因是金审三期工程的审计视频会商系统为2019年实施。下一步改进措施：2019年我单位将按照上级审计机关要求，尽快实施金审三期工程的审计视频会商系统。

十三、其他重要事项情况说明

国有资产占用情况。截至 2018 年 12月28日，刚察县审计局共有车辆 1 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 1 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台，单价 100 万元以上专用设备 0 台。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政取得的财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入，如投资收益、捐赠收入、租金收入等。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“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”和“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（即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）弥补当年收支缺口的资金。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出

结转、项目支出结转和结余、经营结余，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金；按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴；按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

十、结余分配：指当年结余的分配情况。主要包括事业单位按规定提取的职工福利基金，交纳所得税、转入事业基金以外的结余分配情况。

十一、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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十二、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人员支出和公用支出。

十三、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十四、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动

之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十五、“三公”经费财政拨款支出：指财政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。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十六、机关运行经费：为保障行政单位（含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。