

附件2

2018年部门决算公开报表

部门名称：洛南县审计局

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	内容	是否空表	公开空表理由
表1	部门决算收支总表	否	
表2	部门决算收入总表	否	
表3	部门决算支出总表	否	
表4	部门决算财政拨款收支总表	否	
表5	部门决算一般公共预算财政拨款支出明细表（按功能分类科目）	否	
表6	部门决算一般公共预算财政拨款基本支出表（按经济分类科目）	否	
表7	部门决算一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出表	否	
表8	部门决算政府性基金收支表	是	无政府性基金收支

部门决算收支总表

01表
单位：万元

编制部门：洛南县审计局

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1、财政拨款收入	453.35	1、一般公共服务支出	453.35
其中：一般公共预算财政拨款		2、外交支出	
政府性基金预算财政拨款		3、国防支出	
国有资本经营预算财政拨款		4、公共安全支出	
2、上级补助收入		5、教育支出	
3、事业收入		6、科学技术支出	
其中：纳入财政专户管理的收费		7、文化体育与传媒支出	
4、经营收入		8、社会保障和就业支出	
5、附属单位上缴收入		9、医疗卫生与计划生育支出	
6、其他收入		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、国土海洋气象等支出	
		19、住房保障支出	
		20、粮油物资储备支出	
		21、其他支出	
本年收入合计	453.35	本年支出合计	453.35
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	453.35	支出总计	453.35

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况;报表存在尾数差异因四舍五入造成，可以忽略不计。

部门决算收入总表

02表

编制部门：洛南县审计局

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							
合计		453.35	453.35					
201	一般公共服务支出	453.35	453.35					
20108	审计事务	453.35	453.35					
2010801	行政运行	402.29	402.29					
2010802	一般行政管理事务	51.05	51.05					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

部门决算支出总表

03表

编制部门：洛南县审计局

单位：万元

项目		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						
合计		453.35	402.29	51.05			
201	一般公共服务支出	453.35	402.29	51.05			
20108	审计事务	453.35	402.29	51.05			
2010801	行政运行	402.29	402.29				
2010802	一般行政管理事务	51.05		51.05			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

部门决算财政拨款收支总表

04表

编制部门：洛南县审计局

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	453.35	1、一般公共服务支出	453.35	453.35	
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、文化体育与传媒支出			
		8、社会保障和就业支出			
		9、医疗卫生与计划生育支出			
		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、国土海洋气象等支出			
		19、住房保障支出			
		20、粮油物资储备支出			
		21、其他支出			
本年收入合计	453.35	本年支出合计	453.35	453.35	
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余			
一般公共预算财政拨款					
政府性基金预算财政拨款					
收入总计	453.35	支出总计	453.35	453.35	

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；报表存在尾数差异因四舍五入造成，可以忽略不计。

部门决算一般公共预算财政拨款支出明细表（按功能分类科目）

编制部门：洛南县审计局

05表
单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出			项目支出	备注
功能分类科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
	合计	453.35	402.29	270.21	132.08	51.05	
201	一般公共服务支出	453.35	402.29	270.21	132.08	51.05	
20108	财政事务	453.35	402.29	270.21	132.08	51.05	
2010801	行政运行	402.29	402.29	270.21	132.08		
2010802	一般行政管理事务	51.05				51.05	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

部门决算一般公共预算财政拨款基本支出表（按经济分类科目）

06表

编制部门：洛南县审计局

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		402.29	270.21	132.08	
301	工资福利支出	238.29	238.29		
30101	基本工资	104.61	104.61		
30102	津贴补贴	89.30	89.30		
30103	奖金	7.49	7.49		
30107	绩效工资				
30108	机关事业单位基本养老保险缴费				
30110	职工基本医疗保险缴费	36.90	36.90		
30112	其他社会保障缴费				
30113	住房公积金				
30114	医疗费				
302	商品和服务支出	132.08	132.08		
30201	办公费	19.48	19.48		
30202	印刷费	9.31	9.31		
30203	咨询费				
30204	手续费	0.01	0.01		
30205	水费	9.13	9.13		
30206	电费	5.24	5.24		

30207	邮电费	10.99	10.99		
30208	取暖费				
30209	物业管理费	5.36	5.36		
30211	差旅费	38.65	38.65		
30213	维护费	13.58	13.58		
30214	租赁费				
30215	会议费				
30216	培训费				
30217	公务接待费				
30218	专用材料费				
30224	被装购置费				
30225	专用燃料费				
30227	委托业务费				
30228	工会经费				
30231	公务用车运行维护费				
30239	其他交通费	20.34	20.34		
303	对个人和家庭补助支出	31.92		31.92	
30301	离休费				
30302	退休费				
30304	抚恤金				
30305	生活补助	14.23		14.23	
30307	医疗费补助	17.69		17.69	
30309	奖励金				

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。

部门决算一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出表

07表

编制部门：洛南县审计局

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	7	8
本年数			0					0
上年数			0.08					2.57
增减额			-0.08					-2.57
增减率（%）			-1.00					-1.00

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、培训费的实际支出。

部门决算政府性基金收支表

08表

编制部门：洛南县审计局

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	
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

附件 1

洛南县审计局 2018 年部门决算说明

一、部门主要职责及机构设置

（一）主管全县审计工作；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）负责起草有关审计工作的规范性文件并组织实施；制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作计划，制定并组织实施年度审计计划；参与起草地方财政经济及其相关的规章草案；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）负责向县长提交年度县级预算执行和其它财政收支情况的审计结果报告；受县政府委托向人大常委会提交县级预算执行和其它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；向县政府报告对其它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）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或合法性的建议：

1. 县本级预算执行情况和其它财政收支，县级各部门（含下属单位）预算的执行情况、决算和其它财政收支。

2. 乡镇人民政府预算的执行情况、决算和其它财政收支，县财政转移支付资金。

3. 使用县级财政资金的事业单位、社会团体和县驻外非经营性机构的财务收支。

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金融机构的资产、负债和损益；依法通过适当方式组织审计县属国有企业和金融机构的资产、负债和损益。

6. 县政府部门、乡镇人民政府管理和其它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它有关基金、资金的财务收支。

（五）对县管领导干部及依法属于县审计局审计监督对象的其它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）承办县政府交办的其它事项。

按照县编办的三定方案，我单位内设机构 9 个：办公室、法制股、财政金融审计股、固定资产投资审计股、经济责任审计办公室（副科）、内部审计指导股、行政事业审计股、机构编制审计股、审计信息中心。

二、2018 年部门工作完成情况

2018 年，我局在县委、县政府的正确领导和上级审计机关精心的业务指导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的十九大精神和中省市县各项重大决策部署，紧紧围绕县委县政府追赶超越目标任务要求，明确新使命，谋划新发展，实现新担当，全力开展审计监督，落实全面从严治党，强化干部队伍建设，积极推进思想政治建设工作和驻村帮扶脱贫攻坚工作，充分运用“三项机制”激发干部干事创业活力和热情，审计工作在服务县域经济社会发展、维护财经纪律、揭示扶贫等领域存在问题、推进问题整改，促进廉政建设、优化经济发展、推动改革深化和制度创新等方面发挥了重要作用，全面完成了年度各项追赶超

越目标任务，为县域经济社会追赶超越发展做出了重要贡献。一年来，完成审计项目 60 余个，占年度审计计划项目的 105%，查出主要问题资金 38243 万元。其中：违规资金 7087 万元，管理不规范资金 31156 万元。核减多记工程结算款 920 万元，依法收缴财政资金 479 万元，向被审计单位提出合理化建议 212 条，被采纳 136 条，向纪委及相关部门移送案件线索 30 起（扶贫领域线索 23 起），依据线索 24 名干部受到党纪政纪处分。争引资金 50 余万元，完成了招商工作任务。局机关被表彰为全省审计机关先进集体，全省审计宣传工作特等奖，全市审计系统综合考核优秀单位，被县委县政府表彰为党风廉政建设工作先进集体、县政风行风评比优秀单位等荣誉称号。

三、部门决算单位构成

纳入本部门 2018 年部门决算公开范围的单位共有 1 个，具体单位名称如下：洛南县审计局。

序号	单位名称
1	洛南县审计局

四、部门人员情况说明

截止 2018 年底，本部门人员编制 10 人。其中，行政编制 10 人，事业编制 0 人；本部门实有人员 28 人。其中，行政 28 人，事业 0 人。

五、部门决算收支情况说明

（一）2018 年度收入支出总体情况说明：

1. 本年度收入支出总体情况：2018 年度收入 453.35 万元。比上年有所增加，增加的原因因为 2018 年人员工资调增。

2. 本年度收入构成情况：一般公共预算财政拨款 453.35 万元；

事业收入 0 万元；

经营收入 0 万元；

其他收入 0 万元；

3. 本年度支出构成情况：2018 年度支出 453.35 万元，比上年有所增加，增加的主要原因为人员工资调增。

（二）2018 年度财政拨款收入支出总体情况说明

1. 公共预算财政拨款：2018 年度公共预算财政拨款收入 453.35 万元，公共预算财政拨款支出 453.35 万元。比上年有所增加，增加原因为人员工资调增。

2. 一般公共预算财政拨款支出情况。按功能科目：2010801 行政运行支出 402.29 万元；2010802 一般行政管理事务支出 51.05 万元。

3. 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况。（按人员经费和公用经费分别进行说明）

2018 年人员经费支出 270.21 万元，比上年有所增加，增加的原因是人员工资调增。

2018 年公用经费支出 132.08 万元，比上年有所减少，减少的原因是尽量压缩各项支出，节约办公经费。

4. 政府性基金财政拨款收支情况说明。

本单位 2018 年没有政府性基金收支，并已公开空表。

5. 国有资本经营财政拨款收支情况说明。

本部门无国有资本经营决算拨款收支。

（三）2018 年度“三公”经费、培训费及会议费支出情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出总体情况说明。

2018 年度一般公共预算财政拨款“三公经费”支出 0 万元，其中：公务用车购置及运行维护费 0 万元；国内接待费 0 万元；公务用车和上年一样，没有增减变化，原因是单位车辆上缴；公务接待费比去年减少，原因是来人在机关灶安排便饭。出国出境经费 0 次 0 人。

（1）因公出国（境）支出情况。

2018 年因公出国（境）团组 0 个，0 人次，支出 0 万元。和上年一样，没有增减变化。

（2）公务用车购置及运行维护费用支出情况。

2018 年购置车辆 0 台，支出 0 万元，公务用车运行维护费支出 0 万元，和上年一样，没有增减变化，原因是单位车辆上缴。

（3）公务接待费支出情况。

2018 年公务接待支出 0 万元，比上年有所减少，减少原因是来人在机关灶安排便饭。

2. 培训费支出情况：2018 年培训费支出 0 万元，比上年有所减少，减少的原因为严格执行培训费管理办法，控制压

缩培训费。

3. 会议费支出情况：2018 年会议费支出 0 万元，比上年有所减少，减少原因为控制压缩会议次数。

六、2018 年度部门绩效管理情况说明

2018 年度本单位没有开展此项工作，已经公开空表；

省级预算（项目）绩效目标自评表

（2018年度）

专项（项目）名称		（部门预算项目或省级专项名称）				
省级主管部门				实施单位		
项目资金（万元）			全年预算数 （A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）
		年度资金总额：				
		其中：省级财政资金				
		市县财政资金				
		其他资金				
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出 指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
	成本指标					
						
	效益 指标	经济效益 指标				
		社会效益 指标				
		生态效益 指标				
	可持续影 响指标					
						
	满意 度指 标	服务对象 满意度指				
.....						
说明		请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。				

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60-0%合理填写完成比例。

部门整体支出绩效自评表

(2018年度)

填报单位：

自评得分：

(一) 简要概述部门职能与职责。											
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。											
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。											
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行（25分）	预算完成率（10分）	10	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。 预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%（含）和95%之间，得8分。 预算完成率在85%（含）和90%之间，得7分。 预算完成率在80%（含）和85%之间，得6分。 预算完成率在70%（含）和80%之间，得4分。 预算完成率<70%的，得0分。						
		预算调整率（5分）	5	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。						

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行（25分）	支出进度率（5分）	5	支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减）*100%。	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%（含）和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%（含）和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。						
		预算编制准确率（5分）	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。						
过程	预算管理（15分）	“三公经费”控制率（5分）	5	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	三公经费控制率 ≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。						
		资产管理规范性（5分）	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。						

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
过程	预算管理（15分）	资金使用合规性（5分）	5	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3. 重大项目开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分,有1项不符扣2分。						
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40		1. 若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%（含）、80-50%（含）、50-10%来记分； 2. 若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标（即指标值为 $\geq$ ）得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值，反向指标（即指标值为 $\leq$ ）得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。						
		项目效益（20分）	20								

备注：

1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。

2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年机关运行经费 132.08 万元，比上年有所减少，减少的原因为严格落实中央八项规定，加强机关日常管理。

（二）政府采购支出情况

2018 年本单位没有政府性采购支出。

（三）国有资产占用及购置情况说明

截至 2018 年末，本部门所属单位共有车辆 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。2018 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。

八、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。