

审计局
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2017 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 2017 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、关于收入决算情况说明
- 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”经费支出决算情况说

明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

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、国有资产占用情况说明

十三、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 审计局概况

一、部门职责

(一) 部门机构设置、职能

机构设置根据区委、区政府机构改革的方针和原则，湛河区审计局内设办公室、经济责任办公室、综合股计算机中心四个股室。

主要职责 1. 贯彻执行国家和省、市审计工作的法律法规和方针政策，研究拟定全区审计工作的政策和措施；制定审计规范性文件并监督执行；制定全区审计工作计划，确定审计工作重点。

2. 主管全区审计工作。负责对全区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。

3. 向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受区政府委托向区人大常委会提出区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报告；向区政府报告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；向区政府有关部门和各镇人民政府(街道办事处)通报审计情况和审计结果。

(二) 人员构成情况

湛河区审计局编制 27 人，行政 3 人，事业 22 人，工勤 2 人，在职 20 人，退休 13 人。

二、部门决算单位构成。

湛河区审计局没有二级机构，纳入本部门 2017 年度部门决算编报范围的预算单位为湛河区审计局本级。

第二部分
2017 年度部门决算表

收入支出决算表

公开 01 表

金额单位：万元

部门：

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	287.02	一、一般公共服务支出	37	296.27
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	38	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	39	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	40	
四、经营收入	5		五、教育支出	41	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	42	
六、其他收入	7	8.07	七、文化体育与传媒支出	43	
	8		八、社会保障和就业支出	44	21.19
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	45	6.27
	10		十、节能环保支出	46	
	11		十一、城乡社区支出	47	
	12		十二、农林水支出	48	
	13		十三、交通运输支出	49	
	14		十四、资源勘探信息等支出	50	
	15		十五、商业服务业等支出	51	
	16		十六、金融支出	52	
	17		十七、援助其他地区支出	53	

	18		十八、国土海洋气象等支出	54	
	19		十九、住房保障支出	55	11.58
	20		二十、粮油物资储备支出	56	
	21		二十一、其他支出	57	
	22		二十二、债务还本支出	58	
	23		二十三、债务付息支出	59	
本年收入合计	24	295.09	本年支出合计	60	335.32
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	61	
年初结转和结余	26		交纳所得税	62	
基本支出结转	27	73.97	提取职工福利基金	63	
项目支出结转和结余	28		转入事业基金	64	
经营结余	29		其他	65	
	30		年末结转和结余	66	33.74
	31		基本支出结转	67	
	32		项目支出结转和结余	68	
	33		经营结余	69	
	34			70	
	35			71	
总计	36	369.06	总计	72	369.06

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

金额单位：万元

部门：

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	295.09	287.02					8.07
201			一般公共服务支出	256.05	247.97					8.07
20108			审计事务	256.05	247.97					8.07
2010801			行政运行	202.05	193.97					8.07
2010804			审计业务	54.00	54.00					
208			社会保障和就业支出	21.19	21.19					
20805			行政事业单位离退休	7.01	7.01					
2080501			归口管理的行政单位离退休	7.01	7.01					
20808			抚恤	13.60	13.60					
2080801			死亡抚恤	13.60	13.60					
20827			财政对其他社会保险基金的补助	0.59	0.59					
2082702			财政对工伤保险基金的补助	0.19	0.19					
2082703			财政对生育保险基金的补助	0.40	0.40					
210			医疗卫生与计划生育支出	6.27	6.27					

21011	行政事业单位医疗	6.27	6.27					
2101101	行政单位医疗	6.27	6.27					
221	住房保障支出	11.58	11.58					
22102	住房改革支出	11.58	11.58					
2210201	住房公积金	11.58	11.58					

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	335.32	281.32	54.00			
201			一般公共服务支出	296.27	242.27	54.00			
20108			审计事务	296.27	242.27	54.00			
2010801			行政运行	242.27	242.27				
2010804			审计业务	54.00		54.00			
208			社会保障和就业支出	21.19	21.19	0.00			
20805			行政事业单位离退休	7.01	7.01	0.00			
2080501			归口管理的行政单位离退休	7.01	7.01	0.00			
20808			抚恤	13.60	13.60	0.00			
2080801			死亡抚恤	13.60	13.60	0.00			
20827			财政对其他社会保险基金的补助	0.59	0.59	0.00			
2082702			财政对工伤保险基金的补助	0.19	0.19	0.00			
2082703			财政对生育保险基金的补助	0.40	0.40	0.00			

210	医疗卫生与计划生育支出	6.27	6.27				
21011	行政事业单位医疗	6.27	6.27				
2101101	行政单位医疗	6.27	6.27				
221	住房保障支出	11.58	11.58				
22102	住房改革支出	11.58	11.58				
2210201	住房公积金	11.58	11.58				

财政拨款收入支出决算表

公开 04 表

部门：

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	287.02	一、一般公共服务支出	31	288.20	288.20	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35			
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	21.19	21.19	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	6.27	6.27	
	10		十、节能环保支出	40			
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探信息等支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			
	16		十六、金融支出	46			
	17		十七、援助其他地区支出	47			

	18		十八、国土海洋气象等支出	48		
	19		十九、住房保障支出	49	11.58	11.58
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	51	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	52		
	23		二十三、债务付息支出	53		
本年收入合计	24	287.02	本年支出合计	54	327.24	327.24
	25			55		
年初财政拨款结转和结余	26	73.97	年末财政拨款结转和结余	56	33.74	33.74
一般公共预算财政拨款	27	73.97	基本支出结转	57		
政府性基金预算财政拨款	28		项目支出结转和结余	58		
	29			59		
总计	30	360.99	总计	60	360.99	360.99

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收入支出决算表

公开 05 表

金额单位：万元

部门：

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	73.97	73.97		287.02	233.02	54.00	327.24	273.24	54.00	33.74	33.74		
201			一般公共服务支出	73.97	73.97		247.97	193.97	54.00	288.20	234.20	54.00	33.74	33.74		
20108			审计事务	73.97	73.97		247.97	193.97	54.00	288.20	234.20	54.00	33.74	33.74		
2010801			行政运行	73.97	73.97		193.97	193.97		234.20	234.20		33.74	33.74		
2010804			审计业务				54.00	0.00	54.00	54.00		54.00				
208			社会保障和就业支出				21.19	21.19		21.19	21.19					
20805			行政事业单位离退休				7.01	7.01		7.01	7.01					
2080501			归口管理的行政单位离退休				7.01	7.01		7.01	7.01					
20808			抚恤				13.60	13.60		13.60	13.60					
2080801			死亡抚恤				13.60	13.60		13.60	13.60					
20827			财政对其他社会保险基金的补助				0.59	0.59		0.59	0.59					

2082702	财政对工伤保险基金的补助				0.19	0.19		0.19	0.19					
2082703	财政对生育保险基金的补助				0.40	0.40		0.40	0.40					
210	医疗卫生与计划生育支出				6.27	6.27		6.27	6.27					
21011	行政事业单位医疗				6.27	6.27		6.27	6.27					
2101101	行政单位医疗				6.27	6.27		6.27	6.27					
221	住房保障支出				11.58	11.58		11.58	11.58					
22102	住房改革支出				11.58	11.58		11.58	11.58					
2210201	住房公积金				11.58	11.58		11.58	11.58					

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

部门：

人员经费			公用经费					
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	169.95	302	商品和服务支出	65.47	310	其他资本性支出	1.07
30101	基本工资	84.30	30201	办公费	3.49	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	45.41	30202	印刷费	3.02	31002	办公设备购置	0.43
30103	奖金	24.83	30203	咨询费	21.56	31003	专用设备购置	0.64
30104	其他社会保障缴费	6.86	30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费		31006	大型修缮	
30107	绩效工资		30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30207	邮电费	2.81	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费	7.26	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	1.29	30209	物业管理费	2.00	31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	36.75	30211	差旅费	0.31	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费	7.01	30213	维修(护)费	9.17	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金	13.60	30215	会议费		31020	产权参股	

30305	生活补助	1.58	30216	培训费	0.32	31099	其他资本性支出		
30306	救济费		30217	公务接待费		304	对企事业单位的补贴		
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴		
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴		
30309	奖励金	0.17	30225	专用燃料费		30403	财政贴息		
30310	生产补贴		30226	劳务费		30499	其他对企事业单位的补贴		
30311	住房公积金	11.58	30227	委托业务费	10.93	307	债务利息支出		
30312	提租补贴		30228	工会经费		30701	国内债务付息		
30313	购房补贴	2.56	30229	福利费	3.83	30707	国外债务付息		
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	5.00	399	其他支出		
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	3.04	39906	赠与		
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.25	30240	税金及附加费用					
			30299	其他商品和服务支出					
人员经费合计		206.70	公用经费合计				66.54		

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

部门：

2017 年度预算数						2017 年度决算数					
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	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				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.4		5		5	0.4	5		5		5	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2017 年度预算数为“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

部门：

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			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。

第三部分

2017 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2017 年度财政拨款收入 295.09 万元，支出总计 335.32 万元。与 2016 年度决算相比，收入总计减少了 27.88 万元、支出总计增加 108.34 万元，增长 47.73%。主要原因是政府投资项目决算审计费用和建设计算机机房。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 295.09 万元，其中：财政拨款收入 287.02 万元，占 97.27%；上级补助收入 00 万元，占 000%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 8.07 万元，占 2.73%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 335.32 万元，其中：基本支出 281.32 万元，占 83.9%；项目支出 54 万元，占 16.1%。上缴上级支

出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年度财政拨款收入 287.02 万元、支出总计为 327.24 万元。与 2016 年度相比，收入总计减少了 19.81 万元、支出总计增加 100.27 万元，增长 42.36%。主要原因是政府投资项目决算审计费用和建设计算机机房费用增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 327.24 万元，占支出合计的 100%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 100.27 万元，增长 42.36%。主要原因是政府投资决算项目审计费用和建设计算机机房。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 327.24 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 288.2 万元，占 88.06%；外交（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；国防（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；公共安全（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；教育（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；科学技术（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；文化体育与传媒（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；社会保障和就业支出 21.19 万元，占 6.32%；医疗卫生与计划生育支出 6.27 万元，占 1.87%；节能环保（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；城乡社区（类）

支出 0.00 万元，占 0.00%；农林水（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；交通运输（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；资源勘探信息（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；商业服务（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；金融（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；援助其他地区（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；国土海洋气象（类）支出 0.00 万元，占 0.00%；其他（类）支出 0.00 万元，占 0.00%。住房保障支出 11.58 万元，占 3.45%。

（三）具体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 253.71 万元，支出决算为 327.24 万元，完成年初预算的 128%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：一是计算机机房建设和政府投资项目审计。其中：

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 205.08 万元，支出决算为 234.20 万元，完成年初预算的 114.19%。审计业务（项）54 万元

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算 6.66 万元，支出决算为 21.19 万元，完成年初预算的 318%。主要包含退休人员抚恤金。

3、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 7.36 万元，支出决算为 6.27 万元。完成年初预算的 85.12%。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算 13.05 万元，支出决算为 11.58 万元。完成年初预算的 88.73%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 273.24 万元。与 2016 年度相比，增加 46.27 万元，主要原因：政府投资决算项目审计费用增加。其中：

1. 人员经费 206.7 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、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、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

2. 公用经费 66.54 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、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2017年度“三公”经费财政拨款支出预算为5.4万元，支出决算为5万元，完成预算的92%。与2016年度支出决算数6.11万元相比减少了1.11万元，主要原因是实行公车制度改革、节能减排、减少公务用车用量。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元。公务用车购置及运行费支出决算为5万元，比2016年度支出决算减少1.1万元，下降18%，完成预算的92%；公务接待费支出决算为0万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。因公出境团组数0组，人数0人。

2. 公务用车购置及运行费支出5万元。其中：

公务用车购置支出为0万元。公务用车运行维护费支出5万元。主要用于车辆维护（修）及加油。2017年度期末，湛河区审计局财政拨款公务用车保有量为1量。

3. 公务接待费0万元。接待批次0次，接待人数0人（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

本单位未开展

（二）项目绩效自评结果。

本单位未开展

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算为 0.00 万元。

十、机关运行经费支出情况说明

2017 年度机关运行经费支出 65.47 万元，较 2016 年度增加 15.24 万元，增长 30%。增加的主要原因是：政府投资审计项目增多。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年度政府采购支出总额 55 万元，其中：政府采购货物支出 0.43 万元，政府采购工程支出 54.64 万元，政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 X0 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%。

十二、国有资产占用情况说明

2017 年期末，审计局共有车辆 1 辆，为一般公务用车 1 辆、单位价值 50 万元以上通用设备 1（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十三、其他重要事项的情况说明

无

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的各类财政拨款。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”等以外的收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年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）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使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（含外宾接待）支出。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。