

鹤壁市审计局 2017 年度部门决算

2018 年 9 月

目 录

第一部分 鹤壁市审计局概况

- 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

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职责

(一) 主管全市审计工作。负责对全市财政收支和法律、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，保障经济社会健康发展；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，督促被审计单位整改。

(二) 参与起草审计、财经方面的地方性法规、规章草案，制定审计制度并监督执行，制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划；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) 向市政府提交年度市级预算执行和其他财政收支的审计结果报告；受市政府委托向市人大常委会提交市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；向市政府报告其他事项专项审计调查情况及结果；依法向社会公布审计结果；向市政府有关部门和各县区政府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或向有关主管机关提出处理处罚建议：

1. 市级预算执行情况和其他财政收支，市直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支。

2. 各县区政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市级财政转移支付资金。

3. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 市级投资和以市级投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

6. 市政府部门和县区政府管理，其他单位受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、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援助、贷款项目的财务收支。

8. 法律、行政法规和地方性法规规定应由市级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对市管干部及依法属于管理使用等与市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（六）负责对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况，财政预算管理或国有资产况，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、行政诉讼或市政府裁决的有关事项；协助有关部门查处相关重大案件。

（七）依法检查审计决定执行情况审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（八）指导和监督依法属于审计监督对象的单位的内部审计工作，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查关审计报告。

（九）与县区政府共同领导县区审计机关。依法领导和监督县区审计机关的业务，组织县区审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正县区审计机关违反国家规定作出的审计决定；按照干部管理权限协管县区审计机关负责人。

（十）组织审计市政府驻外非经营性机构的财政收支，依法通过适当方式组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（十一）在全市审计领域指导和推广信息技术应用，参与建设国家审计署、省审计厅有关审计信息系统。

（十二）承办市政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

鹤壁市审计局部门决算包括局机关决算和局属事业单位决算。

1. 市审计局机关内设10个职能科室，分别是办公室、法规科、财政审计一科、财政审计二科、行政事业审计科、经贸审计科、农业与资源环保审计科、社会保障审计科、投资审计科、纪检（监察）室。

2. 纳入预算管理的局属事业单位3个。其中：

全供事业单位3个

市经济责任审计中心、市计算机审计中心、市审计评价中心

第二部分

2016 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

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：河南省鹤壁市审计局

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	1,183.17	一、一般公共服务支出	30	1,065.22
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	31	——
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	34	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	116.24
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	39.69
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	——
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	48.20
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	18.18
	22		二十二、债务还本支出	51	——
	23		二十三、债务付息支出	52	——
本年收入合计	24	1,183.17	本年支出合计		1,287.53
用事业基金弥补收支差额	27	0.00	结余分配		0.00
年初结转和结余	28	310.83	交纳所得税	104	0.00
基本支出结转	29	78.91	提取职工福利基金	105	0.00
项目支出结转和结余		231.92	转入事业基金	106	0.00
经营结余		0.00	其他	10	0.00

				7	
			年末结转和结余	10 8	206.47
			基本支出结转		78.58
			项目支出结转和结余		127.88
			经营结余		0.00
总计		1,493.9 9	总计		1,493.9 9

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：河南省鹤壁市审计局

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		1,183.17	1,183.17	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
201	一般公共服务支出	914.20	914.20	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
20108	审计事务	914.20	914.20	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2010801	行政运行	517.51	517.51	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2010804	审计业务	199.43	199.43	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2010850	事业运行	197.26	197.26	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
208	社会保障和就业支出	123.08	123.08	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
20805	行政事业单位离退休	123.08	123.08	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2080504	未归口管理的行政单位离退休	42.69	42.69	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	80.39	80.39	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
210	医疗卫生与计划生育支出	52.43	52.43	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
21011	行政事业单位医疗★	52.43	52.43					
2101101	行政单位医疗★	21.99	21.99	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

2101102	事业单位医疗★	10.32	10.32	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2101103	公务员医疗补助★	20.13	20.13	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
221	住房保障支出	55.37	55.37	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
22102	住房改革支出	55.37	55.37	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2210201	住房公积金	55.37	55.37	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
229	其他支出	38.08	38.08	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
22999	其他支出	38.08	38.08	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2299901	其他支出	38.08	38.08	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

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

单位：万元

部门：河南省鹤壁市审计局

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
合计		1,287.5 3	945.98	341.55	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,065.2 2	741.85	323.37	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1,065.2 2	741.85	323.37	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	532.40	532.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	293.49	0.00	293.49	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	3.25	0.00	3.25	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	209.45	209.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	26.63	0.00	26.63	0.00	0.00	0.00

208	社会保障和就业支出	116.24	116.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	116.24	116.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080504	未归口管理的行政单位离退休	48.39	48.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	67.85	67.85	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	39.69	39.69	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗★	39.69	39.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗★	16.29	16.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗★	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助★	15.50	15.50	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	48.20	48.20	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	48.20	48.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	48.20	48.20	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	18.18	0.00	18.18	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	18.18	0.00	18.18	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出	18.18	0.00	18.18	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表

公开 04 表

部门：河南省鹤壁市审计局

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	1,183.17	一、一般公共服务支出	31	1,065.22	1,065.22	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	32	—	—	—

	3		三、国防支出	33	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	34	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	35	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	36	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	37	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	38	116.24	116.24	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39	39.69	39.69	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	44	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00	0.00	0.00
	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	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	48.20	48.20	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	51	18.18	18.18	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	1,183.17	本年支出合计	54	1,287.53	1,287.53	0.00
	25			55			
年初财政拨款结转和结余	26	310.83	年末财政拨款结转和结余	56	206.47	206.47	0.00
一、一般公共预算财政拨款	27	310.83	基本支出结转	57	78.58	78.58	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	28	0.00	项目支出结转和结余	58	127.88	127.88	0.00
	29			59			
总计	30	1,493.99	总计	60	1,493.99	1,493.99	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收入支出决算表

公开05表

编制单位：河南省鹤壁市审计局

2017年度

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					
支出功能 分类科目 编码	科目名称	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			
									小计	人员 经费	日常公 用经费				小计	项目支出 结转	项目 支出 结余	
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
		栏次																
		合计	310.83	78.91	231.92	1183.17	945.66	237.51	1287.53	945.98	891.82	54.17	341.55	206.47	78.58	127.88	127.88	0
201		一般公共服务支出	302.46	70.55	231.92	914.2	714.77	199.43	1065.22	741.85	688.14	53.71	323.37	151.45	43.47	107.98	107.98	0
20108		审计事务	302.46	70.55	231.92	914.2	714.77	199.43	1065.22	741.85	688.14	53.71	323.37	151.45	43.47	107.98	107.98	0
2010801		行政运行	37.55	37.55	0	517.51	517.51	0	532.4	532.4	499.62	32.78	0	22.66	22.66	0	0	0
2010804		审计业务	202.03	0	202.03	199.43	0	199.43	293.49	0	0	0	293.49	107.98	0	107.98	107.98	0
2010806		信息化建设	3.25	0	3.25	0	0	0	3.25	0	0	0	3.25	0	0	0	0	0
2010850		事业运行	33	33	0	197.26	197.26	0	209.45	209.45	188.52	20.93	0	20.81	20.81	0	0	0
2010899		其他审计事务支出	26.63	0	26.63	0	0	0	26.63	0	0	0	26.63	0	0	0	0	0
208		社会保障和就业支出	8.36	8.36	0	123.08	123.08	0	116.24	116.24	115.79	0.46	0	15.2	15.2	0	0	0
20805		行政事业单位离退休	8.36	8.36	0	123.08	123.08	0	116.24	116.24	115.79	0.46	0	15.2	15.2	0	0	0
2080504		未归口管理的行政单位离退休	8.36	8.36	0	42.69	42.69	0	48.39	48.39	47.94	0.46	0	2.66	2.66	0	0	0
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出★	0	0	0	80.39	80.39	0	67.85	67.85	67.85	0	0	12.54	12.54	0	0	0
210		医疗卫生与计划生育支出	0	0	0	52.43	52.43	0	39.69	39.69	39.69	0	0	12.74	12.74	0	0	0
21011		行政事业单位医疗★	0	0	0	52.43	52.43	0	39.69	39.69	39.69	0	0	12.74	12.74	0	0	0
2101101		行政单位医疗★	0	0	0	21.99	21.99	0	16.29	16.29	16.29	0	0	5.7	5.7	0	0	0
2101102		事业单位医疗★	0	0	0	10.32	10.32	0	7.9	7.9	7.9	0	0	2.41	2.41	0	0	0
2101103		公务员医疗补助★	0	0	0	20.13	20.13	0	15.5	15.5	15.5	0	0	4.62	4.62	0	0	0
221		住房保障支出	0	0	0	55.37	55.37	0	48.2	48.2	48.2	0	0	7.18	7.18	0	0	0
22102		住房改革支出	0	0	0	55.37	55.37	0	48.2	48.2	48.2	0	0	7.18	7.18	0	0	0
2210201		住房公积金	0	0	0	55.37	55.37	0	48.2	48.2	48.2	0	0	7.18	7.18	0	0	0
229		其他支出	0	0	0	38.08	0	38.08	18.18	0	0	0	18.18	19.9	0	19.9	19.9	0
22999		其他支出	0	0	0	38.08	0	38.08	18.18	0	0	0	18.18	19.9	0	19.9	19.9	0
2299901		其他支出	0	0	0	38.08	0	38.08	18.18	0	0	0	18.18	19.9	0	19.9	19.9	0

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								公开06表
部门：河南省鹤壁市审计局								金额单位：万元
人员经费				公用经费				
科目编码	科目名称	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	794.25	302	商品和服务支出	54.17	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	290.56	30201	办公费	11.31	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	189.31	30202	印刷费	0.05	31002	办公设备购置	
30103	奖金	110.85	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	56.12	30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.22	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	43.06	30206	电费	2.38	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	94.62	30207	邮电费	1.45	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	3.7	31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	9.74	30209	物业管理费	1.94	31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	97.56	30211	差旅费	4.09	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	47.94	30213	维修（护）费	2.18	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		30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助	0.46	30216	培训费	1.26	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费	0.5	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		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	49.17	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	3.44	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费	6.1	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	0.95	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	14.59			
人员经费合计		891.82	公用经费合计					54.17

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：河南省鹤壁市审计局

单位：万元

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
22.8 9	0	8.56	0.0	8.56	14.33	1.45	0	0.95	0.0	0.95	0.5

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，2016 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
单位：万元

部门：河南省鹤壁市审计局

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。

说明：市审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

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 年收入总计 1183.17 万元，支出总计 1287.53 万元，与 2016 年相比，收入增加 105.47 万元，增长 9.7%，支出增加 399.83 万元，增长 45%。

主要原因：一是正常增资、晋档晋级、工资调标收入决算相应增加；二是业务经费增加；三是新增财政全供事业单位一个。

二、收入决算情况说明

2017 年收入总计 1183.17 万元，其中：财政拨款收入 1183.17 万元，占 100%；其他收入 0 万元，占 0%；

三、支出决算情况说明

2017 年支出总计 1287.53 万元，其中：基本支出 945.98 万元，占 73.47%；项目支出 341.55 万元，占 26.53%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年财政拨款收入 1183.17 万元，与 2016 年相比，财政拨款收入增加 105.47 万元，增长 9.7%。财政拨款支出 1287.53 万元，与 2016 年相比，财政拨款支出增加 399.83 万元，增长 45%。

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 1287.53 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 399.83 万元，增长 45%。主要原因是正常增资、晋档晋级、工资调标收入决算相应增加、业务经费增加、新增财政全供事业单位一个。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 1287.53 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 1083.4 万元，占 84.14%。

（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 1109.59 万元，支出决算为 1287.53 万元，完成年初预算的 116%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是正常增资、晋档晋级、工资调标、社保增加、业务经费增加。其中：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 398.53 万元，支出决算为 532.4 万元，完成年初预算的 133.6%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是局机关正常增资、晋档晋级、工资调标收入决算相应增加。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 188.09 万元，支出决算为 209.45 万元，完成年初预算的 111.36%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是事业单位正常增资、晋档晋级、工资调标收入决算相应增加。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为 40.92 万元，

支出决算为 48.39 万元，完成年初预算的 118.26%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是退休费用增加。

4. 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 80.37 万元，支出决算为 67.85 万元，完成年初预算的 84.42%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增财政全供事业单位预算执行从 4 月份开始、一人调离单位等。

5. 社会保障和就业支出（类）医疗卫生与计划生育支出（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 21.99 万元，支出决算为 16.29 万元，完成年初预算的 74.08%。主要原因是两人正常退休。

6. 社会保障和就业支出（类）医疗卫生与计划生育支出（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 10.32 万元，支出决算为 7.9 万元，完成年初预算的 76.55%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增财政全供事业单位预算执行从 4 月份开始、一人调离单位等。

7. 社会保障和就业支出（类）医疗卫生与计划生育支出（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 20.13 万元，支出决算为 15.5 万元，完成年初预算的 77%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增财政全供事业单位预算执行从 4 月份开始、一人调离单位、两人正常退休等。

8. 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 55.37 万元，支出决算为 48.2 万元，完成年初预算的 87.05%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是新增财

政全供事业单位预算执行从4月份开始、一人调离单位、两人正常退休等。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017年，一般公共预算财政拨款基本支出为945.99万元，与2016年度相比，增加230.79万元，增长32.27%。主要原因是执行新工资标准、增加月度考核奖、增加社保支出等。其中：人员经费891.82万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、退休费、生活补助、住房公积金；公用经费54.17万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

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22.89万元，支出决算为1.45万元，完成预算的6.3%。2017年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是因公出国（境）费今年为零，上年有一人参加省审计厅赴英国研修班；公务用车购置及运行费减少原因为车辆外出减少，费用相应减少；公务接待费减少，原因为上年异地审计的招待支出。

（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，完成预算的 100%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0.95 万元，完成预算的 11.1%，占 65.5%；公务接待费支出决算 0.5 万元，完成预算的 3.5%，占 34.5%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。全年安排局机关、审计政策研究服务中心、计算机审计中心和经济责任审计中心因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容包括：

会议支出 0 万元。

出国谈判、工作磋商支出 0 万元。

境外业务培训支出 0 万元。

因公出国（境）费支出决算比 2016 年度减少 6.7 万元，增长（下降）100%，主要原因是上年有一人参加省审计厅赴英国研修班。

2. 公务用车购置及运行费支出 0.95 万元。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 台。

公务用车运行支出 0.95 万元。主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2017 年度期末，部门财政拨款公务用车保有量为 1 辆。

公务用车购置及运行费支出决算比 2016 年度减少 2.75 万元，下降 74.32%，主要原因是车辆外出减少，费用相应减少。

3. 公务接待费支出 0.5 万元。其中：

外宾接待支出 0 万元。。

其他国内公务接待支出 0.5 万元。主要用于按规定开支的各类公务接待支出。

公务接待费支出决算比 2016 年度减少 5.6 万元,下降 91.8%,主要原因是上年有异地审计的招待支出。

市审计局 2017 年度共接待国内来访团组 5 个、来访人员 32 人次(不包括陪同人员)。

八、预算绩效情况说明

(一) 绩效管理工作的开展情况。

按照预算法要求,对四个审计项目编制财政支出项目绩效目标申报表,并按照财政预算批复分批次支付。

(二) 项目绩效自评结果。

按照财政支出项目绩效目标申报表内容对支出进度等项目进行评价,并通过评审。

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年初预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,完成年初预算的 100%。

十、机关运行经费支出情况说明

2017 年度机关运行经费支出 532.4 万元,较 2016 年度增加 117 万元,增长 28.16%。增加的主要原因是执行新工资标准、增加月度考核奖、增加社保支出等。

十一、政府采购支出情况说明

2017 年度政府采购支出总额 1.81 万元,其中:政府采购货物支出 1.81 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%。

十二、国有资产占用情况说明

2017 年期末，市审计局共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆、一般执法执勤用车 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

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。