

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、主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 审计局 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 审计局 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、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 审计局概况

一、部门职责

济源市审计局内设办公室(人事教育科)、法规科、财政金融审计科(计算机审计中心)、行政事业审计科、经贸与外资运用审计科、投资审计科、农业与资源环保审计科、社会保障审计科8个职能科室和济源市经济责任审计局、济源市基本建设审计中心两个归口预算管理单位。主要职责是:

(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,负有督促被审计单位整改的责任。

(二)参与起草地方性的审计、财经方面的规范性文件,制定审计规章制度并监督执行,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。

(四) 编制政府投资建设项目年度审计计划，报市政府批准，并组织实施。政府投资建设项目年度审计计划及其根据实际情况作出调整的，应当报市人大常委会备案。负责审计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审计。负责对与政府投资建设项目直接有关的设计、施工、供货等单位取得建设项目资金的真实性、合法性进行调查。

(五) 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的建议：(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）预算的执行情况、决算和其他财政收支。省级财政转移支付资金。(2) 镇、街道财政预算的执行情况、决算和其他财政收支。(3) 使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。(4) 国有企业和金融机构、市政府规定的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。(5) 市政府部门管理的和受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、资源能源和环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。(6) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。(7) 法律、行政法规和地方性法规规定应由审计机构审计的其他事项。

(六) 按规定对市管领导干部及依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

(七) 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管理使用等与财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（八）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、行政诉讼或市政府裁决的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

（九）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相关审计报告。

（十）组织审计市政府驻外非经营性机构的财务收支，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，参与建设国家审计信息系统。

（十二）承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置

纳入济源市审计局 2017 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 济源市审计局本级
2. 经济责任审计局

第二部分
审计局 2017 年度部门决算表

收入支出决算总表

金额单位：万元

公开01表

部门：河南省济源市审计局汇总

| 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 | 1270.94 | 一、一般公共服务支出 | 28 | 1158.78 |
| 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 | 2 |
| | 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 | 72.03 |
| | 9 | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 36 | 5.35 |
| | 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 | 33.6 |
| | 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 | 1270.94 | 本年支出合计 | 50 | 1271.76 |
| 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 | 14.26 | 年末结转和结余 | 52 | 13.44 |
| | 26 | | | 53 | |
| 总 计 | 27 | 1285.2 | 总 计 | 54 | 1285.2 |

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

| 部门：河南省济源市审计局汇总 | | | | | | | | | 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 | |
| 合 计 | | 1270.94 | 1270.94 | | | | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1157.96 | 1157.96 | | | | | | |
| 20108 | 审计事务 | 1157.96 | 1157.96 | | | | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 425.88 | 425.88 | | | | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 612.41 | 612.41 | | | | | | |
| 2010806 | 信息化建设 | 86.02 | 86.02 | | | | | | |
| 2010850 | 事业运行 | 32.65 | 32.65 | | | | | | |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 1 | 1 | | | | | | |
| 205 | 教育支出 | 2 | 2 | | | | | | |
| 20508 | 进修及培训 | 2 | 2 | | | | | | |
| 2050803 | 培训支出 | 2 | 2 | | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 72.03 | 72.03 | | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 72.03 | 72.03 | | | | | | |
| 2080501 | 归口管理的行政单位离退休 | 27.88 | 27.88 | | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 44.15 | 44.15 | | | | | | |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 5.35 | 5.35 | | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 5.35 | 5.35 | | | | | | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 5.35 | 5.35 | | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 33.6 | 33.6 | | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 33.6 | 33.6 | | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 33.6 | 33.6 | | | | | | |

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 |
|----------------|------------------|---------|--------|--------|--------|------|-----------|
| 部门：河南省济源市审计局汇总 | | | | | | | 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 | | 1271.76 | 536.86 | 734.91 | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1158.78 | 425.88 | 732.91 | | | |
| 20108 | 审计事务 | 1158.78 | 425.88 | 732.91 | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 425.88 | 425.88 | | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 598.97 | | 598.97 | | | |
| 2010806 | 信息化建设 | 86.02 | | 86.02 | | | |
| 2010850 | 事业运行 | 32.65 | | 32.65 | | | |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 15.26 | | 15.26 | | | |
| 205 | 教育支出 | 2 | | 2 | | | |
| 20508 | 进修及培训 | 2 | | 2 | | | |
| 2050803 | 培训支出 | 2 | | 2 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 72.03 | 72.03 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 72.03 | 72.03 | | | | |
| 2080501 | 归口管理的行政单位离退休 | 27.88 | 27.88 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 44.15 | 44.15 | | | | |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 5.35 | 5.35 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 5.35 | 5.35 | | | | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 5.35 | 5.35 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 33.6 | 33.6 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 33.6 | 33.6 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 33.6 | 33.6 | | | | |

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

部门：河南省济源市审计局汇总

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 | 1270.94 | 一、一般公共服务支出 | 28 | 1158.78 | 1158.78 | |
| 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 | 2 | 2 | |
| | 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 | 72.03 | 72.03 | |
| | 9 | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 36 | 5.35 | 5.35 | |
| | 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 | 33.6 | 33.6 | |
| | 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 | 1270.94 | 本年支出合计 | 49 | 1271.76 | 1271.76 | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 23 | 14.26 | 年末财政拨款结转和结余 | 50 | 13.44 | 13.44 | |
| 一般公共预算财政拨款 | 24 | 14.26 | | 51 | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 25 | | | 52 | | | |
| | 26 | | | 53 | | | |
| 总计 | 27 | 1285.2 | 总计 | 54 | 1285.2 | 1285.2 | |

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

| 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 | | 1271.76 | 536.86 | 734.9 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1158.78 | 425.88 | 732.9 |
| 20108 | 审计事务 | 1158.78 | 425.88 | 732.9 |
| 2010801 | 行政运行 | 425.88 | 425.88 | |
| 2010804 | 审计业务 | 598.97 | | 598.97 |
| 2010806 | 信息化建设 | 86.02 | | 86.02 |
| 2010850 | 事业运行 | 32.65 | | 32.65 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 15.26 | | 15.26 |
| 205 | 教育支出 | 2 | | 2 |
| 20508 | 进修及培训 | 2 | | 2 |
| 2050803 | 培训支出 | 2 | | 2 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 72.03 | 72.03 | |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 72.03 | 72.03 | |
| 2080501 | 归口管理的行政单位离退休 | 27.88 | 27.88 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 44.15 | 44.15 | |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 5.35 | 5.35 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 5.35 | 5.35 | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 5.35 | 5.35 | |
| 221 | 住房保障支出 | 33.6 | 33.6 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 33.6 | 33.6 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 33.6 | 33.6 | |

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 |
|----------------|----------------|--------|--------|-----------|-------|-------|-------------|---------|
| 部门：河南省济源市审计局汇总 | | | | | | | | 金额单位：万元 |
| 人员经费 | | | | 公用经费 | | | | |
| 经济分类 | 科目名称 | 金额 | 经济分类 | 科目名称 | 金额 | 经济分类 | 科目名称 | 金额 |
| 301 | 工资福利支出 | 440.88 | 302 | 商品和服务支出 | 34.5 | 310 | 其他资本性支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 166.44 | 30201 | 办公费 | 6.06 | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 120.72 | 30202 | 印刷费 | 1.42 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30103 | 奖金 | 52.26 | 30203 | 咨询费 | | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30104 | 其他社会保障缴费 | 22.81 | 30204 | 手续费 | | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30205 | 水费 | 0.08 | 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 | 44.15 | 30207 | 邮电费 | 3.13 | 31008 | 物资储备 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | | 30208 | 取暖费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 34.48 | 30209 | 物业管理费 | | 31010 | 安置补助 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 61.48 | 30211 | 差旅费 | 3.05 | 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 | 27.88 | 30213 | 维修(护)费 | 1.66 | 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 | | 30216 | 培训费 | | 31099 | 其他资本性支出 | |
| 30306 | 救济费 | | 30217 | 公务接待费 | 0.1 | 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 | 6.14 | 30499 | 其他对企事业单位的补贴 | |
| 30311 | 住房公积金 | 33.6 | 30227 | 委托业务费 | | 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 | | 30229 | 福利费 | | 30707 | 国外债务付息 | |
| 30314 | 采暖补贴 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | 2.63 | 399 | 其他支出 | |
| 30315 | 物业服务补贴 | | 30239 | 其他交通费用 | 0.09 | 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 | 10.13 | | | |
| 人员经费合计 | | 502.36 | 公用经费合计 | | | | | 34.50 |

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 | | | | | | | | | | | |
|----------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------|-------|--------------|------------|-------------|-------------|-------|
| 部门：河南省济源市审计局汇总 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 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 |
| 13.9 | | 11.4 | | 11.4 | 2.5 | 10.03 | | 9.7 | | 9.7 | 0.33 |

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

| 公开08表 | | | | | | | | |
|----------------|--------------|------|---------|------|------|---------|---------|------|
| 部门：河南省济源市审计局汇总 | | | | | | 金额单位：万元 | | |
| 项 | 功能分类 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 | |
| | | | | | 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。

第三部分
审计局
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 年度收入、支出总计均为 1,285.20 万元。与 2016 年相比，收入、支出总计各增加 203.17 万元，增长 18.78%。主要原因是基本支出中每年人员工资都会上幅、保险缴费基数提高；新增在职人员平时考核奖和退休人员健康休养费、补发 2014 年 10 月至 2016 年 9 月工资补差；项目支出中审计事务所及基建投资评审管理费项目 522.65 万元全部用于人员经费列支。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 1270.94 万元，其中：财政拨款收入 1270.94 万元，占 100.00%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 1271.76 万元，其中：基本支出 536.86 万元，占 42.21%；项目支出 734.91 万元，占 57.79%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年财政拨款收、支总计均为 1285.20 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 203.17 万元，增长 18.78%。主要原因是基本支出中每年人员工资都会上幅、保险缴费基数提高；新增在职人员平时考核奖和退休人员健康休养费、补发 2014 年 10 月至 2016 年 9 月工资补差；项目支出中审计事务所及基建投资评审管理费项目 522.65 万元全部用于人员经费列支。

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 年一般公共预算财政拨款支出 1271.76 万元，占支出合计的 100.00%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 203.99 万元，增长 19.1%。变动的主要原因是基本支出中每年人员工资都会上幅、保险缴费基数提高；新增在职人员平时考核奖和退休人员健康休养费、补发 2014 年 10 月至 2016 年 9 月工资补差；项目支出中审计事务所及基建投资评审管理费项目 522.65 万元全部用于人员经费列支。

(二) 结构情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 1271.76 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 1158.78 万元，占 91.12%；教育(类)支出 2 万元，占 0.16%；社会保障和就业(类)支出 72.03 万元，占 5.66%；医疗卫生和计划生育(类)支出 5.35 万元，占 0.42%；住房保障(类)支出 33.60 万元，占 2.64%。

(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 1304.46 万元，支出决算为 1271.76 万元，完成年初预算的 97.49%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：项目支出中年初预算不可预见费 57.8 万元被调减，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 387.8 万元，支出决算为 425.88 万元，完成年初预算的 109.8%。决算数大于预算数的主要原因：基本支出中每年人员工资都会上幅、保险缴费基数提高；新增在职人员平时考核奖和退休人员健康休养费、补发 2014 年 10 月至 2016 年 9 月工资补差。

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 702.06 万元，支出决算为 646.88 万元，完成年初预算的 92.1%。决算数小于预算数的主要原因：年初预算中审计业务支出含不可预见费 57.8 万元，决算中此经费被调减。

3. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 90 万元，支出决算为 86.02 万元，完成年初预算的 95.6%。决算数小于预算数的主要原因：该项资金到年底未支付完，被市财政收回。

4. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 2 万元，支出决算为 2 万元，完成年初预算的 100 %。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政事业单位离退休（项）。年初预算为 26.3 万元，支出决算 27.88 万元，完成年初预算的 106%。决算数大于预算数的主要原因：在职转退休 1 人。

6. 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 50.1

万元，支出决算 44.15 万元，完成年初预算的 88.1%。决算数小于预算数的主要原因：在职转退休 1 人。

7. 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 12.6 万元，支出决算为 5.35 万元，完成年初预算的 42.5%。决算数小于预算数的主要原因：公务员医疗补助停止缴纳。

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 33.6 万元，支出决算为 33.6 万元，完成年初预算的 100%。

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 536.86 万元。与 2016 年相比，增加 50.98 万元，增长 10.49%，主要原因是基本支出中每年人员工资都会上幅、险缴费基数提高；新增在职人员平时考核奖和退休人员健康休养费、补发 2014 年 10 月至 2016 年 9 月工资补差。其中：人员经费 502.36 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、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、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 34.5 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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 13.9 万元，支出决算为 10.03 万元，完成预算的 72.14%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元；公务用车购置及运行费支出决算为 9.7 万元，完成预算的 85.1%；公务接待费支出决算为 0.33 万元，完成预算的 13.2%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：一是 2017 年开展的农村饮水安全工程审计和扶贫资金审计项目是全省交叉审计，外出人员多，抽调时间长，范围广，外出审计人员差旅费增加，公车运行维护费减少；二是省审计厅调研和兄弟地市业务交流减少，招待费减少。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年减少 2.37 万元，下降 19.1%，其中：因公出国（境）费支出决算增加（减少）0 万元；公务用车购置及运行费支出决算减少 1.94 万元，下降 16.7%；公务接待费支出决算减少 0.44 万元，下降 57.1%。公务用车购置及运行费支出减少的主要原因是 2017 年开展的农村饮水安全工程审计和扶贫资金审计项目是全省交叉审计，外出人员多，抽调时间长，范围广，外出审计人员差旅费增加，公车运行维护费减少；公务接待费支出减少的主要原因是 2017 年省审计厅调研和兄弟地市业务交流减少。

(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 9.7 万元，占 96.7%；公务接待费支出决算 0.33 万元，占 3.3%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行费支出 9.7 万元。其中：公务用车购置支出为 0 万元；公务用车运行支出 9.7 万元。主要用于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 年期末，部门财政拨款公务用车保有量为 8 辆。

3. 公务接待费支出 0.33 万元。主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。审计局 2017 年度共接待国内来访团组 5 个、来访人员 64 人次（不包括陪同人员）。

八、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，审计局对 2017 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一般性项目 6 个，专项资金项目 1 个，共涉及预算资金 734.9 万元，自评覆盖率达到 100%。

（二）项目绩效自评结果

2017 年，我单位共组织对一般性项目 4 个、专项资金 1 个项目进行预算绩效评价，在预算执行过程中严格按照预算项目进行实施，在资金使用过程中进行监督，对照项目目标进行绩效评价。通过自评，所有项目均按时间进度完成了工作目标任务。

在预算资金执行方面，执行情况良好。预算均需再规范，要根据工作业务合理安排资金。

今后的工作中，我单位将继续推进预算绩效管理工作，不断提高预算绩效管理工作的质量和水平，提高财政资金使用效益。

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。

十、机关运行经费支出情况说明

2017 年度机关运行经费支出 34.5 万元，较 2016 年度增加 13.38 万元，增长 63.35%。增加的主要原因是 2016 年人员经费中文明单位补、通讯补占用公用经费列支，导致公用经费支出减少。

十一、政府采购支出情况

2017 年度政府采购支出总额 88.1 万元，其中：政府采购货物支出 88.1 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。

十二、国有资产占用情况

2017 年期末，济源市审计局共有车辆 8 辆，其中：一般公务用车 8 辆；单价 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）。

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。