

2018 年度
邾县审计局部门决算

二〇一九年九月

目 录

第一部分 郟县审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2018 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 2018 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 邾县审计局概况

一、部门职责

(一) 主管全县审计工作。负责对全县财政收支和法律、法规规定属于审计监督范围的财务收支和真实、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) 参与起草全县审计、财经方面的规章草案，制订审计规章制度并监督执行，制订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) 向县政府提交年度县级预算执行和其他财政收支的审计结果报告。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。向县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。向县政府有关部门和各乡镇、镇（街道办事处）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. 县级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2. 各乡镇、镇（街道办事处）政府预算的执行情况、决算和其他财政收支、县级财政转移支付资金。

3. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 县级投资和以县级投资为主的建设项目的预算执行情况 and 决算。

5. 县属国有企业和金融机构、县政府规定的县属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负责和损益。

6. 县政府部门和各乡镇、镇（街道办事处）政府管理，其他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县级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对县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。

（六）负责实施对财经法律、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县级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）指导和监督依法属于审计监督对象的单位的内部审计工作，检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) 组织审计县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县属国有企业和金融机构的境外资产、负责和损益。

(十) 承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

邾县审计局内设机构 9 个，包括：办公室、财政股、行政股、农业股、社保股、法制股、计算机中心、基建投资审计中心；另设有经济责任审计局。

邾县审计局部门决算包括机关本级决算和所属单位决算。

1. 邾县审计局本级
2. 邾县经济责任审计局

第二部分 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：郟县审计局

| 收入 | | | 支出 | | |
|------------|----|--------|---------------|----|--------|
| 项 目 | 行次 | 决算数 | 项 目 | 行次 | 决算数 |
| 栏 次 | | 1 | 栏 次 | | 2 |
| 一、财政拨款收入 | 1 | 593.21 | 一、一般公共服务支出 | 28 | 582.52 |
| 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 | | 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 | 42.03 |
| | 9 | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 36 | 11.16 |
| | 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 | 0.33 |

| | | | | | |
|---------------|----|--------|---------------|----|--------|
| | 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、救援其他地区支出 | 44 | |
| | 18 | | 十八、国土海洋气象等支出 | 45 | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 46 | |
| | 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 | 593.21 | 本年支出合计 | 50 | 636.04 |
| 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 | 53.65 | 年末结转和结余 | 52 | 10.81 |
| | 26 | | | 53 | |
| 总计 | 27 | | 总计 | 54 | 646.85 |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门： 郑县审计局

| 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 | | 593.21 | 593.21 | | | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 540.18 | 540.18 | | | | | |
| 20108 | 审计事物 | 540.18 | 540.18 | | | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 180.54 | 180.54 | | | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 292.68 | 292.68 | | | | | |
| 2010850 | 事业运行 | 66.96 | 66.96 | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 41.86 | 41.86 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 39.92 | 39.92 | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 37.91 | 37.91 | | | | | |
| 2080599 | 其他行政事业单位离退休支出 | 2.01 | 2.01 | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|-------------|-------|-------|--|--|--|--|--|
| 20808 | 抚恤 | 1.94 | 1.94 | | | | | |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 1.94 | 1.94 | | | | | |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 11.16 | 11.16 | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 11.16 | 11.16 | | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 7.82 | 7.82 | | | | | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 3.35 | 3.35 | | | | | |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门： 郑县审计局

| 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 |
| 合计 | | 636.04 | 636.04 | | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 582.52 | 582.52 | | | | |
| 20108 | 审计事物 | 582.52 | 582.52 | | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 174.01 | 174.01 | | | | |
| 2010804 | 审计业务 | 339.72 | 339.72 | | | | |
| 2010850 | 事业运行 | 68.07 | 68.07 | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 42.03 | 42.03 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 40.08 | 40.08 | | | | |
| 2080501 | 机关事业单位基本 养老保险缴费支出 | 0.17 | 0.17 | | | | |
| 2080505 | 其他行政事业单位离退休支出 | 37.91 | 37.91 | | | | |

| | | | | | | | |
|---------|---------------|-------|-------|--|--|--|--|
| 2080599 | 其他行政事业单位离退休支出 | 2.01 | 2.01 | | | | |
| 20808 | 抚恤 | 1.94 | 1.94 | | | | |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 1.94 | 1.94 | | | | |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 11.16 | 11.16 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 11.16 | 11.16 | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 7.82 | 7.82 | | | | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 3.35 | 3.35 | | | | |
| 213 | 农林水支出 | 0.33 | 0.33 | | | | |
| 21305 | 扶贫 | 0.33 | 0.33 | | | | |
| 2130501 | 行政运行 | 0.33 | 0.33 | | | | |

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：郟县审计局

| 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 | 593.21 | 一、一般公共服务支出 | 30 | 582.52 | 582.52 | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | | 二、外交支出 | 31 | | | |
| | 3 | | 三、国防支出 | 32 | | | |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 33 | | | |
| | 5 | | 五、教育支出 | 34 | | | |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 35 | | | |
| | 7 | | 七、文化体育与传媒支出 | 36 | | | |
| | 9 | | 八、社会保障和就业支出 | 37 | 42.03 | 42.03 | |
| | 10 | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 38 | 11.16 | 11.16 | |
| | 11 | | 十、节能环保支出 | 39 | | | |
| | 12 | | 十一、城乡社区支出 | 40 | | | |
| | 13 | | 十二、农林水支出 | 41 | 0.33 | 0.33 | |

| | | | | | | | |
|---------------|----|--------|---------------|----|--------|--------|--|
| | 14 | | 十三、交通运输支出 | 42 | | | |
| | 15 | | 十四、资源勘探信息等支出 | 43 | | | |
| | 16 | | 十五、商业服务业等支出 | 44 | | | |
| | 17 | | 十六、金融支出 | 45 | | | |
| | 18 | | 十七、救援其他地区支出 | 46 | | | |
| | 19 | | 十八、国土海洋气象等支出 | 47 | | | |
| | 20 | | 十九、住房保障支出 | 48 | | | |
| | 21 | | 二十、粮油物资储备支出 | 49 | | | |
| | 22 | | 二十一、其他支出 | 50 | | | |
| | 23 | | | 51 | | | |
| 本年收入合计 | 24 | 593.21 | 本年支出合计 | 52 | 636.04 | 636.04 | |
| 年初财政拨款结转和结余 | 25 | 53.65 | 年末财政拨款结转和结余 | 53 | 10.81 | 10.81 | |
| 一般公共预算财政拨款 | 26 | 53.65 | | 54 | | | |
| 政府性基金预算财政拨款 | 27 | | | 55 | | | |
| | 28 | | | 56 | | | |
| 总计 | 29 | 646.85 | 总计 | 57 | 646.85 | 646.85 | |

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门： 郑县审计局

| 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 | | 636.04 | 636.04 | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 582.52 | 582.52 | |
| 20108 | 审计事物 | 582.52 | 582.52 | |
| 2010801 | 行政运行 | 174.01 | 174.01 | |
| 2010804 | 审计业务 | 339.72 | 339.72 | |
| 2010850 | 事业运行 | 68.07 | 68.07 | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 42.03 | 42.03 | |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 40.08 | 40.08 | |
| 2080501 | 机关事业单位基本 养老保险缴费支出 | 0.17 | 0.17 | |

| | | | |
|---------|-------------------|-------|-------|
| 2080505 | 其他行政事业单位离 退休支出 | 37.91 | 37.91 |
| 2080599 | 其他行政事业单位离退 休支出 | 2.01 | 2.01 |
| 20808 | 抚恤 | 1.94 | 1.94 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 1.94 | 1.94 |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支 出 | 11.16 | 11.16 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 11.16 | 11.16 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 7.82 | 7.82 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 3.35 | 3.35 |
| 213 | 农林水支出 | 0.33 | 0.33 |
| 21305 | 扶贫 | 0.33 | 0.33 |
| 2130501 | 行政运行 | 0.33 | 0.33 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位: 万元

部门: 郑县审计局

| 经济分类 科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类 科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|--------------|---------------|--------|--------------|-----------|--------|--------------|-------------|-----|
| 301 | 工资福利支出 | 380.58 | 302 | 商品和服务支出 | 231.22 | 310 | 资本性支出 | |
| 30101 | 基本工资 | 236.48 | 30201 | 办公费 | 38.30 | 31001 | 房屋建筑物购建 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 8.69 | 30202 | 印刷费 | 13.78 | 31002 | 办公设备购置 | |
| 30103 | 奖金 | 68.06 | 30203 | 咨询费 | 4.00 | 31003 | 专用设备购置 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30204 | 手续费 | | 31005 | 基础设施建设 | |
| 30107 | 绩效工资 | | 30205 | 水费 | | 31006 | 大型修缮 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险费 | 44.45 | 30206 | 电费 | 8.20 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 2.11 | 30207 | 邮电费 | 4.50 | 31008 | 物资储备 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 14.32 | 30208 | 取暖费 | | 31009 | 土地补偿 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | 30209 | 物业管理费 | 14.22 | 31010 | 安置补助 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | | 30211 | 差旅费 | 51.00 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30113 | 住房公积金 | 5.92 | 30212 | 因公出国(境)费用 | | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30213 | 维修(护)费 | 28.90 | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | | 30214 | 租赁费 | | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 24.25 | 30215 | 会议费 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | 5.50 | 31022 | 无形资产购置 | |
| 30302 | 退休费 | | 30217 | 公务招待费 | 3.85 | 31099 | 其他资本性支出 | |
| 30303 | 退职(役)费 | | 30218 | 专用材料费 | | 312 | 对企业补助 | |

| | | | | | | | | |
|--------|---------------|--------|--------|-----------|-------|-------|------------------------|--|
| 30304 | 抚恤金 | 6.65 | 30224 | 被装购置费 | | 31201 | 资本金注入 | |
| 30305 | 生活补助 | 12.49 | 30225 | 专用燃料费 | | 31203 | 政府投资基金股权投资 | |
| 30306 | 救济费 | 4.79 | 30226 | 劳务费 | 10.66 | 31204 | 费用补贴 | |
| 30307 | 医疗费补助 | | 30227 | 委托业务费 | 9.60 | 31205 | 利息补贴 | |
| 30308 | 助学金 | | 30228 | 工会经费 | | 31299 | 其他对企业补助 | |
| 30309 | 奖励金 | 0.14 | 30229 | 福利费 | 1.82 | 313 | 对社会保障基金补助 | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | 3.30 | 31302 | 对社会保险基金补助 | |
| 30399 | 对其他个人和家庭的补助支出 | 0.17 | 30239 | 其他交通费用 | 14.19 | 31303 | 补充全国社会保障基金 | |
| | | | 30240 | 税金及附加费用 | | 399 | 其他支出 | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 19.40 | 39906 | 赠与 | |
| | | | 307 | 债务利息及费用支出 | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | |
| | | | 30701 | 国内债务付息 | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴 | |
| | | | 30702 | 国外债务付息 | | 39999 | 其他支出 | |
| | | | 30703 | 国内债务发行费用 | | | | |
| | | | 30704 | 国外债务发行费用 | | | | |
| 人员经费合计 | | 404.82 | 公用经费合计 | | | | 231.22 | |

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门： 郑县审计局

| 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 |
| 8.00 | | 4.00 | | 4.00 | 4.00 | 7.15 | | 3.30 | | 3.30 | 3.85 |

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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： 郟县审计局

| 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：我部门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 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收、支总计均为 646.85 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 46.57 万元，增长 7.76%。主要原因是干部职工工资及津贴增加。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 593.21 万元，其中：财政拨款收入 593.21 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 636.04 万元，其中：基本支出 636.04 元，占 100%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收、支总计均为 646.85 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 46.57 万元，增长 7.76%。主要原因是干部职工工资增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 636.04 万元，占本年支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 89.41 万元，增长 16.36%。主要原因是干部职工工资津贴及外出审计费用增加。

（二）结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 636.04 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 582.52 万元，

占 91.59%；社会保障和就业（类）支出 42.03 万元，占 6.61%；医疗卫生和计划生育（类）支出 11.16 万元，占 1.75%；农林水（类）支出 0.33 万元，占 0.05%；

（三）具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 645 万元，支出决算为 636.04 万元，完成年初预算的 98.61%。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 174.10 万元，支出决算为 174.10 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数不存在差异。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 342.20 万元，支出决算为 339.72 万元，完成年初预算的 100.73%。决算数与预算数存在差异原因编外人员工资和大学生公益岗位工资。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 68.70 万元，支出决算为 68.70 万元，完成年初预算的 100%。

4. 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）年初预算为 0.17 万元，支出决算为 0.17 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）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为 40.88

万元，支出决算为 37.91 万元，完成年初预算的 107.83%。
决算数与预算数存在差异原因人员及社会保障缴费增加。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）年初预算为 2.01 万元，支出决算为 2.01 万元，完成年初预算的 100%。

7. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算为 1.94 万元，支出决算为 1.94 万元，完成年初预算的 100%。

8. 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 10.32 万元，支出决算为 7.82 万元，完成年初预算的 131.97%。决算数与预算数存在差异原因社会保障缴费费率降低。

9. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业政单位医疗（项）年初预算为 4.35 万元，支出决算为 3.35 万元，完成年初预算的 129.85%。决算数与预算数存在差异原因社会保障缴费费率降低。

10. 农林水支出（类）扶贫（款）行政运行（项）年初预算为 0.33 万元，支出决算为 0.33 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数存在差异原因年初未纳入预算，纳入了决算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 636.04 万元。其中：人员经费 404.82 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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 231.22 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、福利费、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。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 8.00 万元，支出决算为 7.15 万元，完成预算的 89.38%。2018 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原因是减少招待及公务车使用。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018 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 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 3.30 万元，完成预算的 82.50%，占 46.15%；公务接待费支出决算 3.85 万元，完成预算的 96.25%，占 53.85%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

2. **公务用车购置及运行费**年初预算为 4 万元，支出决算为 3.30 万元，完成年初预算的 82.50%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是减少公车使用。其中：

公务用车购置支出为 0 万元，购置车辆 0 辆。

公务用车运行支出 3.30 万元。主要用于审计下乡调查。2018 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. **公务接待费**年初预算为 4.00 万元，支出决算为 3.85 万元，完成年初预算的 96.25%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是减少招待。其中：

外宾接待支出 0 万元。

其他国内公务接待支出 3.85 万元。主要用于接待审计及部门间业务交流招待。2018 年共接待国内来访团组 70 个、来宾 500 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。

2018 年，我单位对债务审计费用支出进行了预算绩效评价，涉及 17 万元，其中：住宿费 8.93 万元，外勤伙食及公杂费 7.92 万元。2019 年，我单位拟对政府定额补助资金进行预算绩效评价，涉及资金 15 万元。

（二）项目绩效自评结果。

该项目于 2018 年 3 月 1 日开始，至 4 月 15 日上报审计报告，严格按照省厅时间节点完成任务。

该项目在审计过程中，严格按照《审计准则》规范操作，遵照《全省地方政府性债务审计调查工作方案》要求开展工作，做到实事清楚、定性准确、数字无误，保证了审计质量。

(三) 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

1、摸清了债务 2017 年至 2018 年 3 月底，市县两级债务的增减变化情况。

2、做好了隐性债务的衔接和比对。

3、促进建立隐性债务的全面化、常态化监管机制，消除隐性债务。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

我单位 2018 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2018 年度机关运行经费年初预算为 240 万元，支出决算为 231.22 万元，完成年初预算的 103.79%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是结缩开支，减少费用。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度政府采购支出总额 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。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

2018 年期末，我部门共有车辆 1 辆，其中：其他用车 1 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财政预算资金。

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”以外的各项收入。

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。