

2018 年度
开发区审计局部门决算

二〇一九年九月

目 录

第一部分 开发区审计局概况

- 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

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 开发区审计局概况

一、部门职责

开发区审计局为一级预算单位。主要职责是：

(一) 贯彻执行审计法律、法规、规章和方针政策，受管委会委托，起草有关规范性文件，并依法监督执行。

(二) 制定并组织实施年度审计计划，拟订全区地方性审计政策和相关规定并监督执行，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) 提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；审计发现问题的纠正和处理结果报告；向管委会报告对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。

(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审计处罚的建议：

1. 区本级财政预算执行情况和其他财政收支，区各部门和事业单位及其下属乡镇办和社会团体等单位的财务收支。

2. 管委会投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

3. 管委会国有企业和区国有资本占控股或主导地位的企业资产、负债和损益。

4. 管委会主管部门和其他单位受管委会委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

5. 上级审计机关授权对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支和项目执行情况。
6. 与国家财政收支有关的特定事项。
7. 法律、法规规定由区审计局审计的其他事项。

(五) 组织实施对贯彻执行国家财政方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查。

(六) 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、行政诉讼或管委会裁决中的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

(七) 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；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。

(八) 承办管委会交办的其他事项。

二、机构设置

开发区审计局内设机构四个，包括：办公室、审计一室、审计二室、工程结算审计室。从决算单位构成看，开发区审计局部门决算仅包括本级决算。

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：

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	125.76	一、一般公共服务支出	14	125.76
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15	
三、事业收入	3		三、国防支出	16	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	19	
本年收入合计	9	125.76	本年支出合计	22	125.76
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11		年末结转和结余	24	
总计	13	125.76	总计	26	125.76

注：本表反映部门本年度的总收入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：

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		125.76	125.76					
201	一般公共服务支出	125.76	125.76					
20108	审计事务	125.76	125.76					
2010850	事业运行	125.76	125.76					

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：

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		125.76	125.76				
201	一般公共服务支出	125.76	125.76				
20108	审计事务	125.76	125.76				
2010850	事业运行	125.76	125.76				

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：

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	125.76	一、一般公共服务支出	15	125.76	125.76	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
本年收入合计	9	125.76	本年支出合计	23	125.76	125.76	
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24			
一般公共预算财政拨款	11			25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
总计	14	125.76	总计	28	125.76	125.76	

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：

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		125.76	125.76	
201	一般公共服务支出	125.76	125.76	
20108	审计事务	125.76	125.76	
2010850	事业运行	125.76	125.76	

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

部门:

单位:万元

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	86.01	302	商品和服务支出	39.75	310	资本性支出	
30101	基本工资	30.70	30201	办公费	8.29	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	15.24	30202	印刷费	0.54	31002	办公设备购置	
30103	奖金	9.44	30203	咨询费		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	12.66	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	5.16	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	2.58	30207	邮电费	0.26	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	1.29	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		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.80	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	8.94	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		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		30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务招待费		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		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费	26.82	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		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		30229	福利费		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		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		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	3.04	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		86.01	公用经费合计				39.75	

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：

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	公务用车购置及运行费		公务接待费
		小计	公务用车 购置费			小计	公务用车 购置费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2.03		2	2	0.03	0	0	0	0
								12

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：

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 125. 76 万元。与上年度相比，收、支总计各减少 22. 59 万元，下降 15. 23%。主要原因是本年度委托审计项目减少。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 125. 76 万元，其中：财政拨款收入 125. 76 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 125. 76 万元，其中：基本支出 125. 76 万元，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 125. 76 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各减少 22. 59 万元，下降 15. 23%。主要原因是委托审计项目减少。

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 125. 76 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减少 22. 59 万元，下降 15. 23%。主要原因是委托审计项目减少。

(二) 结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 125.76 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 125.76 万元，占 100%。

（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 202.43 万元，支出决算为 125.76 万元，完成年初预算的 62%。其中：

一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 202.43 万元，支出决算为 125.76 万元，完成年初预算的 62%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度委托审计项目减少。

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 125.76 万元。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 22.59 万元，下降 15.23%。主要原因是委托审计项目减少。其中：人员经费 86.01 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、住房公积金；公用经费 39.75 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、劳务费、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。

2018 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 2.03 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。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本年度未列支“三公”经费。

（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 0 万元，完成预算的 0%，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，完成预算的 0%，占 0%。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 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度无因公出国工作。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为 2 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度未购置车辆也未发生运行费。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 0 万元。2018 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

3. 公务接待费年初预算为 0.03 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是严控公务接待支出。其中：

外宾接待支出 0 万元。2018 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。2018 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 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。

2017 年度对一般公共服务支出进行绩效评价，涉及资金 125.76 万元。审计局明确预算绩效管理工作职能和职责分工，制定相关制度，落实方案、相关办法及实施细则，按时完成各阶段支出进度。

（二）项目绩效自评结果。

本次绩效自评目标明确、细化、量化，符合年度工作计划；资金分配全面、合理；不存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；不存在截留、挤占、挪用项目资金的情况；资金管理、费用支出等制度健全，严格执行会计制度，会计核算规范。

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2018 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 0%。我部门 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 202.43 万元，支出决算为 125.76 万元，完成年初预算的 62.13%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因本年度委托审计项目减少。与上年度相比，支出减少 22.59 万元，下降 15.23%。主要原因是委托审计项目减少。

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 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财政预算资金。

二、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。

三、“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。

四、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。

五、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。

六、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。