

2017 年栖霞市审计局

部 门 决 算

目 录

第一部分 概况

一、主要职能

二、部门决算单位构成

第二部分 2017 年部门决算表

一、表 1：收入支出决算总表

二、表 2：收入决算表（按单位）

三、表 3：支出决算表（按单位）

四、表 4：财政拨款收入支出决算总表

五、表 5：一般公共预算财政拨款支出决算表（按单位）

六、表 6：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表（按单位）

七、表 7：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（按单位）

八、表 8：政府性基金预算财政拨款基本支出决算明细表（按单位）

九、表 9：政府采购情况表（按单位）

十、表 10：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（按单位）

第三部分 2017 年部门决算情况说明

第四部门 名词解释

第一部分

概 况

一、主要职能

（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；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。（二）制定审计规范性文件并监督执行；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；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）向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行情况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的报告；向市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；向市政府有关部门和各镇街区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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议： 1、市级财政预算执行情况和其他财政收支。 2、市直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。 3、各镇、街道、开发区预算执行情况、决算和其他财政收支，市财政转移支付资金。 4、

使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。 5、市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。 6、市属国有企业和金融机构、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。 7、市政府部门、各镇街区管理和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。 8、法律法规和规章规定应由市审计局审计的其他事项。（五）按规定对各镇街区党政主要负责人、市直机关和市属事业单位主要负责人及市属国有企业、国有控股企业法人代表实施经济责任审计。（六）组织实施对财经法律、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市级财政收支有关的特定事项进行专项审计和审计调查。（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。（八）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；组织审计专业培训。（九）配合上级审计机关组织开展特定项目的专项审计或审计调查。（十）推广信息技术在全市审计领域的应用，加快信息化建设步伐。（十一）承办市委、市政府和上级审计机关交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

栖霞市审计局部门决算包括：局机关决算。

纳入栖霞市审计局 2017 年部门决算编制范围的单位共 1 个，

详细情况见下表：

序号	单位名称	备注
1	栖霞市审计局	
2		
3		
4		
5		

第二部分

2017 年部门决算表

表 1：收入支出决算总表

部门：栖霞市审计局

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目(按功能分类)	行次	决算数
一、财政拨款收入	1	403.08	一般公共服务支出	1	409.37
其中：政府性基金	2	0	外交支出	2	
二、上级补助收入	3	0	国防支出	3	
三、事业收入	...	0	公共安全支出	...	
四、经营收入		0	教育支出		
五、附属单位上缴收入		0	科学技术支出		
六、其他收入		15.03	文化体育与传媒支出		
			住房保障支出		12.32
本年收入合计		418.11	本年支出合计		421.69
用事业基金弥补收支差额		0	结余分配		
年初结转和结余		161.8	其中：提取职工福利基金		
其中：项目支出结转和结余		0	转入事业基金		
			年末结转和结余		158.23
			其中：项目支出结转和结余		
总计		579.92	总计		579.92

注：本表填写请参照《2017 年部门决算》财决 01 表

表 2：收入决算表（按单位）

部门：栖霞市审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	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	418.11	403.08					
160	栖霞市审计局	201			一般公共服务支出	405.79	390.76					15.03								
		201	08		审计事务	405.79	390.76					15.03								
		201	08	01	行政运行	315	299.97					15.03								
		201	08	04	审计运行	51.9	51.9					0								
		201	08	50	事业运行	38.89	38.89					0								
		221			住房保障支出	12.32	12.32					0								
		221	02		住房改革支出	12.32	12.32					0								
		221	02	01	住房公积金	12.32	12.32					0								

注：本表填写请参照《2017 年部门决算》财决 03 表

表3：支出决算表（按单位）

部门：栖霞市审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	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	421.69	369.79	51.9			
160	栖霞市审计局	201			一般公共服务支出	409.37	357.47	51.9			
		201	08		审计事务	409.37	357.47	51.9			
		201	08	01	行政运行	318.58	318.58	0			
		201	08	04	审计业务	51.9	0	51.9			
		201	08	50	事业运行	38.89	38.89	0			
		221			住房保障支出	12.32	12.32	0			
		221	02		住房改革支出	12.32	12.32	0			
		221	02	01	住房公积金	12.32	12.32	0			

注：本表填写请参照《2017年部门决算》财决04表

表4：财政拨款收入支出决算总表

部门：栖霞市审计局

单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数		
					小计	一般公共预算财政	政府性基金预算财政 拨款
栏 次			栏 次				
一、一般公共预算财政拨款	1	403.08	一、一般公共服务支出	31	382.68	382.68	0
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			
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39			
	10		十、节能环保支出	40			
	11		十一、城乡社区支出	41			
	12		十二、农林水支出	42			
	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	12.32	12.32	
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、其他支出	51			
	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	403.08	本年支出合计	77	395.00	395.00	
	25			78			
年初财政拨款结转和结余	26		年末财政拨款结转和结余	79	8.08	8.08	
一、一般公共预算财政拨款	27		基本支出结转	80			
二、政府性基金预算财政拨款	28		项目支出结转和结余	81			
	29			82			
总计	30	403.08	总计	83	403.08	403.08	

注：本表填写请参照《2017年部门决算》财决01-1表，

表 5: 一般公共预算财政拨款支出决算表(按单位)

部门: 栖霞市审计局

单位: 万元

单位代码	单位名称	科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出		项目支出			
		类	款	项			人员经费	日常公用经费				
							栏次	1		2	3	4
							合计	395		295.18	47.92	51.9
160	栖霞市审计局	201			一般公共服务支出	382.68	282.86	47.92	51.9			
		201	08		审计事务	382.68	282.86	47.92	51.9			
		201	08	01	行政运行	291.89	244.99	46.9	0			
		201	08	04	审计业务	51.9	0	0	51.9			
		201	08	50	事业运行	38.89	37.87	1.02	0			
		221			住房保障支出	12.32	12.32	0	0			
		221	02		住房改革支出	12.32	12.32	0	0			
		221	02	01	住房公积金	12.32	12.32	0	0			

注: 本表填写请参照《2017 年部门决算》财决 07 表

表 6: 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 3(按单位)

部门: 栖霞市审计局

单位: 万元

对个人和家庭的补助																
小计	离休费	退休费	退职 (役)费	抚恤金	生活补助	救济费	医疗费	助学金	奖励金	生产补贴	住房公积金	提租补贴	购房补贴	采暖补贴	物业服务补贴	其他对个人 和家庭的补 助支出
40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56
23.21									0.04		12.32		9.36		1.49	
10.89									0.04				9.36		1.49	
10.89									0.04				9.36		1.49	
9.29									0.04				7.98		1.27	
1.6									0				1.38		0.22	
12.32											12.32					
12.32											12.32					
12.32											12.32					

表6:一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表5(按单位)

部门:栖霞市审计局

单位:万元

其他资本性支出															对企事业单位的补贴					债务利息支出			其他支出				
小计	房屋建筑 物购建	办公设 备购置	专用设 备购置	基础设 施建设	大型修缮	信息网 络及软 件购置 更新	物资 储备	土地补 偿	安置 补助	地上附 着物 和青 苗补 偿	拆迁 补偿	公务用 车 购置	其他 交通 工具 购置	产 权 参 股	其他 资本 性 支 出	小计	企业政 策性 补 贴	事业单 位补 贴	财政 贴息	其他对 企事业 单位的 补 贴	小计	国内债 务付 息	国外 债务 付息	小计	赠与	贷款转 贷	其他支出
68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95

注:本表填写请参照《2017年部门决算》财决08-1表

表 7: 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门: 栖霞市审计局

单位: 万元

单位代码	单位名称	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				项目支出
									小计	人员经费	日常公用经费		
		类	款	项			栏次	1	2	3	4		5
			合计										
160	栖霞市审计局												

注: 本表填写请参照《2017 年部门决算》财决 09 表

此表无数据

表9：2017年政府采购情况表（单位）

部门：栖霞市审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	项目	行次	采购计划金额					实际采购金额					
				总计	采购预算(财政性资金)			非财政性资金	总计	采购预算(财政性资金)			非财政性资金	
					合计	一般公共预算	政府性基金预算		其他资金		合计	一般公共预算		政府性基金预算
		栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		合计	1											
160	栖霞市审计局	货物	2											
		工程	3											
		服务	4											
		货物	2											
		工程	3											
		服务	4											

此表无数据

注：本表填写请参照《2017年部门决算》中《政府采购情况表》

表 10：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：栖霞市审计局

单位：万元

预算单位	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	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
总计	0.85	0	0.35	0	0.35	0.5	0.85	0	0.35	0	0.35	0.5
栖霞市审计局	0.85	0	0.35	0	0.35	0.5	0.85	0	0.35	0	0.35	0.5

注：本表填写请参照《2017 年部门决算》中《部门决算相关信息统计表》。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。

第三部分

2017 年部门决算情况说明

一、2017 年部门决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况

2017 年收入总计 579.92 万元（其中本年收入 418.11 万元），包括：财政拨款收入 403.08 万元，其他收入 15.03 万元，年初结转和结余 161.8 万元。

收入总计比上年决算数 526.56 万元增加 53.36 万元，原因是增加了项目经费收入。

2017 年支出总计 579.92 万元（其中本年支出 421.69 万元），包括：

1、按功能分类科目，一般公共服务支出（类）409.37 万元，住房保障支出（类）12.32 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 158.23 万元。

2、按经济分类科目，工资福利支出（类）271.97 万元，商品和服务支出（类）114.94 万元，对个人和家庭的补助（类）23.21 万元，其他资本性支出 11.57 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 158.23 万元。

支出总计比上年决算数 526.56 万元增加 53.36 万元，原因是增加了项目经费支出。

（二）财政拨款收入支出决算总体情况

2017 年财政拨款收入决算总计 403.08 万元，收入全部为一般公共预算财政拨款，无政府性基金预算财政拨款，包括一般公共预算财政拨款本年收入 403.08 万元、年初结转和结余 0 万元。

2017 年财政拨款支出决算总计 403.08 万元，支出具体情况如

下：

1、一般公共服务（类）支出 382.68 万元，主要用于人员经费、日常公用经费、项目支出。

2、住房保障支出（类）支出 12.32 万元，主要用于人员经费。

3、年末结转和结余 8.08 万元，主要是行政运行、审计业务。

财政拨款支出与年初预算数 366.4 万元增加 36.68 万元，原因预算数未包含增长的人员经费。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算情况

2017 年一般公共预算财政拨款支出决算为 395 万元，支出具体情况如下：

1、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）支出 291.89 万元，主要用于工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出。

2、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）支出 51.9 万元，主要用于商品和服务支出、其他资本性支出。

3、一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）支出 38.89 万元，主要用于工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助支出。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 12.32 万元，主要用于对个人和家庭的补助支出。

（四）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2017 年一般公共预算财政拨款基本支出决算 343.1 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

1、工资福利支出 271.97 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险。

2、商品和服务支出 47.92 万元，主要包括：办公费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、专用材料费、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等。

3、对个人和家庭补助支出 23.21 万元，主要包括：奖励金、住房公积金、购房补贴、物业服务补贴。

（五）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2017 年政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

1、社会保障和就业（类）大中型水库移民后期扶持基金（款）其他大中型水库移民后期扶持基金（项）支出 0 万元。

2、农林水（类）水土保持补偿费（款）预防保护和监督管理（项）支出 0 万元。

二、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2017 年度，机关运行经费支出 47.92 万元，比上年增加 39.65 万元，增加 479.44%。主要原因是：2016 年车改发放半年车贴，2017 年度发放全年车贴。

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购金额 0 万元，其中：政府采购货物金额

0 万元、政府采购工程金额 0 万元、政府采购服务金额 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%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 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）。

（四）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况

1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

2017 年栖霞市审计局一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 0.85 万元（含局机关及 0 个所属预算单位），其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0.35 万元，公务接待费 0.5 万元。

2017 年“三公”经费决算与年初预算数一致。

2、“三公”经费支出相关情况说明

因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。2017 年使用公共预算财政拨款安排 0 个单位，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

公务用车购置及运行维护费指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。其中：公务用车购置费 0 万元。2017 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆，公务用车运行维护费 0.35 万元。主要用于燃料费、维修费、

保险费。使用财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。其中：国内接待费 0.5 万元。主要用于日常公用经费支出，共计接待 10 批次，80 人次，其中外事接待 0 批次，0 人次。国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次，0 人次。

（五）关于预算执行管理工作开展情况说明

栖霞市审计局 2017 年度无民生项目和重点支出项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按财政部统一规定和要求，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等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）弥补本年度收支缺口的资金。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、“三公”经费：指市级部门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）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

十四、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出的日常公用经费支出。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、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、其他商品和服务支出等。