

2018 年度  
新乡市凤泉区审计局部门决算

二〇一九年九月



# 目 录

## 第一部分 新乡市凤泉区审计局概况

### 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

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 新乡市凤泉区审计局概况

## 一、部门职责

（一）主管全区审计工作。负责对全区财政收支和法律、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）制定全区审计业务方面的规范性文件，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）向区政府提交年度区级预算执行和其他财政收支的审计结果报告。受区政府委托向市人大常委会提交区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。向区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）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. 区级预算执行情况和其他财政收支，区直各部门及其所属单位预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2. 乡（镇）政府决算的执行情况和其他财政收支。

3. 使用财政资金的事业单位和资产来源属于国家拨款或者社会捐赠、资助的社会团体的财务收支。

4. 政府全额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。

5. 区属国有企业、区政府规定的区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. 政府部门管理的和其他单位受政府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. 法律、行政法规和地方性法规规定应由区级审计机构审计的其他事项。

（五）按规定对区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区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、行政诉讼或区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，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。

（九）承办区政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

根据上述职责，区审计局设 1 个内设机构。

办公室。负责文电、会务、机要、档案、法制等机关日常工作，承担有关文件的起草、信息、宣传、统计、信访、财务、行政、保卫、资产管理、信息化建设；管理机关的财务收支情况；负责局机关审计计划安排与管理、审计项目督查，审计科研；负责机关的教育培训工作；负责机关的党群工作和精神文明建设及机关离退休干部工作；负责审计区级 预算执行和其

他财政收支情况、地方税务系统税收征管情况、乡（镇）政府决算情况；负责区政府有关部门及直属单位的财政、财务收支；负责区管领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的其他领导人员经济责任审计工作；负责审计政府管理的农业专项资金、资源能源和生态环境保护资金；负责对区重点建设项目的预算执行情况和决算进行审计监督，对政府投资的建设项目预算执

行情况和决算进行审计监督；负责审计政府管理和其他单位受区政府及其部门委托管理的社会保障资金、社会捐赠资金、彩票公益金；开展相关专项审计调查；承担其他统一组织的审计项目。

从决算单位构成看，新乡市凤泉区审计局部门决算包括：  
本级决算。

纳入本部门2018年度部门决算编制范围的单位共1个，具体是：1. 新乡市凤泉区审计局本级

## 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：新乡市凤泉区审计局

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	193.10	一、一般公共服务支出	14	193.10
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	15	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	16	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	17	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	18	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	19	0.00
	7		.....	20	
	8			21	
本年收入合计	9	189.65	本年支出合计	22	192.15
用事业基金弥补收支差额	10	0.00	结余分配	23	0.00
年初结转和结余	11	3.45	年末结转和结余	24	0.95
	12			25	

总计	13	193.10	总计	26	193.10
----	----	--------	----	----	--------

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

部门：新乡市凤泉区审计局

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		189.65	189.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	189.65	189.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	189.65	189.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	189.65	189.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：新乡市凤泉区审计局

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		192.15	192.15	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	192.15	192.15	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	192.15	192.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	192.15	192.15	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：新乡市凤泉区审计局

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	189.65	一、一般公共服务支出	15	192.15	192.15	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	17	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	18	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	19	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	20	0.00	0.00	0.00
	7		.....	21			
	8			22			
本年收入合计	9	189.65	本年支出合计	23	192.15	192.15	0.00
年初财政拨款结转和结余	10	3.45	年末财政拨款结转和结余	24	0.95	0.95	0.00
一般公共预算财政拨款	11	3.45		25			
政府性基金预算财政拨款	12	0.00		26			

	13			27			
总计	14	193.10	总计	28	193.10	193.10	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。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

部门：新乡市凤泉区审计局

公开 05 表

单位：万元

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		192.15	192.15	0.00
201	一般公共服务支出	192.15	192.15	0.00
20108	审计事务	192.15	192.15	0.00
2010801	行政运行	192.15	192.15	0.00

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：新乡市凤泉区审计局

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	135.80	302	商品和服务支出	40.77	310	资本性支出	14.09
30101	基本工资	38.40	30201	办公费	3.73	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	33.00	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	13.18
30103	奖金	19.54	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	9.39	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	15.02	30206	电费	0.37	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	5.18	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.63	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	7.07	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	8.23	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.78	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	7.59	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.22
303	对个人和家庭的补助	1.49	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务招待费	2.10	31099	其他资本性支出	0.69
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00

30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30305	生活补助	1.49	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	19.68	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.24	31299	其他对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	313	对社会保障基金补助	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31302	对社会保险基金补助	0.00
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	0.32	31303	补充全国社会保障基金	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	399	其他支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.29	39906	赠与	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织 补贴	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00			
			30704	国外债务发行费用	0.00			
人员经费合计		137.29	公用经费合计					54.86

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

部门：新乡市凤泉区审计局

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
0.34	0	0	0	0	0.34	2.1	0	0	0	0	2.1

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：新乡市凤泉区审计局

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		0	0	0	0	0	0

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193.1 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 52.6万元，增长 37 % 。主要原因是人员工资的增加。

## **二、收入决算情况说明**

2018 年度收入合计 189.65 万元，其中：财政拨款收入 189.65 万元，占 100%。

## **三、支出决算情况说明**

2018 年度支出合计 192.15 万元，其中：基本支出 192.15 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、支总计分别为 193.1 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 52.6 万元，增长 37% 。主要原因是人员工资的增加。

## **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为 192.15 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 54.05 万元，增长 39.14%。主要原因是人员工资的增加。

### **（二）结构情况。**

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 192.15 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 192.15 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 181.57 万元，支出决算为 192.15 万元，完成年初预算的 105.83%。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 181.57 万元，支出决算为 192.15 万元，完成年初预算的 105.83%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员工资的增加。

## **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 189.65 万元。其中：

人员经费 137.29 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、其他工资福利支出、退休费、生活补助、住房公积金；公用

经费 54.86 万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、委托业务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、其他资本性支出。

## **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 0.34 万元，支出决算为 2.1 万元，完成预算的 617.65%。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河南省审计厅审计组在我区审计产生费用在我局列支。

## **（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 100%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元，完成预算的 100%，占 0%；公务接待费支出决算 2.1 万元，完成预算的 617.65%，占 100%。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%。1. 决算数与年初预算数存在差异的主要原因是无此项目，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 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 100%。其中：

公务用车购置支出为 0 万元。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 1 辆（2015 年公务用车调整时公务用车已上交，但所有权仍归审计局）。

**3. 公务接待费**2018 年初预算为 0.34 万元，支出决算为 2.1 万元，完成年初预算的 617.65 %。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是河南省审计厅审计组在我区审计产生费用在我局列支。 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 2.1 万元。**主要用于河南省审

计厅审计组在我区审计费用支出。2018 年共接待国内来访团组 5 个、来宾 70 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。**

新乡市凤泉区审计局制定了绩效管理考核制度，事业人员的绩效工资与日常考勤、工作完成情况挂钩，绩效工资发放严格按照考核制度执行，从工作结果来看，制度完成良好。

### **（二）项目绩效自评结果。**

新乡市凤泉区审计局严格按照财政预算管理要求，视频会议资金按照项目进度进行支付，该项目财政预算15万元，实际执行13万元，实现节支2万元，占比13.33%，项目绩效自评结果良好。

### **（三）重点绩效评价结果。**

工程结算评审费财政预算30万元，实际执行30万元，严格按照项目进度进行支付，按计划进行工程结算评审，较好的完成了评审工作。

## **九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

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 年度机关运行经费初预算为 22.66 万元，支出决算为 31.31 万元，完成年初预算的 138.17%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是办公设备的购置。

## **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。

## 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。

七、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。

八、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。