

濮阳市审计局汇总 2018 年部门预算

二〇一八年十月十九日

目 录

第一部分 审计局概况

一、主要职能

二、部门预算单位构成

第二部分 审计局2018年部门预算表

一、财政拨款收支总表

二、一般公共预算支出表

三、一般公共预算基本支出表

四、一般公共预算“三公”经费支出表

五、政府性基金预算支出表

六、部门收支总表

七、部门收入总表

八、部门支出总表

第三部分 审计局2018年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职能

濮阳市审计局隶属于市政府，全额预算管理，是主管审计工作的市政府组成部门。

（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）参与起草全市审计方面的规范性文件，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。向市政府有关部门和各县（区）政府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的建

议。

（五）按规定对市管领导干部及对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市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）与各县（区）政府共同领导各县（区）审计机关。依法领导和监督各县（区）审计机关的业务，组织各县（区）审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正各县（区）审计机关违反国家规定作出的审计决定。按照干部管理权限协管各县（区）审计机关负责人。

（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）指导和推广信息技术在全市审计领域的应用，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、部门预算单位构成

从预算单位构成看，本预算是包括本级预算和所属单位预算在内的汇总预算。预算构成单位包括：

1. 审计局本级
2. 市经济责任审计中心
3. 审计局计算机审计中心

第二部分 2018 年部门预算表

部门公开表 1

财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1,494.89	一、本年支出	1,875.96
（一）一般公共预算拨款	1,494.89	（一）一般公共服务支出	1,622.98
（二）政府性基金预算拨款		（二）外交支出	
		（三）国防支出	
二、上年结转	381.07	（四）公共安全支出	
（一）一般公共预算拨款		（五）教育支出	
（二）政府性基金预算拨款		（六）科学技术支出	
		（七）文化体育与传媒支出	
		（八）社会保障和就业支出	142.47
		（九）社会保险基金支出	
		（十）医疗卫生与计划生育支出	45.65
		（十一）节能环保支出	
		（十二）城乡社区支出	
		（十三）农林水支出	
		（十四）交通运输支出	
		（十五）资源勘探信息等支出	
		（十六）商业服务业等支出	
		（十七）金融支出	
		（十八）援助其他地区支出	
		（十九）国土海洋气象等支出	
		（二十）住房保障支出	64.85
		（二十一）粮油物资储备支出	
		（二十二）国有资本经营预算支出	

		(二十三) 其他支出	
		(二十四) 债务还本支出	
		(二十五) 债务付息支出	
		二、结转下年	
收 入 总 计	1,875.96	支 出 总 计	1,875.96

部门公开表 2

一般公共预算支出表

单位：
万元

功能分类科目		2017 年 预算数				2018 预算数比 2017 年执行数	
科目编码	科目名称	2017 执 行数	小计	基本支出	项目支 出	增减额	增减%
**	**	1	2	3	4	5	6
201	一般公共预算支出	1,446.63	1,264.37	966.37	298.00	-182.26	-12.60%
20108	审计事务	1,446.63	1,264.37	966.37	298.00	-182.26	-12.60%
2010801	行政运行	1,002.46	897.01	897.01		-105.45	-10.52%
2010802	一般行政管理事务	165.54	152.00		152.00	-13.54	-8.18%
2010804	审计业务	117.28	108.00		108.00	-9.28	-7.91%
2010806	信息化建设		26.00		26.00	26.00	
2010850	事业运行	69.17	69.36	69.36		0.19	0.28%
2010899	其他审计事务支出	92.18	12.00		12.00	-80.18	-86.98%
208	社会保障和就业支出	123.09	131.31	131.31		8.22	6.68%
20805	行政事业单位离退休	123.09	131.31	131.31		8.22	6.68%
2080501	归口管理的行政单位离 退休	22.88	23.95	23.95		1.07	4.69%
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	100.21	107.36	107.36		7.15	7.13%
210	医疗卫生与计划生育支出	26.64	34.35	34.35		7.71	28.96%
21011	行政事业单位医疗	26.64	34.35	34.35		7.71	28.96%
2101101	行政单位医疗	26.64	34.35	34.35		7.71	28.96%

221	住房保障支出		64.85	64.85		64.85	
22102	住房改革支出		64.85	64.85		64.85	
2210201	住房公积金		64.85	64.85		64.85	
	合计		1,494.89	1,196.89	298.00		

部门公开表 3

一般公共预算基本支出表

单位：万元

经济分类科目		2018 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
301	工资福利支出	1,068.56	1,068.56	
30107	绩效工资	20.21	20.21	
30103	奖金	293.11	293.11	
30110	城镇职工基本医疗保险缴费	34.35	34.35	
30113	住房公积金	64.85	64.85	
30199	其他工资福利支出	25.20	25.20	
30102	津贴补贴	201.10	201.10	
30101	基本工资	322.38	322.38	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	107.36	107.36	
302	商品和服务支出	106.78		106.78
30239	其他交通费用	60.78		60.78
30207	邮电费	1.50		1.50
30216	培训费	1.00		1.00
30299	其他商品和服务支出	8.50		8.50
30202	印刷费	1.60		1.60
30206	电费	7.00		7.00
30205	水费	0.70		0.70
30211	差旅费	2.55		2.55
30217	公务接待费	1.30		1.30
30228	工会经费	9.40		9.40
30229	福利费	3.65		3.65
30231	公务用车运行维护费	3.10		3.10
30201	办公费	2.30		2.30

30215	会议费	3.40		3.40
303	对个人和家庭的补助	21.55	21.55	
30302	退休费	21.55	21.55	
	合计	1,196.89	1,090.11	106.78

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

2017 年预 算数						2017 年 预算执 行数						2018 年预 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	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				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	14	15	16	17	18
13.60		8.40		8.40	5.20	44.22	6.31	33.42		33.42	4.49	33.90		24.60		24.60	9.30

政府性基金预算支出表

单位：万元

功能分类科目		本年政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

部门收支总表

单位：万
元

收	入		支	出
项目	预算数		项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	1,494.89		一、一般公共服务支出	1,622.98
二、政府性基金预算拨款收入			二、外交支出	
三、上级转移支付			三、国防支出	
四、事业收入			四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入			五、教育支出	
六、其他收入			六、科学技术支出	
			七、文化体育与传媒支出	
本年收入合计	149.49		八、社会保障和就业支出	142.47
用事业基金弥补收支差额			九、社会保险基金支出	
上年结转	381.07		十、医疗卫生与计划生育支出	45.65
			十一、节能环保支出	
			十二、城乡社区支出	
			十三、农林水支出	
			十四、交通运输支出	
			十五、资源勘探信息等支出	
			十六、商业服务业等支出	
			十七、金融支出	
			十八、援助其他地区支出	
			十九、国土海洋气象等支出	
			二十、住房保障支出	64.85
			二十一、粮油物资储备支出	
			二十二、国有资本经营预算支出	
			二十三、其他支出	
			二十四、债务还本支出	
			二十五、债务付息支出	
			本年支出合计	187.60
			结转下年	
收 入 总 计	187.60		支 出 总 计	18.76

部门收入总表

单位：万元

科目		合计	上年结 转	一般公共预 算拨款收入	政府性基 金预算拨 款收入	事业收入		事业单 位经营 收入	上级 补助 收入	其他 收入	用事业基 金弥补收 支差额
科目编码	科目名称					金额	其中：教 育收费				
**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	10	11
201	一般公共服务支出	1,622.98	358.60	1,264.37							
20108	审计事务	1,622.98	358.60	1,264.37							
2010804	审计业务	73.12	0.12	73.00							
2010804	审计业务	35.00		35.00							
2010801	行政运行	339.99	52.36	287.63							
2010802	一般行政管理事务	46.00		46.00							
2010899	其他审计事务支出	12.00		12.00							
2010801	行政运行	698.05	88.67	609.38							
2010802	一般行政管理事务	259.08	153.08	106.00							
2010899	其他审计事务支出	50.06	50.06								
2010806	信息化建设	26.00		26.00							

2010850	事业运行	83.68	14.32	69.36							
208	社会保障和就业支出	142.47	11.17	131.31							
20805	行政事业单位离退休	142.47	11.17	131.31							
2080501	归口管理的行政单位离退休	0.86	0.06	0.80							
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.36	2.47	30.90							
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	73.45	5.44	68.02							
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.15	0.70	8.45							
2080501	归口管理的行政单位离退休	25.65	2.50	23.15							
210	医疗卫生与计划生育支出	45.65	11.30	34.35							
21011	行政事业单位医疗	45.65	11.30	34.35							
2101101	行政单位医疗	34.35		34.35							
2101102	事业单位医疗	2.47	2.47								
2101101	行政单位医疗	8.83	8.83								
221	住房保障支出	64.85		64.85							
22102	住房改革支出	64.85		64.85							
2210201	住房公积金	40.10		40.10							
2210201	住房公积金	5.23		5.23							
2210201	住房公积金	19.52		19.52							
	合计	1,875.96	381.07	1,494.89							

部门支出总表

单位：万元

科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
201	一般公共服务支出	1,622.98	1,121.72	501.26
20108	审计事务	1,622.98	1,121.72	501.26
2010804	审计业务	35.00		35.00
2010850	事业运行	83.68	83.68	
2010899	其他审计事务支出	12.00		12.00
2010802	一般行政管理事务	46.00		46.00
2010801	行政运行	698.05	698.05	
2010802	一般行政管理事务	259.08		259.08
2010801	行政运行	339.99	339.99	
2010806	信息化建设	26.00		26.00
2010804	审计业务	73.12		73.12
2010899	其他审计事务支出	50.06		50.06
208	社会保障和就业支出	142.47	142.47	
20805	行政事业单位离退休	142.47	142.47	
2080501	归口管理的行政单位离退休	25.65	25.65	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	73.45	73.45	
2080501	归口管理的行政单位离退休	0.86	0.86	

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.36	33.36	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.15	9.15	
210	医疗卫生与计划生育支出	45.65	45.65	
21011	行政事业单位医疗	45.65	45.65	
2101101	行政单位医疗	8.83	8.83	
2101102	事业单位医疗	2.47	2.47	
2101101	行政单位医疗	34.35	34.35	
221	住房保障支出	64.85	64.85	
22102	住房改革支出	64.85	64.85	
2210201	住房公积金	40.10	40.10	
2210201	住房公积金	19.52	19.52	
2210201	住房公积金	5.23	5.23	
	合计	1,875.96	1,374.70	501.26

第三部分 2018 年部门预算情况说明

一、2018 年财政拨款收支预算情况的总体说明

2018 年财政拨款收支总预算 1875.96 万元。与 2017 年相比，收支总计各增加 553.08 万元，增长 41.81%。主要原因是工资增长。收入全部为一般公共预算拨款，无政府性基金预算拨款，包括：一般公共预算当年拨款收入 1494.89 万元、上年结转 381.07 万元；支出包括：一般公共服务支出 1622.98 万元、社会保障和就业支出 142.47 万元、医疗卫生和计划生育支出 45.65 万元、住房保障支出 64.85 万元。

二、关于 2018 年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2018 年一般公共预算当年拨款 1494.89 万元，比 2017 年执行数减少 104.57 万元，主要是项目支出减少。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务（类）支出 1264.37 万元，占 84.58%；社会保障和就业（类）支出 131.31 万元，占 8.78%；医疗卫生与计划生育（类）支出 34.35 万元，占 2.30%；住房保障（类）支出 64.85 万元，占 4.34%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）2018 年预算数为 897.01 万元，比 2017 年执行数减少 105.45 万元，下降 10.52%。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）2018 年预算数为 152 万元，比 2017 年执行数减少 13.54 万元，下降 8.18%。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）2018 年预算数为 108 万元，比 2017 年执行数减少 9.28 万元，下降 7.91%。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）信息化建设（项）2018 年预算数为 26 万元，比 2017 年执行数增加 26 万元，增长 0.00%。主要是 2017 年无此项支出。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。2018 年预算数为 69.36 万元，比 2017 年执行数减少 0.19 万元，下降 0.27%。

6. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。2018 年预算数为 12 万元，比 2017 年执行数减少 80.81 万元，下降 87.07%。

7. 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）。2018 年预算数为 23.95 万元，比 2017 年执行数增加 1.07 万元，增长 4.68%。

8. 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）。2018 年预算数为 107.36 万元，比 2017 年执行数增加 7.15 万元，增长 7.14%。

9. 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）。2018 年预算数为 34.35 万元，比 2017 年执行数增加 7.71 万元，增长 28.94%。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。2018 年预算数为 64.85 万元，2017 年无此项支出。

三、关于 2018 年一般公共预算基本支出情况说明

2018 年一般公共预算基本支出 1196.89 万元，其中：人员经费 1090.11 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、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；

公用经费 106.78 万元，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、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

四、关于 2018 年“三公”经费预算情况说明

审计局汇总 2018 年“三公”经费预算为 33.90 万元。比 2017 年预算数增加 20.30 万元，增长 149.26%，主要原因是

2017 年只将基本支出中的“三公”经费支出数纳入了预算，未包含项目支出中“三公”经费的预算数。

具体支出情况如下：

（一）因公出国（境）费0万元。预算数比2017年减少（增加）0万元。

（二）公务用车购置及运行费 24.60 万元。其中公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 24.60 万元，主要用于车辆燃油、维修和购买保险支出。比 2017 年增加 16.20 万元，较上年增长 192.86%，主要原因：2017 年只将基本支出中的“公务用车购置及运行费”支出数纳入了预算，未包含项目支出中的预算数。

（三）公务接待费 9.3 万元，主要用于（1）上级机关领导、省内外有关部门检查指导工作、交流学习审计业务与联系工作或考察调研发生的接待支出。（2）行业项目审计过程中，县区审计人员到市审计局机关交换审计意见、交流审计情况发生的接待支出。（3）外请专家讲课、参加研讨和项目论证等接待支出。比 2017 年预算数增加 4.1 万元，增长 78.85%，主要原因：2017 年只将基本支出中的“公务接待费”支出数纳入了预算，未包含项目支出中的预算数。

五、2018 年政府性基金支出情况的说明

2018 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

六、关于 2018 年收支预算总体情况的说明

按照综合预算的原则，我单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、上年结转；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出等。我单位 2018 年收支总预算 1875.96 万元。与 2017 年相比，收支总计各增加 553.08 万元，增长 41.81%。主要原因是工资增长。

七、关于 2018 年收入预算情况说明

2018 年收入预算 1875.96 万元，其中：上年结转 381.07 万元，占 20.31%；一般公共预算拨款收入 1494.89 万元，占 79.69%。

八、关于 2018 年支出预算情况说明

2018 年支出预算 1875.96 万元，其中：基本支出 1374.70 万元，占 73.28%；项目支出 501.26 万元，占 26.72%。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费。

审计局汇总 2018 年机关运行经费支出预算 106.78 万元，主要保障机关机构正常运转及正常履职需要的办公费、水电费、物业费、维修费、差旅费等支出，比 2017 年减少 13.79 万元，下降 11.44%，主要原因是有人人员调出和退休。

（二）政府采购情况。

本部门本年内未安排政府采购相关预算。

（三）关于预算绩效管理工作开展情况说明

2017 年，我局对 75 个审计项目进行了预算绩效评价，涉及资金 414 万。查出各类违规资金 5.41 亿元、损失浪费

金额 0.50 亿元、管理不规范资金 175.65 亿元，促进整改落实有关问题资金 1.92 亿元，促进财政增收节支 1.02 亿元。向纪检监察机关和有关部门移交案件线索与事项 75 件，移送处理人员 510 人。向社会公告审计项目结果 20 个。

2018 年，我局纳入预算绩效管理的支出总额 373 万元，其中人员经费支出 150 万元，公用经费支出 223 万元。支出项目共 70 个，支出总的 373 万元。其中预算支出 100 万元以上的项目 0 个。

（四）国有资产占有使用情况。

截至 2017 年底，本单位共有车辆 9 辆，其中一般公务用车 9 辆其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（五）关于预算部门构成说明

2018 年我单位按照市财政预算公开要求，将所属预算单位全部纳入预算公开范围。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：是指市级财政当年拨付的资金。

二、基本支出：是指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所必需的开支，其内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

三、项目支出：是指在基本支出之外，为完成特定的行政工作职责任务所发生的支出。

四、一般公共服务支出：是指用于保障机构正常运行、开展业务等活动的支出。

五、“三公”经费：是指纳入市级财政预算管理，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）的住宿费、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。

六、机关运行经费：是指为保障行政单位正常运转所需各项资金，包括办公、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、一般设备购置费、水电费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。