

# 2017 年度临淄区 审计局部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 2017 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2017 年度部门决算情况和重要事项说明

一、2017 年度部门决算情况说明

二、重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 部门概况

## 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；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；制定全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划；编制本级年度审计项目计划草案并经同级政府审核后报市局，负责本级审计项目计划实施；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) 向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受区政府委托向区人大常委会提出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；向区政府有关部门和镇人民政府（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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 区级财政预算执行情况和其他财政收支，区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。

2. 镇人民政府（街道办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金。

3. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 区投资和以区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 区属国有企业和金融机构、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. 区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. 法律法规和规章规定应由区审计局审计的其他事项。

（五）按规定对区管干部及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对财经法律、法规、规章和措施执行情况、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，开展“三公”经费、会议费使用和楼堂馆所建设等方面审计调查。

（七）加强对宏观政策的研究，组织实施对国家重大政策措施和宏观部署落实情况的跟踪审计或专项审计调查；对重大政策措施、重大投资项目、重点专项资金和重大突发事件开展全过程跟踪审计或专项审计调查。

（八）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。

（九）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。

（十）组织审计区政府驻境外非经营性机构的财务收支；加强境外资产审计，依法通过适当方式组织审计区属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（十一）制定审计信息化建设规划、制度并组织实施，强化审计数据采集、管理和使用。

（十二）根据全省地方审计机关人财物管理改革后相关规定或上级所赋予的职权，协助有关部门做好本系统干部人事管理、机构编制管理、财务经费与国有资产管理，以及教育培训、思想政治工作和队伍建设等工作。

(十三) 承办区委、区政府和上级审计机关交办的其他事项。

## 二、机构设置

从决算单位构成看，临淄区审计局部门决算包括：局机关本级决算。

纳入临淄区审计局 2017 年部门决算汇编范围的预算单位共 1 个，包括：临淄区审计局本级。

## 第二部分

### 2017 年度部门决算表



## 收入支出决算总表

公开 01 表

部门:

金额单位: 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
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	647.06	一、一般公共服务支出	30	723.85
二、上级补助收入	2			31	
三、事业收入	3			32	
四、经营收入	4			33	
五、附属单位上缴收入	5			34	
六、其他收入	6	76.79		35	
	7			36	
	8			37	
	9			38	
	10			39	
	11			40	
	12			41	
	13			42	
	14			43	
	15			44	
	16			45	
	17			46	
	18			47	
	19			48	
	20			49	
	21			50	
	22			51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	723.85	本年支出合计	54	723.85
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27		年末结转和结余	56	
	28			57	
合计	29	723.85	合计	58	723.85

注: 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

## 收入决算表

公开 02 表

金额单位：万元

部门：

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	723.85	647.06					
201			一般公共服务支出	723.85	647.06					76.79
20108			审计事务	723.85	647.06					76.79
2010801			行政运行	647.06	647.06					
2010804			审计业务	76.79						76.79

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开 03 表

部门：

金额单位：万元

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	723.85	647.06	76.79			
201			一般公共服务支出	723.85	647.06	76.79			
20108			审计事务	723.85	647.06	76.79			
2010801			行政运行	647.06	647.06				
2010804			审计业务	76.79		76.79			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门:

金额单位: 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	647.06	一、一般公共服务支出	15	647.06	647.06	
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			
	7		.....	21			
	8			22			
本年收入合计	9	647.06	本年支出合计	23	647.06	647.06	
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			
	13			27			
合 计	14	647.06	合 计	28	647.06	647.06	

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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
金额单位：万元

部门：

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	栏次	1	2	3
			合计			
201			一般公共服务支出	647.06	647.06	
20108			审计事务	647.06	647.06	
2010801			行政运行	647.06	647.06	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 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：

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	375.96	302	商品和服务支出	52.45	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	138.29	30201	办公费	16.24	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	147.49	30202	印刷费	1.46	31002	办公设备购置	
30103	奖金	11.24	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	5.51	30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费	3.00	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	20.40	30206	电费	3.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.03	30207	邮电费		31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	7.76	31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	218.65	30211	差旅费	2.94	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费	7.83	30213	维修（护）费	0.60	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金		30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费		31099	其他资本性支出	

30306	救济费		30217	公务接待费	0.49	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金	116.85	30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费		30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	34.80	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	4.54	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴	47.20	30229	福利费	0.40	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴	11.97	30231	公务用车运行维护费		399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	11.70	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.32			
人员经费合计		594.61	公用经费合计				52.45	

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。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	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。

临淄区审计局没有政府性基金财政拨款收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。



## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表  
金额单位：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	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
1.00					1.00	0.49					0.49

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 年度部门决算情况 和重要事项说明

## 一、2017 年部门决算情况说明

### (一) 收入支出决算总体情况

2017 年度年初结转和结余 0 万元，本年收入 723.85 万元，本年支出 723.85 万元，用事业基金弥补收支差额 0 万元，结余分配 0 万元，年末结转结余 0 万元。

2017 年度收入总计 723.85 万元，支出总计 723.85 万元。与 2016 年相比，收、支总计各减少 86.19 万元，降低 10.64%，主要原因是按照省以下审计机关统一管理的安排，区级财政拨款收入保障基本支出，省级财政拨款收入保障项目支出。

### (二) 收入决算情况

2017 年度本年收入 723.85 万元，其中：财政拨款收入 647.06 万元，占 89.39%；其他收入 76.79 万元，占 10.61%。

### (三) 支出决算情况

2017 年度本年支出 723.85 万元，其中：基本支出 647.06 万元，占 89.39 %；项目支出 76.79 万元，占 10.61%。

### (四) 财政拨款收入支出决算总体情况

2017 年财政拨款收入总计 647.06 万元，财政拨款支出总计 647.06 万元。与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各减少 162.98 万元，降低 20.12%，主要原因是 2016 年财政拨款收入为 810.04 万元，其中项目经费为 330.6 万元，实际用于保障基本支出的财政拨款收入为 479.44 万元，2017 年用于保障基本支出的财政拨款收入为 647.06 万元，比 2016 年增加了 167.62 万元，项目经费 2017 年由省级财

政拨款，2017年区级财政拨款的项目经费减少330.6万元，因而总额减少162.98万元。

2017年度财政拨款收入决算总计647.06万元，其中：一般公共预算财政拨款647.06万元，占100%。无政府性基金预算财政拨款，无一般公共预算财政拨款年初结转和结余，无政府性基金预算财政拨款年初结转和结余。

2017年度财政拨款支出决算总计647.06万元，其中：一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)支出647.06万元，主要用于人员工资福利支出和局机关日常办公费用。

#### (五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况

##### 1、一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2017年度一般公共预算财政拨款支出决算为647.06万元，占本年支出合计的89.39%。与2016年相比，一般公共预算财政拨款支出减少162.98万元，降低20.12%，主要原因是主要原因按照省以下审计机关统一管理的安排，区级财政拨款收入保障基本支出，省级财政拨款收入保障项目支出。

##### 2、一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2017年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为541.27万元，支出决算为647.06万元，完成年初预算的119.54%。决算数大于预算数主要原因是2016年11月份发放2015、2016年度精神文明奖。其中：

(1) 一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)。主要反映用人员工资福利支出和局机关日常办公费用支出。

年初预算为 541.27 万元，支出决算为 647.06 万元，完成年初预算的 119.54 %。决算数大于预算数主要原因是 2016 年 11 月份发放 2015、2016 年度精神文明奖。

#### （六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 647.06 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 594.61 万元，主要包括：：基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保险缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、退休费、奖励金、住房公积金、购房补贴、采暖补贴。

公用经费 52.45 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、取暖费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

#### （七）政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

本部门无政府性基金预算财政拨款收入支出。

#### （八）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

##### 1、“三公”经费支出情况及增减变动原因

临淄区审计局 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 0.49 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行维护费 0 万元，公务接待费 0.49 万元。

2017 年“三公”经费决算比年初预算数减少 0.51 万元，主要原因是严格执行八项规定，内部控制制度严格。其中：

因公出国（境）费与年初预算基本持平 0 万元、公务用车购置及运行费与年初预算基本持平 0 万元、公务接待费减少 0.51 万元。公务接待费减少的主要原因是严格执行八项规定。

2017 年“三公”经费决算比 2016 年决算数增加 0.28 万元，主要原因是按照省以下审计机关统计管理要求，上级审计机关及其他审计机关来我局的学习交流活动增多。其中：因公出国（境）费 2016 年决算基本持平 0 万元、公务用车购置及运行费与 2016 年决算基本持平 0 万元、公务接待费增加 0.28 万元。公务接待费增加的主要原因是省级以下审计机关统一管理，上级审计机关及其他审计机关来我局学习交流活动增多。

## 2、“三公”经费支出相关情况说明

（1）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。2017 年无相关支出。

（2）公务用车购置及运行维护费反映公务用车购置支出（含车辆购置税）及公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。2017 年无相关支出。

（3）2017 年公务接待全部为国内公务接待，主要用于政府接待，共计接待 5 批次，55 人次，无外事接待。

## 二、重要事项说明

### （一）机关运行经费支出情况说明

2017 年度，审计局局机关运行经费支出 52.45 万元，比

2016 年增加 26.81 万元，主要原因是 2016 年度取暖费 7.76 万元在 2017 年度中支付，公车改革后发放车补 11.7 万元。

### （二）政府采购支出情况说明

2017 年我局无政府采购支出，无授予小微企业合同金额。

### （三）国有资产占用情况说明

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门无车辆，无单位价值 50 万元以上通用设备，无单位价值 100 万元以上专用设备。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指由市级财政当年拨付的资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

**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“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”等以外的各项收入。

**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、经营支出：**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发生的支出。

**十四、“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维护费反映公务用车购置支出（含车辆购置税）及公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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）费用。

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（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以及其他费用等。

**十六、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）：**指财政部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的

基本支出。

十七、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：指财政部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。