

2018 年度  
平顶山市新城区审计局部门决算

二〇一九年九月二十五日



# 目 录

## 第一部分 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 审计局概况

## 一、部门职责

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、专项审计调查结果承担责任，负有督促被审计单位整改的责任。

向新城区党工委、管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、审计发现的问题的纠正和处理结果报告。向市审计局、新城区管委会报告其他专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。

直接审计下列项目，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建议：

1. 区级预算执行情况和其他财政收支，区直部门（含直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。
2. 新城区管委会预算的执行情况、决算和其他财政收支，区级财政转移支付资金。
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. 政府投资建设项目的审计。
5. 新城区管委会管理和其他单位受管委会及其委托管理的社会保障资金、社会捐赠资金及其有关基金资金的财务收支。
6. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。
7. 法律、行政法规和地方性法规规定应由审计局审计的其他事项。

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，并配合组织部门对区管干部进行离任审计。

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。

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。协助配合有关部门查处相关重大案件。

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。

承办新城区委工委、管委会交办的其他事项。

## **二、机构设置**

新城区审计局无内设机构，无二级单位；

从决算单位构成看，审计局决算包括：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：平顶山市新城区审计局本级。本决算为汇总决算。

## 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：平顶山市新城区审计局

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	36.41	一、一般公共服务支出	14	20.60
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	15	
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	16	
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	18	
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	19	
	7		.....	20	
	8			21	
<b>本年收入合计</b>	9	36.41	<b>本年支出合计</b>	22	<b>20.60</b>
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		年末结转和结余	24	15.82
	12			25	
<b>总计</b>	13	36.41	<b>总计</b>	26	<b>36.41</b>

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：平顶  
山市新城  
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		36.41	36.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	31.18	31.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生 育支出	1.58	1.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1.37	1.37	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：平顶  
山市新城区  
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		20.60	17.80	2.80	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务 支出	16.85	14.05	2.80	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就 业支出	1.53	1.53		0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计 划生育支出	1.31	1.31		0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	0.91	0.91		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：平顶山市新城区审计局

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	36.41	一、一般公共服务支出	15	20.60	20.60	
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			
<b>本年收入合计</b>	9	36.41	<b>本年支出合计</b>	23	20.60	20.60	
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24	15.82	15.82	
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			
<b>总计</b>	14	36.41	<b>总计</b>	28	36.41	36.41	

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

部门：  
平顶山  
市新城  
区审计  
局

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		20.60	17.80	2.80
201	一般公共服务支出	16.85	14.05	2.80
208	社会保障和就业支出	1.53	1.53	
210	医疗卫生与计划生育支出	1.31	1.31	
221	住房保障支出	0.91	0.91	

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  
单位: 万元

部门:

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	17.80	302	商品和服务支出	0.00	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	7.84	30201	办公费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	4.86	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	1.35	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	0.00	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	1.53	30206	电费	0.00	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.67	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.57	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.07	30211	差旅费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	0.91	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	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	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	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
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	0.00	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	0.00	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	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	0.00	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	0.00	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		17.80	公用经费合计				0.00	

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：平顶山  
市新城区审  
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
						0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

新城  
部门：区审  
计局

单位：万元

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 36.41 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 36.41 万元，增长 100%。主要原因是我单位于 2018 年 2 月组建成立，上年度没有决算。

## **二、收入决算情况说明**

2018 年度收入合计 36.41 万元，其中：财政拨款收入 36.41 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 0 万元。

## **三、支出决算情况说明**

2018 年度支出合计 20.60 万元，其中：基本支出 17.80 万元，占 86.41%；项目支出 2.80 万元，占 13.59%；上缴上级支出 0 万元；经营支出 0 万元；对附属单位补助支出 0 万元。

## **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 36.41 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 36.41 万元。主要原因是我单位于 2018 年 2 月组建成立，上年度没有决算。

## **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 20.60 万元，占支出合计的 100%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出

增加 20.60 万元。主要原因是我单位于 2018 年 2 月组建成立，上年度没有决算。

## **（二）结构情况。**

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 20.60 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 16.85 万元，占 81.79%；社会保障和就业（类）支出 1.53 万元，占 7.43%；医疗卫生和计划生育（类）支出 1.31 万元，占 6.36%；住房保障（类）支出 0.91 万元，占 4.42%。

## **（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 0 万元，支出决算为 20.60 万元。其中：

1. **行政运行（2010801）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 14.05 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位于 2018 年 2 月组建成立，年初没有预算。

2. **机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.53 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位于 2018 年 2 月组建成立，年初没有预算。

3. **事业单位医疗（2101102）**。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.67 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位于 2018 年 2 月组建成立，年初没有预算。

4. 公务员医疗补助（2101103）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.57 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位于 2018 年 2 月组建成立，年初没有预算。

5. 其他行政事业单位医疗支出（2101199）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.07 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位于 2018 年 2 月组建成立，年初没有预算。

6. 住房公积金（2210201）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.91 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我单位于 2018 年 2 月组建成立，年初没有预算。

## 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 17.80 万元。其中：人员经费 17.80 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、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 0 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）费用、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、税金及附加费用、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。

## 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 万元，支出决算为 0 万元。2018 年度“三公”经费支出预算数与决算数不存在差异，主要原因是我单位于 2018 年 2 月组建成立，年初没有预算。

### （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；公务用车购置及运行费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0 万元。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。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初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。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. 公务接待费初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。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。

1. 加强领导，建章立制，确保绩效考核工作顺利开展  
严格执行考核办法，不走过场，每月考核，每季度进行汇总，并结合审计工作实际进行考评，切实保证绩效考核工作稳步推进。

2. 注重实际，规范程序，确保绩效考核工作全面落实  
一是完善考核基础资料，对审计人员量化考核主要依据考核指标对应的工作内容完成情况，通过日常检查、评比等，对工作进行质量考核，并要求在考核结束后将有关资料进行整理归档。二是规范考核程序。严格按照考核办法以及绩效系统管理进行考核，组织绩效方面，每月按照节点对各单位、科室进行考核；个人绩效方面，各单位负责人撰写工作计划，审计人员填写工作记录，做到项项有安排，件件有落实。

### 3. 下一步工作思路

制度绩效考核结果实行月通报制度，每月对考核结果进行公示通报。同时发挥组织绩效与个人绩效结果运用，进一步完善激励机制，带动整体工作水平稳步提升。

## **(二) 项目绩效自评结果。**

2018年，新城区审计局共完成经济责任审计(调查)项目12个，专项审计1个，完成了年初既定的目标任务。严格落实省委、省政府《关于进一步加强审计整改工作的意见》精神，健全审计整改工作机制，实行审计整改结果报告制度和审计整改对账销号制度，强化责任落实和审计结果运用；加强专项资金审计，确保专项资金发挥出社会效益和经济效益，有效发挥了公共财政“卫士”职能作用。

## **(三) 重点绩效评价结果。**

2018年，审计局主要对部分单位进行经济责任审计，完成审计项目13个，审理出8类共16个问题，提出整改建议8条，限期整改问题8个。在实施审计中，重点关注移民专项资金、养老医疗保险资金、教育专项资金等民生资金的收支、使用，并对项目实施情况进行实地调查和追溯，从检查资金筹集、分配、管理和使用等情况中揭示问题，规范整改，确保民生保障资金的使用和政策的落实，在严肃财经法纪、推进依法行政、维护群众利益、促进廉政建设等方面发挥了审计职能作用，有效服务了我区经济社会的健康发展。

## **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。



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 0 万元，支出决算为 0 万元。

我单位于 2018 年 2 月组建成立，年初没有预算。

#### **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。授予中小企业合同金额 0 万元。

#### **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、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年收入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）弥补当年收支缺口的资金。

八、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。

九、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“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。

十一、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。

十二、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。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、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。

十五、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。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。