

审计中心
2017 年度部门决算

二〇一八年九月

目 录

第一部分 审计中心概况

- 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、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 2017 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、关于收入决算情况说明
- 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

第四部分 名词解释

第一部分 审计中心概况

一、部门职责

示范区审计中心是示范区管工委行使审计工作的职能部门，负责辖区内的审计和国库集中支付工作，国库集中支付工作由示范区财政局指导，审计工作由示范区工委、管委会统一领导，具体为：依据审计法律法规赋予的权限，组织实施辖区内的各项审计工作；负责向管委会及其有关部门通报审计情况，提出提高财政资金使用效率的建议；指导和监督内部审计，组织审计培训；按照国库集中支付的相关法律及规定，做好国库集中支付工作。

二、单位基本情况

示范区审计中心成立于 2013 年，机构规格相当于正科级，核定全供事业编制 20 名，领导职数为 1 正 2 副，退休 2 人。实有人数 19 人，抽调人员 11 人，审计中心现有工作人员 12 人（含聘用人员 4 人），其中财务审计人员 6 人、工程审计人员 4 人、办公室人员 2 人。

第二部分
2017 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：河南省南阳市城乡一体化示范区审计中心

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	227.07	一、一般公共服务支出	28	180.81
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	
六、其他收入	6		六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	15.88
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	4.41
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	

	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	8.37
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	227.07	本年支出合计	50	209.47
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25	79.14	年末结转和结余	52	96.74
	26			53	
总计	27	306.21	总计	54	306.21

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：河南省南阳市城乡一体化示范区审计心

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		227. 07	227. 07					
201	一般公共服务支出	197. 41	197. 41					
20108	审计事务	112. 41	112. 41					
2010801	行政运行	112. 41	112. 41					
20199	其他一般公共服务支出	85	85					
2019999	其他一般公共服务支出	85	85					
208	社会保障和就业支出	15. 88	15. 88					
20805	行政事业单位离退休	15. 61	15. 61					
2080502	事业单位离退休	0. 50	0. 5					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15. 11	15. 11					
20899	其他社会保障和就业支出	0. 27	0. 27					
2089901	其他社会保障和就业支出	0. 27	0. 27					
210	医疗卫生与计划生育支出	5. 41	5. 41					
21011	行政事业单位医疗	4. 41	4. 41					
2101102	事业单位医疗	4. 41	4. 41					

21099	其他医疗卫生与计划生育支出	1	1					
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出	1	1					
221	住房保障支出	8.37	8.37					
22102	住房改革支出	8.37	8.37					
2210201	住房公积金	8.37	8.37					

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
金额单位：万元

部门：河南省南阳市城乡一体化示范区审计中心

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		209.47	139.03	70.44			
201	一般公共服务支出	180.81	110.37	70.44			
20108	审计事务	160.97	110.37	50.6			
2010801	行政运行	110.37	110.37				
2010802	一般行政管理事务	0.6		0.6			
2010804	审计业务	50		50			
20199	其他一般公共服务支出	19.84		19.84			
201999	其他一般公共服务支出	19.84		19.84			
208	社会保障和就业支出	15.88	15.88				
20805	行政事业单位离退休	15.61	15.61				
2080502	事业单位离退休	0.50	0.5				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.11	15.11				
20899	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27				
2089901	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27				
210	医疗卫生与计划生育支出	4.41	4.41				

21011	行政事业单位医疗	4.41	4.41				
2101102	事业单位医疗	4.41	4.41				
221	住房保障支出	8.37	8.37				
22102	住房改革支出	8.37	8.37				
2210201	住房公积金	8.37	8.37				

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
金额单位：万元

部门：河南省南阳市城乡一体化示范区审计中心

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	227.07	一、一般公共服务支出	28	180.81	180.81	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32			
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	15.88	15.88	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	4.41	4.41	
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			

	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46	8.37	8.37	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	227.07	本年支出合计	49	209.47	209.47	
年初财政拨款结转和结余	23	79.14	年末财政拨款结转和结余	50	96.74	96.47	
一般公共预算财政拨款	24	79.14		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	306.21	总计	54	306.21	306.21	

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：河南省南阳市城乡一体化示范区审心

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		209.47	139.03	70.44
201	一般公共服务支出	180.81	110.37	70.44
20108	审计事务	160.97	110.37	50.6
2010801	行政运行	110.37	110.37	
2010802	一般行政管理事务	0.6		0.6
2010804	审计业务	50		50
20199	其他一般公共服务支出	19.84		19.84
201999	其他一般公共服务支出	19.84		19.84
208	社会保障和就业支出	15.88	15.88	
20805	行政事业单位离退休	15.61	15.61	
2080502	事业单位离退休	0.50	0.5	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.11	15.11	
20899	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27	
2089901	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27	
210	医疗卫生与计划生育支出	4.41	4.41	

21011	行政事业单位医疗	4.41	4.41	
2101102	事业单位医疗	4.41	4.41	
221	住房保障支出	8.37	8.37	
22102	住房改革支出	8.37	8.37	
2210201	住房公积金	8.37	8.37	

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
金额单位：万元

部门：河南省南阳市城乡一体化示范区审计中心

人员经费			公用经费					
经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额	经济 分类 科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	113.56	302	商品和服务支出	15.19	310	其他资本性支出	1.42
30101	基本工资	40.86	30201	办公费	4.86	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	35.18	30202	印刷费		31002	办公设备购置	1.42
30103	奖金	17.72	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	4.69	30204	手续费		31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费		31006	大型修缮	
30107	绩效工资		30206	电费		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	15.11	30207	邮电费	0.24	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		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	8.86	30211	差旅费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用	1.62	31012	拆迁补偿	
30302	退休费	0.5	30213	维修(护)费		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	1.18	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费	0.64	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		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	8.37	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	2.56	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费	1.25	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	2.84	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		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				
人员经费合计		122.42	公用经费合计					16.61

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：河南省南阳市城乡一体化示范区审计中心

金额单位：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
1.8					1.8	3.48		2.84		2.84	0.64

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：

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：本单位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

2017 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

示范区审计中心 2017 年收入总计 227.07 万元，支出总计 209.47 万元，与 2016 年相比，收入增加 51.45 万元，增 29.30%，支出增加 64.16 万元，增长 44.15%。主要原因：工程审计业务量的增加。

二、收入决算情况说明

2017 年度收入合计 227.07 万元，其中：财政拨款收入 227.07 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2017 年度支出合计 209.47 万元，其中：基本支出 139.03 万元，占 66.37%；项目支出 70.44 万元，占 33.63%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

示范区审计中心 2017 年财政拨款收入总计 227.07 万元，财政拨款支出总计 209.47 万元，与 2016 年相比，增加 51.45 万元，增长 29.30%，支出增加 64.16 万元，增长 44.15%。主要原因：工程审计业务量的增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 209.47 万元，占支出合计的 100%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨

款支出增加 64.16 万元，增长 44.15%。主要原因是工程审计业务量的增加。

（二）结构情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 209.47 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 180.81 万元，占 86.32%；其他一般公共服务支出 19.84 万元，占 10.97%；社会保障和就业（类）支出 15.88 万元，占 7.58%；医疗卫生与计划生育（类）支出 4.41 万元，占 2.11%；住房保障（类）支出 8.37 万元，占 4%。

（三）具体情况。

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 127.37 万元，支出决算为 127.37 万元，完成年初预算的 164.46%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因：年初结转结余 79.14 万元。

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。
年初预算为 98.63 万元，支出决算为 110.37 万元，完成年初预算的 111.90%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是养老保险准备期的补发工资增加。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。
年初预算为 0 万元，支出决算为 50 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初结转结余。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。

年初预算为 0.5 万元，支出决算为 0.50 万元，完成年初预算的 100%。

**6. 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）。**

年初预算为 15.11 万元，支出决算为 15.11 万元，完成年初预算的 100%。

7. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）

年初预算为 0.28 万元，支出决算为 0.27 万元，完成年初预算的 96.43%。

8. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为 4.48 万元，支出决算为 4.41 万元，完成年初预算的 98.44%。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 8.37 万元，支出决算为 8.37 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 139.03 万元。与 2016 年度相比，增加 15.66 万元，增长 12.69%，主要原因：养老金准备期补发工资。其中：人员经费 122.42 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 16.61 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。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 1.8 万元，支出决算为 3.48 万元。2017 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 2017 年下半年增加公务用车 1 辆。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2017 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 0%，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 2.84 万元；公务接待费支出决算 0.64 万元，完成预算的 35.56%，占 18.39%。具体情况如下：

2. 公务用车购置及运行费支出 2.84 万元。其中：

公务用车运行支出 2.84 万元。主要用于管委会移交的车辆 1 台。2017 年度期末，部门财政拨款公务用车保有量为 1 量。

公务用车购置及运行费支出决算比 2016 年度增加 2.84 万元，增长 100%，主要原因是 2017 年下半年管委会移交车辆 1 台。

3. 公务接待费支出 0.64 万元。其中：

其他国内公务接待支出 0.64 万元。公务接待费支出决算比 2016 年度减少 0.15 万元，增长（下降）18.99%

八、机关运行经费支出情况说明

2017 年度机关运行经费支出 16.61 万元，较 2016 年度减少 11.57 万元，下降 41.1%。减少的主要原因是：减少了办公设备的购置。

九、政府采购支出情况说明

2017 年度本单位无政府采购支出。

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各类财政拨款。

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”等以外的收入。

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。