

临汾市审计局 2018 年度部门决算

第一部分 概况

一、本部门职责

一是对国家、省、市有关重大政策措施贯彻落实情况进行跟踪审计。二是对市本级各部门和下级政府的预算执行、决算以及其他财政收支情况进行审计监督。三是对市属国有企业和金融机构、市国有资本占控股地位或者主导地位的企业、金融机构的资产、负债、损益进行审计监督。四是对使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支进行审计监督。五是对政府投资和以政府投资为主的建设项目预算执行情况和决算、市重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况进行审计监督。六是对市政府部门管理的和其他单位受市政府委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金进行审计监督。七是对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督。八是对市管党政主要领导干部及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。九是对其他法律、行政法规规定应当由审计机关进行审计的事项依法进行审计监督。

二、机构设置情况

机关内设 15 个职能科室，分别为：秘书科、办公室、人事教育科、计划督查科、法规审理科、财政审计科、经济责任审计科、自然资源和生态环境审计科、金融和外资审计科、固定资产投资审计科、工商企业审计科、社会保障审计科、农业农村审计科、教科文卫审计科、重大项目审计科。

截至目前，全局干部职工共 78 人，其中：公务员编制 46 人（包括机构改革转隶划入 3 人），实有 46 人；工勤人员编制 5 人，实有 5 人；下属三个事业单位 27 人。三个事业单位中，经济责任和固定资产投资审计中心（全额事业）编制 6 人，实有 6 人；审计信息中心（自收自支）编制 10 人，实有 11 人；审计职教中心（自收自支）编制 10 人，实有 10 人。公益岗 9 人。

局班子成员机构改革核定 4 人（一正两副一总审），实有 5 人（一正三副一总审）。

第二部分 2018 年度部门决算报表

- 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（一）

六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

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

九、部门决算公开相关信息统计表

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

2018 年度收、支总计 1699.83 万元。与 2017 年 1720.92 万元相比，收、支总计减少 21.09 万元，下降 1.23%。主要原因是由于局机关全年本着节约的理念，节省不必要的开支，使资金尽量用在审计项目中。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 1699.83 万元，其中：财政拨款收入 1699.83 万元，占比 100%；上级补助收入 0 万元，占比 0%；事业收入 0 万元，占比 0%；经营收入 0 万元，占比 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占比 0%；其他收入 0 万元，占比 0%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 1699.83 万元，其中：基本支出 798.69 万元，占比 46.98%；项目支出 901.15 万元，占比 53.01%，上缴上级支出 0 万元，占比 0%，经营支出 0 万元，占比 0%，对附属单位

补助支出 0 万元，占比 0%。

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 1699.83 万元。与 2017 年 1720.92 万元相比，财政拨款收、支总计减少 21.09 万元，下降 1.23%。主要原因是由于局机关全年本着节约的理念，节省不必要的开支，使资金尽量用在审计项目中。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2018 年度财政拨款支出 1699.83 万元，占本年支出合计的 100%。与 2017 年 1720.92 万元相比，财政拨款支出减少 21.09 万元，下降 1.23%。主要原因是由于局机关全年本着节约的理念，节省不必要的开支，使资金尽量用在审计项目中。其中，人员经费 699.57 万元，占比 41.16%，日常公用经费 99.12 万元，占比 58.83%。

（二）财政拨款支出决算具体情况

2018 年度决算一般公共预算财政拨款收入为 1699.83 万元。决算支出共计 1699.83 万元。

其中：一般公共服务支出 1533.31 万元，完成预算的 99.34%，主要用于人员工资增加，审计任务多差旅费增加；社会保障和就业支出 102.86 万元，完成预算的 71.05%，主要是由于退休人员增加，在职人员减少；住房保障支出 63.66 万元，完成预算的 136.99%，主要是由于补交上年度。

一般公共预算财政拨款 1699.83 万元,较 2017 年决算减少 1720.92 万元,下降 21.09%,主要原因由于局机关全年本着节约的理念,节省不必要的开支,使资金尽量用在审计项目中

人员经费 699.57 万元,较 2017 年决算减少 72.17 万元,下降 41.16%,主要原因退休人员增加。

日常公用经费 99.12 万元,较 2017 年决算减少 19.92 万元,减少 20.09%,主要原因审计项目增加,人员下乡审计增多。

项目支出 901.14 万元,较 2017 年决算增加 31.18 万元,增加 3.4%,主要原因审计项目增加,人员下乡审计增多,相应的局机关经费减少。

固定资产 1174.56 万元,较 2017 年决算 1156.43 万元,增加 18.13 万元,主要原因是由于房屋上年度为 1,180,000 元,本年度为 3,093,500 元,是补记固定资产账,解决遗留问题。同时政府划拨了一辆公务用车,当年报废到期资产,造成固定资产增加。当年资本性支出(办公设备购置)8.64 万元,增加 1.14%,主要原因部分家具电脑更新。

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年度,“三公”经费财政拨款支出决算为 14.35 万元,完成预算的 75.52%,比上年减少 4.65 万元,下降 24.47%,原因是由于局机关全年本着节约的理念,节省不必要的开支,使资金尽量用在审计项目中。其中:因公出国(境)费支出决算

0 万元，占比 0%；公务用车购置及运行费支出决算 14.12 万元，占比 94.13%，比上年增加 1.65 万元，增长 13.31%；公务接待费支出决算 0.24 万元，占 4 万元比 0.04%，比上年增加 0.24 万元，增长 24%。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2018 年本部门机关运行经费支出 99.12 万元，比 2017 年增加 19.9 万元，增长 20.07%。主要原因是：审计项目增加，上级审计部门临时安排的地市交叉审计项目增多，造成差旅费增加、办公费增加等。

（二）政府采购情况说明

2018 年度，政府采购计划支出 371 万元，实际支出总额 318.37 万元，其中：政府采购服务支出 318.37 万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日，共有车辆 5 辆。其中，其他用车 5 辆。

（四）预算绩效情况说明

2018 年度，临汾市审计局实行绩效目标管理的项目 3 个，涉及一般公共预算当年拨款 635 万元。其中：重大审计事项聘请第三方审计服务费 300 万元，审计工作经费 170 万元，审计辅助经费 165 万元，项目绩效监控和绩效评价结果评分为 96 分。

第四部分 名词解释

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

（二）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（三）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。

（四）其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

（五）年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

（六）基本支出：指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。

（七）项目支出：指在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。

（八）“三公”经费：指省直部门用一般公共预算安排的因公出国（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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

（九）机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出。

附件4

2018年度部门决算公开表

预算代码： 124001011

部门名称： 临汾市审计局

2018年收入支出决算总表

公开01表
金额单位：元

编制单位：临汾市审计局

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	16998331.21	一、一般公共服务支出	35	15333101.24
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	36	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	37	
三、事业收入	4		四、公共安全支出	38	
四、经营收入	5		五、教育支出	39	
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	40	
六、其他收入	7		七、文化体育与传媒支出	41	
	8		八、社会保障和就业支出	42	1028646.17
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	43	
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	
	12		十二、农林水支出	46	
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、国土海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	636583.8
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、其他支出	55	
	22		二十二、债务还本支出	56	
	23		二十三、债务付息支出	57	
本年收入合计	24	16998331.21	本年支出合计	58	16998331.21
用事业基金弥补收支差额	25		结余分配	59	
年初结转和结余	26		交纳所得税	60	
基本支出结转	27		提取职工福利基金	61	
项目支出结转和结余	28		转入事业基金	62	
经营结余	29		其他	63	
	30		年末结转和结余	64	
	31		基本支出结转	65	
	32		项目支出结转和结余	66	
	33		经营结余	67	
总计	34	16998331.21	总计	68	16998331.21

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2018年收入决算表

公开02表
金额单位：元

编制单位：临汾市审计局

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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏次							
		合计	16998331.21	16998331.21					
201		一般公共服务支出	15333101.24	15333101.24					
20108		审计事务	15333101.24	15333101.24					
2010801		行政运行	5736200.24	5736200.24					
2010802		一般行政管理事务	250000	250000					
2010804		审计业务	8761453	8761453					
2010850		事业运行	585448	585448					
208		社会保障和就业支出	1028646.17	1028646.17					
20805		行政事业单位离退休	1028646.17	1028646.17					
2080501		归口管理的行政单位离退休	256628	256628					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	771327.98	771327.98					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	690.19	690.19					
221		住房保障支出	636583.8	636583.8					
22102		住房改革支出	636583.8	636583.8					
2210201		住房公积金	636583.8	636583.8					

2018年支出决算表

公开03表
金额单位：元

编制单位：临汾市审计局

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	16998331.21	7986878.21	9011453			
201		一般公共服务支出	15333101.24	6321648.24	9011453			
20108		审计事务	15333101.24	6321648.24	9011453			
2010801		行政运行	5736200.24	5736200.24	0			
2010802		一般行政管理事务	250000		250000			
2010804		审计业务	8761453		8761453			
2010850		事业运行	585448	585448	0			
208		社会保障和就业支出	1028646.17	1028646.17	0			
20805		行政事业单位离退休	1028646.17	1028646.17	0			
2080501		归口管理的行政单位离退休	256628	256628	0			
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	771327.98	771327.98	0			
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	690.19	690.19	0			
221		住房保障支出	636583.8	636583.8	0			
22102		住房改革支出	636583.8	636583.8	0			
2210201		住房公积金	636583.8	636583.8	0			

2018年财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：元

编制单位：临汾市审计局

收 入			支 出				
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额		
					小 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	16998331.21	一、一般公共服务支出	31	15333101.24	15333101.24	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35			
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	1028646.17	1028646.17	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	39			
	10		十、节能环保支出	40			
	11		十一、城乡社区支出	41			
	12		十二、农林水支出	42			
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探信息等支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			
	16		十六、金融支出	46			

	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、国土海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49	636583.8	636583.8	
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、其他支出	51			
	22		二十二、债务还本支出	52			
	23		二十三、债务付息支出	53			
本年收入合计	24	16998331.21	本年支出合计	54	16998331.21	16998331.21	
	25			55			
年初财政拨款结转和结余	26		年末财政拨款结转和结余	56			
一、一般公共预算财政拨款	27		基本支出结转	57			
二、政府性基金预算财政拨款	28		项目支出结转和结余	58			
	29			59			
总计	30	16998331.21	总计	60	16998331.21	16998331.21	

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。

2018年一般公共预算财政拨款支出决算表（一）

公开05表
金额单位：元

编制单位：临汾市审计局

项目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能 分类科目 编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
		合计	16998331.21	7986878.21	9011453
201		一般公共服务支出	15333101.24	6321648.24	9011453
20108		审计事务	15333101.24	6321648.24	9011453
2010801		行政运行	5736200.24	5736200.24	0
2010802		一般行政管理事务	250000		250000
2010804		审计业务	8761453		8761453
2010850		事业运行	585448	585448	0
208		社会保障和就业支出	1028646.17	1028646.17	0
20805		行政事业单位离退休	1028646.17	1028646.17	0
2080501		归口管理的行政单位离退休	256628	256628	0
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费	771327.98	771327.98	0
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	690.19	690.19	0
221		住房保障支出	636583.8	636583.8	0
22102		住房改革支出	636583.8	636583.8	0
2210201		住房公积金	636583.8	636583.8	0

2018年一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

编制单位：

经济分类科目	科目名称	金额	其中：基本支出	经济分类科目	科目名称	金额	其中：基本支出	经济分类科目	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	5,658,111.21	5,658,111.21	302	商品和服务支出	9,916,246.00	986,688.00	309	资本性支出（基本建设）		
30101	基本工资	2,355,390.00	2,355,390.00	30201	办公费	239,856.00	84,332.00	30901	房屋建筑物购建		
30102	津贴补贴	1,413,130.00	1,413,130.00	30202	印刷费	42,117.00	15,860.00	30902	办公设备购置		
30103	奖金	216,244.00	216,244.00	30203	咨询费	2,975,653.00		30903	专用设备购置		
30106	伙食补助费			30204	手续费	64.00		30905	基础设施建设		
30107	绩效工资			30205	水费	53,214.80	15,547.00	30906	大型修缮		
30108	机关事业单位基本养老保险费	771,327.98	771,327.98	30206	电费	100,000.00	10,000.00	30907	信息网络及软件购置		
30109	职业年金缴费	690.19	690.19	30207	邮电费	48,713.72	11,370.00	30908	物资储备		
30110	职工基本医疗保险缴费	30,714.00	30,714.00	30208	取暖费	310,797.00	225,200.00	30913	公务用车购置		
30111	公务员医疗补助缴费	221,967.64	221,967.64	30209	物业管理费	208,000.00		30919	其他交通工具购置		
30112	其他社会保险缴费	12,083.60	12,083.60	30211	差旅费	2,357,880.00	22,202.00	30921	文物和陈列品购置		
30113	住房公积金	636,583.80	636,583.80	30212	因公出国（境）费用			30922	无形资产购置		
30114	医疗费			30213	维修（护）费	375,346.00	4,490.00	30999	其他基本建设支出		
30199	其他工资福利支出			30214	租赁费			310	资本性支出	86,395.00	4,500.00
303	对个人和家庭补助	1,337,579.00	1,337,579.00	30215	会议费			31001	房屋建筑物购建		
30301	离休费	112,968.00	112,968.00	30216	培训费	71,760.00		31002	办公设备购置	86,395.00	4,500.00
30302	退休费	143,660.00	143,660.00	30217	公务接待费	2,380.00		31003	专用设备购置		
30303	退职（役）			30218	专用材料			31005	基础设施		
30304	抚恤金			30224	被装购置			31006	大型修缮		
30305	生活补助	32,480.00	32,480.00	30225	专用燃料费			31007	信息网络及软件购置		
30306	救济费			30226	劳务费			31008	物资储备		
30307	医疗费补助			30227	委托业务费			31009	土地补偿		
30308	助学金			30228	工会经费	23,240.00	6,970.00	31010	安置补助		
30309	奖励金	1,048,471.00	1,048,471.00	30229	福利费	155,800.00	155,800.00	31011	地上附着物和青苗补偿		
30310	个人农业生产补贴			30231	公务用车运行维护费	141,153.20	1,355.00	31012	拆迁补偿		
30399	其他对个人和家庭补助			30239	其他交通费用	365,950.00	365,950.00	31013	公务用车购置		
				30240	税金及附加			31019	其他交通		

			30299	其他商品 和服务支出	2,444,321.28	67,612.00	31021	文物和陈 列品购置		
人员经费合计		6,995,690.21	6,995,690.21	公用经费合计						

2018年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表
单位：元

编制单位：临汾市审计局

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
190000				150000	40000	143533.2				141153.2	2380

2018年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：元

编制单位：

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能 分类科目 编码	科目名称				合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		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。

2018年部门决算公开相关信息统计表

公开09表

编制单位：临汾市审计局

金额单位：元

一、政府采购情况			
项目	行次	采购预算	采购金额
合计	1	3,710,000.00	3,183,653.00
货物	2		
工程	3		
服务	4	3,710,000.00	3,183,653.00
二、机关运行经费			
项目		统计数	
(一) 行政单位	5	1.00	
(二) 参照公务员法管理事业单位	6		
三、国有资产占用情况			
(一) 车辆数合计(辆)	7	5	
1. 副部(省)级及以上领导用车	8		
2. 主要领导干部用车	9		
3. 机要通信用车	10		
4. 应急保障用车	11		
5. 执法执勤用车	12		
6. 特种专业技术用车	13		
7. 离退休干部用车	14		
8. 其他用车	15	5	
(二) 单价50万元以上通用设备 (台、套)	16		
(三) 单价100万元以上专用设备 (台、套)	17		

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。