

五河县审计局 2018 年度部门决算

2019 年 9 月

目 录

第一部分 五河县审计局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 五河县审计局 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收入支出决算表

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

第三部分 五河县审计局 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

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收入支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

八、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

五河县审计局 2018 年度部门决算情况

第一部分 五河县审计局概况

一、部门职责

（一）根据县委、县政府和上级审计机关要求，编制审计工作计划并组织实施，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。

（二）向县政府提交年度县本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果；受县政府委托，向县人大常委会提出县本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题的整改报告；向县政府报告对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。

（三）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部门机关提出处理处罚的建议：

1、县本级预算执行情况和和其他财政收支，县直各部门（含直属单位）预算的执行情况和和其他财政收支。

2、乡镇人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支情况。

3、使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4、县级政府投资和以县级政府投资为主的建设项目的预

算执行情况和决算。

5、县属国有企业、县政府规定的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、县政府部门和受县政府及其部门委托的其他单位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、上级审计机关授权的单位和项目。

8、法律、行政法规规定应由县审计局审计的其他事项。

（四）按规定对乡科级领导干部及依法属于县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。

（五）组织实施对国家财经法律、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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（六）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、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（七）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。

（八）承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，五河县审计局 2018 年度部门决算包括：

局本级决算和局属事业单位决算，与预算比较无变化。

纳入五河县审计局 2018 年度部门决算编制范围的单位共 2 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	县审计局本级
2	县固定资产投资审计中心

第二部分 五河县审计局 2018 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：五河县审计局			公开01表 单位：万元		
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	284.82	一、一般公共服务支出	35	227.69
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	36	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	37	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	38	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	39	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	40	0.00
六、其他收入	7	3.30	七、文化体育与传媒支出	41	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	42	32.98
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	43	12.72
	10		十、节能环保支出	44	0.00
	11		十一、城乡社区支出	45	0.00
	12		十二、农林水支出	46	0.00
	13		十三、交通运输支出	47	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	48	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	49	0.00
	16		十六、金融支出	50	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	51	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	52	0.00
	19		十九、住房保障支出	53	18.94
	20		二十、粮油物资储备支出	54	0.00
	21		二十一、其他支出	55	0.00
	22		二十二、债务还本支出	56	0.00
	23		二十三、债务付息支出	57	0.00
本年收入合计	24	288.12	本年支出合计	58	292.33
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	26	25.79	其中：提取职工福利基金	60	0.00
其中：项目支出结转和结余	27	0.00	转入事业基金	61	0.00
	28		年末结转和结余	62	21.58
	29		其中：项目支出结转和结余	63	0.00
	30			64	
总计	31	313.91	总计	65	313.91

收入决算表

									公开02表	
部门：五河县审计局									单位：万元	
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	288.12	284.82	0.00	0.00	0.00	0.00	3.30
201			一般公共服务支出	223.48	220.18	0.00	0.00	0.00	0.00	3.30
20108			审计事务	222.75	219.45	0.00	0.00	0.00	0.00	3.30
2010801			行政运行	113.19	109.89	0.00	0.00	0.00	0.00	3.30
2010804			审计业务	43.58	43.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850			事业运行	65.98	65.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136			其他共产党事务支出	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699			其他共产党事务支出	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	32.98	32.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	32.98	32.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080504			未归口管理的行政单位离退休	9.69	9.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.35	22.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	12.72	12.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	12.72	12.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	5.20	5.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

							公开03表		
部门：五河县审计局							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	292.33	292.33	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	227.69	227.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20108			审计事务	226.96	226.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801			行政运行	117.40	117.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804			审计业务	43.58	43.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850			事业运行	65.98	65.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20136			其他共产党事务支出	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699			其他共产党事务支出	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	32.98	32.98	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	32.98	32.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2080504			未归口管理的行政单位离退休	9.69	9.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.35	22.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	12.72	12.72	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	12.72	12.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	5.20	5.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：五河县审计局			公开04表 单位：万元			
收 入			支 出			
项目	行次	金额	项目	行次	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	284.82	一、一般公共服务支出	32	220.20	220.20 0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	33	0.00	0.00 0.00
	3		三、国防支出	34	0.00	0.00 0.00
	4		四、公共安全支出	35	0.00	0.00 0.00
	5		五、教育支出	36	0.00	0.00 0.00
	6		六、科学技术支出	37	0.00	0.00 0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	38	0.00	0.00 0.00
	8		八、社会保障和就业支出	39	32.98	32.98 0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	40	12.72	12.72 0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00	0.00 0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00	0.00 0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00	0.00 0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00	0.00 0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	45	0.00	0.00 0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00	0.00 0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00	0.00 0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00	0.00 0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	49	0.00	0.00 0.00
	19		十九、住房保障支出	50	18.94	18.94 0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00	0.00 0.00
	21		二十一、其他支出	52	0.00	0.00 0.00
	22		二十二、债务还本支出	53	0.00	0.00 0.00
	23		二十三、债务付息支出	54	0.00	0.00 0.00
本年收入合计	24	284.82	本年支出合计	55	284.84	284.84 0.00
年初财政拨款结转和结余	25	3.89	年末财政拨款结转和结余	56	3.86	3.86 0.00
一、一般公共预算财政拨款	26	3.89		57		
二、政府性基金预算财政拨款	27	0.00		58		
	28			59		
总计	29	288.71	总计	60	288.71	288.71 0.00

一般公共预算财政拨款收入支出决算表

公开05表																
部门：五河县审计局																
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			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	项目支出结转
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计	3.89	3.89	0.00	284.82	284.82	0.00	284.84	284.84	0.00	3.86	3.86	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	3.89	3.89	0.00	220.18	220.18	0.00	220.20	220.20	0.00	3.86	3.86	0.00	0.00
20108			审计事务	3.89	3.89	0.00	219.45	219.45	0.00	219.47	219.47	0.00	3.86	3.86	0.00	0.00
2010801			行政运行	1.89	1.89	0.00	109.89	109.89	0.00	109.91	109.91	0.00	1.87	1.87	0.00	0.00
2010804			审计业务	1.88	1.88	0.00	43.58	43.58	0.00	43.58	43.58	0.00	1.88	1.88	0.00	0.00
2010806			信息化建设	0.11	0.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.11	0.11	0.00	0.00
2010850			事业运行	0.00	0.00	0.00	65.98	65.98	0.00	65.98	65.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136			其他共产党事务支出	0.00	0.00	0.00	0.73	0.73	0.00	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699			其他共产党事务支出	0.00	0.00	0.00	0.73	0.73	0.00	0.73	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	32.98	32.98	0.00	32.98	32.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	0.00	0.00	0.00	32.98	32.98	0.00	32.98	32.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080504			未归口管理的行政单位离退休	0.00	0.00	0.00	9.69	9.69	0.00	9.69	9.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	0.00	0.00	0.00	22.35	22.35	0.00	22.35	22.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0.00	0.00	0.00	0.94	0.94	0.00	0.94	0.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	0.00	0.00	0.00	12.72	12.72	0.00	12.72	12.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	0.00	0.00	0.00	12.72	12.72	0.00	12.72	12.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	0.00	0.00	0.00	5.20	5.20	0.00	5.20	5.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	0.00	0.00	0.00	4.39	4.39	0.00	4.39	4.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103			公务员医疗补助	0.00	0.00	0.00	3.13	3.13	0.00	3.13	3.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	0.00	0.00	0.00	18.94	18.94	0.00	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	0.00	0.00	0.00	18.94	18.94	0.00	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	0.00	0.00	0.00	18.94	18.94	0.00	18.94	18.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：五河县审计局								公开06表
			单位：万元					
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	221.33	302	商品和服务支出	50.31	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	74.71	30201	办公费	3.44	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	43.29	30202	印刷费	0.33	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	33.70	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	8.65	30205	水费	0.00	310	资本性支出	3.51
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.35	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.94	30207	邮电费	3.08	31002	办公设备购置	3.51
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.15	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	11.90	30211	差旅费	5.14	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	18.94	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.48	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	3.70	30214	租赁费	0.90	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	9.69	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	9.69	30216	培训费	0.69	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	2.39	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	6.42	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	11.69	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.38	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.29	31201	资本金注入	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	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30239	其他交通费用	8.70	31204	费用补贴	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.39	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		231.02	公用经费合计					53.82

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

[illegible]

五河县审计局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 五河县审计局 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 年度收入总计 313.91 万元（含用事业基金弥补收支差额、年初结转和结余）、支出总计 313.91 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2017 年相比，收、支总计各增加 13.4 万元，增长 4.46%，主要原因：一是 2018 年我局新录用 2 名公务员；二是 2018 年调整人员工资。

二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 288.12 万元，其中：财政拨款收入 284.82 万元，占 98.9%；上级补助收入 0 元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 3.3 万元，占 1.1%。

三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 292.33 万元，其中：基本支出 292.33 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年度财政拨款收入总计 288.71 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 288.71 万元（含年末财政拨款结转和结

余)。与 2017 年相比，财政拨款收、支总计各增加 15.26 万元，增长 5.6%，主要原因：一是 2018 年目标考核奖收支增加；二是 2018 年调资导致收支增加。

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入决算总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款收入 284.82 万元，占本年收入的 90.7%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款收入增加 13.42 万元，增长 4.9%。主要原因一是 2018 年奖金增加；二是 2018 年人员工资增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 284.84 万元，占本年支出的 90.7%。与 2017 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 15.28 万元，增长 5.7%。主要原因一是 2018 年奖金增加；二是 2018 年人员工资增加。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2018 年一般公共预算财政拨款支出 284.84 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 220.2 万元，占 77.3%；社会保障和就业（类）支出 32.98 万元，占 11.6%；医疗卫生与计划生育（类）支出 12.72 万元，占 4.5%；住房保障（类）支出 18.94 万元，占 6.6%。

（四）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 281.70 万

元，支出决算为 284.84 万元，完成年初预算的 101.1%。决算数大于预算数的主要原因：一是 2018 年我局新录用 2 名公务员；二是 2018 年调整人员工资。其中：基本支出 284.84 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 83.53 万元，支出决算为 109.91 万元，完成年初预算的 131.6%，决算数大于预算数的主要原因是 2018 年我局新增 2 名公务员。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）。年初预算为 69 万元，支出决算为 43.58 万元，完成年初预算的 63.2%，决算数小于预算数的主要原因是部分款项未到支付时间。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 66.35 万元，支出决算为 65.98 万元，完成年初预算的 99.4%，决算数大于（小于）预算数的主要原因是 2018 年我局有 1 名事业单位人员调出。

4. 一般公共服务（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项），年初预算为 1 万元，支出决算为 0.73 万元，完成年初预算的 73%，决算数小于预算数的主要原因是部分计划活动未开展。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项），年初预算为 7.04 万元，支出决算为 9.69 万元，完成年初预算的 137.6%，决算数大于预

算数的主要原因是按照文件规定离休人员工资待遇提高。

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 12.85 万元，支出决算为 22.35 万元，完成年初预算的 173.9%，决算数大于预算数的主要原因是社保基数变化导致缴款基数增加。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），年初预算为 0 万元，支出决算为 0.94 万元，未做预算，决算数大于预算数的主要原因是 2018 年养老保险清算产生财政补助职业年金。

8. 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），年初预算为 5.2 万元，支出决算为 5.2 万元，完成年初预算的 100%。

9. 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 5.02 万元，支出决算为 4.39 万元，完成年初预算的 87.5%，决算数小于预算数的主要原因是 2018 年我局有 1 名事业单位人员调出。

10. 医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），年初预算为 2.07 万元，支出决算为 3.13 万元，完成年初预算的 151.2%，决算数大于预算数的主要原因是 2018 年我局新增 2 名公务员。

11. 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 17.23 万元，支出决算为 18.94 万元，完成年初预算

的 109.9%，决算数大于预算数的主要原因是 2018 年住房公积金缴费基数增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度财政拨款基本支出 284.84 万元，其中**人员经费** 231.02 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费；**公用经费** 53.82 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

五河县审计局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

八、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2018 年度，五河县审计局机关运行经费支出 53.82 万元，比 2017 年增加 13.51 万元，增长 33.5%，主要原因是 2018 年新录用 2 名公务员。

（二）政府采购支出情况。

2018 年度，五河县审计局政府采购支出总额 3.51 万元，其中：政府采购货物支出 3.51 万元，政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2018 年 12 月 31 日，五河县审计局共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单价 100 万以上专用设备 0 台（套）。

（四）关于 2018 年度预算绩效情况说明。

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2018 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 1 个项目，涉及资金 40 万元，占项目预算总额的 57.1%。从评价情况看，项目绩效情况达到了预期绩效目标。

本部门共组织对“工程审计及跟踪审计经费支出”这 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 40 万元。上述项目均委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况看，工程审计及跟踪审计开展顺利，项目完成质量较高，达到了预期绩效目标。

组织开展 2018 年度部门整体支出绩效评价。评价结果显示，各项目经费支出规范，资金效益得到充分发挥，达到了预期绩效目标。

2. 部门决算中项目绩效自评结果(指县财政批复绩效目标的项目)

县审计局在 2018 年度部门决算中公开“工程审计及跟踪审计经费支出”这 1 个项目绩效自评结果。

工程审计及跟踪审计经费支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，工程审计及跟踪审计经费支出项目绩效自评得分为 100 分。项目全年预算数为 40 万元，执行数为 40 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，工程审计及跟踪审计经费得到有效发挥。发现的主要问题：预算编制与实际支出还是存在部分偏差。下一步改进措施：结合实际，进一步细化预算编制，使预算执行更加吻合。

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所取得的收入。

三、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指事业单位除财政补助收入、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，包括投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入、现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、其他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）弥补本年度收支缺口的资金。

八、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。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政补助结余中提取的职工福利基金、事业基金。

十、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

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人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

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：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位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购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、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、专用材料费及一般设备购置费、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。

联系方式：17309626399

五河县审计局政务公开电话：0552-5055270。

政务公开邮箱：1312805285@qq.com。