

秦皇岛市山海关区

审计局

2016 年区级部门决算

目 录

第一部分 审计部门概况

一、本部门职责

二、机构设置

第二部分 审计部门 2016 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

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、“三公”经费及相关信息统计表

十、政府采购情况表

第三部分 审计部门 2016 年部门决算情况说明

一、预算执行情况分析。

二、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明。

三、机关运行经费支出情况的说明。

四、政府采购情况的说明。

五、国有资产占用情况。

六、绩效预算情况说明

七、其他重要事项的情况说明。

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、审计部门职责

（一）负责组织领导全区审计工作。负责对区政府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，保障全区经济和社会健康发展，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）制定全区审计工作发展规划和年度审计计划。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）向区长提交区本级预算执行情况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政府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；向区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。

（四）直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定和向有关部门提出处理处罚的建议：

1、区级预算的执行情况和其他财政收支，区本级预算部门预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2、使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

3、区人民政府预算的执行情况和各镇人民政府决算。

4、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、农业专项资金、关系国计民生的资源

能源和环境保护资金及其他有关基金、资金的财务收支。

5、对金融机构和非银行金融企业的财务收支、信贷计划及现金、外汇的管理进行审计监督（国家金融机构需由上级审计机关授权）。

6、区级投资和以去投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

7、法律、行政法规规定应由审计机关审计的其他事项。

（五）按规定对全区县级以下党政领导干部，区属国有及国有控股企业领导人及依法属于区级审计机构审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（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。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相关审计报告。

（八）承办区政府及上级审计机关交办的其他事项。

二、机构设置

根据部门决算编报要求，纳入本部门 2016 年部门决算编制范围的单位共 1 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	山海关区审计局

第二部分 审计部门 2016 年度部门决算报表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：秦皇岛市山海关区审计局

2016 年度

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	150.35	一、一般公共服务支出	29	169.34
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	30	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	31	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	32	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	33	0.00
六、其他收入	6	46.89	六、科学技术支出	34	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	11.90
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	14.47
	10		十、节能环保支出	38	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00

	19		十九、住房保障支出	47	10.19
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00
本年收入合计	24	197.24	本年支出合计	52	205.90
用事业基金弥补收支差额	25	0.00	结余分配	53	0.00
年初结转和结余	26	25.96	年末结转和结余	54	17.29
	27			55	
总计	28	223.20	总计	56	223.20

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

单位：万元

部门：秦皇岛市山海关区审计局

2016 年度

科目		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		197.24	150.35	0.00	0.00	0.00	0.00	46.89
201	一般公共服务支出	160.67	117.25	0.00	0.00	0.00	0.00	43.43
20108	审计事务	160.67	117.25	0.00	0.00	0.00	0.00	43.43
2010801	行政运行	153.67	110.25	0.00	0.00	0.00	0.00	43.43
2010802	一般行政管理事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	11.90	8.44	0.00	0.00	0.00	0.00	3.46
20805	行政事业单位离退休	11.90	8.44	0.00	0.00	0.00	0.00	3.46
2080501	归口管理的行政单位离退休	11.90	8.44	0.00	0.00	0.00	0.00	3.46
210	医疗卫生与计划生育支出	14.47	14.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21005	医疗保障	14.47	14.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100501	行政单位医疗	6.34	6.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100503	公务员医疗补助	8.13	8.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	10.19	10.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	10.19	10.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	10.19	10.19	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。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：秦皇岛市山海关区审计局

2016 年度

科目		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		205.90	203.07	2.83	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	169.34	166.51	2.83	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	169.34	166.51	2.83	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	166.51	166.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	0.83	0.00	0.83	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	11.90	11.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	11.90	11.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	11.90	11.90	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	14.47	14.47	0.00	0.00	0.00	0.00
21005	医疗保障	14.47	14.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2100501	行政单位医疗	6.34	6.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2100503	公务员医疗补助	8.13	8.13	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	10.19	10.19	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	10.19	10.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	10.19	10.19	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：万元

部门：秦皇岛市山海关区审计局

2016 年度

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			2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	150.35	一、一般公共服务支出	30	116.44	116.44	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	34	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	36	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	8.44	8.44	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	14.47	14.47	0.00
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	10.19	10.19	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	51	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	52	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	150.35	本年支出合计	53	149.55	149.55	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	8.31	年末财政拨款结转和结余	54	9.11	9.11	0.00
一般公共预算财政拨款	26	8.31		55			
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		56			
	28			57			
总计	29	158.66	总计	58	158.66	158.66	0.00

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

单位：万元

部门：秦皇岛市山海关区审计局

2016 年度

科目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		149.55	146.72	2.83
201	一般公共服务支出	116.44	113.61	2.83
20108	审计事务	116.44	113.61	2.83
2010801	行政运行	113.61	113.61	0.00
2010802	一般行政管理事务	2.00	0.00	2.00
2010804	审计业务	0.83	0.00	0.83
208	社会保障和就业支出	8.44	8.44	0.00
20805	行政事业单位离退休	8.44	8.44	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	8.44	8.44	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	14.47	14.47	0.00
21005	医疗保障	14.47	14.47	0.00
2100501	行政单位医疗	6.34	6.34	0.00
2100503	公务员医疗补助	8.13	8.13	0.00
221	住房保障支出	10.19	10.19	0.00
22102	住房改革支出	10.19	10.19	0.00
2210201	住房公积金	10.19	10.19	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

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：秦皇岛市山海关区审计局

2016 年度

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	111.32	302	商品和服务支出	16.77	310	其他资本性支出	0.00
30101	基本工资	49.13	30201	办公费	4.75	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	4.76	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.65	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	14.47	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.96	30207	邮电费	0.33	31008	物资储备	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
303	对个人和家庭的补助	18.63	30211	差旅费	0.31	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30302	退休费	7.41	30213	维修(护)费	0.65	31013	公务用车购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30215	会议费	0.00	31020	产权参股	0.00

30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	0.29	304	对企事业单位的补贴	0.00
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	0.00	30401	企业政策性补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00	30402	事业单位补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	30403	财政贴息	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.00	30499	其他对企事业单位的补 贴	0.00
30311	住房公积金	10.19	30227	委托业务费	0.00	307	债务利息支出	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	3.33	30701	国内债务付息	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	1.62	30707	国外债务付息	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护 费	1.41	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	3.38	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.04	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支 出	0.05			
人员经费合计		129.95	公用经费合计					16.77

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
单位：万元

部门：秦皇岛市山海关区审计局

2016 年度

科目		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：无政府性基金预算财政拨款收入支出，空表列示。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

编制单位：秦皇岛市山海关区审计局

2016 年度

科目		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国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：无国有资本经营预算财政拨款支出，空表列示。

“三公”经费及相关信息统计表

公开 09 表
金额单位：万元

编制单位：秦皇岛市山海关区审计局

2016 年度

项 目	行次	预算数	统计数	项 目	行次	统计数
栏 次		1	2	栏 次		3
一、“三公”经费支出	1	—	—	二、国有资产占用情况	22	—
（一）支出合计	2	0.92	1.70	（一）车辆数合计（辆）	23	1
1. 因公出国（境）费	3	0.00	0.00	1. 部级领导干部用车	24	0
2. 公务用车购置及运行维护费	4	0.60	1.41	2. 一般公务用车	25	1
（1）公务用车购置费	5	0.00	0.00	3. 一般执法执勤用车	26	0
（2）公务用车运行维护费	6	0.60	1.41	4. 特种专业技术用车	27	0
3. 公务接待费	7	0.32	0.29	5. 其他用车	28	0
（1）国内接待费	8	0.32	0.29	（二）单价 50 万元以上通用设备（台，套）	29	0
其中：外事接待费	9	0.00	0.00	（三）单价 100 万元以上专用设备（台，套）	30	0
（2）国（境）外接待费	10	0.00	0.00		31	
（二）相关统计数	11	—	—		32	
1. 因公出国（境）团组数（个）	12	—	0		33	
2. 因公出国（境）人次数（人）	13	—	0		34	
3. 公务用车购置数（辆）	14	—	0		35	
4. 公务用车保有量（辆）	15	—	1		36	
5. 国内公务接待批次（个）	16	—	10		37	
其中：外事接待批次（个）	17	—	0		38	
6. 国内公务接待人次（人）	18	—	40		39	
其中：外事接待人次（人）	19	—	0		40	
7. 国（境）外公务接待批次（个）	20	—	0		41	
8. 国（境）外公务接待人次（人）	21	—	0		42	

政府采购情况表

公开 10 表

编制单位：秦皇岛市山海关区审计局

2016 年度

金额单位：万元

项目	采购计划金额					
	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	1	2	3	4	5	6
合 计						
货物						
工程						
服务						
项目	实际采购金额					
	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
		合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次	7	8	9	10	11	12
合 计						
货物						
工程						
服务						

说明：无政府采购，空表列示。

第三部分 审计部门 2016 年部门决算情况说明

一、预算执行情况分析。

(一) 包括收入支出决算总体情况说明。

审计部门（单位）本年度收入合计 197.24 万元；支出合计 205.9 万元；年初结转和结余 25.96 万元；年末结转结余 17.29 万元。

(二) 财政拨款收入支出决算总体情况说明。

可按照如下格式说明：审计部门（单位）本年度财政拨款收入合计 150.35 万元；财政拨款支出合计 149.55 万元；年初结转和结余 8.31 万元；年末结转结余 9.11 万元。

(三) 收入支出与上年决算数对比及增减原因分析。

可按照如下格式说明：审计部门（单位）本年度收入合计 197.24 万元，比 2015 年减少 51.46 万元，降低 20.7%。2015 年度收入合计 248.7 万元，降低的主要原因为项目经费减少；本年度支出合计 205.9 万元；2015 年度支出合计 208.37 万元，比 2015 年增加 2.47 万元，增长 1.2%。增长原因为日常公用开销略有增长。

(四) 财政拨款支出与年初预算数对比及增减原因分析等。

可按照如下格式说明：审计部门（单位）本年度财政拨款支出预算数合计 140.06 万元；财政拨款支出合计 205.9 万元；占年初预算 147%。主要原因：人员增加及工资结构调整导致的人员经费增加，调整预算数为 205.9 万元。与上年相比，2015 年支出数

为 195.02 万元，财政拨款支出增加 10.88 万元；增加 5.57%。

二、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明。

本部门三公经费支出情况，2016 年三公经费实际支出为 1.7 万元，2015 年三公经费实际支出为 7.01 万元，减少 5.31 万元，减少原因是 2016 年我部门厉行节约，严格控制接待费用，减少业务用车。2016 年年初预算为 0.92 万元，2016 年实际支出较年初预算增加了 0.78 万元，增加原因为车辆老化，维修费用增加。

2016 年公务接待费为 0.29 万元，2015 年公务接待费为 2.59 万元，减少 2.3 万元，减少原因为我部门厉行节约，严格控制接待费用。2016 年年初预算为 0.32 万元，占年初预算数的 91%，减少原因为我部门厉行节约，严格控制接待费用。2016 年公务用车运行维护费支出 1.41 万元，2015 年公务用车运行维护费支出 4.42 万元，公务运行维护费比上年有大幅下降，减少 3.01 万元。减少原因是减少业务用车，费用支出相对减少。年初预算数是 0.6 万元，比年初预算数增加 0.81 万元，增加原因是因为车辆老化，维修费用增加。

因公出国（境）团组数 0 个，因公出国（境）人次数 0 人，公务用车购置数 0 辆，公务用车保有量 1 辆，国内公务接待批次 4 个，其中：外事接待批次 0 个，国内公务接待人次 16 人，其中：外事接待人次 0 人，国（境）外公务接待批次 0 个，国（境）外公务接待人次 0 人。会议费支出为 0 元。培训费支出为 0 元。国

有资产占用情况，公务用车保有量为 1 辆。

三、机关运行经费支出情况的说明

2016 年本部门机关运行经费支出 169.34 万元，比 2015 年减少 1.78 万元，降低 1.04%，2015 年为 171.12。主要原因是：我单位厉行节俭，节约了日常公用开支。

四、政府采购情况的说明

2016 年本部门政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。公开的数据应与 2016 年政府采购信息统计报表中“政府采购资金情况表”、2016 年度部门决算“政府采购情况表”有关数据一致。与政府采购表核对一致。

五、国有资产占用情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 1 辆，我单位无 200 万元以上大型设备。

六、绩效预算情况说明

我局高度重视部门预算绩效管理工作。为了提高财政资金使用效益和效率，实现财政资金的规范性、安全性和有效性，积极开展工作。制定绩效管理自评方案，进一步明确了评价工作的指导思想、方法步骤，细化了应达到的绩效目标和相应的绩效指标，完善了绩效评价工作体系。按照经济性、效率性、有效性的原则；定量分析与定性分析相结合的原则；真实性、科学性、规范性的原则，对重点项目制定绩效评价实施方案和绩效指标评价体系。

七、其他重要事项的情况说明

本部门 2016 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表、国有资本经营预算财政拨款支出决算表、政府采购情况表、没有收支，空表列示。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入

公共财政预算收入是指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，主要用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常运转、保障国家安全等方面。

二、基本支出

生活的基本支出，例如衣食住行。这也是人类最基本的行为。是按定员定额进行测算。

三、项目支出

是行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专项安排的支出。

四、“三公”经费

1. 因公出国（境）费用：反映单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

2. 公务接待费：反映单位按规定开支的各类公务接待费用。

3. 公务用车运行维护费：反映公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

4. 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）。

五、机关运行经费

机关运行经费是指基本支出中的公用经费（不含人员经费）支出，如按定额分配的办公费、差旅费、会议费、水电费、邮电费、维修费、公务接待费、劳务费、物业管理费等。