

濮阳市审计局计算机审计中心

2017 年度部门决算

二〇一八年九月

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 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

### 第一部分 审计局概况

- 一、主要职责
- 二、部门决算单位构成

### 第二部分 审计局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 审计局2017年度部门决算情况说明**

- 一、关于收入支出决算总体情况说明
- 二、关于收入决算情况说明
- 三、关于支出决算情况说明
- 四、关于财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、关于一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、关于一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、关于一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、关于预算绩效情况说明
- 九、关于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
- 十一、政府采购支出情况
- 十二、国有资产占用情况

### **第四部分 名词解释**

## 第一部分 单位概况

## **一、主要职责**

(一) 指导和推广信息技术在全市审计领域的应用，参与建设国家审计信息系统。

(二) 负责计算机审计案例科研开发应用、论文评审。

(三) 负责组织全市审计人员进行计算机审计培训。

(四) 参与审计项目的实施。

(五) 承办上级部门临时交办的其他工作。

## **二、部门决算单位构成**

纳入市审计局计算机审计中心 2017 年度部门决算编制范围的单位包括：

1. 市审计局计算机审计中心

## 第二部分 2017 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

金额单位：万元

部门：河南省濮阳市审计局计算机审计中心

公开 01 表

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	102.13	一、一般公共服务支出	28	90.68
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	7.99
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2.47
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00
	22			49	
本年收入合计	23	102.13	本年支出合计	50	101.14
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	11.48	年末结转和结余	52	12.47
	26			53	
总计	27	113.61	总计	54	113.61

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

金额单位：万元

部门：河南省濮阳市审计局计算机审计中心

公开 02 表

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		102.13	102.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	91.67	91.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	91.67	91.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	69.17	69.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	22.50	22.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	7.99	7.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	7.99	7.99	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	7.99	7.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2.47	2.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2.47	2.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.47	2.47	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

金额单位：万元

部门：河南省濮阳市审计局计算机审计中心

2017 年度

公开 03 表

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		101.14	79.63	21.51	0.00	0.00	0.00
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>90.68</b>	<b>69.17</b>	<b>21.51</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20108</b>	<b>审计事务</b>	<b>90.68</b>	<b>69.17</b>	<b>21.51</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2010850	事业运行	69.17	69.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	21.51	0.00	21.51	0.00	0.00	0.00
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>7.99</b>	<b>7.99</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20805</b>	<b>行政事业单位离退休</b>	<b>7.99</b>	<b>7.99</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.99	7.99	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>210</b>	<b>医疗卫生与计划生育支出</b>	<b>2.47</b>	<b>2.47</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>2.47</b>	<b>2.47</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2101102	事业单位医疗	2.47	2.47	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

金额单位：万元

部门：河南省濮阳市审计局计算机审计中心

公开 04 表

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	102.13	一、一般公共服务支出	28	90.68	90.68	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	7.99	7.99	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2.47	2.47	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>22</b>	<b>102.13</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>49</b>	<b>101.14</b>	<b>101.14</b>	<b>0.00</b>
年初财政拨款结转和结余	23	11.48	年末财政拨款结转和结余	50	12.47	12.47	0.00
一般公共预算财政拨款	24	11.48		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			

	26			53			
<b>总计</b>	27	113.61	<b>总计</b>	54	113.61	113.61	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

金额单位：万元

部门：河南省濮阳市审计局计算机审计中心

2017 年度

公开 05 表

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		101.14	79.63	21.51
<b>201</b>	<b>一般公共服务支出</b>	<b>90.68</b>	<b>69.17</b>	<b>21.51</b>
<b>20108</b>	<b>审计事务</b>	<b>90.68</b>	<b>69.17</b>	<b>21.51</b>
2010806	信息化建设	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	69.17	69.17	0.00
2010899	其他审计事务支出	21.51	0.00	21.51
<b>208</b>	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>7.99</b>	<b>7.99</b>	<b>0.00</b>
<b>20805</b>	<b>行政事业单位离退休</b>	<b>7.99</b>	<b>7.99</b>	<b>0.00</b>
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.99	7.99	0.00
<b>210</b>	<b>医疗卫生与计划生育支出</b>	<b>2.47</b>	<b>2.47</b>	<b>0.00</b>
<b>21011</b>	<b>行政事业单位医疗</b>	<b>2.47</b>	<b>2.47</b>	<b>0.00</b>
2101102	事业单位医疗	2.47	2.47	0.00

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

金额单位：万元

部门：河南省濮阳市审计局计算机审计中心

公开 06 表

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	76.66	302	商品和服务支出	2.97	310	其他资本性支出	0.00
30101	基本工资	25.77	30201	办公费	0.59	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	2.49	30202	印刷费	0.46	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	17.74	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30104	其他社会保障缴费	2.47	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	20.20	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	7.99	30207	邮电费	0.01	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	0.00	30211	差旅费	0.79	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	0.00	30213	维修(护)费	0.32	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	0.00	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	0.00	30701	国内债务 付息	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利 费	0.00	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	0.51	399	其他支出	0.00
30315	物业服务补 贴	0.00	30239	其他 交通费 用	0.00	39906	赠与	0.00
30399	其他对个人 和家庭的补助 支出	0.00	30240	税金 及附加 费用	0.00			
			30299	其他 商品和 服务支 出	0.00			
人员经费合计		76.66	公用经费合计					2.97

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

金额单位：万元

部门：河南省濮阳市审计局计算机审计中心

公开 07 表

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
0.50	0.00	0.30	0.00	0.30	0.20	1.35	0.00	1.06	0.00	1.06	0.29

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

金额单位：万元

部门：河南省濮阳市审计局计算机审计中心 2017 年度

公开 08 表

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、关于收入支出决算总体情况说明

2017 年度收、支总计 113.61 万元。与 2017 年相比，收、支总计各增加 27.33 万元，增长 31.67%。主要原因是工资福利支出增加。

## 二、关于收入决算情况说明

2017 年度收入合计 102.13 万元，其中：财政拨款收入 102.13 万元，占 100%。

## 三、关于支出决算情况说明

2017 年度支出合计 101.14 万元，其中：基本支出 79.63 万元，占 78.73%；项目支出 21.51 万元，占 21.27%。

## 四、关于财政拨款收入支出决算总体情况说明

2017 年度财政拨款收、支出总计均为 113.61 万元，与 2016 年相比，财政拨款收、支总计各增加 27.33 万元，增长 31.67%。主要原因是工资福利支出增加。

## 五、关于一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况

2017 年一般公共预算财政拨款支出 101.14 万元，占支出合计的 100%。与 2016 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 26.34 万元，增长 35.21%。变动的主要原因是工资福利支出增加。

### （二）财政拨款支出决算结构情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 101.14 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 90.68 万元，占 89.66%；社会保障和就业支出 7.99 万元，占 7.90%，医疗卫生和计划生育类支出 2.47 万元，占 2.44%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 100.29 万元，支出决算为 101.14 万元，完成年初预算的 100.85%。决算数大于预算数的主要原因是支出决算中包括追加的其他审计事务支出。其中：

1. **一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）。**年初预算为 77.79 万元，支出决算为 69.17 万元，完成年初预算的 88.92%。决算数小于预算数的主要原因是加强了对支出的管理。

2. **一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）。**年初预算为 0 万元，支出决算为 21.51 万元，完成年初预算的 0.00%。决算数大于预算数的主要原因是支出决算中包括追加的其他审计事务支出。

3. **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 0 万元，支出决算为 7.99 万元，完成年初预算的 0.00%。决算数大于预算数的主要原因是该项支出未纳入 2017 年预算。

4. **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0万元，支出决算为2.47万元，完成年初预算的0.00%。决算数大于预算数的主要原因是该项支出未纳入2017年预算。

## 六、关于一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017年一般公共预算财政拨款基本支出79.63万元，与2016年相比，增加15.85万元，增长24.85%。变动的主要原因是工资福利支出增加。其中：人员经费76.66万元，主要包括：基本工资25.77万元、津贴补贴2.49万元、奖金17.74万元、其他社会保障费2.47万元、绩效工资20.20万元、基本养老保险费7.99万元。公用经费2.97万元，主要包括：办公费0.59万元、差旅费0.46万元、邮电费0.08万元，维护费0.31万元，公务接待费0.29万元，公务用车运行维护费0.51万元。

## 七、关于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0.50万元，支出决算为1.35万元，完成预算的270%，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年预算不包含项目支出中“三公”经费的支出数。

### （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，公务用车购置及运行费支出决算1.06万元，占78.55%，完成预算的352.97%

；公务接待费支出决算0.29万元，占21.45%，完成预算的144.55%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务用车购置及运行费支出1.06万元。其中：

公务用车购置支出为0万元。公务用车运行支出1.06万元。

主要用于开展工作所需公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2017年期末，计算机审计中心的公务用车保有量为0辆（实际为1辆车，价值在市审计局入账）。公务用车购置运行费支出决算比2016年度减少0.05万元，下降4.14%，与上年基本持平。

3. 公务接待费支出0.29万元。其中其他国内公务接待支出0.29万元。主要用于：（1）上级机关领导、省内外有关部门检查指导工作、交流学习审计业务与联系工作或考察调研发生的接待支出。（2）行业项目审计过程中，县区审计人员到市经济责任审计中心机关交换审计意见、交流审计情况发生的接待支出。（3）外请专家讲课、参加研讨和项目论证等接待支出。

公务接待费支出决算比2016年度增加0.29元，增长0.00%，主要原因是2016年4月计算机审计中心开始单独核算，未发生公务接待费支出。计算机审计中心2017年度共接待国内来访团组3个、来访人员18人次（不包括陪同人员）。

## 八、关于预算绩效情况说明

2017年能够按照全面推进预算绩效管理的要求，依法有效

地使用财政资金，在完成部门职能过程中合理分配人、财、物，财政收支预算执行得到了较好的制度保障，提高了资金使用效率和实施效果。

#### **九、关于政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出情况。

#### **十、机关运行经费支出情况。**

2017年度机关运行经费支出2.97万元，与2016年度相比减少0.23万元，与上年基本持平。

#### **十一、政府采购支出情况。**

2017年度政府采购支出总额0万元。

#### **十二、国有资产占用情况。**

2017年期末，市审计局计算机审计中心共有车辆1辆，其中：一般公务用车1辆。通用设备和专用设备均为0台（套）。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指市级财政当年拨付的资金。

**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、其他收入：**指本部门取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**四、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、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。

**五、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。

**六、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

**七、“三公”经费：**纳入市级财政预决算管理“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。

**八、机关运行经费：**指为保障行政事业单位（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。