格尔木市审计局

2018年度部门决算

目录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置情况

第二部分 2018 年度部门决算报表

一、部门收支总体情况表

二、部门收入总体情况表

三、部门支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、一般公共预算基本支出情况表

七、一般公共预算 “三公”经费及会议费、培训费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

九、财政拨款支出情况表

十、机关运行经费支出情况表

十一、政府采购支出情况表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收支总体情况说明

二、收入总体情况说明

三、支出总体情况说明

四、财政拨款收支总体情况说明

五、一般公共预算支出情况说明

六、一般公共预算基本支出情况说明

七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明

八、政府性基金预算支出情况说明

九、财政拨款支出情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、预算绩效情况说明

十三、其他重要事项情况说明

第四部分名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）参与拟订审计、财经方面的地方性法规和规章并监督执行；组织领导、协调监督各行委审计机关的业务。

（二）向市政府报告和向市政府有关部门通报审计情况，提出和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议。

（三）依照《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计:

1、市级财政预算执行情况和其他财政收支;

2、市级各部门、事业单位及国有、国有控股企业的财务收支;

3、行委预算的执行情况及决算;

4、市政府部门管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支;

5、负责对地方金融机构和非金融机构的财务收支审计;

6、省审计厅、州审计局授权的审计。

（四）向市长提交市级预算执行情况的审计结果报告;受市人民政府委托向市人大常委会提交市级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

（五）组织实施对贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专项审计和审计调查；组织对市级党政领导干部和国有企业及国有控股企业领导人员进行任期经济责任审计；依法受理被审计单位对审计机关审计决定

的复议申请。

（六）对国有企业和重点建设项目进行审计监督，组织对其他国有企业和建设项目的审计监督。

（七）组织实施对内部审计的指导与监督，监督社会审计组织的审计业务质量，组织审计专业培训。

（八）承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

纳入2018年度决算编制范围的预算单位共计1个，为格尔木市审计局本级。

年末编制人数21人，其中：行政编制9人，参照公务员管理5人，事业编制7人。单位年末实有人数21人，其中：在职人员19人，其他人员（政府雇员）2人。

第二部分　2018 年度部门决算报表

收支总体情况表

公开 01 表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：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	733.26	一、一般公共服务支出	28	1,056.70
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	441.67	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	39.94
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	47.41
	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	30.88
	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	1174.93	本年支出合计	50	1174.93
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		年末结转和结余	52	
	26			53	
总计	27	1174.93	总计	54	1174.93

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入总体情况表

公开02表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：万元

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
类 款 项	合计	**1,174.93**	**733.26**					**441.67**
201	一般公共服务支出	1,056.70	615.03					441.67
20108	审计事务	1,056.70	615.03					441.67
2010801	行政运行	521.08	521.08					
2010850	事业运行	90.95	90.95					
2010899	其他审计事务支出	444.67	3.00					441.67
208	社会保障和就业支出	39.94	39.94					
20805	行政事业单位离退休	38.72	38.72					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.02	37.02					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.16	1.16					
2080599	其他行政事业单位离退休支出	0.54	0.54					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	1.22	1.22					
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.50	0.50					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.47	0.47					
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	0.25	0.25					
210	医疗卫生与计划生育支出	47.41	47.41					
21011	行政事业单位医疗	47.41	47.41					
2101101	行政单位医疗	12.22	12.22					
2101102	事业单位医疗	4.72	4.72					
2101103	公务员医疗补助	30.46	30.46					
221	住房保障支出	30.88	30.88					
22102	住房改革支出	30.88	30.88					
2210201	住房公积金	30.88	30.88					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出总体情况表

公开 03 表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：万元

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
类	款	项	合计	**1,174.93**	**1,174.93**			
201			一般公共服务支出	1,056.70	1,056.70			
20108			审计事务	1,056.70	1,056.70			
2010801			行政运行	521.08	521.08			
2010850			事业运行	90.95	90.95			
2010899			其他审计事务支出	444.67	444.67			
208			社会保障和就业支出	39.94	39.94			
20805			行政事业单位离退休	38.72	38.72			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.02	37.02			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	1.16	1.16			
2080599			其他行政事业单位离退休支出	0.54	0.54			
20827			财政对其他社会保险基金的补助	1.22	1.22			
2082701			财政对失业保险基金的补助	0.50	0.50			
2082702			财政对工伤保险基金的补助	0.47	0.47			
2082799			其他财政对社会保险基金的补助	0.25	0.25			
210			医疗卫生与计划生育支出	47.41	47.41			
21011			行政事业单位医疗	47.41	47.41			
2101101			行政单位医疗	12.22	12.22			
2101102			事业单位医疗	4.72	4.72			
2101103			公务员医疗补助	30.46	30.46			
221			住房保障支出	30.88	30.88			
22102			住房改革支出	30.88	30.88			
2210201			住房公积金	30.88	30.88			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收支总体情况表

公开04表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：万元

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	733.26	一、一般公共服务支出	28	615.03	615.03	
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	39.94	39.94	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	47.41	47.41	
	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	30.88	30.88	
	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	733.26	**本年支出合计**	49	733.26	733.26	
年初财政拨款结转和结余	23		年末财政拨款结转和结余	50			
一般公共预算财政拨款	24			51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	733.26	**总计**	54	733.26	733.26	

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。

一般公共预算支出情况表

公开 05 表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：万元

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
类	款	项	合计	**733.26**	**733.26**	
201			一般公共服务支出	615.03	615.03	
20108			审计事务	615.03	615.03	
2010801			行政运行	521.08	521.08	
2010850			事业运行	90.95	90.95	
2010899			其他审计事务支出	3.00	3.00	
208			社会保障和就业支出	39.94	39.94	
20805			行政事业单位离退休	38.72	38.72	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.02	37.02	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	1.16	1.16	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	0.54	0.54	
20827			财政对其他社会保险基金的补助	1.22	1.22	
2082701			财政对失业保险基金的补助	0.50	0.50	
2082702			财政对工伤保险基金的补助	0.47	0.47	
2082799			其他财政对社会保险基金的补助	0.25	0.25	
210			医疗卫生与计划生育支出	47.41	47.41	
21011			行政事业单位医疗	47.41	47.41	
2101101			行政单位医疗	12.22	12.22	
2101102			事业单位医疗	4.72	4.72	
2101103			公务员医疗补助	30.46	30.46	
221			住房保障支出	30.88	30.88	
22102			住房改革支出	30.88	30.88	
2210201			住房公积金	30.88	30.88	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算基本支出情况表

公开 06 表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：万元

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	514.62	302	商品和服务支出	181.25	307	债务利息及费用支	
30101	基本工资	217.02	30201	办公费	33.20	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	26.98	30202	印刷费	0.31	30702	国外债务付息	
30103	奖金	139.50	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.10	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	0.65	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本	37.02	30206	电费	4.61	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	1.16	30207	邮电费	7.09	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险	16.95	30208	取暖费	8.73	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴	30.46	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件	
30112	其他社会保障缴费	4.12	30211	差旅费	17.63	31008	物资储备	
30113	住房公积金	30.88	30212	因公出国（境）		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	10.54	30214	租赁费		31011	地上附着物和青	
303	对个人和家庭的补助	37.39	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.15	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务招待费	6.13	31019	其他交通工具购	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	29.59	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	50.65	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	2.25	39907	国家赔偿费用支	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行	2.42	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭	7.80	30239	其他交通费用		312	对企业补助	
			30240	税金及附加费		31201	资本金注入	
			30299	其他商品和服	47.34	31203	政府投资基金股	
						31204	费用补贴	
						31205	利息补贴	
						31299	其他对企业补助	
人员经费合计		552.02	公用经费合计					181.25

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“三公”经费及会议费、培训费支出情况表

公开07表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数							会议费	培训费
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	较上年增减变动(%)	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费					小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
8.55	0	2.42	0	2.42	6.13	8.55	0	0	2.42	0	2.42	6.13	0	0.15

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。

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	2
国内公务接待批次（个）	7	国内公务接待人次（人）	410

政府性基金预算支出情况表

公开 08 表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：万元

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
类	款	项	合计					

注：1.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。

22018 年度，本单位无政府性基金预算支出。

财政拨款支出情况表

公开 09 表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：万元

项目				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			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	733.26	733.26	
201			一般公共服务支出	615.03	615.03	
20108			审计事务	615.03	615.03	
2010801			行政运行	521.08	521.08	
2010850			事业运行	90.95	90.95	
2010899			其他审计事务支出	3.00	3.00	
208			社会保障和就业支出	39.94	39.94	
20805			行政事业单位离退休	38.72	38.72	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.02	37.02	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	1.16	1.16	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	0.54	0.54	
20827			财政对其他社会保险基金的补助	1.22	1.22	
2082701			财政对失业保险基金的补助	0.50	0.50	
2082702			财政对工伤保险基金的补助	0.47	0.47	
2082799			其他财政对社会保险基金的补助	0.25	0.25	
210			医疗卫生与计划生育支出	47.41	47.41	
21011			行政事业单位医疗	47.41	47.41	
2101101			行政单位医疗	12.22	12.22	
2101102			事业单位医疗	4.72	4.72	
2101103			公务员医疗补助	30.46	30.46	
221			住房保障支出	30.88	30.88	
22102			住房改革支出	30.88	30.88	
2210201			住房公积金	30.88	30.88	

注：本表反映部门本年度按功能分类财政拨款实际支出情况。财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

机关运行经费支出情况表

公开 10 表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：万元

项　目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
合计		181.25
302	商品和服务支出	181.25
30201	办公费	33.20
30202	印刷费	0.31
30203	咨询费	
30204	手续费	0.10
30205	水费	0.65
30206	电费	4.61
30207	邮电费	7.09
30208	取暖费	8.73
30209	物业管理费	
30211	差旅费	17.63
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	0.15
30217	公务接待费	6.13
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	50.65
30227	委托业务费	
30228	工会经费	2.25
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	2.42
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	47.34
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	
399	其他支出	
312	对企业补助	

注：“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财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费。

政府采购支出情况表

公开 11 表

部门：青海省海西州格尔木市审计局　　金额单位：万元

项目	行次	采购决算		
		总计	财政性资金	其他资金
栏次		1	2	3
合计	1			
货物	2			
工程	3			
服务	4			

注：1.“财政性资金”指纳入财政预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、事业收入、经营收入、其他收入等各项收入。

2.2018 年度，本单位无政府采购支出。

第三部分 格尔木市审计局
2018年度部门决算情况说明

一、收支总体情况说明

2018年度收入、支出总计1174.93万元，较上年收入、支出总计各减少75.90万元。主要原因是：购买审计服务费减少。其中：

（一）收入总计1174.93万元，包括：

1、财政拨款收入733.26万元，为本年度从本级财政部门取得的一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。较上年减少264.25万元，下降26.50%，主要原因是购买审计服务费减少。

2、其他收入441.67万元，为单位取得的除上述收入以外的各项收入，主要为格尔木市审计局取得的购买审计服务收入，较上年增加188.35万元，增长74.35%，主要原因是增加了购买审计服务费。

（二）支出总计1174.93万元，包括：

1、一般公共服务（类）支出1056.70万元，占89.94%，主要用于格尔木市审计局单位保障机构正常运转、开展公共管理活动所发生的基本支出和项目支出。较上年减少60.49万元，下降5.41%，主要原因是购买审计服务支出减少。

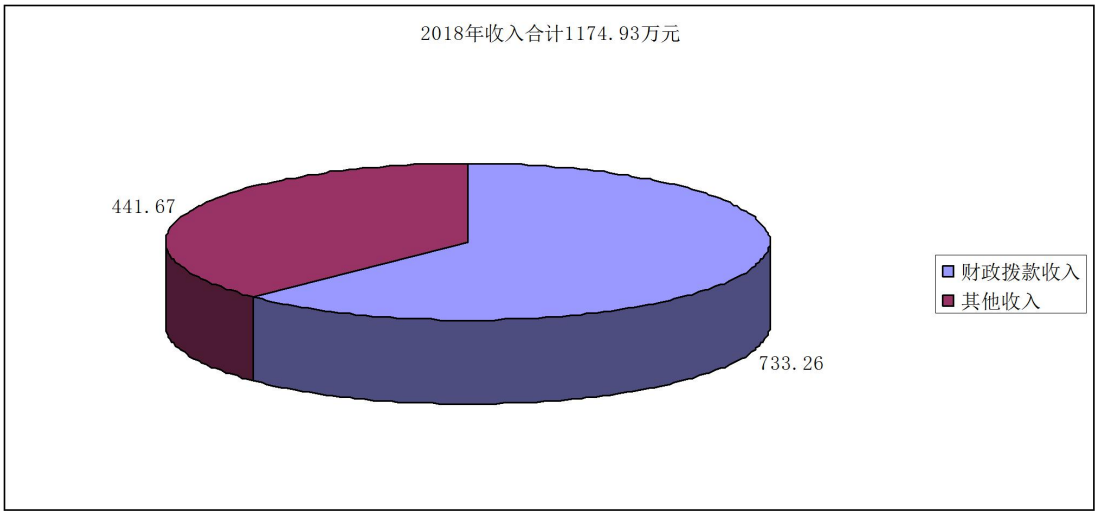
2、社会保障和就业（类）支出 39.94 万元，占 3.40%，主要用于格尔木市审计局单位的人力资源和社会保障和管理事务、民政管理事务、离退休人员经费、就业补助、社会福利等方面的支出。较上年增加减少 26.42 万元，下降 39.81%，主要原因是 2017 年支出退休职工死亡抚恤金。

3、医疗卫生与计划生育(类)支出 47.41 万元，占 4.03%，主要用于格尔木市审计局医疗卫生及计划生育管理事务、公立医院、基层医疗卫生机构、公共卫生、食品和药品监督管理事务、行政事业单位医疗等方面的支出及计划生育管理方面的支出。较上年增加 7.77 万元，增长 19.60%，主要原因是人员的增加。

4、住房保障（类）支出 30.88 万元，占 2.63%，主要用于格尔木市审计局保障性安居工程、住房改革、城乡社区住宅等方面的支出。较上年增加 3.24 万元，增长 11.72%，主要原因是人员的增加。

二、收入总体情况说明

本年收入合计1174.93万元，其中：财政拨款收入733.26万元，占 62.41%；其他收入 441.67 万元，占 37.59%。

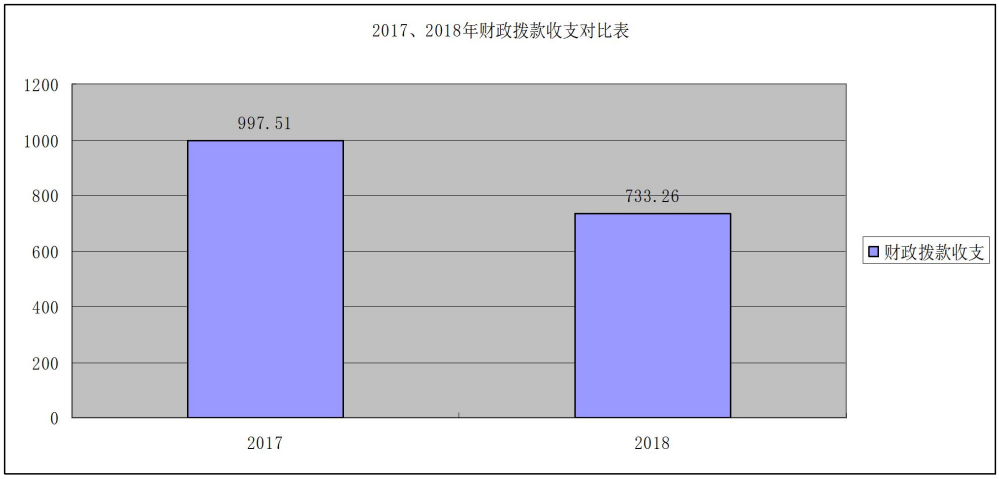


三、支出总体情况说明

本年支出合计 1174.93 万元，其中：基本支出 1174.93 万元，占 100%。

四、财政拨款收支总体情况说明

2018 年度财政拨款收入、支出总计 733.26 万元。较上年财政拨款收入、支出各减少 264.25 万元，下降 26.50%。主要原因是购买审计服务费减少。



五、一般公共预算支出情况说明

（一）一般公共预算支出总体情况。

2018 年度一般公共预算支出 733.26 万元，占本年支出合计的 62.40%。较上年减少 264.25 万元，下降 26.49%。主要原因是购买审计服务费减少。

（二）一般公共预算支出结构情况。

2018 年度一般公共预算支出主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 615.03 万元，占 83.87%；**社会保障和就业（类）**支出 39.94 万元，占 5.45%；**医疗卫生与计划生育（类）**支出 47.41 万元，占 6.47%；**住房保障（类）**支出 30.88 万元，占 4.21%。

（三）一般公共预算支出具体情况。

2018 年度一般公共预算支出年初预算为 609.71 万元，支出决算为 733.26 万元，完成年初预算的 120.26%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加等原因。其中：

1、一般公共服务支出（类）

（1）一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）。年初预算为 388.56 万元，支出决算为 521.08 万元，完成年初预算的 134.10%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加。

（2）一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）。年初预算为 102.43 万元，支出决算为 90.95 万元，完成年初预算的 88.79%。决算数小于预算数的主要原因

是人员经费减少。

（3）一般公共服务支出（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3.00万元。决算数大于预算数的主要原因是增加了海西州财政局下达的2018年审计专项补助经费，用于审计机关困难、审计人员培训补助。

2、社会保障和就业支出（类）

（1）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37.98万元，支出决算为37.02万元，完成年初预算的97.47%，决算数小于预算数的主要原因是人员经费减少。

（2）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1.33万元，支出决算为1.16万元，完成年初预算的87.22%，决算数小于预算数的主要原因是人员经费减少。

（3）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。年初预算为1.09万元，支出决算为0.54万元，完成年初预算的49.54%，决算数小于预算数的主要原因是2018年减少遗属1人。

（4）社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）。年初

预算为 0.42 万元，支出决算为 0.50 万元，完成年初预算的 119.05%，决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加。

（5）社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）。年初预算为 0.49 万元，支出决算为 0.47 万元，完成年初预算的 95.92%，决算数小于预算数的主要原因是人员经费减少。

（6）社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）其他财政对社会保险基金的补助（项）。年初预算为 0.25 万元，支出决算为 0.25 万元，完成年初预算的 100%，与预算一致。

3、医疗卫生与计划生育支出（类）

（1）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 10.59 万元，支出决算为 12.22 万元，完成年初预算的 115.39%，决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加。

（2）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 5.12 万元，支出决算为 4.72 万元，完成年初预算的 92.19%，决算数小于预算数的主要原因是人员经费减少。

（3）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 32.23 万元，

支出决算为 30.46 万元，完成年初预算的 94.51%，决算数小于预算数的主要原因是人员经费减少。

4、社会保障支出（类）

社会保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为 29.22 万元，支出决算为 30.88 万元，完成年初预算的 105.68%。决算数大于预算数的主要原因是人员经费增加。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2018 年度一般公共预算基本支出 733.27 万元，其中：人员经费 552.02 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 181.25 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、培训费、公务招待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费支出执行情况说明。

2018 年度“三公”经费支出预算为 8.55 万元，支出决算为 8.55 万元，完成预算的 100%，其中：因公出国（境）

费预算 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%；公务用车购置及运行费预算 2.42 万元，支出决算为 2.42 万元，完成预算的 100%;公务接待费预算 6.13 万元,支出决算为 6.13 万元，完成预算的 100%。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2018 年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算 2.42 万元，占 28.3%；公务接待费支出决算 6.13 万元，占 71.70%。具体情况如下:

1、因公出国（境）费支出 0 万元。全年使用财政拨款安排格尔木市审计局因公出国团组 0 个，0 人次。

2、公务用车购置及运行费支出 2.42 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，购置公务用车 0 辆；公务用车运行费支出 2.42 万元，公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费支出 6.13 万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待 7 批次，接待 410 人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2018 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数增加 0 万元，增长 0%，主要原因是 2018 年度我单位未发生因公出国（境）支出；公务用车购置及运行维护费支出决算

数比上年数增加 0 万元，增长 0%，主要原因是我单位严控“三公”经费，2018 年度公务用车购置及运行维护费支出与上年持平；公务接待费支出决算数比上年数增加 0 万元，增长 0%，主要原因是我单位严控“三公”经费，2018 年度公务接待费支出与上年持平。

八、政府性基金预算收支情况说明

2018 年我单位无政府性基金预算收支。

九、财政拨款支出情况说明

（一）财政拨款支出总体情况。

2018 年度财政拨款支出 733.26 万元，占本年支出合计的 62.40%。较上年减少 264.25 万元，下降 26.49%。主要原因是购买审计服务费减少。

（二）财政拨款支出结构情况。

2018 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：**一般公共服务（类）**支出 615.03 万元，占 83.87%；**社会保障和就业（类）**支出 39.94 万元，占 5.45%；**医疗卫生与计划生育（类）**支出 47.41 万元，占 6.47%；**住房保障（类）**支出 30.88 万元，占 4.21%。

十、机关运行经费支出情况说明

2018 年度，机关运行经费支出 181.25 万元，比上年减少 363.44 万元，下降 66.72%，主要原因是购买审计服务费

减少。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度，我单位未发生政府采购支出。

十二、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理开展及完成情况。

2018 年度，市财政局批复项目支出绩效项目 1 项,共涉及资金 123.99 万元。根据预算绩效管理要求，格尔木市审计局组织对 2018 年度 1 项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 123.99 万元，占部门项目支出预算总额的 100%。绩效目标完成情况：围绕资金使用、项目管理等方面，客观分析项目的产出与效果，科学进行绩效评价，评价结果显示项目达到了预期绩效目标。

（二）项目绩效自评结果。

格尔木市审计局在2018年度部门决算中反映“审计业务费”1个项目绩效自评结果。

1、“审计业务费”项目绩效自评综述：

绩效目标：审计业务费。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为 123.99 万元，实际支出 123.99 万元，结转 0 万元，完成年度预算的 100%。2018 年，格尔木市审计局共完成审计项目 224 个，查出管理不规范资金 870 万元，违规资金 253 万元，上缴财政资金 316 万元；核减政府投资金额

1.07 亿元，核减率 6.3%，节约到位建设资金 0.29 亿元；查处并督促上缴存量资金 0.84 亿元；移送案件线索 1 件。审计投入产出比为 1:11。

一是继续加强对国家重大政策落实的审计，促进政令畅通。重点对格尔木市 2017 年脱贫攻坚政策落实、资金分配、项目建设管理情况，对格尔木市 2017 年创新创业、科技体制创新，国家新兴产业创业投资引导基金、中小企业发展基金筹集等情况，以及对格尔木市简政放权方面和 2017 年农村牧区饮水安全巩固提升工程建设进行跟踪审计，开展了对减税降费政策措施落实情况的跟踪审计。二是不断深化财政预算执行审计，积极维护财政财务资金高效使用。持续加大对财政资金分配、预算执行管理和决算草案，以及中央八项规定精神、国务院“约法三章”要求落实情况的审计力度。三是突出抓好经济责任审计，促进权力规范运行。立足权力运行与责任落实，开展了对领导干部贯彻落实法律法规和宏观经济政策情况、重大经济决策情况及廉洁自律情况等审计。依法完成经济责任审计 18 项，促进领导干部严以律己、严以用权，依法作为、主动作为和有效作为。四是扎实开展重大工程审计，促进提高政府投资效益。共完成投资预决算审计 95 项（其中：控制价审核 60 项、竣工结算审计 35 项），送审总金额 16.87 亿元，审定 15.80 亿元，核减 1.07 亿元，

核减率6.3%，节约到位建设资金0.29亿元；完成招标控制价备案100项计2.1亿元。五是全面加强民生专项审计，促进惠民政策落实。积极开展扶贫、城乡困难群众基本生活保障等民生领域资金的分配管理使用情况的审计，促进各项惠民政策落到实处。目前，完成了格尔木市2017年扶贫专项资金管理使用及项目实施情况的审计和格尔木市2015—2017年城乡困难群众基本生活保障资金审计等6项专项审计。六是深入推进资源环境审计，促进生态文明建设。为牢固树立绿水青山就是金山银山的理念，推动人与自然和谐与可持续发展，严守生态保护红线，重点对格尔木市2013年至2017年三江源生态保护和建设工程（二期）项目实施及资金管理使用情况的审计，及时揭示在项目实施过程中存在突出问题，促进加强项目管理，维护项目资金安全，充分发挥经济和生态效益。七是积极配合上级审计机关及我市相关部门开展专项审计及巡察核查工作。今年，根据上级审计部门的安排部署，配合上级审计部门完成专项审计2项。根据市委市政府的安排，配合市级开展巡察核查工作5项。

存在的主要问题：绩效目标预算编制精准度不够高。下一步改进措施：提高预算编制精准度、健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制。

十三、其他重要事项情况说明

（一）国有资产占用情况。截至2018年12月31日，

格尔木市审计局共有车辆 2 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、执法执勤用车 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 2 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台，单价 100 万元以上专用设备 0 台。

第四部分　名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政取得的财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”“ 附属单位上缴收入”等以外的收入，如投资收益、捐赠收入、租金收入等。

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”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”和“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（即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、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金;按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴;按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

十、结余分配：指当年结余的分配情况。主要包括事业单位按规定提取的职工福利基金，交纳所得税、转入事业基金以外的结余分配情况。

十一、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,既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、“三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十六、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。