

株洲市荷塘区审计局
2018 年度部门决算

目 录

第一部分 株洲市荷塘区审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 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 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、预算绩效情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 其他

第一部分

株洲市荷塘区审计局概况

一、部门职责

荷塘区审计局是政府组成部门，根据株荷政办发〔2015〕54号文件，本部门主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市有关审计工作的法律、法规和方针、政策；拟订全区审计工作基本规划、发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；会同有关部门拟订审计、财经经济及有关制度和办法并监督执行。

（二）负责对全区财政收支和属于审计监督范围的财务收支进行审计监督，维护全区财政经济秩序；负责对依法行政情况进行审计监督，严查有法不依、执法不严等问题，促进法治政府建设；负责对直接审计、调查和核查的事项进行审计评价，出具审计报告，作出审计决定或提出审计建议并督促被审计单位进行整改。

（三）负责向区人民政府报告和向区人民政府有关部门通报审计情况，并提出制定和完善有关政策制度的建议。

（四）负责向区人民政府提出年度区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受区人民政府委托向区人大常委会提交区本级预算执行情况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；负责向社会公布审计结果。

（五）负责区领导干部经济责任审计工作领导小组办公室日常工作；负责对区管党政领导干部及国有企事业领导人员实施经济责任审计；协调各成员单位运用经济责任审计成果；指导全区经济责任审计工作。

（六）组织实施对国家财经法律、法规、规章和稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等政策措施落实情况、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。

（七）负责检查审计决定执行情况并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。

（八）指导和监督乡镇、街道办事处、区直部门的内部审计工作。

（九）对社会审计组织的执业质量监督。

（十）组织实施上级审计机关授权的审计项目和专项审计调查项目。

（十一）负责区内基本建设投资和重大投资项目的审计监督。

（十二）负责区属国有企业、金融机构和区属国有资本占控股或主导地位的企业与金融机构的资产、负债和损益情况的审计。

（十三）负责有关行政复议和行政诉讼应诉工作。

（十四）承办区委、区人民政府交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。荷塘区审计局内设机构包括：办公室、法制业务股、经济责任审计股。

（二）决算单位构成。株洲市荷塘区审计局 2018 年部门决算汇总公开单位构成包括：株洲市荷塘区审计局本级。

第二部分

部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表						公开01表
部门：株洲市荷塘区审计局			单位：万元			
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	213.22	一、一般公共服务支出	14	213.22	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15		
三、事业收入	3		三、国防支出	16		
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17		
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18		
六、其他收入	6		六、科学技术支出	19		
	7		20		
	8			21		
本年收入合计	9	213.22	本年支出合计	22	213.22	
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23		
年初结转和结余	11	15.29	年末结转和结余	24	15.29	
	12			25		
总计	13	228.51	总计	26	228.51	

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

收入决算表									公开02表
部门：株洲市荷塘区审计局			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	
合计		213.22	213.22						
201	一般公共服务支出	213.22	213.22						
20108	审计事务	212.32	212.32						
2010801	行政运行	146.79	146.79						
2010802	一般行政管理事务	12.04	12.04						
2010804	审计业务	41.93	41.93						
2010899	其他审计事务支出	11.56	11.56						
20136	其他共产党事务支出	0.90	0.90						
2013601	行政运行	0.90	0.90						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表							
部门：株洲市荷塘区审计局						公开03表 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
合计		213.22	201.18	12.04			
201	一般公共服务支出	213.22	201.18	12.04			
20108	审计事务	212.32	200.28	12.04			
2010801	行政运行	146.79	146.79				
2010802	一般行政管理事务	12.04		12.04			
2010804	审计业务	41.93	41.93				
2010899	其他审计事务支出	11.56	11.56				
20136	其他共产党事务支出	0.90	0.90				
2013601	行政运行	0.90	0.90				
注：本表反映部门本年度各项支出情况。							

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
单位：万元

部门：株洲市荷塘区审计局

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	213.22	一、一般公共服务支出	15	213.22	213.22	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19			
	6		六、科学技术支出	20			
	7		……	21			
	8			22			
本年收入合计	9	213.22	本年支出合计	23	213.22	213.22	
年初财政拨款结转和结余	10	15.29	年末财政拨款结转和结余	24	15.29	15.29	
一般公共预算财政拨款	11	15.29		25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	228.51	总计	28	228.51	228.51	

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

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：株洲市荷塘区审计局

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		213.22	201.18	12.04
201	一般公共服务支出	213.22	201.18	12.04
20108	审计事务	212.32	200.28	12.04
2010801	行政运行	146.79	146.79	
2010802	一般行政管理事务	12.04		12.04
2010804	审计业务	41.93	41.93	
2010899	其他审计事务支出	11.56	11.56	
20136	其他共产党事务支出	0.90	0.90	
2013601	行政运行	0.90	0.90	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								
部门：株洲市荷塘区审计局						公开06表		
						单位：万元		
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	115.88	302	商品和服务支出	76.48	310	资本性支出	
30101	基本工资	30.69	30201	办公费	7.79	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	24.58	30202	印刷费	0.2	31002	办公设备购置	
30103	奖金	33.86	30203	咨询费	30.37	31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	10.59	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.28	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.93	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.37	30211	差旅费	0.41	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	8.86	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	8.82	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费	0.04	31022	无形资产购置	
30302	退休费	3.37	30217	公务招待费	0.08	31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费	0.25	30226	劳务费	16	31204	费用补贴	
30307	医疗费补助	4.89	30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	1.87	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金	0.1	30229	福利费	0.22	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出	0.21	30239	其他交通费用	4.51	31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出	14.71	39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		124.7	公用经费合计			76.48		

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：万元

部门：株洲市荷塘区审计局

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
2	0	0	0	0	2	0.08	0	0	0	0	0.08

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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
单位：万元

部门：株洲市荷塘区审计局

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。本单位无政府性基金财政拨款支出。

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 年总收入 213.22 万元，比上年下降 6.42%。总支出 213.22 万元，比上年下降 6.42%。主要原因是我局全面深入贯彻落实中央八项规定以及省、市、区相关规定，厉行节约，有效降低收入和支出。

二、收入决算情况说明

2018 年本年收入 213.22 万元，其中财政拨款收入 213.22 万元，占总收入的 100%，政府性基金拨款 0 万元。

三、支出决算情况说明

2018 年本年支出 213.22 万元中，其中基本支出 201.18 万元，占总支出的 94.35%；项目支出 12.04 万元，占总支出的 5.65%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款总收入 213.22 万元，比上年下降 6.42%，其中：一般公共预算财政拨款收入 213.22 万元，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。财政拨款总支出 213.22 万元，比上年下降 6.42%，其中：一般公共预算财政拨款支出 213.22 万元，政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。2018 年度财政拨款收入支出减少的主要原因是我局全面深入贯彻落实中央八项规定以及省、市、区相关规定，厉行节约，有效降低收入和支出。

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。

财政拨款本年支出 213.22 万元，占本年支出的 100%，比上年下降 6.42%。主要原因：是我局全面深入贯彻落实中央八项规定以及省、市、区相关规定，厉行节约，有效降低收入和支出。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2018 年度财政拨款本年支出合计 213.22 万元，其中，基本支出 201.18 万元，占比 94.35%；项目支出 12.04 万元，占比 5.65%。财政拨款支出按功能科目分类，一般公共服务支出 213.22 万元，占本年财政拨款支出 213.22 万元的 100%。

（三）财政拨款支出决算具体情况。

本年财政拨款支出决算数 213.22 万元，比年初预算数 140.70 万元增加 51.54%。其中基本支出决算数 201.18 万元，比年初预算数 140.70 万元增长 42.98%；项目支出决算数 12.04 万元，年初安排预算 0 万元，增长 100%。财政拨款支出按功能科目分类，一般公共服务支出 213.22 万元，比年初预算数 140.7 万元增加 51.54 万元，与年初预算安排的差额主要原因是行政运行支出增加 16.99 万元，用于人员工资调差、养老制度改革补差、增补绩效奖金等；审计业务增加

31.93 万元，用于临时交办的审计项目工作经费等；一般行政管理事务 12.04 万元，其他审计事务支出 11.56 万元，用于委托审计项目增加经费。

具体到项级科目的情况：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）支出决算 146.79 万元，比年初预算增加 16.09 万元。增加原因主要是年中追加的 2018 年下半年基本工资提标、奖金等人员经费。

2、一般公共服务支出（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）支出决算 12.04 万元，比年初预算增加 12.04 万元；一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）支出决算 41.93 万元，比年初预算增加 31.93 万元；一般公共服务支出（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）支出决算 11.56 万元，比年初预算增加 11.56 万元；增加原因是：用于临时交办的审计项目工作经费和用于委托审计项目增加经费。

3、一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）行政运行（项）支出决算 0.9 万元，比年初预算 0 万元增加 0.9 万元。增加原因：积极开张主题党日活动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

财政拨款基本支出 201.18 万元，占本年财政拨款支出 213.22 万元的 94.35%。基本支出中人员经费 124.70 万元，占基本支出 213.22 万元的 58.48%，具体包括：基本工资、奖金、津补贴、机关养老保险缴费、医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、对个人和家庭的补助等。日常公用经费 76.48 万元，占基本支出的 41.52%，具体包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、租赁费、会议费、维修（护）费、劳务费、委托业务费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出，其他资本性支出等。

七、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。

2018 年三公经费支出 0.08 万元，比年初预算 2 万元的减少 96%，比上年 0.46 万元减少 82.61%。其中：因公出国（境）费支出 0 万元，年初预算数 0 万元，比上年减少 0 万元；公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，比年初预算 0 万元减少 100%，比上年 0 万元减少 100%；公务接待费支出 0 万元，比年初预算 2 万元下降 96%，比上年 0.46 万元减少 82.61%。三公经费总体支出减少的原因主要是我局厉行节约，压缩一般性行政经费，严格三公经费支出的审核把关和规范三公经费支出程序。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

“三公”经费支出中因公出国（境）费 0 万元，因公出国（境）团组数及人数为 0；公务用车购置支出为 0 万元，购置数为 0；公务用车运行经费支出 0 万元，公务用车保有量 0 辆；公务接待费支出 0.08 万元，国内公务接待的批次 2 次，全年接待人数共计 4 人。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位 2018 年度无政府性基金收支。

九、关于 2018 年度预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位对 2018 年度单位整体支出开展了绩效自评，从评价情况来看，预算支出管理规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善。

（二）部门绩效自评结果

区审计局超额完成了 2018 年初市审计局、区委区政府下达的审计任务，达到预期绩效目标。我局坚持以完善制度建设和提高制度执行力为抓手，进一步简化管理流程，提高内部控制管理水平。提高财务会计工作水平，认真学习相关文件精神，做到标准统一，严格预算总指标控制；认真学习中央八项规定、六条禁令，不踩红线，为领导做好参谋，把好钱袋子；运用计算机审计提高现场审计效率，加强审计业

务学习提升审计质量，同时厉行节约，有效地控制了审计经费开支。

十、其他重要事项

（一）机关运行经费支出情况

本部门 2018 年度机关运行经费支出 76.48 万元，比年初预算数增加 37.48 万元，增长 96.1%。主要的临时交办的审计项目工作、政府性投资项目增多等。

（二）一般性支出情况

2018 年本部门开支会议费 0 万元；开支培训费 0.04 万元，用于开展审计业务人员培训，人数 1 人，内容为审计业务知识学习。

（三）政府采购支出情况

本部门 2018 年度政府采购支出总额 2.665 万元，其中：政府采购货物支出 2.665 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，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出金额的 0 万元。

（四）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，部级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价

值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（五）其他

本部门没有门户网站，统一在区政府门户网站财政资金部门预决算公开专栏中集中公开。

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。

五、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。

六、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。

七、“三公经费”支出：指通过财政拨款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。

第五部分

其他

2018 年度部门整体支出绩效评价报告

部门（单位）名称：荷塘区审计局	单位负责人：石治国
年末职工人数：8 人 (人员编制：8 人)	年末资产总额：38.89 万元； 负债总额：0 万元
年度预算收支情况	<p>1. 年初预算资金 140.7 万元。</p> <p>2. 单位年度总收入 213.22 万元，其中：财政拨款 213.22 万元，其他收入 0 万元（占比 10%以上需列出具体项目和金额）。</p> <p>3. 单位年度总支出 213.22 万元，其中：项目支出 12.04 万元，基本支出 201.18 万元，人员支出 124.7 万元，公用经费支出 76.48 万元，比上年增减-17.97%，三公经费 0.08 万元，比上年增减-83.25%，公车购置和维护费 0 万元，公务接待费 0.08 万元，出国经费 0 万元。</p> <p>4. 单位基建维修支出 0 万元（需列出具体项目和金额）。</p>
年度支出情况分析说明(重点说明贯彻落实厉行节约、严控“三公经费”、降低一般运行经费、加强项目支出管理等方面的成绩、存在问题及改进措施)	<p>支出决算情况</p> <p>2018 年支出 213.22 万元。</p> <p>一般公共预算财政拨款支出 213.22 万元，比上年 227.84 万元减少 14.61 万元，减少 6.41%。</p> <p>人员经费支出 124.70 万元，占全年总支出的 58.48%。其中：工资福利费支出 115.88 万元，占全年总支出的 54.35%对个人和家庭的补助 8.82 万元，占全年总支出的 4.14%。</p> <p>公用经费支出 76.48 万元，全部为商品和服务费支出，占全年总支出的 35.87%。</p> <p>（二）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明</p> <p>2018 年“三公”经费支出总额 0.08 万元，年初预算 3 万元，比预算数少 2.92 万元。与上年支出 0.46 万元减少 0.38 万元。</p> <p>（三）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明</p> <p>2018 年“三公”经费支出 0.08 万元，全部为公务接待费。同比去年</p>

	减少 0.38 万元，降低 83.25%。我局落实公车改革制度，公车上缴，2018 不再发生公务车购置和公务车运行维护费。同时我局厉行节约，严格控制接待费支出，2018 年公务接待费与去年降低了 83.25%。注重改进文风会风，加强经费及资产管理，切实提高行政效率。
整体绩效目标完成情况(党委政府下达的年度工作任务及本部门发展规划实施情况,描述年度内单位使用财政资金达到的产出和效果)	<p>2018 年经区政府同意，区审计局共安排审计项目 14 个。其中：区本级财政预算执行审计项目 1 个，部门预算执行 2 个，经济责任审计项目 7 个，领导干部自然资源资产审计项目 1 个,专项资金和财务收支审计项目 3 个，。全年审计项目全部完成，项目实施率 100%。2018 年，审计查出问题 100 个；提出审计建议 52 条；促进资金拨付到位 745 万元，整改落实有关问题资金 90415 万元。</p> <p>区审计局严格按照国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法等使用财政资金，全年整体绩效目标按时如质完成。切实依法履行审计监督职责、从审计计划、实施、到报告等各环节严格把关，确保审计实效。</p>

以上信息由株洲市荷塘区审计局办公室负责接受公众询问，接洽人：李晔；联系电话：28428425。