

第三部分海东市审计局2018年度部门预算情况说明

一、关于海东市审计局2018 年财政拨款收支预算情况的总体说明

海东市审计局2018 年财政拨款收支总预算357.97万元，比2017年增加30.36万元，主要是职工工资福利提高。收入包括：一般公共预算拨款357.97万元；支出包括：一般公共服务支出277.02万元，社会保障和就业支出33.73万元，医疗卫生与计划生育支出26.98万元，住房保障支出20.24万元。

二、关于海东市审计局2018 年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

海东市审计局2018 年一般公共预算当年拨款357.97万元，比2017 年增加30.36万元，主要是职工工资福利提高。收入包括：一般公共预算拨款357.97万元；支出包括：一般公共服务支出277.02万元，社会保障和就业支出33.73万元，医疗卫生与计划生育支出26.98万元，住房保障支出20.24万元。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共服务支出277.02万元，占77.3%；社会保障和就业支出33.73万元，占9.4%；医疗卫生与计划生育支出26.98万元，占7.6%，住房保障支出20.24万元，占5.7%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、一般公共服务（类）审计实务（款）行政运行（项）2018 年预算数为229.02万元，比2017 年增加18.48万元，增长7%。一般公共服务（类）审计实务（款）其他审计事务支出（项）48万，比2017年增加2万，增长4.3%。

主要是审计业务费提高；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）33.73万，比2017年增加3.98万，增长13.4%，主要是工资福利提高，养老保险基数提高；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）24.78万，比2017年增加2.3万，增长10%，主要是工资福利提高，医疗基数提高。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）2.2万，比2017年增加0.2万，增长10%，主要是工资福利提高，医疗基数提高；住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）20.24万，比2017年增加2.39万，增长13.4%，主要是工资福利提高，住房保障基数提高；

三、关于海东市审计局2018 年一般公共预算基本支出情况说明

海东审计局2018 年一般公共预算基本支出309.97万元，其中：人员经费276.8万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

公用经费33.17万元，主要包括：办公费、印刷费、水电费、邮电费、取暖费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他。

四、关于海东市审计局2018 年“三公”经费预算情况说明

海东市审计局2018 年“三公”经费预算数为5.3万元，比2017 年减少0.4万元，其中：公务用车购置及运行费2.5万元，增加（减少）0万元；公务接待费2.8万元，减少0.4万元。2018 年“三公”经费预算比2017年减少主要是公务接待减少。

五、关于海东审计局2018 年政府性基金预算支出情况的说明

海东审计局2018 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

六、关于海东审计局2018 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，海东审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、上年结余等；支出包括：一般公共预算（类）支出277.02万元，社会保障和就业支出33.73万元，医疗卫生与计划生育支出26.98万元，住房保障支出20.24万元。

海东审计局2018 年收支总预算357.97万元。

七、关于海东审计局2018 年部门收入预算情况说明

海东审计局2018 年收入预算357.97万元，其中：一般公共预算拨款收入357.97万元，占100%。

八、关于海东审计局2018年部门支出预算情况说明

海东审计局2018 年支出预算357.97万元，其中：基本支出309.97万元，占86.6%；项目支出48万元，占13.4%。

九、关于海东审计局项目支出预算情况的说明

一般公共服务支出(类)审计实务(款)其他审计事务（项）2018 年预算数为48万，比2017 年增加2万元，增长4.3%，主要是审计项目增加，包括：下级人民政府财政决算审计业务费15万元、经济责任审计业务费7万元、专项审计业务费19万元、审计报告印刷费2万元、领导干部自然资源审计5万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2018 年海东审计局机关运行经费财政拨款预算357.97万元，比2017 年

预算增加30.36万元，增长9.2%，主要是职工工资福利增加。

（二）政府采购安排情况。

2018 年海东审计局没有安排政府采购预算。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2017 年12月底，海东市审计局所属各预算单位共有车辆2辆，其中，一般公务用车1辆、一般执法执勤用车1辆。

（四）绩效目标设置情况。

2018 年海东审计局专项均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款48万元。

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（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）事业单位经营收入：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）附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（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）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，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。

二、支出类

1、一般公共服务（类）审计实务（款）行政运行（项）：指海东审计局行政单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。如：职工工资、办公费、邮电费、水电费、取暖费、差旅费、交通费、培训费等。

2、一般公共服务（类）审计实务（款）其他审计事务支出（项）：指海东审计局行政单位用于下级人民政府财政决算审计业务费、经济责任审计业务费、专项审计业务费、审计公告印刷费、领导干部自然资源审计。

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）：指海东市审计局实施养老保险制度，由单位缴纳的基本养老保险费支出。

4、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（01项）事业单位医疗（02项）：指海东市审计局对职工基本医疗保险基金的补助支出。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指海东市审计局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。

三、其他

（一）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。

（二）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。

（三）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（四）事业单位经营支出：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。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）“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。

（七）机关运行经费：为保障行政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。

四、部门专业类名词

无