

木兰县审计局2016年部门决算情况说明

目 录

第一部分 木兰县审计局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置
- 三、部门决算编报范围
- 四、人员构成

第二部分 2016年度木兰县审计局部门决算表

- 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 2016年度木兰县审计局部门决算情况说明

- 一、2016年度收入支出决算总表情况说明
- 二、2016年度收入、支出决算表情况说明
- 三、2016年度财政拨款收入支出、一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 四、2016年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 五、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 六、其他重要事项说明

- (一) “三公”经费支出情况说明
- (二) 机关运行经费支出说明。
- (三) 政府采购支出说明
- (四) 国有资产占用情况说明
- (五) 预算绩效管理工作开展情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分：木兰县审计局概况

一、部门职责

1、贯彻执行国家有关审计工作的方针政策，组织领导开展各项审计业务。

2、向县政府报告和向县政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关规定以及宏观调控的措施和建议。

3、依据《中华人民共和国审计法》和《黑龙江省审计条例》的规定进行审计：一是县级财政预算执行情况和其他财政收支。二是县政府各部门、事业单位及下属单位的财务收支。三是乡镇政府的财政决算审计。四是受上级审计机关委托对地方三权在上部门的财务收支状况的审计。五是县政府部门管理的和受县政府委托由社会团体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。六是组织对县直有关单位、各乡镇政府负有经济责任的领导干部经济责任审计。七是对建设项目进行审计监督。

二、机构设置

木兰县审计局内设办公室、督查室、文行审计室、农林审计室、财政审计室、经责审计室等6个股室。

三、部门决算编报范围

2016年部门决算编报单位只包括木兰县审计局本级。

四、人员构成

木兰县审计局行政编制15名，其中局长1名，副局长2名。在职人数为15人，离退休人员11人。

第二部分：2016年度木兰县审计局部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算表

部门：哈尔滨市木兰县审计局

公开01表
金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、财政拨款收入	1	242.70	一、一般公共服务支出	30	183.55
其中：政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	31	0.00
二、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	32	0.00
三、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	33	0.00
四、经营收入	5	0.00	五、教育支出	34	0.00
五、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	35	0.00
六、其他收入	7	0.00	七、文化体育与传媒支出	36	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	37	56.37
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	6.24
	10		十、节能环保支出	39	0.00
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00
	12		十二、农林水支出	41	0.00
	13		十三、交通运输支出	42	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	44	0.00
	16		十六、金融支出	45	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	46	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	0.00
	19		十九、住房保障支出	48	7.55
	20		二十、粮油物资储备支出	49	0.00
	21		二十一、其他支出	50	0.00
本年收入合计	22	242.70	本年支出合计	51	253.71
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	52	0.00
年初结转和结余	24	11.01	其中：提取职工福利基金	53	0.00
其中：项目支出结转和结余	25	0.00	转入事业基金	54	0.00
	26		年末结转和结余	55	0.00
	27		其中：项目支出结转和结余	56	0.00
	28			57	
总计	29	253.71	总计	58	253.71

二、收入决算表

				收入决算表						
部门：哈尔滨市木兰县审计局									公开02表 金额单位：万元	
科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7
			合计	242.70	242.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	172.54	172.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108			审计事务	172.54	172.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801			行政运行	114.54	114.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899			其他审计事务支出	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	56.37	56.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	56.37	56.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080504			未归口管理的行政单位离退休	56.37	56.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	6.24	6.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21005			医疗保障	6.24	6.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100501			行政单位医疗	6.24	6.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	7.55	7.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	7.55	7.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	7.55	7.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出决算表

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：哈尔滨市木兰县审计局

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	253.71	195.71	58.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	183.55	125.55	58.00	0.00	0.00	0.00
20108			审计事务	183.55	125.55	58.00	0.00	0.00	0.00
2010801			行政运行	114.54	114.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804			审计业务	11.01	11.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899			其他审计事务支出	58.00	0.00	58.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	56.37	56.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位离退休	56.37	56.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2080504			未归口管理的行政单位离退休	56.37	56.37	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	6.24	6.24	0.00	0.00	0.00	0.00
21005			医疗保障	6.24	6.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2100501			行政单位医疗	6.24	6.24	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	7.55	7.55	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	7.55	7.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	7.55	7.55	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收入支出决算总

财政拨款收入支出决算表							公开04表	
部门：哈尔滨市木兰县审计局							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	242.70	一、一般公共服务支出	28	172.54	172.54	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	56.37	56.37	0.00	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	6.24	6.24	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	7.55	7.55	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	
本年收入合计	22	242.70	本年支出合计	49	242.70	242.70	0.00	
年初财政拨款结转和结余	23	0.00	年末财政拨款结转和结余	50	0.00	0.00	0.00	
一般公共预算财政拨款	24	0.00		51				
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52				
	26			53				
总计	27	242.70	总计	54	242.70	242.70	0.00	

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：哈尔滨市木兰县审计局						
科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次 合计	1	2	3
				242.70	184.70	58.00
201			一般公共服务支出	172.54	114.54	58.00
20108			审计事务	172.54	114.54	58.00
2010801			行政运行	114.54	114.54	0.00
2010899			其他审计事务支出	58.00	0.00	58.00
208			社会保障和就业支出	56.37	56.37	0.00
20805			行政事业单位离退休	56.37	56.37	0.00
2080504			未归口管理的行政单位离退休	56.37	56.37	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	6.24	6.24	0.00
21005			医疗保障	6.24	6.24	0.00
2100501			行政单位医疗	6.24	6.24	0.00
221			住房保障支出	7.55	7.55	0.00
22102			住房改革支出	7.55	7.55	0.00
2210201			住房公积金	7.55	7.55	0.00

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

公开06表
金额单位：万元

部门：哈尔滨市木兰县审计局

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	111.56	302	商品和服务支出	9.22	310	其他资本性支出	0.00	
30101	基本工资	62.92	30201	办公费	1.54	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30102	津贴补贴	28.33	30202	印刷费	0.00	31002	办公设备购置	0.00	
30103	奖金	7.22	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
30104	其他社会保障缴费	10.96	30204	手续费	0.01	31005	基础设施建设	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.49	31006	大型修缮	0.00	
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	0.50	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	0.00	30207	邮电费	0.50	31008	物资储备	0.00	
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.87	31009	土地补偿	0.00	
30199	其他工资福利支出	2.13	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	63.92	30211	差旅费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30301	离休费	7.10	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30302	退休费	49.28	30213	维修（护）费	0.00	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	0.00	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	7.55	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	0.00	399	其他支出	0.00	
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	5.15	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	0.16				
人员经费合计		175.48	公用经费合计						9.22

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

部门：木兰县审计局

单位：万元

2016 年度预算数						2016 年度决算数					
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
6		5		5	1	4.1.29		4.01		4.01	0.28

注：本表反映部门本年度“三公经费”支出预决算情况。其中，2016 年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财

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：木兰县审计局

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							

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。

第三部分：2016 年度木兰县审计局部门决算表

一、2016 年度收入支出决算总表情况说明

2016 年度年初结转和结余 11.01 万元，本年收入 242.7 万元，比 2015 年决算数增加 20.17 万元，增长 8.31%。主要原因是 在职和离退休人员工资增长。本年支出 253.71 万元，比 2015 年决算数增加 38.18 万元，增长 15.05%。主要原因是在 职和离退休人员增资支出。用事业基金弥补收支差额 0 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

二、2016 年度收入、支出决算表情况说明

2016 年度部门决算本年收入数为 242.7 万元，比 2015 年决算数增 20.17 万元，增长 8.31%。2016 年度部门决算本年支出数为 253.7 万元，比 2015 年决算数增 38.17 万元，增长 15.05%。主要原因均为增资和住房公积金增长。

三、2016 年度财政拨款收入支出、一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

2016 年度财政拨款收入 242.7 万元，全部为一般公共预算财政拨款收入。2016 年度财政拨款支出 242.7 万元，全部为一般公共预算财政拨款支出。比年初预算数增加 32.1 万元，增长 13.23%。主要原因是一般公共服务支出和住房保障支出的增长。

四、2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2016 年度一般公共预算财政拨款基本支出 184.7 万元，比年初预算数增加 32.1 万元，增长 17.38%，主要原因是人

员经费增长，具体情况如下：

（一）工资福利支出 111.6 万元，比年初预算数增加 17.06 万元，增长 15.29%，主要原因是工资和社会保障缴费增长。

（二）对个人和家庭的补助支出 63.9 万元。比年初预算数增加 5.84 万元，增长 9.14%，主要原因是离退休费和住房公积金增长。

（三）商品和服务支出 9.2 万元。与年初预算数基本持平。

五、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2016 年度部门决算没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出。

六、其他重要事项说明

（一）“三公”经费支出情况说明

2016 年度“三公”经费支出数 4.3 万元，年初预算数 6 万元。比 2016 年预算数减少 1.7 万元。与 2015 年度决算数持平。其中：2016 年预算未安排因公出国（境）费，2016 年度未发生因公出国（境）费；2016 年预算安排公车运行费 5 万元，决算数比 2016 年预算数减少 0.99 万元，与 2015 年度决算数持平，原因是 2016 年 8 月份公车改革后，原有公车被收回；2016 年预算安排公务接待费 1 万元，决算数比 2016 年预算数减少 0.72 万元，接待 11 批次，接待人次 62 人次，与 2015 年决算数持平，原因是在“三公”管理和使用中，严格贯彻中央八项规定。

（二）机关运行经费支出说明

2016 年度机关运行经费支出 9.2 万元，与 2015 年持平。

（三）政府采购支出说明

2016 年度未发生政府采购支出。

（四）国有资产占用情况说明

截至 2016 年 12 月 31 日，木兰县审计局共有车辆 0 辆；办公用房 508 平方米。

（五）预算绩效管理工作开展情况说明

我局对 2016 年部门预算项目开展绩效自我评价工作，自我评价项目 1 个，涉及一般公共预算支出 9.2 万元，绩效自我评价得分 95 分。2016 年度实际发生机关运行经费 9.2 万元，其中：办公费 1.5 万元，水费 0.5 万元，电费 0.5 万元，邮电费 0.5 万元，取暖费 0.9 万元，其他交通费用 5.2 万元，其他商品和服务支出 0.2 万元。预算执行率 95%。具体项目 and 自我评价情况是： 我局根据县财政局的工作要求，召开专门会议，制定局长任组长的绩效评价领导小组，明确了工作任务和要求，使评价工作有计划，有部署。评价小组采取座谈等方式听取情况，检查机关运行经费支出有关账目，收集整理支出相关资料，并根据绩效自评材料进行分析，形成评价结论。

第四部分：专业名词解释

根据《2016 年政府收支分类科目》和《行政单位财务规则》，对木兰县审计局 2016 年部门决算中相关名词解释如下：

财政拨款收入：指收到财政当年拨付的资金。

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。

机关运行经费：为保障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。

“三公”经费支出：因公临时出国经费指国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、公杂费和其他费用。公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励等支出（不包括司机工资）。公务用车指用于履行公务的机动车辆。

社会保障和就业支出：用于社会保障和就业方面的支出，主要用于残疾人事业及本单位离退休人员的支出。

医疗卫生支出：单位基本医疗保险缴费支出。

住房保障支出：主要用于本单位人员公积金方面的支出。