

附件 1:

2015 年度

江源区审计局部门决算

2016 年 10 月 20 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2015 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 2015 年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

江源区审计局主要职能是：对本级各部门（含直属单位）和下级政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况进行审计监督。对本级预算执行情况和其他财政收支情况进行审计监督，向本级人民政府和上一级审计机关提出审计结果报告。审计机关按照国家有关规定，对国家机关和依法属于审计机关审计监督对象的其他单位的主要负责人，在任职期间对本地区、本部门或者本单位的财政收支、财务收支以及有关经济活动应负经济责任的履行情况，进行审计监督。与国家财政收支有关的特定事项，向有关地方、部门、单位进行专项审计调查，并向本级人民政府和上一级审计机关报告审计调查结果

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，江源区审计局内设 6 个机构，分别为财金行文审计科、经济责任审计科、审计管理科、工交商贸审计科、固定资产投资一科、审计中心，属于财政全额补助单位。

纳入江源区审计局 2015 年度部门决算编制范围的单位

江源区审计局本级

2015 年行政事业单位人员编制共计 35 人，实有 29 人，其中行政人员编制 12 人，实有在职人数 8 人；事业人员编制 23 人，实有在职人数 22 人；离退休人员 3 人，其中行政单位离退休人员 3 人。

第二部分 2015 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：白山市江源区审计局

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 | 124.7 | 一、一般公共服务支出 | 30 | 188.6 |
| 其中：政府性基金预算财政拨款 | 2 | | 二、外交支出 | 31 | |
| 二、上级补助收入 | 3 | | 三、国防支出 | 32 | |
| 三、事业收入 | 4 | | 四、公共安全支出 | 33 | |
| 四、经营收入 | 5 | | 五、教育支出 | 34 | |
| 五、附属单位上缴收入 | 6 | | 六、科学技术支出 | 35 | |
| 六、其他收入 | 7 | 0.5 | 七、文化体育与传媒支出 | 36 | |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 37 | 15.2 |
| | 9 | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 38 | |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 39 | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 40 | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 41 | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 42 | |
| | 14 | | 十四、资源勘探信息等支出 | 43 | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 44 | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 45 | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 46 | |
| | 18 | | 十八、国土海洋气象等支出 | 47 | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 48 | 2.7 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 49 | |
| | 21 | | 二十一、其他支出 | 50 | |
| 本年收入合计 | 22 | 125.2 | 本年支出合计 | 51 | 206.5 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 23 | | 结余分配 | 52 | |
| 年初结转和结余 | 24 | 165.0 | 其中：提取职工福利基金 | 53 | |
| 其中：项目支出结转和结余 | 25 | 165.0 | 转入事业基金 | 54 | |
| | 26 | | 年末结转和结余 | 55 | 83.7 |
| | 27 | | 其中：项目支出结转和结余 | 56 | 83.7 |
| | 28 | | | 57 | |
| 总计 | 29 | 290.2 | 总计 | 58 | 290.2 |

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

收入决算总表

公开02表
金额单位：万元

部门：白山市江源区审计局

| 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 | | 125.2 | 124.7 | | | | | 0.5 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 107.3 | 106.8 | | | | | 0.5 |
| 20108 | 审计事务 | 107.3 | 106.8 | | | | | 0.5 |
| 2010801 | 行政运行 | 53.3 | 52.8 | | | | | 0.5 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 54.0 | 54.0 | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 15.2 | 15.2 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 15.2 | 15.2 | | | | | |
| 2080504 | 未归口管理的行政单位离退休 | 15.2 | 15.2 | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 2.7 | 2.7 | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 2.7 | 2.7 | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 2.7 | 2.7 | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

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

公开03表

金额单位：万元

部门：白山市江源区审计局

| 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 | | 206.5 | 71.2 | 135.3 | | | |
| 201 | 一般公共服务支出 | 188.6 | 53.3 | 135.3 | | | |
| 20108 | 审计事务 | 188.6 | 53.3 | 135.3 | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 53.3 | 53.3 | | | | |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 135.3 | | 135.3 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 15.2 | 15.2 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 15.2 | 15.2 | | | | |
| 2080504 | 未归口管理的行政单位离退休 | 15.2 | 15.2 | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 2.7 | 2.7 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 2.7 | 2.7 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 2.7 | 2.7 | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：白山市江源区审计局

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 | 124.7 | 一、一般公共服务支出 | 30 | 188.6 |
| 其中：政府性基金预算财政拨款 | 2 | | 二、外交支出 | 31 | |
| 二、上级补助收入 | 3 | | 三、国防支出 | 32 | |
| 三、事业收入 | 4 | | 四、公共安全支出 | 33 | |
| 四、经营收入 | 5 | | 五、教育支出 | 34 | |
| 五、附属单位上缴收入 | 6 | | 六、科学技术支出 | 35 | |
| 六、其他收入 | 7 | 0.5 | 七、文化体育与传媒支出 | 36 | |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 37 | 15.2 |
| | 9 | | 九、医疗卫生与计划生育支出 | 38 | |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 39 | |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 40 | |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 41 | |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 42 | |
| | 14 | | 十四、资源勘探信息等支出 | 43 | |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 44 | |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 45 | |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 46 | |
| | 18 | | 十八、国土海洋气象等支出 | 47 | |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 48 | 2.7 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 49 | |
| | 21 | | 二十一、其他支出 | 50 | |
| 本年收入合计 | 22 | 125.2 | 本年支出合计 | 51 | 206.5 |
| 用事业基金弥补收支差额 | 23 | | 结余分配 | 52 | |
| 年初结转和结余 | 24 | 165.0 | 其中：提取职工福利基金 | 53 | |
| 其中：项目支出结转和结余 | 25 | 165.0 | 转入事业基金 | 54 | |
| | 26 | | 年末结转和结余 | 55 | 83.7 |
| | 27 | | 其中：项目支出结转和结余 | 56 | 83.7 |
| | 28 | | | 57 | |
| 总计 | 29 | 290.2 | 总计 | 58 | 290.2 |

注：本表反映部门本年度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

财决批复05表

金额单位：万元

部门：白山市江源区审计局

| 项 目 | | 本年支出 | | |
|----------|---------------|-------|------|-------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 7 | 8 | 9 |
| 合计 | | 206.0 | 70.7 | 135.3 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 188.1 | 52.8 | 135.3 |
| 20108 | 审计事务 | 188.1 | 52.8 | 135.3 |
| 2010801 | 行政运行 | 52.8 | 52.8 | |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 135.3 | | 135.3 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 15.2 | 15.2 | |
| 20805 | 行政事业单位离退休 | 15.2 | 15.2 | |
| 2080504 | 未归口管理的行政单位离退休 | 15.2 | 15.2 | |
| 221 | 住房保障支出 | 2.7 | 2.7 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 2.7 | 2.7 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 2.7 | 2.7 | |
| | | | | |
| | | | | |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况

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

公开06表

部门：白山市江源区审计局

金额单位：万元

| 项 目 | | 本年支出合计 | 人员经费 | 公用经费 |
|----------|-----------|--------|------|------|
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | | | |
| 栏 次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合 计 | | | | |
| 301 | 工资福利支出 | | 46.2 | |
| 30101 | 基本工资 | | 22.0 | |
| 30102 | 津贴补贴 | | 24.2 | |
| 30103 | 奖金 | | | |
| 30104 | 社会保险缴费 | | | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | | | |
| 302 | 商品和服务支出 | | | 3.0 |
| 30201 | 办公费 | | | 2.3 |
| 30202 | 印刷费 | | | |
| 30203 | 咨询费 | | | |
| 30204 | 手续费 | | | |
| 30205 | 水费 | | | |
| 30206 | 电费 | | | |
| 30207 | 邮电费 | | | |
| 30208 | 取暖费 | | | |
| 30211 | 差旅费 | | | |
| 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 | | | |
| 30217 | 公务接待费 | | | 0.7 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | | 21.4 | |
| 30301 | 离休费 | | | |
| 30302 | 退休费 | | 14.7 | |
| 30303 | 退职（役）费 | | | |
| 30304 | 抚恤金 | | | |
| 30305 | 生活补助 | | 1.9 | |
| 30306 | 救济费 | | | |
| 30307 | 医疗费 | | 2.1 | |
| 30308 | 助学金 | | | |
| 30309 | 奖励金 | | | |
| 30310 | 生产补贴 | | | |
| 30311 | 住房公积金 | | 2.7 | |

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

一般公共预算安排“三公”经费支出决算表

公开07表
单位：万元

部门：白山市江源区审计局

| 2015年度预算数 | | | | | | 2015年度决算数 | | | | | |
|-----------|---------------|------------|---------|-----------|-------|-----------|---------------|------------|---------|-----------|-------|
| 合计 | 因公出国 (境)费用 | 公务用车购置及运行费 | | | 公务接待费 | 合计 | 因公出国 (境)费用 | 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 |
| 3.5 | | 2.8 | | 2.8 | 0.7 | 3.5 | | 2.8 | | 2.8 | 0.7 |
| 3.5 | | 2.8 | | 2.8 | 0.7 | 3.5 | | 2.8 | | 2.8 | 0.7 |
| 3.5 | | 2.8 | | 2.8 | 0.7 | 3.5 | | 2.8 | | 2.8 | 0.7 |
| 3.5 | | 2.8 | | 2.8 | 0.7 | 3.5 | | 2.8 | | 2.8 | 0.7 |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

注：2015年度预算数为“三公”经费年初预算，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

部门：白山市江源区审计局 公开08表
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 |
| 合计 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

注：本表反映部门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 2015 年度部门决算情况说明

一、关于江源区审计局 2015 年度收入支出决算总体情况说明

江源区审计局 2015 年收入总计 125.2 万元，比 2014 年减少 4.85 万元，降低 3.73%；支出总计 206 万元，增加 54.82 万元，增长 36.14%。主要原因：2015 年工资增长，审计项目增多专项审计经费支出增加。

二、关于江源区审计局 2015 年度收入决算情况说明

本年收入合计 125.2 万元，其中：财政拨款收入 124.7 万元，占 99.6%；其他收入 0.5 万元，占 0.4%。

三、关于江源区审计局 2015 年度支出决算情况说明

本年支出合计 206 万元，其中：基本支出 70.7 万元，占 34.48%；项目支出 135.3 万元，占 65.52%。

四、关于江源区审计局 2015 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

江源区审计局 2015 年财政拨款收支总决算 289.7 万元，财政拨款收支总计比 2014 年各减少 244.2 万元，降低 45.7%。主要原因：年末结余上缴财政。

五、关于江源区审计局 2015 年度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

江源区审计局 2015 年财政拨款支出 206 万元，占本年支出合计的 100%。与 2014 年相比，财政拨款支出增加 54.32 万元，增长 35.8%。主要原因：2015 年中央省、市专项审计项目增加。

（二）财政拨款支出决算结构情况

江源区审计局 2015 年财政拨款支出 206 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 188.1 万元，占 91.3% 社会保障和就业支出 15.2 万元，占 7.4%；住房保障支出 2.7 万元，占 1.3%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

江源区审计局 2015 年财政拨款支出年初预算为 124.7 万元，支出决算为 206 万元，完成年初预算的 165.1%。主要原因：审计项目增多专项审计经费支出增加。其中：

1. 行政运行年初预算为 52.8 万元，支出决算为 52.8 万元，完成年初预算的 100%。

2. 其他审计事务支出年初预算为 54 万元，支出决算为 135.3 万元，完成年初预算的 150.5%。主要原因是审计项目增多专项审计经费支出增加。

3. 未归口管理的行政单位离退休出年初预算为 15.2 万元，支出决算为 15.2 万元，完成年初预算的 100%。

4. 住房公积金年初预算为 2.7 万元，支出决算为 2.7 万元，完成年初预算的 100%。

六、关于江源区审计局 2015 年度一般公共预算财政拨

款基本支出决算情况说明

江源区审计局 2015 年财政拨款基本支出 70.7 万元，其中：

人员经费 67.7 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、退休费、生活补助、医疗费、住房公积金、

公用经费 3 万元，主要包括：办公费、公务接待费。

七、关于江源区审计局 2015 年度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

江源区审计局 2015 年“三公”经费财政拨款支出预算为 3.5 万元，支出决算为 3.5 万元，完成预算的 100%。其中：公务用车购置及运行费支出决算为 2.8 万元，完成预算的 100%；公务接待费支出决算为 0.7 万元，完成预算的 100%。

2015 年“三公”经费财政拨款支出决算数比 2014 年减少 0.2 万元，降低 6.6%。其中：公务用车购置及运行费支出减少 0.2 万元，降低 6.6%。主要原因公务用车运行费预算减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2015 年“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为 2.8 万元，占 1.3%；公务接待费支出决算为 0.7 万元，占 0.3%。具体情况如下：

1. 公务用车购置及运行费支出 2.8 万元。其中公务用车运行支出为 2.8 万元，主要用于公务用车正常运行。2015 年，

开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费支出 0.7 万元，主要用于公务接待。全年国内公务接待 8 批次，50 人次，比上年增加 3 批次，增加 10 人次。

八、关于江源区审计局 2015 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2015 年江源区审计局的机关运行经费财政拨款支出 3 万元，比 2014 年减少 0.76 万元。主要原因是 2015 年严格经费支出。

（二）政府采购支出情况

2015 年江源区审计局政府采购支出总额 19 万元，其中：政府采购货物支出 19 万元。授予中小企业合同金额 19 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，江源区审计局共有车辆 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金。

二、**其他收入**：指除上述收入以外的各项收入。包括银行存款利息收入、

三、**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等各项支出。

四、**项目支出**：指在基本支出之外为完成特定行政工作任务和事业发展目标所发生的各项支出。

五、**年初结转和结余**：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

六、**结余分配**：指事业单位按照事业单位会计制度规定，从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

七、**年末结转和结余**：指事业单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

八、**“三公”经费财政拨款支出**：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。其中，因公出国（境）费指单位工作人员公务出国（境）的往返机票费、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

行费指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中所发生的租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

九、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。