

广西壮族自治区审计厅
2017 年部门决算

目 录

第一部分：自治区审计厅概况

- 一、主要职能
- 二、部门决算单位构成

第二部分：自治区审计厅 2017 年部门决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表
- 表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分：自治区审计厅 2017 年度部门决算情况说明

- 一、2017 年度收入支出决算总体情况
- 二、2017 年度一般公共预算支出决算情况
- 三、2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。
- 四、2017 年度政府性基金支出决算情况
- 五、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明
- 六、其他重要事项情况说明

第四部分：名词解释。

第一部分：自治区审计厅概况

一、主要职能

(一) 主管全区审计工作。负责对国家财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展。对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

(二) 制定并组织实施全区审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。参与起草地方性有关财政经济及其相关的法规、规章和规范性文件草案。拟订全区地方性审计政策和相关规定并监督执行。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

(三) 向自治区人民政府提出年度自治区本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。向自治区人民政府提出自治区本级预算执行和其他财政收支情况审计结果报告，受自治区人民政府委托向自治区人大常委会提出自治区本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告。向自治区人民政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向自治区人民政府有关部门和地级市人民政府通报审计情况和审计结果。

(四) 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 自治区本级预算执行情况和其他财政收支，自治区各部门

(含直属单位) 预算的执行情况、决算和其他财政收支。

2. 地级市人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，中央和自治区财政转移支付资金。

3. 使用自治区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 自治区人民政府投资和以自治区人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 自治区国有企业和金融机构、自治区人民政府规定的自治区国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

6. 自治区人民政府主管部门、地级市人民政府管理和其他单位受自治区人民政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 根据审计署授权，对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支和项目执行情况。

8. 法律、法规规定应由自治区审计厅审计的其他事项。

(五) 按规定对依法属于审计厅审计监督对象的领导干部和企业领导人员实施经济责任审计和自然资源资产离任(任中)审计。

(六) 组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、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) 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或自治区人民政府裁决中的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

(八) 指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

(九) 与地级市人民政府共同领导地级市审计机关。依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定。按照干部管理权限协管地级市审计机关负责人。

(十) 指导和推广信息技术在全区审计领域的应用，组织建设全区审计信息系统。

(十一) 承办自治区人民政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

纳入自治区审计厅 2017 年部门决算汇编范围的单位共 5 个，厅本级、4 个事业单位。详细情况见下表：

决算单位的构成	
1	自治区审计厅本级
2	自治区审计科学研究所
3	自治区审计培训中心
4	自治区审计厅机关服务中心
5	自治区审计厅内部审计指导中心

第二部分 :自治区审计厅 2017 年部门决算报表

表一：收入支出决算总表

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	7,822.10	一、一般公共服务支出	19	6,753.31
二、上级补助收入	2		二、外交支出	20	
三、事业收入	3		三、国防支出	21	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	22	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	23	
六、其他收入	6	234.08	六、科学技术支出	24	
	7		七、文化体育与传媒支出	25	
	8		八、社会保障和就业支出	26	821.56
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	27	123.65
	10		十、节能环保支出	28	
	11		十、住房保障支出	29	258.74
	12		十一、粮油物资储备支出	30	
	13		十二、其他支出	31	
本年收入合计	14	8,056.18	本年支出合计	32	7,957.26
用事业基金弥补收支差额	15	11.69	结余分配	33	0.02
年初结转和结余	16	140.24	年末结转和结余	34	250.84
	17			35	
总计	18	8,208.11	总计	36	8,208.11

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

表二：收入决算表

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	1	2	3	4	5	6	7
			合计	8056.18	7822.10				234.08	
201			一般公共服务支出	6,852.23	6,618.15					234.08
20108			审计事务	6,852.23	6,618.15					234.08
2010801			行政运行	2,509.95	2,509.95					
2010802			一般行政管理事务	750.18	750.18					
2010803			机关服务	582.21	582.21					
2010804			审计业务	1,675.14	1,445.14					230.00
2010805			审计管理	105.98	105.98					
2010806			信息化建设	645.42	645.42					
2010850			事业运行	579.49	579.27					0.23
2010899			其他审计事务支出	3.86						3.86
208			社会保障和就业支出	821.56	821.56					
20805			行政事业单位离退休	778.91	778.91					
2080501			归口管理的行政单位离退休	131.87	131.87					
2080502			事业单位离退休	3.43	3.43					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	643.61	643.61					
20808			抚恤	42.65	42.65					
2080801			死亡抚恤	42.65	42.65					
210			医疗卫生与计划生育支出	123.65	123.65					
21011			行政事业单位医疗	123.65	123.65					
2101101			行政单位医疗	105.63	105.63					
2101102			事业单位医疗	18.02	18.02					
221			住房保障支出	258.74	258.74					
22102			住房改革支出	258.74	258.74					
2210201			住房公积金	258.74	258.74					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况

表三：支出决算表

单位：万元

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	7957.26	4077.29	3879.97			
201			一般公共服务支出	6,753.31	2,873.34	3,879.97			
20108			审计事务	6,753.31	2,873.34	3,879.97			
2010801			行政运行	2,509.95	2,509.95				
2010802			一般行政管理事务	750.18		750.18			
2010803			机关服务	573.77	51.53	522.24			
2010804			审计业务	1,576.01		1,576.01			
2010805			审计管理	105.98		105.98			
2010806			信息化建设	645.42		645.42			
2010850			事业运行	591.17	311.86	279.31			
2010899			其他审计事务支出	0.83		0.83			
208			社会保障和就业支出	821.56	821.56				
20805			行政事业单位离退休	778.91	778.91				
2080501			归口管理的行政单位离退休	131.87	131.87				
2080502			事业单位离退休	3.43	3.43				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	643.61	643.61				
20808			抚恤	42.65	42.65				
2080801			死亡抚恤	42.65	42.65				
210			医疗卫生与计划生育支出	123.65	123.65				
21011			行政事业单位医疗	123.65	123.65				
2101101			行政单位医疗	105.63	105.63				
2101102			事业单位医疗	18.02	18.02				
221			住房保障支出	258.74	258.74				
22102			住房改革支出	258.74	258.74				
2210201			住房公积金	258.74	258.74				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表四：财政拨款收入支出决算总表

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	7822.10	一、一般公共服务支出	28	6,613.93	6,613.93	
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	821.56	821.56	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	123.65	123.65	
	10		十、节能环保支出	37			
	19		十九、住房保障支出	46	258.74	258.74	
本年收入合计	22	7822.10	本年支出合计	49	7,817.88	7,817.88	
年初财政拨款结转和结余	23	8.46	年末财政拨款结转和结余	50	12.67	12.67	
一般公共预算财政拨款	24	8.46		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	7830.55	总计	54	7,830.55	7,830.55	

注：本表反映部门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

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称				
类	款	项	栏次	2	3
			合计	1	2
			7,817.88	4,065.39	3,752.49
201		一般公共服务支出	6,613.93	2,861.44	3,752.49
20108		审计事务	6,613.93	2,861.44	3,752.49
2010801		行政运行	2,509.95	2,509.95	
2010802		一般行政管理事务	750.18		750.18
2010803		机关服务	573.77	51.53	522.24
2010804		审计业务	1,449.36		1,449.36
2010805		审计管理	105.98		105.98
2010806		信息化建设	645.42		645.42
2010850		事业运行	579.27	299.96	279.31
208		社会保障和就业支出	821.56	821.56	
20805		行政事业单位离退休	778.91	778.91	
2080501		归口管理的行政单位离退休	131.87	131.87	
2080502		事业单位离退休	3.43	3.43	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	643.61	643.61	
20808		抚恤	42.65	42.65	
2080801		死亡抚恤	42.65	42.65	
210		医疗卫生与计划生育支出	123.65	123.65	
21011		行政事业单位医疗	123.65	123.65	
2101101		行政单位医疗	105.63	105.63	
2101102		事业单位医疗	18.02	18.02	
221		住房保障支出	258.74	258.74	
22102		住房改革支出	258.74	258.74	
2210201		住房公积金	258.74	258.74	

注：本表反映部门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

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	2,906.65	302	商品和服务支出	704.38	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	850.68	30201	办公费	70.43	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	689.55	30202	印刷费	6.03	31002	办公设备购置	
30103	奖金	532.96	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费	130.85	30204	手续费	0.59	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费	15.56	30205	水费	0.14	31006	大型修缮	
30107	绩效工资		30206	电费	14.59	31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	687.05	30207	邮电费	36.79	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费		31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	454.36	30211	差旅费	182.53	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费	59.94	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费	62.15	30213	维修（护）费	9.16	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金	42.65	30215	会议费	0.78	31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费	5.19	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费	6.97	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	11.73	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	258.74	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	44.83	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费	4.98	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	27.33	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	207.94	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	30.88	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	74.37			
	人员经费合计	3361.01						704.38

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。

表七：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

单位：万元

2017 年度预算数						2017 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
90.83	8.00	37.78		37.78	45.05	41.93	7.63	27.33		27.33	6.97

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：2017 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政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算

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							
类							
款							
项							

说明：自治区审计厅没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分：自治区审计厅 2017 年度 部门决算情况说明

一、2017年度收入支出决算总体情况

(一) 本部门2017年度总收入8208.11万元，其中本年收入8056.18万元，较2016年度决算数增加162.64万元，增长2%。收入具体情况如下。

1. 财政拨款收入7822.10万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较2016年度决算数增加74.71万元，增长1%。主要是政策性调增和调减。

2. 其他收入234.08万元，为预算单位在“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”之外取得的收入。较2016年度决算数增加229.83万元，增长5408%，主要原因是增加审计署拨入国外援贷款公证审计项目经费和组织地方审计机关审计工作经费收入。

3. 用事业基金弥补收支差额11.69万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金弥补本年度收支缺口的资金。较2016年度决算数增加11.69万元，主要原因是事业单位未支付职业年金等。

4. 上年结转和结余140.24万元，为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。较2016年度决算数减少

153.59万元，下降52.27%，主要原因是审计项目经费结转和结余减少。

（二）本部门2017年度总支出8208.11万元，其中本年支出7957.26万元，较2016年度决算数增加162.64万元，增长2%。支出具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）6753.31万元，主要用于自治区审计厅本级及4个事业单位为保证正常运转发生的基本支出和为完成各项审计工作任务、保障审计事业发展而发生的项目支出。较2016年度决算数减少693.48万元，下降9.31%，主要原因是审计业务和信息化建设等项目支出减少。

2. 社会保障和就业（类）821.56万元，主要用于自治区审计厅本级按国家规定发放的离休人员工资津补贴及离退人员管理方面的支出。较2016年度决算数增加682.46万元，增长490.6%，主要原因是增加机关事单位基本养老保险缴费支出。

3. 医疗卫生与计划生育（类）123.65万元，主要用于按照国家政策规定为职工缴纳的基本医疗费支出。较2016年度决算数增加3.16万元，增长2.62%，主要原因是增加行政事单位医疗保险支出。

4. 住房保障支出（类）258.74万元，主要用于按照国家政策规定向职工计缴或向发放的住房公积金支出。较2016年度决算数增加62.57万元，增长31.90%，主要原因是按政策支出的住房公积金增加。

5. 结余分配0.02万元，为事业单位按规定提取的职工福

利基金、事业基金和缴纳的所得税等。较2016年度决算数减少0.19万元，下降90.48%，主要原因是事业单位转入事业基金减少。

6. 年末结转和结余250.84万元，为本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后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。较2016年度决算数增加108.14万元，增长75.78%，主要原因是增加审计署拨入国外援贷款公证审计项目经费和组织地方审计机关审计工作经费收入。

二、2017年度一般公共预算支出决算情况

自治区审计厅2017年度一般公共预算支出7817.88万元，较2016年度决算数减少81.68万元，下降1.03%。其中：基本支出4065.39万元，项目支出3752.49万元。

自治区审计厅2017年度一般公共预算支出年初预算为7579.55万元，支出决算为7817.88万元，完成年初预算的103.14%。

（一）一般公共服务支出（类）年初预算为6818.78万元，支出决算为6613.93万元，主要用自治区审计厅为保障机构正常运行、开展审计事务等活动的支出。完成年初预算的97%，决算数小于预算数的主要原因是按要求压减一般性支出等。

1. 审计事务（款）年初预算为6818.78万元，支出决算为6613.93万元，主要用自治区审计厅为保障机构正常运行、

开展审计事务等活动的支出。完成年初预算的97%，决算数小于预算数的主要原因是按政策要求压减一般性支出等。

(1) 行政运行（项）支出2509.95万元，是自治区审计厅本级根据国家和自治区统一出台的基本工资和津补贴标准等安排的人员经费支出和按自治区财政厅制定的分类分档公用定额标准安排的办公费、印刷费、培训费、差旅费、会议费等日常公用经费支出。完成年初预算的116.75%，决算数大于预算数的主要原因是2017年度年中按政策追加津贴补贴经费等。

(2) 一般行政管理事务（项）支出750.18万元，是自治区审计厅本级及4个事业单位用于设备更新、印刷费、培训费、会议费等方面的支出。完成年初预算的94.60%，决算数小于预算数的主要原因是按政策要求压减一般性支出等。

主要包括：

a. 设备更新及维修（护）费支出98.12万元，用于审计厅本级及所属单位办公设备更新购置和维修（护）费等支出。

b. 审计干部业务培训等支出365.15万元，主要用于审计干部各类业务培训支出，2017年不断完善审计干部教育培训体系，大力培养审计专业人才、领军人才，努力提升审计干部综合素质、审计队伍职业化水平。

c. 全区会议费、科研课题、审计年鉴、印刷费等支出286.91万元。

(3) 机关服务（项）支出573.77万元，是用于保障自治区审计厅机关服务中心机构正常运行和自治区审计厅办公用房的管理、修缮、维护、水电、消防等经费支出。完成

年初预算的 116.29%，决算数大于预算数的主要原因是增加机关党建、机关文化及党风廉政文化教育阵地建设项目支出。

(4) 审计业务（项）支出1449.36万元，是自治区审计厅按照审计“八不准”纪律的规定，用于审计人员外出审计和聘请技术专家等支出。完成年初预算的103.52%，决算数大于预算数的主要原因是2017年度追加领导干部自然资源资产离任（任中）审计项目经费。

a. “审计外勤经费”762.41万元，用于审计人员外出审计发生的支出，按规定标准报销的城市间交通费、住宿费、公杂费和伙食费补助等。

b. “委托中介机构和聘请社会审计组织人员及技术专家经费”668.74万元，专项用于委托中介机构和聘请注册会计师、工程技术专家等外部人员帮助完成投资、扶贫、金融、企业和国际贷援款等审计项目支出。

c. 其他审计业务经费支出18.21万元，主要用于办公费、邮电费等其他审计业务经费支出。

(5) 审计管理（项）支出105.98万元，是自治区审计厅用于审计结果公告、审计宣传、法制建设、审计业务质量控制等方面的支出。完成年初预算的70.65%，决算数小于预算数的主要原因是按政策要求压减一般性支出等。

(6) 信息化建设（项）支出645.42万元，主要用于“金审工程”建设方面支出：用于审计部门“金审工程”建设方面支出，一是厅本级网络设备升级及网络安全维护管理；二是全区审计专网线路租用；三是全区审计信息化运行维护服务；四是各业务系统的开发及运行维护；五是正版软件采购

部署；六是机房系统维护服务；七是信息系统等级保护测评、信息系统保密检查服务；八是信息系统演练。完成年初预算的53.60%，决算数小于预算数的主要原因是部分金审工程项目因政策原因未执行调整用于审计项目经费等。

（7）事业运行（项）支出579.27万元，是事业单位根据国家 and 自治区统一出台的基本工资和津补贴标准等安排的人员经费支出和按自治区财政厅制定的分类分档公用定额标准安排的办公费、印刷费、培训费、差旅费、会议费等日常公用经费支出。完成年初预算的92.11%，决算数小于预算数的主要原因是厅属事业单位的差旅费、公务用车运行维护费等支出减少。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算为369.55万元，支出决算为821.56万元，主要用于自治区审计厅本级按国家规定发放的离休人员工资津补贴及离退休人员管理方面的支出。完成年初预算的222.31%。决算数大于预算数主要原因是按政策追加离退休经费及以年度机关事业单位基本养老保险费缴费支出。

1. 行政事业单位离退休（款）支出778.91万元，是自治区审计厅按国家规定发放离退休人员工资津补贴及离退休人员公用经费的支出。完成年初预算的210.77%。决算数大于预算数主要原因是按政策追加离退休经费等。

（1）归口管理的行政单位离退休（项）支出131.87万元，是自治区审计厅本级统一管理的离退休人员的经费支出，包含人员经费和公用经费。完成年初预算的176.15%。决算数

大于预算数主要原因是按政策追加离退休经费等。

(2) 事业单位离退休(项)支出3.43万元,是事业单位退休人员的经费支出,包含人员经费和公用经费。完成年初预算的333%。决算数大于预算数主要原因是按政策追加离退休经费等。

(3) 机关事业单位基本养老保险缴费(项)支出643.61万元,是自治区审计厅按照国家政策规定为职工缴纳的基本养老保险缴费支出。完成年初预算的219.17%。决算数大于预算数主要原因是按政策追加以前年度的行政事业单位基本养老保险费缴费支出。

2. 抚恤(款)支出42.65万元,是自治区审计厅按规定用于病故人员家属的一次性抚恤金补助。

死亡抚恤(项)支出42.65万元,是自治区审计厅按规定用于病故人员家属的一次性抚恤金补助。

(三) 医疗卫生与计划生育支出(类)医疗保障(款)年初预算为135.48万元,支出决算为123.65万元,主要用于自治区审计厅按照国家政策规定为职工缴纳的基本医疗费支出。完成年初预算的91.26%,决算数小于预算数主要原因是人员变动减少行政事业单位医疗支出。

1. 行政单位医疗(项)支出105.63万元,是自治区审计厅本级按照国家政策规定为职工缴纳的基本医疗费支出。完成年初预算的89.92%,决算数小于预算数主要原因是人员变动减少行政事业单位医疗支出。

2. 事业单位医疗(项)支出18.02万元,是事业单位按照

国家政策规定为职工缴纳的基本医疗费支出。完成年初预算的100%。

（四）住房保障支出（类）住房改革支出（款）支出年初预算为255.74万元，支出决算为258.74万元，主要用于自治区审计厅按照国家政策规定为职工计缴的住房公积金支出。完成年初预算的101.17%。决算数大于预算数主要原因是公积金缴存基数按政策规定调整。

住房公积金（项）支出258.74万元，是自治区审计厅本级、4个事业单位按照国家统一规定的缴存基数和缴存比例为职工缴纳的住房公积金。完成年初预算的101.17%，决算数大于预算数主要原因是公积金缴存基数按政策规定调整。

三、2017年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2017年度一般公共预算财政拨款基本支出4065.39万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出2906.65万元，主要用于基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费等支出。完成年初预算的133.79%，决算数大于预算数的原因是按政策追加津贴补贴及机关事业单位基本养老保险缴费支出。

（二）商品和服务支出704.38万元，主要用于办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费等支出。完成年初预算的94.97%，决算数小于预算数的主要原因是按政策要求压减一般性支出，会议费、培训费等支出减少。

（三）对个人和家庭的补助支出454.36万元，主要用于

离休费、退休费、抚恤金、生活补助、住房公积金等支出。完成年初预算的112.51%。决算数大于预算数的主要原因是2017年度追加死亡抚恤金及离退休人员生活补助支出。

四、2017年度政府性基金支出决算情况

2017年度自治区审计厅没有政府性基金支出。

五、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2017年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算7.63万元；公务用车购置及运行费支出决算27.33万元；公务接待费支出决算6.97万元。

（一）因公出国（境）费支出7.63万元，全年使用财政拨款安排审计厅机关出国团组0个，全年使用财政拨款安排审计厅机关、4个所属单位出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组1个，全年因公出国（境）团组共计1个，累计1人次。开支内容主要用于参加自治区人大外事华侨委员会代表团赴法国、波兰出访的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）公务用车购置及运行费支出27.33万元。其中：公务用车购置支出0万元。

公务用车运行支出27.33万元，主要用于机要文件交换、市内、外因公出行等车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2017年，自治区审计厅本级及4个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为12辆，全年运行费支出27.33万

元，平均每辆2.28万元。

（三）公务接待费支出6.97万元，国内公务接待36批次，人次404次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。主要是用于按规定开支的国内公务接待支出。

（四）“三公”经费支出与年初预算数、上年支出数进行对比

“三公”经费年初预算90.83万元，全年“三公”经费支出决算为41.93万元，完成年初预算数的46.16%，与去年同期相比减少107.38万元，下降71.92%。主要原因是审计厅认真贯彻落实中央八项规定精神，坚持厉行勤俭节约，进一步规范公务接待，强化公车用车运行管理，严格控制“三公”经费支出。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出7.63万元，与去年同期相比减少107.82万元，下降93.39%，完成年初预算8万元的95.38%。

决算数小于年初预算数的主要原因：自治区审计厅严格贯彻中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制因公出国（境）费开支。

2. 公务用车购置及运行费支出27.33万元。其中：

公务用车购置支出0万元。

公务用车运行支出27.33万元，与去年同期相比减少2.72万元，下降9.05%，完成年初预算37.78万元的72.34%。

决算数小于年初预算数的主要原因：一是自治区审计厅本级完成公车改革后，单位车辆保留数量减少，公务用车运行维护支出减少。二是认真贯彻落实中央厉行节约的各项要求，

强化公车用车运行管理，严格控制经费支出。

3. 公务接待费支出6.97万元，国内公务接待36批次，人次404次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。与去年同期相比增加3.16万元，增长83%，完成年初预算45.05万元的15.47%。

决算数小于年初预算数的主要原因是自治区审计厅严格贯彻中央八项规定精神和厉行节约要求，从严从紧控制公务接待。

六、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明。

2017年本部门机关运行经费支出622.16万元，比2016年增加16.37万元，增长2.7%。主要原因是差旅费等支出增加。

（二）政府采购支出情况说明。

2017年本部门政府采购支出总额1815.76万元，其中：政府采购货物支出256.76万元、政府采购工程支出228.62万元、政府采购服务支出1330.38万元。授予中小企业合同金额1798.69万元，占政府采购支出总额的99.05%，其中：授予小微企业合同金额1789.49万元，占政府采购支出总额的98.55%。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2017年12月31日，本部门共有车辆12辆，其中：一般公务用车12辆，主要是离退休人员服务保障及机要交换用车。单位价值50万元以上通用设备1台，100万元以上专用设备0台。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，2017年度我厅组织对6个项目进行了绩效评价，共涉及一般公共预算项目支出资金3394万元，占一般公共预算项目支出总额的90.45%。

组织对“审计项目经费”等6个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出3394万元。从评价情况来看，绩效指标设置符合部门职责和相关管理规定，通过项目实施，较好的完成了年初设定的各项工作目标，实现了预期绩效目标，项目资金所保障的业务工作均取得了很好的成效。

2017年开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出7719.55万元。从评价情况来看，自治区审计厅当年财政拨款预算完成情况较好，绩效目标设置与单位职责、年度工作计划等对应，较好完成了年初设定的各项指标。

第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指自治区财政部门当年拨付的资金。
- 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。
- 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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。
- 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”、“经营收入”、“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、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。
- 八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。
- 九、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、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入自治区财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、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。