

广州市白云区审计局 2017 年部门预算



第一部分 广州市白云区审计局概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门预算单位构成
- 三、部门人员构成

第二部分 2017 年部门预算安排情况说明

第三部分 2017 年部门预算报表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算安排基本支出和项目支出预算表
- 六、一般公共预算基本支出（商品和服务支出）预算表
- 七、一般公共预算安排项目支出预算明细表
- 八、政府性基金预算安排基本支出和项目支出预算表
- 九、一般公共预算安排“三公”经费和会议费支出预算表
- 十、项目支出政府采购预算表

第一部分 广州市白云区审计局概况

一、广州市白云区审计局主要职能

(一) 贯彻执行国家和省、市、区有关审计工作的方针政策、法律法规和有关规定，制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，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。

(二) 负责对区本级财政收支和法律、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。

(三) 向区政府和市审计局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；受区政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行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；向区政府和市审计局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，向区政府有关部门和镇街政府通报审计情况和审计结果。

(四) 直接审计和审计调查下列事项，出具审计或审计调查报告，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罚的建议：

1. 区本级预算执行情况和其他财政收支，区本级各部门(含直属单位)预算的执行情况、决算和其他财政收支，专项资金管理和使用情况及其绩效。

2. 街道办事处、镇政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金。

3. 使用区财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 区属国有企业以及区政府规定的区属国有资本占控股或主导地位的企业资产、负债和损益。

6. 区政府部门管理和其他单位受区政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 法律法规规定应当由区审计局审计的其他事项。

（五）按规定对镇街党政主要负责人和区委、区政府部门及直属单位的主要负责人，以及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计。

（六）组织实施对财经法律、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区本级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，协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导全区内部审计工作和农村集体经济审计工作，核查社会审计机构对依法属于区审计机关审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

（九）依法通过适当方式组织审计区属国有企业的境外资产、负债和损益。

（十）承办区委、区政府和上级审计机关交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

广州市白云区审计局设行政单位 1 个，与 2016 年对比，无变

动。

纳入 2017 年部门预算编报范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	单位性质
1	广州市白云区审计局	行政单位

总编制人数 16 人，在职实有人数 17 人，其中行政编制 16 人，后勤服务人员 1 人；离退休人员 13 人，其中：离休 1 人、退休 12 人；编制外长期聘用人员 11 人。

与 2016 年对比，编制人数减少 2 人，主要原因是 2016 年后勤服务人员 2 人纳入总编制，2017 年未纳入总编制；在职实有人员减少 1 人；退休人员增加 1 人；编制外长期聘用人员增加 5 人。

第二部分 2017 年部门预算安排情况说明

一、2017 年部门预算收支情况总体说明

广州市白云区审计局 2017 年收支总预算 821.83 万元（详见表一），其中：本年收入 818.83 万元，占收入预算 99.63%；本年支出 821.83 万元。

二、2017 年部门预算收入预算情况说明

2017 年度收入预算 821.83 万元（详见表二），其中：一般公共预算资金 818.83 万元，占 99.63%；其他各类资金 3.00 万元，占 0.37%。

三、2017 年部门预算支出预算情况说明

2017 年度支出预算 821.83 万元（详见表三）。

按支出预算的经济分类，包括：基本支出 688.83 万元，占支

出预算 83.82%，其中：工资福利支出 276.20 万元，商品和服务支出 54.99 万元，对个人和家庭的补助 357.64 万元；项目支出 133.00 万元，占支出预算 16.18%，其中：经常性专项支出 133.00 万元。

按支出预算的功能分类，包括：一般公共服务支出 533.54 万元，占 64.92%；社会保障和就业支出 141.89 万元，占 17.27%；医疗卫生与计划生育支出 6.68 万元，占 0.81%；住房保障支出 139.72 元，占 17.00%。

（一）一般公共预算支出预算情况

1. 基本支出和项目支出预算

按支出预算的经济分类，2017 年一般公共预算安排基本支出和项目支出 818.83 万元（详见表五），比上年预算增加 49.75 万元，其中：基本支出 688.83 万元，比上年预算增加 58.07 万元，主要是人员经费政策性调整；项目支出 133.00 万元，比上年预算减少 8.32 万元，主要是根据实际工作需要核减。

按支出预算的功能分类，2017 年一般公共预算安排用于以下方面：

一般公共服务支出 530.54 万元，比上年预算增加 22.71 万元，增长 4.47%，主要是人员经费政策性调整。

社会保障和就业支出 141.89 万元，比上年预算增加 11.49 万元，增长 8.81%，主要是根据国家政策增加离退休人员离退休费，同时退休人员人数增加，也相应增加退休费。

医疗卫生与计划生育支出 6.68 万元，比上年预算增加 0.41 万元，增长 6.54%，主要是根据国家规定增加医疗卫生与计划生育支出。

住房保障支出 139.72 万元，比上年预算增加 15.14 万元，增长 12.15%，主要是根据相关政策增加安排住房保障支出。

(1) 基本支出（商品和服务支出）安排情况

2017 年一般公共预算安排基本支出（商品和服务支出）预算 54.99 万元（具体详见表六）。

(2) 项目支出安排情况

2017 年一般公共预算安排项目支出预算 130.00 万元（详见表七）。

(二) 政府性基金预算支出预算情况

2017 年无政府性基金预算支出。

(三) 财政专户管理资金预算支出预算情况

2017 年财政代管户（街镇账户）资金 3.00 万元。

四、“三公”经费预算情况

2017 年部门预算一般公共预算安排“三公”经费预算合计 3.80 万元（详见表九），比上年预算减少 0.60 万元，下降 13.64%。其中：

1. 因公出国（境）经费预算为零，与上年调整后预算持平；
2. 公务用车购置费为零，与上年调整后预算持平；
3. 公务用车运行费 2.80 万元，用于保障一般公务用车的运行，比上年调整后预算减少 0.50 万元，主要是加强了用车管理。
4. 公务接待费预算 1.00 万元，比上年预算减少 0.10 万元，主要是厉行节约。

五、会议费预算情况

2017 年一般公共预算安排会议费预算为零（详见表九），与上年调整后预算持平。

六、机关运行经费预算情况

2017 年一般公共预算安排机关运行经费预算 54.99 万元，主要用于保障广州市白云区审计局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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

七、项目支出政府采购预算情况

2017 年部门预算项目支出安排政府采购预算 100.00 万元，其中：一般公共预算资金安排 100.00 万元（详见表十）。

八、专业名词解释

1. 部门预算：指与财政部门直接发生预算缴款、拨款关系的政府机关、社会团体和其他单位，依据国家有关法律、法规规定及其履行职能的需要编制的本部门年度收支计划，涵盖部门各项收支，实行一个部门一本预算。

2. 基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

3. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

4. “三公”经费：指财政资金安排的，用于公务接待、公务用车、因公出国（境）等方面的经费。

5. 会议费：指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。

6. 机关运行经费：指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第三部分 2017年部门预算报表

表一

收支预算总表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2017年预算	功能分类	2017年预算
一、一般公共预算收入	818.83	一、一般公共服务支出	533.54
当年资金安排经费拨款	818.83		
上年财政结转资金安排经费拨款		二、公共安全支出	
二、政府性基金收入			
当年基金收入安排		三、教育支出	
上年财政结转基金安排			
三、财政专户管理资金收入		四、社会保障和就业支出	141.89
上年结转			
行政事业性收费收入		五、医疗卫生与计划生育支出	6.68
其他收入			
四、事业收入（不含财政专户资金）		六、住房保障支出	139.72
五、事业单位经营收入			
六、其他收入			
本 年 收 入 合 计	818.83	本 年 支 出 合 计	821.83
六、上级补助收入			
一般公共预算			
财政专户管理资金			
政府性基金			
七、用事业基金弥补收支差额			
八、财政代管户（街镇账户）资金	3.00		
		结转下年	
收 入 总 计	821.83	支 出 总 计	821.83

收入预算总表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	总计	一般公共预算	政府性基金	财政专户管理资金	上级补助收入	事业收入	事业单位经营收入	其他收入	财政代管户（街镇账户）资金	用事业基金弥补收支差额
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
123001	合计	821.83	818.83							3.00	
123001	广州市白云区审计局	821.83	818.83							3.00	

表三

支出预算总表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

功 能 科 目			单位名称(功能科目)	单位编码	合 计	基本支出				项目支出				其他支出			
科目代码						小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助支出	小计	一次性支出	经常性支出	基本建设支出	小计	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
类	款	项															
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
			部门合计		821.83	688.83	276.20	54.99	357.64	133.00		133.00					
			广州市白云区审计局		821.83	688.83	276.20	54.99	357.64	133.00		133.00					
			广州市白云区审计局(本级)	123001	821.83	688.83	276.20	54.99	357.64	133.00		133.00					
201			一般公共服务支出		533.54	400.54	276.20	54.39	69.94	133.00		133.00					
	08		审计事务		533.54	400.54	276.20	54.39	69.94	133.00		133.00					
201	08	01	行政运行（审计事务）	123001	400.54	400.54	276.20	54.39	69.94								
201	08	04	审计业务	123001	130.00					130.00		130.00					
201	08	99	其他审计事务支出	123001	3.00					3.00		3.00					
208			社会保障和就业支出		141.89	141.89		0.60	141.29								
	05		行政事业单位离退休		140.87	140.87		0.60	140.27								
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	123001	140.87	140.87		0.60	140.27								
	08		抚恤		1.02	1.02			1.02								
208	08	01	死亡抚恤	123001	1.02	1.02			1.02								
210			医疗卫生与计划生育支出		6.68	6.68			6.68								
	07		计划生育事务		6.68	6.68			6.68								
210	07	99	其他计划生育事务支出	123001	6.68	6.68			6.68								
221			住房保障支出		139.72	139.72			139.72								
	02		住房改革支出		139.72	139.72			139.72								
221	02	01	住房公积金	123001	43.74	43.74			43.74								
221	02	03	购房补贴	123001	95.98	95.98			95.98								

表四

财政拨款收支总表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	2017年预算	功能分类	2017年预算合计	一般公共预算	政府性基金
一、一般公共预算收入	818.83	一、一般公共服务支出	530.54	530.54	
当年资金安排经费拨款		二、社会保障和就业	141.89	141.89	
上年财政结转资金安排经费拨款		三、医疗卫生与计划生育支出	6.68	6.68	
二、政府性基金收入		四、住房保障支出	139.72	139.72	
当年基金收入安排					
上年财政结转基金安排					
		本 年 支 出 合 计	818.83	818.83	
		结转下年			
收 入 总 计	818.83	支 出 总 计	818.83	818.83	

一般公共预算安排基本支出和项目支出预算表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

功 能 科 目			单位名称(功能科目)	单位编码	2016预算				2017年预算					
科目代码					年初预算	调整后 预算	预算执行	执行率 (%)	总计	基本支出				项目支出
类	款	项								小计	工资福利 支出	商品和 服务支	对个人和家 庭补助支出	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8÷7	10=11+15	11=12+13+ 14	12	13	14	15
			部门合计		769.08	848.49	824.99	97.23	818.83	688.83	276.20	54.99	357.64	130.00
			广州市白云区审计局	123001	769.08	845.49	821.99	97.23	818.83	688.83	276.20	54.99	357.64	130.00
201	08	01	行政运行（审计事务）	123001	369.51	408.75	401.77	98.30	400.54	400.54	276.20	54.39	69.95	
201	08	04	审计业务	123001	138.32	138.32	125.50	90.74	130.00					130.00
208	05	01	归口管理的行政单位离 退休	123001	129.38	140.39	140.39	100.00	140.87	140.87		0.60	140.27	
208	08	01	死亡抚恤	123001	1.02	1.31	1.31	100.00	1.02	1.02			1.02	
210	07	99	其他计划生育事务支出	123001	6.27	6.68	6.68	100.00	6.68	6.68			6.68	
221	02	01	住房公积金	123001	47.14	47.50	44.80	94.32	43.74	43.74			43.74	
221	02	03	购房补贴	123001	77.44	105.54	104.54	99.06	95.98	95.98			95.98	

备注：1、“调整后预算”包括区本级一般公共预算资金安排的部门预算、上年结转和年中调增（调减）预算，不包括中央、省、市转移支付资金；
2、“预算执行”与“调整后预算”口径一致。

表六

一般公共预算基本支出（商品和服务支出）预算表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	预算金额	其中：主要经济分类“款”级科目预算											
			办公费	印刷费	水费	电费	物业管理费	因公出国（境）费用	会议费	培训费	公务接待费	劳务费	工会经费	公务用车运行维护费
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	部门合计	54.99	8	0.3	0.5	5				0.6	1	1.2	4.5	2.8
123001	广州市白云区审计局	54.99	8	0.3	0.5	5				0.6	1	1.2	4.5	2.8

备注：该表中的第3栏的“预算金额”应与“表五”第13栏“基本支出—商品和服务支出”金额保持一致。

一般公共预算安排项目支出预算明细表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

功 能 科 目			科目名称	项目名称	项目内容	2017年预算
科目代码						
类	款	项				
1	2	3	4	5	6	7
			部门合计			130.00
			广州市白云区审计局			130.00
201	08	04	审计业务	审计业务工作经费	主要用于省、市、区安排审计项目等工作经费，包括购买社会审计服务；劳务服务；差旅费、组织干部参加境外培训、国内培训、集中整训等；召开审计法规工作会议、组织审计法规业务培训、开展专项普法活动支出；购买业务用学习资料，电子设备、软件等。	130.00

政府性基金预算安排基本支出和项目支出预算表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

功 能 科 目			单位编码	2016预算				2017年预算						
科目代码				年初预算	调整后 预算	预算执行	执行率 (%)	总计	基本支出				项目支出	
类	款	项							单位名称(功能科目)	小计	工资福利 支出	商品和服 务支出		对个人和家 庭补助支出
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8÷7	10=11+15	11=12+13+ 14	12	13	14	15
			此表为空白表											

备注：1、“调整后预算”包括区本级政府性基金资金安排的部门预算、上年结转和年中调增（调减）预算，不包括中央、省、市转移支付资金；

2、“预算执行”与“调整后预算”口径一致。

表九

一般公共预算安排“三公”经费和会议费支出预算表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

部门名称	2016年预算						2017年预算					
	“三公”经费					会议费	“三公”经费					会议费
	总计	因公出国 (境) 经 费	公务用车 购置费	公务用车 运行费	公务接待 费		总计	因公出国 (境) 经 费	公务用车 购置费	公务用车 运行费	公务接待 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
部门合计	4.40			3.30	1.10		3.8			2.8	1	
广州市白云区审计局	4.40			3.30	1.10		3.8			2.8	1	

项目支出政府采购预算表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

单位名称（支出项目名称）	政府采购项目名称	数量	计量单位	政府采购预算合计	其中：	
					一般公共预算	其他资金
1	2	3	4	5	6	7
部门合计	审计业务工作经费	7.00	批	100.00	100.00	
广州市白云区审计局	审计业务工作经费	7.00	批	100.00	100.00	