

广州市白云区审计局

2018 年部门预算

目 录

第一部分 部门基本情况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门人员构成

第二部分 部门主要工作任务和目标设定情况

- 一、确定工作目标所依据的政策
- 二、预算年度的主要工作任务及目标

第三部分 部门预算编制情况说明

- 一、部门预算收支总体情况
- 二、部门预算收入情况
- 三、部门预算支出情况
- 四、财政拨款收支情况
- 五、财政专户管理资金预算支出情况
- 六、“三公”经费、会议费和机关运行经费预算情况
- 七、政府采购预算情况
- 八、专业名词解释

第四部分 2018 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（按功能分类科目）

四、财政拨款收支总表

五、一般公共预算支出预算表（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出预算表（按经济分类科目）

七、一般公共预算项目支出预算表

八、政府性基金预算支出表（按功能分类科目）

九、政府性基金预算项目支出预算表

十、一般公共预算“三公”经费和会议费支出预算表

十一、财政拨款政府采购预算表

第一部分 部门基本情况

一、部门主要职责

（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、部门机构设置

广州市白云区审计局设行政单位 1 个，

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

三、部门人员构成

2018 年部门总编制人数 16 名，其中：行政编制 16 名。

在职实有人数 17 人，与上年持平。其中：行政编制 16 人、后勤服务人员 1 人。

离退休人员 12 人，比上年减少了 1 人。其中：离休 1 人、退休 11 人。

第二部分 部门主要工作任务和目标设定情况

一、确定工作目标所依据的政策

依据《中华人民共和国审计法》的规定，按照审计署、广东省审计厅、广州市审计局统一部署，以及白云区委、区政府工作

任务要求，确定 2018 年度工作目标。

二、预算年度的主要工作任务及目标

2018 年度，白云区审计局将围绕中心服务大局，全力做好重点项目审计工作，充分发挥审计服务职能，大力推进对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况的审计全覆盖，努力服务于我区经济社会持续健康发展。

一是按照审计署和省审计厅的统一部署，开展国家和省重大政策措施落实情况跟踪审计。

二是组织开展区级财政预算执行和其他财政收支情况审计等财政审计项目。

三是在市审计局统一组织下，开展专项资金管理使用情况专项审计调查。

四是在市审计局统一组织下，开展资源环境审计项目。

五是开展领导干部经济责任审计项目。

六是参与上级审计机关统筹开展的审计项目。

七是完成区委、区政府及上级审计机关安排部署的其他工作任务。

第三部分 部门预算编制情况说明

一、部门预算收支总体情况

2018 年部门收支总预算 1041.46 万元（见表一），其中：本年收入 1029.42 万元；本年支出 1041.46 万元。

二、部门预算收入情况

2018 年部门收入预算 1041.46 万元（见表二），其中：财政拨款收入 1029.42 万元，占总收入 98.84%；上级补助收入 9.04 万元，占总收入 0.87%；财政代管户（街镇账户）资金 3.00 万元，占 0.29%。

三、部门预算支出情况

2018 年部门支出预算 1041.46 万元（见表三）。

按支出功能分类，包括：一般公共服务支出 700.65 万元，占总支出 67.28%；社会保障和就业支出 135.02 万元，占总支出 12.96%；医疗卫生与计划生育支出 6.55 万元，占总支出 0.63%；住房保障支出 199.24 万元，占总支出 19.13%。

按支出经济分类，包括：基本支出 733.68 万元，占总支出 70.45%。其中：工资福利支出 387.53 万元，对个人和家庭的补助 289.24 万元，商品和服务支出 56.91 万元；项目支出 307.78 万元，占总支出 29.55%。其中：一次性专项支出 9.04 万元，经常性专项支出 298.74 万元。

四、财政拨款收支情况

2018 年部门财政拨款收入预算 1029.42 万元（见表四），均为一般公共预算。

财政拨款支出预算 1029.42 万元，其中：

（一）一般公共预算支出情况

2018 年部门一般公共预算支出 1029.42 万元。

按支出功能分类（见表五），包括：一般公共服务支出 688.61 万元，占 66.89%；社会保障和就业支出 135.02 万元，占 13.12%；医疗卫生与计划生育支出 6.55 万元，占 0.64%；住房保障支出

199.24 万元，占 19.35%；。

按支出经济分类，包括：基本支出 733.68 万元（见表五、表六），比上年预算增加 44.85 万元，主要原因：一是人员经费政策性调整；项目支出 295.74 万元（见表五、表七），比上年预算增加 165.74 万元，主要原因一是审计任务增加，聘请中介机构参与审计业务工作经费相应增加；二是今年雇员经费列入专项安排。

（二）政府性基金预算支出情况

2018 年部门政府性基金预算未安排支出。

（三）国有资本经营预算支出情况

2018 年部门国有资本经营预算未安排支出。

五、财政专户管理资金预算支出情况

2018 年部门财政专户管理资金未安排支出。

六、“三公”经费、会议费和机关运行经费预算情况

（一）“三公”经费预算

2018 年“三公”经费一般公共预算 10.60 万元（见表十），比上年预算增加 6.80 万元，增长 178.95%。其中，基本支出“三公”经费预算 3.60 万元，项目支出“三公”经费预算 7.00 万元。具体如下：

因公出国（境）经费预算 7.00 万元，占“三公”经费支出总额的 66.04%，比上年预算增加 7.00 万元，主要原因是广州市审计局统一安排的境外审计业务培训。

2018 年部门未安排公务用车购置费预算支出。

公务用车运行维护费预算 2.80 万元，占“三公”经费支出总

额的 26.42%，与上年持平。

公务接待费预算 0.80 万元，占“三公”经费支出总额的 7.55%，比上年预算减少 0.20 万元，下降 20%，主要原因是厉行节约。

（二）会议费预算

2018 年部门未安排会议费支出。

（三）机关运行经费预算

2018 年机关运行经费一般公共预算 56.91 万元，比上年预算增加 1.92 万元，增长 3.49%，主要原因是公用支出标准调整。

七、政府采购预算情况

2018 年政府采购预算财政拨款 149.94 万元（见表十一），其中：基本支出政府采购预算 2.44 万元；项目支出政府采购预算 147.50 万元。比上年政府采购预算增加 49.94 万元，增长 49.94%，主要原因是一是审计任务增加，聘请中介机构参与审计业务工作经费相应增加，二是根据审计数字化工作要求增加计算机设备。

八、专业名词解释

1. 部门预算：指各部门依据相关法律、法规和政策规定及其行使职能需要，组织所属各单位编制并逐级上报、审核、汇总，经财政部门审核后按程序依法批准的部门综合收支计划。

2. 基本支出：指预算单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，其内容包括人员支出预算、公用支出预算两部分。

3. 项目支出：指预算单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出预算之外编制的年度或跨年度项目支出计

划。

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。

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	2018年预算	功能分类	2018年预算
一、一般公共预算收入	1,029.42	一、一般公共服务支出	700.65
当年资金安排经费拨款	1,029.42	审计事务	700.65
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	135.02
上年结转		行政事业单位离退休	133.61
行政事业性收费收入		抚恤	1.41
其他收入		五、医疗卫生与计划生育支出	6.55
		计划生育事务	6.55
四、事业收入（不含财政专户资金）		六、住房保障支出	199.24
五、事业单位经营收入		住房改革支出	199.24
六、其他收入			
本 年 收 入 合 计	1,029.42	本 年 支 出 合 计	1,041.46
六、上级补助收入	9.04		
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	1,041.46	支 出 总 计	1,041.46

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	财政拨款收入（财政补助收入）				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
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
123001	部门合计	1,041.46	1,029.42	1,029.42				9.04				3.00	
123001	广州市白云区审计局	1,041.46	1,029.42	1,029.42				9.04				3.00	

表三

支出预算总表（按功能分类科目）

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

功 能 科 目				总计	基本支出				项目支出				其他支出			
科目代码			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	
			合计	1,041.46	733.68	387.53	56.91	289.24	307.78	9.04	298.74					
			广州市白云区审计局	1,041.46	733.68	387.53	56.91	289.24	307.78	9.04	298.74					
201			一般公共服务支出	700.65	392.87	239.65	56.16	97.06	307.78	9.04	298.74					
	08		审计事务	700.65	392.87	239.65	56.16	97.06	307.78	9.04	298.74					
201	08	01	行政运行（审计事务）	508.61	392.87	239.65	56.16	97.06	115.74		115.74					
201	08	02	一般行政管理事务（审计事务）	9.04					9.04	9.04						
201	08	04	审计业务	180.00					180.00		180.00					
201	08	99	其他审计事务支出	3.00					3.00		3.00					
208			社会保障和就业支出	135.02	135.02		0.75	134.27								
	05		行政事业单位离退休	133.61	133.61		0.75	132.86								
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	133.61	133.61		0.75	132.86								
	08		抚恤	1.41	1.41			1.41								
208	08	01	死亡抚恤	1.41	1.41			1.41								
210			医疗卫生与计划生育支出	6.55	6.55			6.55								
	07		计划生育事务	6.55	6.55			6.55								
210	07	99	其他计划生育事务支出	6.55	6.55			6.55								
221			住房保障支出	199.24	199.24	147.88		51.36								
	02		住房改革支出	51.57	51.57	51.57										
221	02	01	住房公积金	51.57	51.57	51.57										
221	02	03	购房补贴	147.67	147.67	96.31		51.36								

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	2018年预算	功能分类	2018年预算
一、一般公共预算收入	1,029.42	一、一般公共服务支出	688.61
当年资金安排经费拨款	1,029.42	审计事务	688.61
上年财政结转资金安排经费拨款		二、公共安全支出	
		三、教育支出	
二、政府性基金预算收入		四、社会保障和就业支出	135.02
当年基金收入安排		行政事业单位离退休	133.61
上年财政结转基金安排		抚恤	1.41
		五、医疗卫生与计划生育支出	6.55
		计划生育事务	6.55
		六、住房保障支出	199.24
三、国有资本经营预算收入		住房改革支出	199.24
		本 年 支 出 合 计	1,029.42
		结转下年	
收 入 总 计	1,029.42	支 出 总 计	1,029.42

一般公共预算支出预算表（按功能分类科目）

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

功 能 科 目				2017年年初预算			2018年年初预算		
科目代码			单位名称(功能科目)	总计	基本支出	项目支出	总计	基本支出	项目支出
类	款	项							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
			合计	818.83	688.83	130.00	1,029.42	733.68	295.74
			广州市白云区审计局	818.83	688.83	130.00	1,029.42	733.68	295.74
201			一般公共服务支出	530.54	400.54	130.00	688.61	392.87	295.74
	08		审计事务	530.54	400.54	130.00	688.61	392.87	295.74
201	08	01	行政运行（审计事务）	400.54	400.54		508.61	392.87	115.74
201	08	04	审计业务	130.00		130.00	180.00		180.00
208			社会保障和就业支出	141.89	141.89		135.02	135.02	
	05		行政事业单位离退休	140.87	140.87		133.61	133.61	
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	140.87	140.87		133.61	133.61	
	08		抚恤	1.02	1.02		1.41	1.41	
208	08	01	死亡抚恤	1.02	1.02		1.41	1.41	
210			医疗卫生与计划生育支出	6.68	6.68		6.55	6.55	
	07		计划生育事务	6.68	6.68		6.55	6.55	
210	07	99	其他计划生育事务支出	6.68	6.68		6.55	6.55	
221			住房保障支出	139.72	139.72		199.24	199.24	
	02		住房改革支出	139.72	139.72		199.24	199.24	
221	02	01	住房公积金	43.74	43.74		51.57	51.57	
221	02	03	购房补贴	95.98	95.98		147.67	147.67	

一般公共预算基本支出预算表（按经济分类科目）

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

部门预算经济分类			2018年预算
科目编码		科 目 名 称	
类	款		
1	2	3	4
合 计			733.68
301		工资福利支出	387.53
301	01	基本工资	72.22
301	02	津贴补贴	262.71
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	0.99
301	12	其他社会保障缴费	0.04
301	13	住房公积金	51.57
302		商品和服务支出	56.91
302	01	办公费	5.64
302	02	印刷费	0.20
302	04	手续费	0.06
302	05	水费	0.40
302	06	电费	8.10
302	07	邮电费	5.68
302	11	差旅费	0.15
302	28	工会经费	3.70
302	29	福利费	7.40
302	39	其他交通费用	19.28
302	16	培训费	0.15
302	26	劳务费	1.20
302	17	公务接待费	0.80
302	31	公务用车运行维护费	2.80
302	13	维修(护)费	0.40

一般公共预算基本支出预算表（按经济分类科目）

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

部门预算经济分类			2018年预算
科目编码		科 目 名 称	
类	款		
1	2	3	4
302	99	其他商品和服务支出	0.95
303		对个人和家庭的补助	289.24
303	04	抚恤金	1.41
303	09	奖励金	6.55
303	01	离休费	19.85
303	02	退休费	164.40
303	99	其他对个人和家庭的补助	97.03

一般公共预算项目支出预算表

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)	项目名称	项目内容	2018年预算
科目代码						
类	款	项				
1	2	3	4	5	6	7
			合计			295.74
			广州市白云区审计局			295.74
			广州市白云区审计局（本级）			295.74
201	08	01	行政运行	工资福利支出（专项）	用于支付政府雇员的工资福利	115.74
201	08	01	行政运行	政府雇员工资福利支出	用于支付政府雇员的工资福利	115.74
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。	180.00

一般公共预算“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

科目编码			单位 编码	项目名称	“三公”经费					会议费	备 注
类	款	项			小计	因公出国 (境) 经费	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	公务接待费		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
				合计	10.60	7.00		2.80	0.80		
				其中：基本支出	3.60			2.80	0.80		
				项目支出	7.00	7.00					
			123001	广州市白云区审计局	10.60	7.00		2.80	0.80		
				基本支出	3.60			2.80	0.80		
				项目支出	7.00	7.00					
201	08	04	123001	因公出国（境）经费	7.00	7.00					

财政拨款政府采购预算表

部门名称：广州市白云区审计局

单位：万元

单位 编码	单位名称 (支出项目名称)	政府采购项目			数量	计量 单位	2018年预算			
		政府采购 项目名称	政府采购 品目名称	政府采购品目编号			小计	一般公共 预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	合计						149.94	149.94		
	其中：基本支出						2.44	2.44		
	项目支出						147.50	147.50		
123001	广州市白云区审计局						149.40	149.40		
	基本支出						2.44	2.44		
123001	在职人员公用经费（行政编制）	电冰箱	A0206180101电冰箱	A0206180101	1	台	0.10	0.10		
	在职人员公用经费（行政编制）	公务用车加油服务	C050302 车辆加油服务	C050302	1	辆/年	0.54	0.54		
123001	公务用车运行维护费	公务用车运行服务	C050301 车辆维修和保养服务	C050301	1	辆/年	0.80	0.80		
123001	公务用车运行维护费	公务用车加油服务	C050302 车辆加油服务	C050302	1	辆/年	1.00	1.00		
123001	项目支出						147.50	147.50		
123001	审计业务工作经费	台式计算机	A02010104台式计算机	A02010104	5	台	3.00	3.00		
123001	审计业务工作经费	便携式计算机	A02010105便携式计算机	A02010105	5	台	3.00	3.00		
123001	审计业务工作经费	电视设备	A02061812电视设备	A02061812	1	台	1.50	1.50		
123001	审计业务工作经费	审计服务	C0803审计服务	C0803	9	项	140.00	140.00		