

2019 年临淄区审计局部门 预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2019 年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算表
- 三、支出预算表
- 四、财政拨款收支预算表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、政府性基金预算支出表
- 七、财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）
- 八、财政拨款基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）
- 九、政府采购预算表
- 十、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

第三部分 2019 年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职能

(一) 主管全区审计工作。负责对全区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；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) 制定审计规范性文件并监督执行；制定全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划；编制本级年度审计项目计划草案并经同级政府审核后报市局，负责本级审计项目计划实施；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) 向区政府提出年度区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；向区政府报告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人民政府（街道办事处）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. 区级财政预算执行情况和其他财政收支，区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。
2. 镇人民政府（街道办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金。
3. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。
4. 区投资和以区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。
5. 区属国有企业和金融机构、区政府规定的区属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. 区政府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、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8. 法律法规和规章规定应由区审计局审计的其他事项。

(五) 按规定对区管干部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和自然资源资产离任审计。

(六) 组织实施对财经法律、法规、规章和措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，开展“三公”经费、会议费使用和楼堂馆所建设等方面审计调查。

(七) 加强对宏观政策的研究，组织实施对国家重大政策措施和宏观部署落实情况的跟踪审计或专项审计调查；对重大政策措施、重大投资项目、重点专项资金和重大突发事件开展全过程跟踪审计或专项审计调查。

(八) 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、行政诉讼或区政府裁决的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

(九) 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。

(十) 组织审计区政府驻境外非经营性机构的财务收支；加强境外资产审计，依法通过适当方式组织审计区属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

(十一) 制定审计信息化建设规划、制度并组织实施，强化审计数据采集、管理和使用。

(十二)根据全省地方审计机关人财物管理改革后相关规定或上级所赋予的职权，协助有关部门做好本系统干部人事管理、机构编制管理、财务经费与国有资产管理，以及教育培训、思想政治工作和队伍建设等工作。

(十三) 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

审计局部门预算包括：局机关预算。

纳入临淄区审计局 2019 年部门预算编制范围的单位见下表：

序号	单位名称	备注
1	临淄区审计局机关	

第二部分

2019 年部门预算表

表 1. 收支预算总表

单位名称：淄博市临淄区审计局

单位:万元

收 入		支 出			
项 目	2019 年预算	项 目	合计	2019 年 预算	上年结 转支出
一、财政拨款	933.31	201-一般公共服务支出	933.31	933.31	0.00
一般公共预算	933.31	203-国防支出	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算	0.00	204-公共安全支出	0.00	0.00	0.00
二、财政专户管理资金	0.00	205-教育支出	0.00	0.00	0.00
三、其他收入	0.00	206-科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		207-文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		208-社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00
		210-卫生健康支出	0.00	0.00	0.00
		211-节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		212-城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		213-农林水支出	0.00	0.00	0.00
		214-交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		215-资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		216-商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
		217-金融支出	0.00	0.00	0.00
		219-援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
		220-自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
		221-住房保障支出	0.00	0.00	0.00
		222-粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		223-国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
		224-灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
		227-预备费	0.00	0.00	0.00
		229-其他支出	0.00	0.00	0.00
本 年 收 入 合 计	933.31				
四、上年结转					
收 入 总 计	933.31	支 出 总 计	933.31	933.31	0.00

表 2.收入预算表

单位名称：淄博市临淄区审计局

单位:万元

科目编码			单位编 码	单位和科目名称	合计	2019年预算												上年 结转	
类	款	项				小计	财政拨款										财政 专户 管理 资金		其他 收入
							小计	一般公共预算					政府 性基 金预 算						
								经费拨 款(补助)	专 项 收 入	行 政 事 业 性 收 费	罚 没 收 入	国 有 资 源 (资 产) 有 偿 使 用 收 入		其 他 收 入					
**	**	**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
			合计		933.31	933.31	933.31	933.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
			120	淄博市临淄区审计局	933.31	933.31	933.31	933.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
			120001	淄博市临淄区审计局	933.31	933.31	933.31	933.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
201				一般公共服务支出	933.31	933.31	933.31	933.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	08			审计事务	933.31	933.31	933.31	933.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
201	08	01	120001	行政运行	633.31	633.31	633.31	633.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
201	08	04	120001	审计业务	300.00	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

表 3. 支出预算表

单位名称：淄博市临淄区审计局

单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	合计	2019 年预算			上年结转支出
类	款	项				小计	基本支出	项目支出	
**	**	**		**	1	2	3	4	5
			合计		933.31	933.31	633.31	300.00	0.00
			120	淄博市临淄区审计局	933.31	933.31	633.31	300.00	0.00
			120001	淄博市临淄区审计局	933.31	933.31	633.31	300.00	0.00
201				一般公共服务支出	933.31	933.31	633.31	300.00	0.00
	08			审计事务	933.31	933.31	633.31	300.00	0.00
201	08	01	120001	行政运行	633.31	633.31	633.31	0.00	0.00
201	08	04	120001	审计业务	300.00	300.00	0.00	300.00	0.00

表 4.财政拨款收支预算表

单位名称：淄博市临淄区审计局

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	2019 年预算	项 目	2019 年预算		
			小计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算	933.31	201-一般公共服务支出	933.31	933.31	0.00
二、政府性基金预算	0.00	203-国防支出	0.00	0.00	0.00
		204-公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		205-教育支出	0.00	0.00	0.00
		206-科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		207-文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		208-社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00
		210-卫生健康支出	0.00	0.00	0.00
		211-节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		212-城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		213-农林水支出	0.00	0.00	0.00
		214-交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		215-资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		216-商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
		217-金融支出	0.00	0.00	0.00
		219-援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
		220-自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
		221-住房保障支出	0.00	0.00	0.00
		222-粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		223-国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
		224-灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00
		227-预备费	0.00	0.00	0.00
		229-其他支出	0.00	0.00	0.00
收 入 总 计		支 出 总 计	933.31	933.31	0.00

表 5. 一般公共预算支出表

单位名称：淄博市临淄区审计局

单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	2019 年预算					
					合计	基本支出				项目支出
类	款	项		小计		工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出		
**	**	**	**	**	1	2	3	4	5	6
			合计		933.31	633.31	460.63	10.32	162.36	300.00
			120	淄博市临淄区审计局	933.31	633.31	460.63	10.32	162.36	300.00
			120001	淄博市临淄区审计局	933.31	633.31	460.63	10.32	162.36	300.00
201				一般公共服务支出	933.31	633.31	460.63	10.32	162.36	300.00
	08			审计事务	933.31	633.31	460.63	10.32	162.36	300.00
201	08	01	120001	行政运行	633.31	633.31	460.63	10.32	162.36	0.00
201	08	04	120001	审计业务	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300.00

表 6.政府性基金预算支出表

单位名称：淄博市临淄区审计局

单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	2019 年预算					
					合计	基本支出			项目支出	
类	款	项		小计		工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出		
**	**	**	**	**	1	2	3	4	5	6

注：淄博市临淄区审计局 2019 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

表 7.财政拨款安排的基本支出预算表

单位名称：淄博市临淄区审计局

单位：万元

科目代码	科目名称	基本支出																												
		合计	工资福利支出						对个人和家庭的补助												商品和服务支出									
			小计	基本工资	津贴补贴	奖金	社会保障缴费	住房公积金	其他工资福利支出	小计	离休费	退休费	退职(役)费	抚恤金	生活补助	医疗费	助学金	奖励金	其他对个人和家庭的补助支出	小计	办公经费	因公出国(境)费用	维修(护)费	会议费	培训费	公务接待费	公务用车运行维护费	委托业务费	其他商品和服务支出	
**	*	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	
201	一般公共服务支出	633.31	460.63	242.81	51.43	30.03	101.01	35.35		10.32		9.39			0.93					162.36	105.44		24.00		8.00	1.00		18.50	5.42	
20108	审计事务	633.31	460.63	242.81	51.43	30.03	101.01	35.35		10.32		9.39			0.93					162.36	105.44		24.00		8.00	1.00		18.50	5.42	
2010801	行政运行	633.31	460.63	242.81	51.43	30.03	101.01	35.35		10.32		9.39			0.93					162.36	105.44		24.00		8.00	1.00		18.50	5.42	

表 8.财政拨款基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）

单位名称：淄博市临淄区审计局

单位：万元

科目代码	科目名称	基本支出																												
		合计	501-机关工资福利支出					502-机关商品和服务支出										503-机关资本性支出（一）	505-对事业单位经常性补助				506-对事业单位资本性补助	509-对个人和家庭的补助						
			小计	工资奖金津贴	社会保障缴费	住房公积金	其他工资福利支出	小计	办公经费	会议费	培训费	专用材料购置费	委托业务费	公务接待费	因公出国（境）费用	公务用车运行维护费	维修（护）费		其他商品和服务支出	小计	工资福利支出	商品和服务支出		其他对事业单位补助	小计	福利和救助	助学金	离退休费	其他对个人和家庭补助	
	合计	633.31	460.63	324.27	101.01	35.35	162.36	105.44		8.00							24.00	5.42									10.32	0.93		9.39
201	一般公共服务支出	633.31	460.63	324.27	101.01	35.35	162.36	105.44		8.00							24.00	5.42									10.32	0.93		9.39
20108	审计事务	633.31	460.63	324.27	101.01	35.35	162.36	105.44		8.00							24.00	5.42									10.32	0.93		9.39
2010801	行政运行	633.31	460.63	324.27	101.01	35.35	162.36	105.44		8.00							24.00	5.42									10.32	0.93		9.39

表 9.政府采购预算表

单位名称：淄博市临淄区审计局

单位：万元

编码和名称	科目编码			科目名称	采购品目	总计	资金来源						
	类	款	项				合计	财政拨款			财政专户管 理资金	其他自有 资金	上年结转
								小计	一般公共 预算	政府性 基金			
**	**	**	**		**	1	2	3	4	5	6	7	8

注：淄博市临淄区审计局 2019 年没有政府采购预算支出。

表 10.一般公共预算财政拨款安排“三公”经费支出表

单位名称：淄博市临淄区审计局

单位：万元

合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00

第三部分

2019 年部门预算情况和 重要事项说明

一、2019 年部门预算情况说明

(一) 收支预算总体情况

2019 年收入预算为 933.31 万元,其中:财政拨款 933.31 万元,占 100%。

2019 年支出预算为 933.31 万元,其中:基本支出 633.31 万元,占 67.86%,项目支出 300 万元,占 32.14%。

(二) 财政拨款收支情况

2019 年财政拨款收入预算为 933.31 万元,其中:一般公共预算 933.31 万元,占 100%。

2019 年财政拨款支出预算为 933.31 万元,其中:一般公共服务(类)支出 933.31 万元,占 100%。

(三) 一般公共预算收支情况

2019 年一般公共预算当年拨款 933.31 万元,比上年下降 7.74%,主要原因是审计业务支出拨款减少。

2019 年当年一般公共预算支出预算为 933.31 万元,比上年下降 7.74%,其中:一般公共服务(类)支出 933.31 万元,占 100%。

具体情况如下:

1、一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)支出 633.31 万元,比上年增长 23.78%,主要原因是办公经费定额标准提高。

2、一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)支出 300 万元,比上年减少 40%,主要原因是按照财政预算平衡需要,审计业务预算较去年有所下调。

（四）政府性基金预算收支情况

临淄区审计局 2019 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）财政拨款安排的基本支出情况

2019 财政拨款安排的基本支出预算 633.31 万元，其中：

人员经费 470.95 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 162.36 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

二、重要事项说明

（一）政府采购情况

政府采购货物预算 0 万元、 政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 0 万元。临淄区审计局 2019 年部门预算没有安排政府采购资金支出。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2019 年，通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 1 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用

车购置及运行费 0 万元，公务接待费 1 万元。

2019 年“三公”经费预算与 2018 年基本持平，其中：因公出国（境）费与 2018 年基本持平 0 万元、公务用车购置及运行费与 2018 年基本持平 0 万元、公务接待费与 2018 年基本持平 1 万元。

（三）机关运行经费情况

2019 年临淄区审计局的机关运行经费财政拨款预算为 162.36 万元。较 2018 年预算增加 100.01 万元，增长 160.4%，2019 年初财政局将往年补充办公经费不足的项目经费撤销并改成新标准的人员办公经费，办公经费定额标准提高，导致经费大幅上涨。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，临淄区审计局共有车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0（台、件、套）。单位价值 100 万元以上专用设备 0（台、件、套）。

2019 年部门预算未安排购置单位价值 50 万元以上大型设备。

（五）绩效目标设置情况

2019 年临淄区审计局项目支出均设置了绩效目标，涉及财政拨款 300 万元。具体情况见绩效目标表。

项目支出绩效目标批复表

(2019 年度)

申报单位：[120001]审计局本级

项目名称	审计服务费用			
主管部门	[120]审计局	预算执行单位	[120001]审计局本级	
项目类型	延续			
项目期限	2019-01-01 至 2019-12-31			
项目资金申请 (万元)	300			
项目绩效年度目标				
完成区委区政府交办的审计任务，积极开展全区的建设项目审计以及应急维稳审计工作				
年度绩效指标				
一级指标	二级指标	三级指标	指标内容	指标值
产出	项目产出	数量指标	审计项目个数	35
产出	项目产出	时效指标	审计报告完成及时	及时
产出	项目产出	质量指标	审计报告完成情况	良
产出	项目产出	成本指标	审计项目委托业务费	300
效果	项目效益	经济效益	审计核算工程审定值，节省财政资金	节省
效果	项目效益	社会效益	临时性审计，促进社会稳定	促进
其他说明	无			

注：若此表为空，则 2019 年度我单位无绩效目标。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，市级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费、社会公益机构接受的公益捐赠收入，以及幼儿园接受的捐赠收入等。

三、其他收入：指除上述“财政拨款收入”等以外的收入。主要是事业收入、事业单位经营收入，以及按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

四、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

五、附属单位上缴收入：指附属独立核算单位按照规定上缴的收入。

六、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等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。

七、上年结转：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。

八、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经费和日常公用经费。

九、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十、“三公”经费：指市级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）的国际差旅费、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接待（含外宾接待）支出。

十一、机关运行经费：指市级行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费，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。

十二、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指审计部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十三、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指审计部门用于开展审计项目的支出。