

2019 年

河源市源城区审计局 部门预算

目 录

第一部分 源城区审计局 概况

一、主要职责

二、部门预算构成

第二部分 2019 年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

八、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2019 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 源城区审计局 概况

一、主要职责

（一）贯彻执行国家和省、市、区有关审计工作的方针、政策和法律法规，研究拟订地方性审计监督的规范性文件。

（二）制订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。

（三）组织实施对贯彻执行国家财经方针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。

（四）组织实施对镇、街道党政主要负责人和区委、区政府直属部门主要负责人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的经济责任审计。

（五）根据《中华人民共和国审计法》的规定，对区本级预算执行情况及其他财政收支情况、区级各部门预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况、区人民政府投资或以区人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况等进行审计监督。

（六）依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或区人民政府裁决中的有关事项。

（七）协助配合有关部门查处相关重大案件；承办上级和

区委、区政府交办的其他事项。

二、部门预算构成

（一）本部门预算为汇总预算，包括：局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：源城区任期经济责任审计中心。

（二）本部门内设机构、人员构成情况：源城区审计局内设机构 4 个，分别是办公室、财税金融审计股、行政事业审计股、企业与投资审计股；下设事业单位 1 个，即源城区任期经济责任审计中心。2018 年年末实有人数 19 名，其中实有在职行政人员 7 名、事业人员 6 名、机关后勤在编人员 2 名，政府购买服务在编人员 4 名。退休人员 3 名。

第二部分 2019 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、财政拨款	376.2159	一、一般公共服务支出	336.8043
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	6.7544
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 源城区审计局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	16.6572
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	16.00
本年收入合计	376.2159	本年支出合计	376.2159
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 源城区审计局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
五、附属单位上缴收入	0.00	二十四、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十五、结转下年	0.00
收入总计	376.2159	支出总计	376.2159

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
20805	行政事业单位离退休	6.7544	6.7544	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	6.7544	6.7544	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.6572	16.6572	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.6572	16.6572	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.6572	16.6572	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：

表 3

支出总体情况表

单位名称：源城区审计局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	376. 2159	314. 2159	62. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	336. 8043	274. 8043	62. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20108	审计事务	336. 8043	336. 8043	62. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010801	行政运行	172. 8336	172. 8336	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010803	机关服务	25. 4923	25. 4923	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010804	审计业务	62. 00	0. 0	62. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010850	事业运行	76. 4784	76. 4784	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	22. 7544	22. 7544	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20801	人力资源和社会保障管理事务	16. 00	16. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	16. 00	16. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

表 3

支出总体情况表

单位名称：源城区审计局

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
20805	行政事业单位离退休	6. 7544	6. 7544	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	归口管理的行政单位离退休	6. 7544	6. 7544	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
221	住房保障支出	16. 6572	16. 6572	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
22102	住房改革支出	16. 6572	16. 6572	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2210201	住房公积金	16. 6572	16. 6572	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

注： **

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	376.2159	一、一般公共服务支出	336.8043
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	6.7544
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	16.6572
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	16.00
本年收入合计	376.2159	本年支出合计	376.2159
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	376.2159	支出总计	376.2159

注： 表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	376.2159	314.2159	62.00
[201] 一般公共服务支出	336.8043	274.8043	62.00
[20108] 审计事务	336.8043	336.8043	62.00
[2010801] 行政运行	172.8336	172.8336	0.00
[2010803] 机关服务	25.4923	25.4923	0.00
[2010804] 审计业务	62.00	0.0	62.00
[2010850] 事业运行	76.4784	76.4784	0.00
[208] 社会保障和就业支出	22.7544	22.7544	0.00
[20801] 人力资源和社会保障管理事务	16.00	16.00	0.00
[2080199] 其他人力资源和社会保障管理事务	16.00	16.00	0.00

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[20805]行政事业单位离退休	6. 7544	6. 7544	0. 00
[2080501]归口管理的行政单位离退休	6. 7544	6. 7544	0. 00
[221]住房保障支出	16. 6572	16. 6572	0. 00
[22102]住房改革支出	16. 6572	16. 6572	0. 00
[2210201]住房公积金	16. 6572	16. 6572	0. 00

注： **

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	376.2159
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	176.056
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	32.9366
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	67.5068
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	5.9008
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	0.8618
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	8.85
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	60.00
[301]工资福利支出	[505]对事业单位经常性补助	103.1055
[30101]基本工资	[50501]工资福利支出	24.828
[30102]津贴补贴	[50501]工资福利支出	39.0488

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30107]绩效工资	[50501]工资福利支出	10.368
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50501]工资福利支出	4.0685
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50501]工资福利支出	0.985
[30113]住房公积金	[50501]工资福利支出	7.8072
[30199]其他工资福利支出	[50501]工资福利支出	16.00
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	90.3
[30201]办公费	[50201]办公经费	22.8
[30202]印刷费	[50201]办公经费	5.00
[30205]水费	[50201]办公经费	1.00
[30206]电费	[50201]办公经费	4.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	1.00

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30211]差旅费	[50201]办公经费	3.00
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	2.00
[30216]培训费	[50203]培训费	5.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	1.50
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	15.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	5.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	4.00
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	7.00
[30225]专用燃料费	[50502]商品和服务支出	3.00
[30226]劳务费	[50502]商品和服务支出	11.00
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	6.7544

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30302]退休费	[50905]离退休费	6.12
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	0.6344

注： **

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 源城区审计局

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	5.50	5.50	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	4.00	4.00	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	1.50	1.50	0.00	0.00

注： **

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 源城区审计局

单位： 万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00

注： **

第三部分 2019 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2019 年本部门收入预算 376.2159 万元，比上年 增加 25.3159 万元， 增长 7.21 %，主要原因是 人员增加 ；支出预算 376.2159 万元，比上年 增加 25.3159 万元，增长 7.21 %，主要原因是 人员增加 。

二、“三公”经费安排情况

2019 年本部门财政拨款安排“三公”经费 5.5 万元，比上年 增加 0 万元， 增长 0 %，主要原因是 与上年持平，无增减变化 。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年 增加 0 万元，增长 0 %，主要原因是 与上年持平，无增减变化 ；公务用车购置及运行费 4 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 4 万元），比上年 增加 0.05 万元， 增长 1.27 %，主要原因是 机构改革导致经济责任审计项目增加 ；公务接待费 1.5 万元，比上年 减少 0.05 万元， 下降 3.23 %，主要原因是 落实八项规定，加强公务接待管理 。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。2019 年，本部门机关运行经费安

排 28.3 万元， 比上年 增加 5.6 万元， 增长 24.67 %， 主要原因是 工作人员增加及人均办公经费上调。

四、政府采购情况

2019 年本部门政府采购安排 0 万元，其中：货物类采购预算 0 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 0 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 83.36475 万元，分布构成情况为：房屋 0 平方米，车辆 1 辆，单价在 100 万元以上的设备 0 台等。本年度拟购置固定资产 0 万元，主要是 0 等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2019 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
源城区 2019 年审计项目 26 个	520000 元	完成审计项目 26 个
2019 年镇委书记镇长经济责任异地同步审计项目	100000 元	落实市审计局交办的异地审计项目 2 个

注：**

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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、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。

七、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。

八、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所发生的支出。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。

十、“三公”经费：指省直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。