

绍兴市越城区审计局 2019 年度部门预算

一、越城区审计局概况

根据《绍兴市越城区机构编制委员会关于印发绍兴市越城区审计局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（绍越编[2011]48号），绍兴市越城区审计局是主管审计工作的区政府工作部门。主要职责有：

1.负责对区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。对审计、专项审计调查的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任。

2.负责起草区级有关审计管理的规范性文件和上级审计机关审计管理规范性文件的贯彻落实意见，并对相关文件实施过程中具体问题有责任作出处理和解释。

3.负责制定本区审计工作的长远规划，制定并组织实施年度审计项目计划，组织行业和专项资金的同步审计或审计调查。

4.负责直接审计由法律法规规定的审计事项，出具审计报告，在法定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。

5.负责按规定对区管领导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。

6.负责依法检查审计决定执行情况，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中的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

7.负责对部门、镇（街）和企事业单位的内部审计工作进行业务指导和监督。

8.参与对农村集体经济审计工作的业务指导。

9.承担上级审计机关授权的审计事项。

10.承办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

从预算单位构成看，越城区审计局部门预算包括：越城区审计局本级预算、下属事业单位绍兴市越城区内部审计指导服务中心的预算。

二、越城区审计局 2019 年部门预算安排情况说明

（一）2019 年收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，越城区审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、住房保障支出。越城区审计局 2019 年收支总预算 379.41 万元。

（二）2019 年收入预算情况说明

越城区审计局 2019 年收入预算 379.41 万元，其中：财政拨款 379.41 万元，占 100%。

（三）2019 年支出预算情况说明

越城区审计局 2019 年支出预算为 379.41 万元。

1. 按支出功能分类，包括：一般公共服务支出 283.31 万元，社会保障和就业支出 51.67 万元，住房保障支出 44.43 万元。

2. 按支出用途分类，包括：人员支出 311.96 万元，日常公用支出 49.25 万元，项目支出 18.2 万元。

（四）2019 年财政拨款收支预算情况的总体说明

越城区审计局 2019 年财政拨款收支总预算 379.41 万元。收入包括一般公共预算拨款收入 379.41 万元；支出包括一般公共服务支出 283.31 万元，社会保障和就业支出 51.67 万元，住房保障支出 44.43 万元。

（五）2019 年一般公共预算当年拨款情况说明

1. 一般公共预算当年拨款规模变化情况

越城区审计局 2019 年一般公共预算当年拨款 379.41 万元，比 2018 年执行数 694.38 万元，减少 314.97 万元。增减情况说明：一方面，2019 年区审计局力求节约，压减一般公共预算开支；另一方面，部分费用由区财政局在年中根据需要进行追加，故年初预算没有体现。

2. 一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务支出（类）283.31 万元，占 74.67%；社会保障和就业支出（类）51.67 万元，占 13.62%；住房保障支出（类）44.43 万元，占 11.71%。

3. 一般公共预算当年拨款具体使用情况

(1) 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)安排 123.01 万元, 主要用于区审计局在人员、日常公用等方面的基本支出。

(2) 一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)安排 18.2 万元, 主要用于教育培训、设备购置、审计宣传等项目支出。

(3) 一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)安排 142.09 万元, 主要用于区内审中心在人员、日常公用等方面的基本支出。

(4) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)安排 36.91 万元, 主要用于区审计局、内审中心人员的基本养老保险缴费支出。

(5) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)安排 14.76 万元, 主要用于区审计局、内审中心人员的职业年金缴费支出。

(6) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)安排 34.39 万元, 主要用于按规定为职工缴纳的住房公积金支出。

(7) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)安排 0.04 万元, 主要用于按规定支付给职工的租金补贴支出。

(8) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)安排 10.00 万元,主要用于按房改政策规定向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴支出。

(六) 2019 年一般公共预算基本支出情况说明

越城区审计局 2019 年一般公共预算基本支出 361.21 万元,其中:

人员经费 311.96 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、其他社会保障缴费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 49.25 万元,主要包括:办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、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。

(七) 2019 年政府性基金预算支出情况说明

越城区审计局 2019 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出

(八) 2019 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

1. 因公出国(境)经费:根据区外办安排的因公出国(境)计划和实际工作需要,将临时追加安排。上年预算安排 0 万元。

2. 公务接待费:2019 年安排公务接待费预算 1.9 万元,比上年预算数增长 11.76%。主要用于日常公务接待等支出。增长的主要原因是因事权扩大,预计本年度公务接待比上年度有所上升。

3. 公务用车购置及运行维护费:2019 年安排公务用车购置及运行维护费 2.5 万元,与上年预算数持平。其中:公务用车购置支出 0 万元,公务用车运行维护费支出 2.5 万元,主要用于保留的执法公务车辆的燃料费、修理费、保险费、过桥过路费等支出。

(九) 其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费

越城区审计局 1 家行政单位的机关运行经费财政拨款预算 28.1 万元。

2. 政府采购情况

2019 年越城区审计局采购预算总额 6 万元，其中：政府采购货物预算 6 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 0 万元。

3. 国有资产占有使用情况

截止 2018 年 12 月 31 日，越城区审计局所属各预算单位共有车辆 1 辆，其中：一般执法执勤用车 1 辆。单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

2019 年部门预算安排购置车辆 0 辆、单位价值 200 万元以上大型设备 0 台（套）。

4. 绩效目标设置情况

越城区审计局专项公用类和发展建设类项目 100% 实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款 18.2 万元、政府性基金拨款 0 万元。

三、名词解释

1. 财政拨款收入：本级财政部门当年拨付的财政预算资金，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

2. 基本支出：是预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员支出和日常公用支出。

3. 项目支出：是预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

4. 机关运行经费：是行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出。

5. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)，指：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

6. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)一般行政管理事务(项)，指：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

7. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)事业运行(项)，指：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

8. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)，指：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

9. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)，指：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

10. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)，指：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

11. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)，指：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工(含离退休人员)发放的租金补贴。

12. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项)，指：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工(含离退休人员)、军队(含武警)向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。