

2019 年
广州市花都区审计局 部门预算

目 录

第一部分 广州市花都区审计局 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 广州市花都区审计局 概况

一、主要职责

根据花都区人民政府办公室《印发广州市花都区审计局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（花府办〔2010〕31号）的规定，广州市花都区审计局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市、区有关审计工作的方针政策、法律法规和有关规定，拟订我区审计监督的措施，制定审计业务规章制度，制定并组织实施年度审计工作计划，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）向区政府和广州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政府、街道办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.镇政府（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.区属国有企业和金融机构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的资产、负债和损益。

6.区政府部门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.接受上级审计部门授权的国际组织和外国政府贷款、援助项目的财务收支，接受上级审计部门授权审计的财政、财务收支及审计调查事项。

8.法律法规规定应当由区审计局审计的其他事项。

（五）按规定对区委、区政府各部门及区属单位的主要负责人

和镇、街党政主要负责人，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，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中的有关事项。协助配合有关部门查处相关重大案件。

（八）指导和监督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和金融机构的境外资产、负债和损益。

（十）承办区委、区政府和上级审计部门交办的其他事项。

二、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

第二部分 2019 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 广州市花都区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、财政拨款	874.20	一、一般公共服务支出	580.80
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	49.60
		九、卫生健康支出	5.80
		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： 广州市花都区审计局

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	238.00
		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	0.00
本年收入合计	874.20	本年支出合计	874.20
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： 广州市花都区审计局

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	874.20	支出总计	874.20

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： 广州市花都区审计局

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			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.00	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	5.80	5.80	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	238.00	238.00	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	238.00	238.00	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	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无。

表 3

支出总体情况表

单位名称： 广州市花都区审计局

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	874.20	743.00	131.20	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	580.80	449.60	131.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	580.80	449.60	131.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	449.60	449.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	113.20	0.00	113.20	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	49.60	49.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	49.60	49.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	1.60	1.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.00	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 广州市花都区审计局

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							
210	卫生健康支出	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	5.80	5.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	238.00	238.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	238.00	238.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	58.00	58.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无。

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 广州市花都区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	874. 20	一、一般公共服务支出	580. 80
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	49. 60
		九、卫生健康支出	5. 80
		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： 广州市花都区审计局

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	238.00
		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	0.00
本年收入合计	874.20	本年支出合计	874.20
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	874.20	支出总计	874.20

注： 表中功能分类科目，根据本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：广州市花都区审计局

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	874.20	743.00	131.20
[201] 一般公共服务支出	580.80	449.60	131.20
[20108] 审计事务	580.80	449.60	131.20
[2010801] 行政运行	449.60	449.60	0.00
[2010802] 一般行政管理事务	18.00	0.00	18.00
[2010804] 审计业务	113.20	0.00	113.20
[208] 社会保障和就业支出	49.60	49.60	0.00
[20805] 行政事业单位离退休	49.60	49.60	0.00
[2080501] 归口管理的行政单位离退休	1.60	1.60	0.00
[2080505] 机关事业单位基本养老保险缴费支出	48.00	48.00	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： 广州市花都区审计局

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
[210] 卫生健康支出	5.80	5.80	0.00
[21007] 计划生育事务	5.80	5.80	0.00
[2100799] 其他计划生育事务支出	5.80	5.80	0.00
[221] 住房保障支出	238.00	238.00	0.00
[22102] 住房改革支出	238.00	238.00	0.00
[2210201] 住房公积金	58.00	58.00	0.00
[2210203] 购房补贴	180.00	180.00	0.00

注： 无。

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： 广州市花都区审计局

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	743.00
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	580.50
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	69.00
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	260.00
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	5.00
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	48.00
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	58.00
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	140.50
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	66.90
[30201]办公费	[50201]办公经费	6.20
[30202]印刷费	[50201]办公经费	3.00

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： 广州市花都区审计局

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
[30204]手续费	[50201]办公经费	1.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	7.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	2.00
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	3.00
[30215]会议费	[50202]会议费	0.30
[30216]培训费	[50203]培训费	2.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	0.50
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	4.00
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	1.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	11.00
[30229]福利费	[50201]办公经费	7.00

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： 广州市花都区审计局

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
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	2.90
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	13.40
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	2.60
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	87.40
[30302]退休费	[50905]离退休费	80.00
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	7.40
[310]资本性支出	[503]机关资本性支出（一）	8.20
[31002]办公设备购置	[50306]设备购置	6.90
[31007]信息网络及软件购置更新	[50306]设备购置	1.30

注： 无。

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 广州市花都区审计局

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	116.70	116.70	0.00	0.00
“三公”经费	28.40	28.40	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	7.00	7.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	20.90	20.90	0.00	0.00
1. 公务用车购置	18.00	18.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	2.90	2.90	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	0.50	0.50	0.00	0.00

注： 无。

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 广州市花都区审计局

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： 2019 年本部门无政府性基金预算支出情况。

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 874.20 万元，比上年减少 135.70 万元，下降 13.44 %，主要原因是 行政单位退休人员工资由社保发放，经费相应减少 ；支出预算 874.20 万元，比上年减少 135.70 万元，下降 13.44 %，主要原因是 行政单位退休人员工资由社保发放，经费相应减少 。

二、“三公”经费安排情况

2019 年本部门财政拨款安排“三公”经费 28.40 万元，比上年增加 25.00 万元，增长 735.29 %，主要原因是 公务车到期报废，为满足日常机要通信工作及开展审计业务工作，需更新置换公务车 1 辆；派出审计干部参加上级机关组织的出国（境）业务培训，费用相应增加 。其中：因公出国（境）费 7.00 万元，比上年增加 7.00 万元，增长 0.00 %，主要原因是 派出审计干部参加上级机关组织的出国（境）业务培训，费用相应增加 ；公务用车购置及运行费 20.90 万元（公务用车购置费 18.00 万元，公务用车运行维护费 2.90 万元），比上年增加 18.00 万元，增长 620.69 %，主要原因是 公务车到期报废，为满足日常机要通信工作及开展审计业务工作，需更新置换公务车 1 辆 ；公务接待费 0.50 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00 %，主要原因是 与上年持平，无增减变化 。

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 116.70 万元，比上年增加 38.70 万元，增长 49.62 %，主要原因是统计口径有变化，上年只统计了基本支出，今年根据省部门机关运行经费统计口径，包括基本支出和项目支出；公务车到期报废，为满足日常机要通信工作及开展审计业务工作，需更新置换公务车 1 辆；派出审计干部参加上级机关组织的出国（境）业务培训，费用相应增加。

四、政府采购情况

2019 年本部门政府采购安排 83.70 万元，其中：货物类采购预算 28.20 万元，工程类采购预算 0.00 万元，服务类采购预算 55.50 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 140.39 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 26.10 万元，主要是购置公务乘用车 1 辆、台式计算机 5 台、打印机 4 台等。

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

注：2019 年本部门无重点项目绩效目标。

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。