

2018 年

江门市审计局部门预算

# 目 录

## 第一部分 江门市审计局 概况

一、主要职责

二、机构设置

## 第二部分 2018 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（按功能分类项级科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

## 第三部分 2018 年部门预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 江门市审计局 概况

## 一、主要职责

(一) 江门市审计局是主管全市审计工作的职能部门。主要职能：贯彻执行国家和省有关审计工作的方针政策和法律法规，起草有关地方性规定并监督执行。制定并组织实施审计工作发展规划和专业领域审计工作规划，制定并组织实施年度审计计划。参与起草审计相关的地方性法规草案。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。负责对国家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。向市人民政府和省审计厅提出年度市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受市人民政府委托向市人大常委会提出市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。向市人民政府和省审计厅报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果等。

## 二、机构设置

（一）本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。（二）本部门内设机构、人员构成情况：本局科室 9 个，分别是：办公室、法规审理科、经济责任审计科、财政审计科、行政事业审计科、固定资产投资审计科、企业审计科、社会保障审计科和绩效审计科。江门市审计局编制 42 人（另外 1 人为军转行政编制，实行单列管理），实有 45 人（含政府雇员 4 人），离退休 17 人。

## 第二部分 2018 年部门预算表

表 1

### 收支总体情况表

单位名称： 江门市审计局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算	项 目	2018 年预算
一、预算拨款	1326.97	一、基本支出	1093.38
二、专款专用资金	100.00	二、项目支出	565.90
三、国有资本经营预算收入	0.00	三、事业单位经营支出	0.00
四、事业收入	0.00	四、上缴上级支出	0.00
五、事业单位经营收入	0.00	五、对附属单位补助支出	0.00
六、其他收入	0.00	——	0.00
七、上级（主管）部门补助收入	0.00	——	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	——	0.00
本年收入合计	1426.97	本年支出合计	1659.28

## 收支总体情况表

单位名称： 江门市审计局

单位： 万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算	项 目	2018 年预算
九、用事业基金弥补收支差额	0.00	六、结转下年	0.00
十、上年结转结余	232.21	——	0.00
收入总计	1659.28	支出总计	1659.28

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。

## 收入总体情况表

单位名称： 江门市审计局

单位：万元

项 目	2018 年预算
一、预算拨款	1326.97
一般公共预算拨款	1326.97
基金预算拨款	0.00
二、专款专用资金	100.00
财政专户专项收入安排的拨款	0.00
其他专款专用资金	0.00
其他收入	100.00
三、国有资本经营预算收入	0.00
四、事业收入	0.00
五、事业单位经营收入	0.00
六、其他收入	0.00
七、上级（主管）部门补助收入	0.00

## 收入总体情况表

单位名称： 江门市审计局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
八、附属单位上缴收入	0.00
本 年 收 入 合 计	1426.97
九、用事业单位弥补收支差额	0.00
十、上年结转结余	232.31
收 入 总 计	1659.28



## 支出总体情况表

单位名称： 江门市审计局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
一、基本支出	1093.38
工资福利支出	905.21
商品和服务支出	96.98
对个人和家庭的补助	91.19
二、项目支出	565.90
工资福利支出	0.00
商品和服务支出	332.94
对个人和家庭的补助	0.00
对企事业单位的补贴	0.00
转移性支出	0.00
债务利息支出	0.00
债务还本支出	0.00
基本建设支出	0.00
其他资本性支出	232.96

## 支出总体情况表

单位名称： 江门市审计局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
其他支出	0.00
三、事业单位经营支出	0.00
四、上缴上级支出	0.00
五、对附属单位补助支出	0.00
本年支出合计	1659.28
六、结转下年	0.00
支出总计	1659.28

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：江门市审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算	项 目	2018 年预算
一、一般公共预算	1326.97	一、一般公共服务支出	1326.97
经费拨款（补助）	1269.97	二、外交支出	0.00
行政性收费收入安排的拨款	0.00	三、国防支出	0.00
罚没收入安排的拨款	0.00	四、公共安全支出	0.00
专项收入安排的拨款	0.00	五、教育支出	0.00
一般公共预算上级补助	57.00	六、科学技术支出	0.00
交通六费替代性收入返还	0.00	七、文化体育与传媒支出	0.00
国有资源（资产）有偿使用收入	0.00	八、社会保障和就业支出	0.00
政府住房基金收入	0.00	九、社会保险基金支出	0.00
一般预算调入资金	0.00	十、医疗卫生与计划生育支出	0.00
二、基金预算	0.00	十一、节能环保支出	0.00
国有土地使用权出让金收入	0.00	十二、城乡社区支出	0.00

## 财政拨款收支总体情况表

单位名称：江门市审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算	项 目	2018 年预算
国有土地收益基金收入	0.00	十三、农林水支出	0.00
农业土地开发资金收入	0.00	十四、交通运输支出	0.00
城市基础设施配套费收入	0.00	十五、资源勘探信息等支出	0.00
城镇公用事业附加收入	0.00	十六、商业服务业等支出	0.00
新型墙体材料专项基金收入	0.00	十七、金融支出	0.00
彩票公益金收入	0.00	十八、国土海洋气象等支出	0.00
车辆通行费收入	0.00	十九、住房保障支出	0.00
基金预算上级补助	0.00	二十、粮油物资储备支出	0.00
港口建设费	0.00	二十一、其他支出	0.00
彩票发行费收入	0.00	——	0.00
污水处理费	0.00	——	0.00
收入总计	1326.97	支出总计	1326.97

## 一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：江门市审计局

单位：万元

功能科目编码	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		1326.97	1093.38	233.59
201	一般公共服务支出	989.14	755.55	233.59
20108	审计事务	989.14	755.55	233.59
2010801	行政运行	823.89	755.55	68.34
2010804	审计业务	158.25	0.00	158.25
2010806	信息化建设	7.00	0.00	7.00
208	社会保障和就业支出	178.27	178.27	0.00
20805	行政事业单位离退休	178.27	178.27	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	57.36	57.36	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.36	86.36	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.54	34.54	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	84.74	84.74	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

单位名称：江门市审计局

单位：万元

功能科目编码	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
21007	计划生育事务	15.48	15.48	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	15.48	15.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.26	69.26	0.00
2101101	行政单位医疗	36.25	36.25	0.00
2101103	公务员医疗补助	33.01	33.01	0.00
221	<b>住房保障支出</b>	74.83	74.83	0.00
22102	住房改革支出	74.83	74.83	0.00
2210201	住房公积金	57.90	57.90	0.00
2210203	购房补贴	16.93	16.93	0.00

### 一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 江门市审计局

单位： 万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
	合 计	1093.38
[501]机关工资福利支出	[301]工资福利支出	905.21
[50101]工资奖金津补贴	[30101]基本工资	141.80
[50101]工资奖金津补贴	[30102]津贴补贴	412.99
[50101]工资奖金津补贴	[30103]奖金	95.64
[50102]社会保障缴费	[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	86.36
[50102]社会保障缴费	[30109]职业年金缴费	34.54
[50102]社会保障缴费	[30110]职工基本医疗保险缴费	26.29
[50102]社会保障缴费	[30111]公务员医疗补助缴费	24.08
[50102]社会保障缴费	[30112]其他社会保障缴费	6.40
[50103]住房公积金	[30113]住房公积金	57.90
[50199]其他工资福利支出	[30199]其他工资福利支出	19.22
[502]机关商品和服务支出	[302]商品和服务支出	96.98

一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 江门市审计局

单位： 万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[50201]办公经费	[30201]办公费	6.06
[50201]办公经费	[30202]印刷费	0.50
[50201]办公经费	[30205]水费	0.70
[50201]办公经费	[30206]电费	3.00
[50201]办公经费	[30209]物业管理费	0.60
[50201]办公经费	[30211]差旅费	2.00
[50201]办公经费	[30228]工会经费	11.06
[50201]办公经费	[30229]福利费	1.71
[50201]办公经费	[30239]其他交通费用	37.67
[50202]会议费	[30215]会议费	3.00
[50203]培训费	[30216]培训费	4.00
[50206]公务接待费	[30217]公务接待费	3.00
[50208]公务用车运行维护费	[30231]公务用车运行维护费	3.00
[50209]维修（护）费	[30213]维修（护）费	4.30



### 一般公共预算基本支出情况表（按支出经济分类款级科目）

单位名称： 江门市审计局

单位： 万元

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济科目	2018 年预算
[50299]其他商品和服务支出	[30299]其他商品和服务支出	16.38
[509]对个人和家庭的补助	[303]对个人和家庭的补助	91.19
[50901]社会福利和救助	[30307]医疗费补助	18.89
[50901]社会福利和救助	[30309]奖励金	15.48
[50905]离退休费	[30302]退休费	56.82

## 一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位名称： 江门市审计局

单位： 万元

项 目	2018 年预算
“三公”经费	6.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	3.00
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	3.00
（三）公务接待费支出	3.00

注：“三公”经费包括因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）经费指省直行政单位、事业单位工作人员公务出国（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指省直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费指省直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

### 2018 年政府性基金预算支出情况表

单位名称： 江门市审计局

单位： 万元

功能科目名称	政府性基金预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
无	0.00	0.00	0.00

注： 本级无政府性基金预算支出。

## 第三部分 2018 年部门预算情况说明

### 一、部门预算收支增减变化情况

2018 年本部门收入预算 1659.28 万元，比上年增加 420.41 万元，增长 33.93%，主要原因是 一、根据省审计厅 2018 年推进金审工程三期项目的部署而增加建设经费收入；二、为开展领导干部自然资源资产离任审计，上级增拨补助经费。其中：一般公共预算收入 1,326.97 万元，占 79.97%；专款专用资金收入 100.00 万元，占 6.03%；上年结转结余 232.31 万元，占 14.00%；支出预算 1659.28 万元，比上年增加 420.41 万元，增长 33.93%，主要原因是 一、根据省审计厅 2018 年推进金审工程三期项目的部署而增加建设经费支出；二、为开展领导干部自然资源资产离任审计，增加经费支出。包括：一般公共服务支出 1,112.64 万元，占 67.06%；社会保障和就业支出 178.27 万元，占 10.74%；医疗卫生与计划生育支出 84.74 万元，占 5.11%；城乡社区支出 208.81 万元，占 12.58%；住房保障（类）支出 74.83 万元，占 4.51%。

。

### 二、“三公”经费安排情况说明

2018 年本部门财政拨款安排“三公”经费 6.00 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。其中：因公出国（境）费 0.00 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；公务用车购置及运行费 3.00 万元（公务用车购置费 0.00 万元，公务用车运行维护费 3.00 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；公务接待费 3.00 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**

机关运行经费是为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）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。2018 年，本部门机关运行经费安排 119.98 万元，比上年减少 3.12 万元，下降 2.53%，主要原因是在日常公用经费中按要求严格控制了各项经费的使用。

### **四、政府采购情况**

2018 年本部门政府采购安排 34.50 万元，其中：货物类采购预算 19.50 万元，工程类采购预算 0.00 万元，服务类采购预算 15.00 万元等。

### **五、国有资产占有使用情况**

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 717.37 万元，分布构成情况为：房屋 682.58 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 14.50 万元，主要是 购置复印机、电脑 等。

## 六、重点项目预算绩效目标情况

2018 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
辅助审计人员劳务费	100.5 万元	加强审计队伍建设，化解审计力量严重不足与审计任务日益繁重的突出矛盾，提高审计队伍的整体素质，进一步提高审计效率，扩大审计监督的深度和广度，逐步实现审计监督全覆盖，提高审计工作的质量和水平，促进审计事业发展。

## 第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

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、**年初结转和结余**：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、**结余分配**：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、**年末结转和结余**：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年

度按有关规定继续使用的资金。

**九、基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

**十、项目支出：**指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**十一、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。