

**番禺区审计局
2018 年部门预算**

目 录

第一部分 部门基本情况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门人员构成

第二部分 部门主要工作任务和目标设定情况

- 一、确定工作目标所依据的政策
- 二、预算年度的主要工作任务及目标

第三部分 部门预算编制情况说明

- 一、部门预算收支总体情况
- 二、部门预算收入情况
- 三、部门预算支出情况
- 四、财政拨款收支情况
- 五、财政专户管理资金预算支出情况
- 六、“三公”经费、会议费和机关运行经费预算情况
- 七、政府采购预算情况
- 八、预算绩效管理项目情况
- 九、专业名词解释

第四部分 2018 年部门预算报表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表（按功能分类科目）
- 四、财政拨款收支总表

- 五、一般公共预算支出预算表（按功能分类科目）
- 六、一般公共预算基本支出预算表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出预算表
- 八、政府性基金预算支出预算表（按功能分类科目）
- 九、政府性基金预算项目支出预算表
- 十、一般公共预算“三公”经费和会议费支出预算表
- 十一、财政拨款政府采购预算表
- 十二、一般公共预算项目支出绩效目标表

第一部分 部门基本情况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家和省、市有关审计工作的方针政策、法律法规和有关规定，拟订本区审计监督的措施，制定审计业务规章制度和年度审计工作计划并组织实施。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。

（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）向区人民政府和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；受区人民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；向区人民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，依法推进向社会公布审计结果，向区委、区政府有关部门通报审计情况和审计结果。

（四）直接进行下列审计事项，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）预算的执行情况、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、镇政府预算的执行情况、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、区人民政府投资和以区人民政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5、区属国有企业和区人民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、区人民政府部门管理和其他单位受区人民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、法律法规规定应当由区审计局审计的其他事项。

（五）按规定对镇（街）党政主要负责人和区委、区政府部门及直属单位的主要负责人，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审计或专项审计调查。

（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、行政诉讼或区人民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）指导和监督全区内部审计工作和农村集体经济审计工作，组织实施《广州市内部审计条例》，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、部门机构设置

2018 年纳入预算管理的单位共 1 个，其中：行政单位 1 个；无下属单位。

详细情况如下：

序号	单位名称	单位性质
1	番禺区审计局	行政单位

三、部门人员构成

2018 年部门总编制数 24 名，其中：行政编制 22 名、工勤编制 2 名。

在职实有人数 22 人，比上年减少了 1 人。其中：行政编制 20 人、工勤编制 2 名。另外，政府雇员指标 8 人，编制（指标）外合同工 7 人。

退休人员 20 人，比上年增加了 1 人。

第二部分 部门主要工作任务和目标设定情况

一、确定工作目标所依据的政策

深入学习贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神，紧紧围绕区委、区政府中心工作，紧扣统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，以供给侧结构性改革为主线，着眼统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，聚焦打好“三大攻坚战”，创新审计理念，突出审计重点，依法全面履行审计监督职责，积极有效地推进审计全覆盖，进一步加大审计改革创新力度，更好发挥审计在党和国家监督体系中的重要作用。

二、预算年度的主要工作任务及目标

（一）按时保质完成 2018 年度审计项目计划。

2018 年计划实施审计项目 28 个，包括六个方面：

1、政策落实跟踪审计。按照审计署的统一部署，以及省市审计机关的具体安排，持续加强对国家和省重大政策措施落实情况跟踪审计。紧紧围绕打好防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治“三大攻坚战”，供给侧结构性改革、创新驱动发展战略、构建开放型经济新体制“三个支撑”等重大任务落实。

2、财政审计。2018 年，将依法对政府的全部收入和支出、政府部门管理或其他单位受政府委托管理的资金，以及相关经济活动进行全面审计。进一步加大对各级党委、政府

作风建设规定落实情况的审计监督，加强对“三公”经费、会议费等专项审计，杜绝铺张浪费，降低行政成本，提高行政支出绩效。

3、企业审计。2018年，贯彻落实中央关于深化国有企业和国有资本审计监督的要求，加大对国有企业经营和重点企业的审计监督。

4、民生审计。2018年，将对涉及民生的部门、单位进行审计。牢固树立以人民为中心的审计观，始终关注民生民利民享、社会事业发展、公共制度建设等情况，促进公共资源、公共资产、公共服务公平合理配置，增强人民群众的获得感。

5、资源环境审计。2018年，以促进农村污水治理工作成效，提高资金使用效益为目标，开展对农村生活污水治理资金管理及使用情况审计。审计重点内容为资金的筹集、管理情况；资金的使用和建设管理情况；目标任务的完成情况及取得的社会效益。通过开展资源环境审计，更好地发挥审计工作为生态文明建设保驾护航的重要作用。

6、经济责任审计。2018年，坚持党政同责、同责同审，应审尽审、凡审必严、严肃问责，有深度推进领导干部经济责任审计，突出对领导干部特别是“一把手”这个“关键少数”，以及重点部门和重点岗位、重点人和重点事的权力责任监督，推动形成科学有效的权力监督机制。

（二）加强干部队伍建设，推进审计工作创新

积极开展审计干部培训，更新审计理念，提升大数据分

析、政策分析、审计结果综合分析能力，掌握新时代审计方法，以适应新时代审计工作的要求；努力建设学习型审计机关，提升专业能力和专业精神；强化审计成果运用，及时反映情况，积极提出建议。

（三）完成区委区政府及上级审计机关临时交办工作，配合区纪委、巡察、财政及其他部门推进相关工作。

第三部分 部门预算编制情况说明

一、部门预算收支总体情况

2018 年部门收支总预算 1314.16 万元（见预算 01 表），其中：本年收入 1314.16 万元；本年支出 1314.16 万元。

二、部门预算收入情况

2018 年部门收入预算 1314.16 万元（见预算 02 表），其中：财政拨款收入 1314.16 万元，占总收入 100%。

三、部门预算支出情况

2018 年部门支出预算 1314.16 万元（见预算 03 表）。

按支出功能分类，包括：一般公共服务支出 795.2 万元，占总支出 60.51%；社会保障和就业支出 244.64 万元，占总支出 18.62%；医疗卫生支出 9.8 万元，占总支出 0.74%；住房保障支出 264.52 万元，占总支出 20.13%。

按支出经济分类，包括：

基本支出 1140.58 万元，占总支出 86.79%。其中：工资福利支出 690.38 万元，对个人和家庭的补助 331.13 万元，

商品和服务支出 119.07 万元，其他资本性支出 0 元。

项目支出 173.58 万元，占总支出 13.21%。其中：部门项目支出 173.58 万元，区级财政专项资金（本级支出）0 元。

四、财政拨款收支情况

2018 年部门财政拨款收入预算 1314.16 万元（见预算 04 表），其中：一般公共预算 1314.16 万元；政府性基金预算 0 元；国有资本经营预算 0 元。

财政拨款支出预算 1314.16 万元，其中：

（一）一般公共预算支出情况

2018 年部门一般公共预算支出 1314.16 万元。

按支出功能分类（见预算 05 表），包括：一般公共服务支出 795.2 万元，占总支出 60.51%；社会保障和就业支出 244.64 万元，占总支出 18.62%；医疗卫生支出 9.8 万元，占总支出 0.74%；住房保障支出 264.52 万元，占总支出 20.13%。

按支出经济分类，包括：基本支出 1140.58 万元（见预算 05、06 表），比上年预算增加 192.31 万元，主要原因是根据国家政策，调整行政事业单位薪酬待遇水平及公用支出标准；项目支出 173.58 万元（见预算 05、07 表），比上年预算增加 23.58 万元，主要原因是 2018 年跨区审计覆盖面更广，以致审计专项支出增加。

（二）政府性基金预算支出情况

2018 年部门政府性基金预算未安排支出。（见预算 08 表）

（三）国有资本经营预算支出情况

2018 年部门国有资本经营预算未安排支出。

五、财政专户管理资金预算支出情况

2018 年部门财政专户管理资金未安排支出。

六、“三公”经费、会议费和机关运行经费预算情况

（一）“三公”经费预算

2018 年“三公”经费一般公共预算 6.8 万元（见预算 10 表），比上年预算减少 0.5 万元，下降 6.85 %。其中，基本支出“三公”经费预算 6.3 万元，项目支出“三公”经费预算 0.5 万元。具体如下：

因公出国（境）费预算 0 元，与上年持平。

公务用车购置费预算 0 元，与上年持平。

公务用车运行维护费预算 6.3 万元，占“三公”经费支出总额的 92.65%，与上年持平。

公务接待费预算 0.5 万元，占“三公”经费支出总额的 7.35%，比上年预算减少 0.5 万元，下降 50 %，主要原因是贯彻落实中央八项规定，严格控制接待规模，厉行节约，压减公务接待支出。

（二）会议费预算

2018 年会议费一般公共预算 0.8 万元（见预算 10 表），与上年持平。

（三）机关运行经费预算

2018 年机关运行经费一般公共预算 119.07 万元，比上年预算增加 17.99 万元，增加 17.8 %，主要原因是公用支出标

准调整。

七、政府采购预算情况

2018 年政府采购预算财政拨款 28 万元(见预算 11 表),其中:基本支出政府采购预算 0 元;项目支出政府采购预 28 万元。比上年政府采购预算增加 16.18 万元,增长 136.87%,主要原因是 2018 年度物业管理服务支出达到政府采购的标准,纳入了政府采购项目。

八、预算绩效管理项目情况

根据《广州市财政局关于开展 2018 年度部门全过程预算绩效管理工作的通知》(穗财绩〔2017〕102 号)规定,广州市番禺区审计局纳入 2018 年度部门全过程预算绩效管理的一般公共预算项目 0 个(见预算 12 表)。

九、专业名词解释

1. 部门预算:指各部门依据相关法律、法规和政策规定及其行使职能需要,组织所属各单位编制并逐级上报、审核、汇总,经财政部门审核后按程序依法批准的部门综合收支计划。

2. 基本支出:指预算单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划,其内容包括人员支出预算、公用支出预算两部分。

3. 项目支出:指预算单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标,在基本支出预算之外编制的年度或跨年度项目支出计划。

4. 区级财政专项资金:为支持我区经济和社会各项事业发展,具有专门用途和绩效目标,需进行二次分配的一般

公共预算资金、政府性基金、国有资本经营预算资金。

5. “三公”经费：指财政资金安排的，用于公务接待、公务用车、因公出国（境）等方面的经费。

6. 会议费：指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。

7. 机关运行经费：指为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 2018 年部门预算报表

一、收支预算总表

部门名称：区审计局本级

单位：万元

收 入		支 出	
收 入 项 目	2018 年预 算	支 出 项 目	2018 年预 算
一、财政拨款收入(财政补助收入)	1314.16	一般公共服务支出	795.20
一般公共预算	1314.16	审计事务	795.20
政府性基金预算		社会保障和就业支出	244.64
国有资本经营预算		行政事业单位离退休	243.54
二、财政专户管理资金		抚恤	1.09
三、事业收入(不含财政专户管理资金)		医疗卫生与计划生育支出	9.80
四、事业单位经营收入		计划生育事务	9.80
五、上级补助收入		住房保障支出	264.52
六、附属单位上缴收入		住房改革支出	264.52
七、其他收入			
本 年 收 入 合 计	1,314.16	本 年 支 出 合 计	1,314.16
用事业基金弥补收支差额		结转下年	
上年预结转			
收 入 总 计	1314.16	支 出 总 计	1,314.16

三、支出预算总表

部门名称：区审计局本级

单位：万元

科目编码			单位 编 码	单位名称（功能科目）	总计	基本支出					项目支出		
类	款	项				小计	人员支出		公用支出		小计	部门 项目支出	区级财政 专项资金
							工资福利 支 出	对个人和家 庭 的补助支出	商品和 服务 支出	其他资本 性 支出等			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
				合计	1,314.16	1,140.58	690.38	331.13	119.07		173.58	173.58	
			103	番禺区审计局	1,314.16	1,140.58	690.38	331.13	119.07		173.58	173.58	
201	08	01		行政运行（审计事务）	550.71	550.71	439.91		110.79				
201	08	02		一般行政管理事务（审计事 务）	6.78						6.78	6.78	
201	08	04		审计业务	162.00						162.00	162.00	
201	08	99		其他审计事务支出	75.72	70.92	66.44		4.48		4.80	4.80	
208	05	01		归口管理的行政单位离退休	243.54	243.54		239.74	3.80				
208	08	01		死亡抚恤	1.09	1.09		1.09					

210	07	17		计划生育服务	9.80	9.80		9.80					
221	02	01		住房公积金	66.59	66.59	66.59						
221	02	03		购房补贴	197.93	197.93	117.44	80.49					

四、财政拨款收支总表

部门名称：区审计局本级

单位：万元

收 入		支 出	
收 入 项 目	2018 年预算	支 出 项 目	2018 年预算
一、财政拨款收入(财政补助收入)	1,314.16	一般公共服务支出	795.20
（一）一般公共预算	1,314.16	审计事务	795.20
（二）政府性基金预算		社会保障和就业支出	244.64
（三）国有资本经营预算		行政事业单位离退休	243.54
		抚恤	1.09
		医疗卫生与计划生育支出	9.80
		计划生育事务	9.80
		住房保障支出	264.52
		住房改革支出	264.52
本 年 收 入 合 计	1,314.16	本 年 支 出 合 计	1,314.16
		结转下年	
二、上年结转			
收 入 总 计	1,314.16	支 出 总 计	1,314.16

五、一般公共预算支出预算表

部门名称：区审计局本级

单位：万元

科目编码			单位编 码	支出功能科目	2017 年预算					2018 年预算				
类	款	项			总计	基本支出	项目支出			总计	基本支出	项目支出		
							小计	部门 项目支 出	区级财政 专项资金 （本级支 出）			小计	部门 项目支出	区级财 政 专项资 金 （本级 支出）
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
			合计		1,098.27	948.27	150.00	150.00		1,314.16	1,140.58	173.58	173.58	
			103001		1,098.27	948.27	150.00	150.00		1,314.16	1,140.58	173.58	173.58	
201	08	01	103001	行政运行（审计事 务）	453.66	453.66				550.71	550.71			
201	08	02	103001	一般行政管理事务 （审计事务）						6.78		6.78	6.78	
201	08	04	103001	审计业务	150.00		150.00	150.00		162.00		162.00	162.00	
201	08	99	103001	其他审计事务支出	56.83	56.83				75.72	70.92	4.80	4.80	

208	05	01	103001	归口管理的行政单位离退休	185.98	185.98				243.54	243.54			
208	08	01	103001	死亡抚恤	1.09	1.09				1.09	1.09			
210	07	17	103001	计划生育服务	14.20	14.20				9.80	9.80			
221	02	01	103001	住房公积金	59.98	59.98				66.59	66.59			
221	02	03	103001	购房补贴	176.53	176.53				197.93	197.93			

六、一般公共预算基本支出预算表（按经济分类科目）

部门名称:区审计局本级

单位: 万元

部门经济分类			2018 年预算
科目编码		科目名称	
类	款		
1	2	3	4
		合计	1, 140. 58
301		工资福利支出	690. 38
301	01	基本工资	76. 08
301	02	津贴补贴	367. 64
301	03	奖金	110. 00
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	2. 04
301	12	其他社会保障缴费	12. 00
301	13	住房公积金	66. 59
301	99	其他工资福利支出	56. 04
302		商品和服务支出	119. 07
302	01	办公费	17. 02
302	13	维修(护)费	4. 30
302	15	会议费	0. 80
302	16	培训费	4. 95
302	28	工会经费	3. 12
302	29	福利费	14. 30
302	31	公务用车运行维护费	6. 30
302	39	其他交通费用	17. 48
302	99	其他商品和服务支出	50. 80
303		对个人和家庭的补助	331. 13
303	02	退休费	320. 23

303	05	生活补助	1.09
303	09	奖励金	9.80

七、一般公共预算项目支出预算明细表

部门名称：区审计局本级

单位：万元

科目编码			单位编码	项目名称（项目类别）	项目内容	项目绩效目标	2018 年预算
类	款	项					
1	2	3	4	5	6	7	8
				合计			173.58
				番禺区审计局			173.58
				区审计局本级			173.58
				机构运行保障类（经常性）			46.00
201	08	04	103001	机构运行经费	支付与物业公司签订的物业管理费、清洁工工资及社保费、水费、电费、邮电费、维护费等		46.00
				劳务类（经常性）			4.80
201	08	99	103001	租赁合同工绩效奖			4.80
				业务工作经费类（经常性）			122.78
201	08	02	103001	审计专项经费	上级下达 2018 年审计专项工作经费		6.78
201	08	04	103001	审计专项经费	支付办公费、咨询费、跨区及本区审计差旅费、合同工劳务费、购买办公设备费等业务费用		116.00

八、政府性基金预算支出预算表（按功能分类科目）

部门名称：区审计局本级

单位：万
元

科目编码			单位编 码	单位名称 （功能科 目）	2017 年预算					2018 年预算				
类	款	项			总计	基本支 出	项目支出			总计	基本支出	项目支出		
							小计	部门 项目支出	区级财政 专项资金 （本级支 出）			小计	部门 项目支出	区级财政 专项资金 （本级支 出）
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
此表空白														

九、政府性基金预算项目支出预算表

部门名称：区审计局本级

单位：万元

科目编码			单位编码	项目名称（项目类别）	项目内容	项目绩效目标	2018 年预算
类	款	项					
1	2	3	4	5	6	7	8
此表空白							

十、一般公共预算安排“三公”经费和会议费支出预算

部门名称：区审计局本级

单位：万元

科目编码			单位编码	项目名称	“三公”经费					会议费	备注
类	款	项			合计	因公出国 (境)经费	公务用车 购置费	公务用车 运行费	公务 接待费		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
					6.80			6.30	0.50	0.80	
			103	番禺区审计局	6.80			6.30	0.50	0.80	
			103001	区审计局本级	6.80			6.30	0.50	0.80	
			103001	基本支出	6.30			6.30		0.80	
201	08	01	103001	行政事业单位公用经费（编内人员非标准）	6.30			6.30			
201	08	01	103001	行政事业单位公用经费（3.3万/人、年或2.3万/人、年）						0.80	
			103001	项目支出	0.50				0.50		
201	08	04	103001	审计专项经费	0.50				0.50		

十一、财政拨款政府采购预算表

部门名称：区审计局本级

单位：万元

单位编 码	单位名称（支出项目名称）	政府采购项目			数量	计量单 位	2018 年预算			
		政府采购 项目名称	政府采购 品目名称	政府采购 品目编号			小计	一般公共预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	合计				6.00		28.00	28.00		
103001	区审计局本级						28.00	28.00		
	项目支出				6.00		28.00	28.00		
103001	审计专项经费	审计专项经费	打印设备		1.00		0.40	0.40		
103001	审计专项经费	审计专项经费	空气调节电器		2.00	台	2.80	2.80		
103001	机构运行经费	机构运行经费	物业管理服务		1.00	份	24.00	24.00		
103001	审计专项经费	审计专项经费	电气设备		2.00		0.80	0.80		

十二、一般公共预算项目支出绩效目标表

部门名称：区审计局本级

单位：万元

单位编码	单位名称 (项目名称)	2018 年预算	项目内容	项目绩效目标	项目主要绩效指标
此表空白					