

# **广德县审计局 2019 年部门预算**

2019 年 1 月

# 目 录

## 第一部分 部门概况

1. 主要职责
2. 部门预算单位构成
3. 2019 年度主要工作任务

## 第二部分 2019 年部门预算表

1. 广德县审计局 2019 年财政拨款收支总表
2. 广德县审计局 2019 年一般公共预算支出表
3. 广德县审计局 2019 年一般公共预算基本支出表
4. 广德县审计局 2019 年政府性基金预算支出表
5. 广德县审计局 2019 年国有资本经营预算支出表
6. 广德县审计局 2019 年收支总表
7. 广德县审计局 2019 年收入总表
8. 广德县审计局 2019 年支出总表
9. 广德县审计局 2019 年政府采购支出表
10. 广德县审计局 2019 年政府购买服务支出表

## 第三部分 2019 年部门预算情况说明

1. 关于 2019 年财政拨款收支预算总体情况说明
2. 关于 2019 年一般公共预算财政拨款情况说明
3. 关于 2019 年一般公共预算基本支出情况说明
4. 关于 2019 年政府性基金预算拨款情况说明
5. 关于 2019 年国有资本经营预算拨款情况说明
6. 关于 2019 年收支预算总体情况说明
7. 关于 2019 年收入预算情况说明
8. 关于 2019 年支出预算情况说明
9. 其他重要事项情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 部门概况

### 一、主要职责

1. 贯彻执行国家审计方针政策和法律法规，参与起草审计、财政经济及其相关方面的规范性文件草案，提出相关政策建议。

2. 负责对县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、合法和效益情况进行审计监督，维护国家财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障全县经济和社会健康发展。

3. 负责对审计、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落实的责任。

4. 负责拟订并组织实施全县审计工作发展规划和专业领域审计工作规划及年度审计计划，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。

5. 负责向县长提交年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；向县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。

6. 负责受县政府委托，向县人大常委会提出县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。

7. 负责依法向社会公布审计结果；向县政府、省审计厅、报告和向县政府有关部门、乡镇人民政府通报审计情况及结果。

8. 负责直接审计下列事项，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、处罚建议：

（1）县级预算执行情况和其他财政收支，县直各部门（含

直属单位）预算的执行情况、决算和其他财政收支。

（2）乡镇级人民政府预算的执行情况、决算和其他财政收支，县财政转移支付资金。

（3）使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

（4）县级政府投资和以县级政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算、工程价款结算和项目竣工决算。

（5）县属国有企业和金融机构、县政府规定的国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

（6）县政府部门、县级人民政府管理和受县政府及其部门委托的其他单位管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

（7）国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

（8）法律法规规定应由县审计局审计的其他事项。

9. 负责依法依规对科级领导干部及属县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。

10. 负责组织实施对国家财经法律法规和规章执行情况、财政预算管理或国有资产、国有资源管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计（调查）。

11. 负责组织实施对国家重大政策措施和宏观调控部署落实情况的跟踪审计工作。

12. 负责组织实施对公务支出和公款消费情况、楼堂馆所建设和机构编制管理规定执行情况进行审计监督。

13. 负责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、

行政诉讼或县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。

14. 负责指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

15. 承办县政府交办的其他事项。

## 二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，广德县审计局 2019 年度部门预算包括本级预算，纳入部门预算编制范围的单位共 1 个，具体情况见下表。

序号	单位名称	单位性质
1	广德县审计局	行政单位

## 三、2019 年度主要工作任务

1、以新趋势为要务，推动改革落地。一要认真迎接机构改革。二要优化审计机关职责。要推动改革落实，必须提前筹划，精心准备，做到机构要合、人员要并、业务要精、手段要硬、纪律要严，保证机构改革在我县顺利实施，不起波澜。

2、以一盘棋为基础，推动质量提升。一是项目选择要准，二是审计业务要精，三是上下联动要紧。

3、以全覆盖为目标，推动责任落实。把“大财政”审计与经责审计统筹推进，实现有重点、有拓展、有效率的全覆盖。全年拟完成 11 个单位 12 名领导干部的经济责任审计任务，坚持领导干部自然资源资产离任审计与经济责任审计工作相结

合，拟开展四合乡泰山自然保护区审计；坚持整合资源，发挥国家审计、社会审计、内部审计联动作用，实现“1 + 1 + 1 > 3”的效应。

**4、以重绩效为导向，推动转型发展。**准确把握投资审计转型的内涵，促进投资审计由单一工程造价审计向决算审计、全过程跟踪审计转变。

**5、以大数据为依托，推动信息化建设。**坚持科技强审理念，向信息化要资源，向大数据要效率。加快推进金审三期建设，提高大数据审计应用能力。

**6、以高素质为根本，推动队伍成长。**以“审计队伍建设创新年”为抓手，全力开启高质量发展新时代。一是党建业务两相长，二是廉政纪律钟常响，三是人员素质提升棒。建设一支懂监督、能监督、敢监督、会监督的广德审计铁军。

## 第二部分 2019 年部门预算表

部门公开表 1

### 广德县审计局 2019 年财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算拨款	政府性基金预算拨款	国有资本经营预算拨款
一、一般公共预算拨款收入	422.73	一、一般公共服务支出	316.67	316.67		
其中： 国库管理非税收入		二、外交支出				
二、政府性基金预算拨款收入		三、国防支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	47.83	47.83		
		九、卫生健康支出	19.91	19.91		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	38.32	38.32		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、灾害防治及应急管理支出				
		二十二、其他支出				
		二十三、债务还本支出				
		二十四、债务付息支出				
本年收入小计	422.73	本年支出小计	422.73	422.73		
上年结转		结转下年				
一般公共预算		一般公共预算				
政府性基金预算		政府性基金预算				
国有资本经营预算		国有资本经营预算				
收入总计	422.73	支出总计	422.73	422.73		

## 广德县审计局 2019 年一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目		预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
201	一般公共服务支出	316.67	261.67	55.00
20108	审计事务	316.67	261.67	55.00
2010801	行政运行（审计事务）	190.58	135.58	55.00
2010850	事业运行（审计事务）	126.09	126.09	
208	社会保障和就业支出	47.83	47.83	
20805	行政事业单位离退休	47.83	47.83	
2080505	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	47.83	47.83	
210	卫生健康支出	19.91	19.91	
21011	行政事业单位医疗	19.91	19.91	
2101101	行政单位医疗	18.99	18.99	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.92	0.92	
221	住房保障支出	38.32	38.32	
22102	住房改革支出	38.32	38.32	
2210201	住房公积金	29.53	29.53	
2210202	提租补贴	8.79	8.79	
合计		422.73	367.73	55.00



# 广德县审计局 2019 年一般公共预算基本支出表

单位：万元

经济分类科目			预算数
科目编码	科目名称	政府预算支出经济分类科目	
301	工资福利支出		339.26
30101	[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	117.11
30102	[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	60.93
30103	[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	4.97
30107	[30107]绩效工资	[50101]工资奖金津补贴	63.06
30108	[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	47.83
30110	[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	14.91
30112	[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	0.92
30113	[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	29.53
302	商品和服务支出		22.50
30201	[30201]办公费	[50201]办公经费	1.70
30207	[30207]邮电费	[50201]办公经费	0.50
30211	[30211]差旅费	[50201]办公经费	1.60
30212	[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	0.50
3021501	[30215]一般会议费	[50202]会议费	0.80
3021601	[30216]一般培训费	[50203]培训费	0.30
30217	[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	2.20
30226	[30226]劳务费	[50205]委托业务费	0.50
30228	[30228]工会经费	[50201]办公经费	2.75
30229	[30229]福利费	[50201]办公经费	0.43
3023901	[30239]公务交通补贴	[50201]办公经费	10.32
30299	[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	0.90
303	对个人和家庭的补助		5.97
30302	[30302]退休费	[50905]离退休费	5.97
合计			367.73

注：本表反映部门本年一般公共预算财政拨款收入安排的基本支出预算情况。





# 广德县审计局 2019 年收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	422.73	一、一般公共服务支出	1525.67
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理非税收入	1209.00	四、公共安全支出	
五、其他收入		五、教育支出	
		六、科学技术支出	
		七、文化旅游体育与传媒支出	
		八、社会保障和就业支出	47.83
		九、卫生健康支出	19.91
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	38.32
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、灾害防治及应急管理支出	
		二十二、其他支出	
		二十三、债务还本支出	
		二十四、债务付息支出	
本年收入小计	1631.73	本年支出小计	1631.73
上年结转		结转下年	
一般公共预算		一般公共预算	
政府性基金预算		政府性基金预算	
国有资本经营预算		国有资本经营预算	
财政专户		财政专户	
其他		其他	
收入总计	1631.73	支出总计	1631.73

## 广德县审计局 2019 年收入预算总表

功能科目		合计	上年结转	一般公共预算 财政拨款收入	政府性基金 预算拨款收入	国有资本经营 预算拨款收入	财政专户管 理非税收入	其他收入
科目编码	科目名称							
201	一般公共服务支出	1,525.67		316.67			1,209.00	
20108	审计事务	1,525.67		316.67			1,209.00	
2010801	行政运行（审计事务）	1,399.58		190.58			1,209.00	
2010850	事业运行（审计事务）	126.09		126.09				
208	社会保障和就业支出	47.83		47.83				
20805	行政事业单位离退休	47.83		47.83				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.83		47.83				
210	卫生健康支出	19.91		19.91				
21011	行政事业单位医疗	19.91		19.91				
2101101	行政单位医疗	18.99		18.99				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.92		0.92				
221	住房保障支出	38.32		38.32				
22102	住房改革支出	38.32		38.32				
2210201	住房公积金	29.53		29.53				
2210202	提租补贴	8.79		8.79				
合计		1,631.73		422.73			1,209.00	

## 广德县审计局 2019 年支出预算总表

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
201	一般公共服务支出	1,525.67	261.67	1,264.00
20108	审计事务	1,525.67	261.67	1,264.00
2010801	行政运行（审计事务）	1,399.58	135.58	1,264.00
2010850	事业运行（审计事务）	126.09	126.09	
208	社会保障和就业支出	47.83	47.83	
20805	行政事业单位离退休	47.83	47.83	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.83	47.83	
210	卫生健康支出	19.91	19.91	
21011	行政事业单位医疗	19.91	19.91	
2101101	行政单位医疗	18.99	18.99	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.92	0.92	
221	住房保障支出	38.32	38.32	
22102	住房改革支出	38.32	38.32	
2210201	住房公积金	29.53	29.53	
2210202	提租补贴	8.79	8.79	
合计		1,631.73	367.73	1,264.00

注：本表反映部门本年各项支出预算情况。

## 广德县审计局 2019 年部门政府采购支出表

单位：万元

支出项目/ /政府采购项目名称	合计	一般公共预算	政府性基金 预算	财政专户管 理非税收入	其他收入
三级等级保护测评服务	10.00			10.00	
计算机采购	5.00			5.00	
三级等级保护整改	5.00			5.00	
合计	20.00			20.00	

## 广德县审计局 2019 年部门政府购买服务支出表

单位：万元

支出项目	购买方式	购买服务 起止时间	合计	一般公共预算	政府性基 金预算	财政专户 管理非税 收入	其他收入
劳务费	公开招标	2019	900.00			900.00	
合计			900.00			900.00	



### 第三部分 2019 年部门预算情况说明

#### 一、关于 2019 年财政拨款收支预算总体情况说明

广德县审计局 2019 年财政拨款收支预算 422.73 万元。收入按资金来源分为：一般公共预算拨款 422.73 万元、无政府性基金预算拨款、无国有资本经营预算拨款；按资金年度分为：当年财政拨款收入 422.73 万元，无上年结转。支出按功能分类分为：一般公共服务支出 316.67 万元，占 74.91%；社会保障和就业支出 47.83 万元，占 11.32%；卫生健康支出 19.91 万元，占 4.71%；住房保障支出 38.32 万元，占 9.06%。

#### 二、关于 2019 年一般公共预算拨款情况说明

##### （一）一般公共预算拨款规模变化情况。

广德县审计局 2019 年一般公共预算拨款 422.73 万元，比 2018 年预算拨款减少 46.70 万元，下降 9.95%，主要原因是 2019 年退休人员退休费由社保局发放。

##### （二）一般公共预算拨款结构情况。

一般公共服务支出 316.67 万元，占 74.91%；社会保障和就业支出 47.83 万元，占 11.32%；卫生健康支出 19.91 万元，占 4.71%；住房保障支出 38.32 万元，占 9.06%。

##### （三）一般公共预算拨款具体使用情况。

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）2019 年预算 190.58 万元，比 2018 年预算减少 113.18 万元，减少 37.26%，减少原因主要是 2018 年预算编制的审计事务支

出功能未划分事业运行（项），均为行政运行（项）。

**2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）**  
2019 年预算 126.09 万元，比 2018 年预算增加 126.09 万元，增长原因主要是 2018 年预算编制的审计事务支出功能未划分事业运行（项），均为行政运行（项）。

**3. 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）**2019 年预算 47.83 万元，比 2018 年预算增加 2.48 万元，增长 5.47%，增长原因主要是离退休人员工资标准提高等。

**4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）**2019 年预算 18.99 万元，比 2018 年预算增加 0.65 万元，增长 3.54%，增长原因主要是在职人员工资上涨，医保等汇缴基数上调等。

**5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）**2019 年预算 0.92 万元，比 2018 年预算增加 0.05 万元，增长 5.75%，增长原因主要是在职人员工资上涨，医保等汇缴基数上调等。

**6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）**2019 年预算 29.53 万元，比 2018 年预算增加 1.3 万元，增长 4.61%，增长原因主要是计算基数调整。

**7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）**2019 年预算 8.79 万元，比 2018 年预算增加 0.3 万元，增长 3.53%，增长原因主要是计算基数调整。

### 三、关于 2019 年一般公共预算基本支出情况说明

广德县审计局 2019 年一般公共预算基本支出 367.73 万元，其中：

工资福利支出 339.26 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出等。商品和服务支出 22.5 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。对个人和家庭的补助 5.97 万元，主要包括：生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

### 四、关于 2019 年政府性基金预算拨款情况说明

广德县审计局 2019 年没有政府性基金预算拨款收入，也没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

### 五、关于 2019 年国有资本经营预算拨款情况说明

广德县审计局 2019 年没有国有资本经营预算拨款收入，也没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

### 六、关于 2019 年收支预算总体情况说明

按照综合预算的原则，广德县审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。广德县审计局 2019 年收支总预算 1631.73 万元，收入包括一般公共预算拨款收入、财政专户管理非税收入，支出包括：一般公共服务、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

## **七、关于 2019 年收入预算情况说明**

广德县审计局 2019 年收入预算 1631.73 万元，其中：一般公共预算拨款收入 422.73 万元，占 25.91%，比 2018 年预算减少 46.70 万元，下降 9.95%，下降原因主要是 2019 年退休人员退休费由社保局发放；财政专户管理非税收入 1209 万元，占 74.09%，比 2018 年预算减少 16 万元，下降 13.06%，下降原因主要是 2019 年审计信息化建设项目规模减小等。

## **八、关于 2019 年支出预算情况说明**

广德县审计局 2019 年支出预算 1631.73 万元，比 2018 年预算减少 62.7 万元，下降 3.7%，下降原因主要是 2019 年退休人员退休费由社保局发放、审计信息化建设项目规模减小等。其中，基本支出 367.73 万元，占 22.54%，主要用于保障机构正常运转、完成日常工作任务等；项目支出 1264 万元，占 77.46%，主要用于审计业务经费（包含信息化专项、政府投资审计经费等）、专项审计经费、委托审计经费、审计人才专项培训费、审计信息化建设工作经费等。

## **九、其他重要事项情况说明**

### **（一）项目及绩效目标情况。**

广德县审计局 2019 年项目支出未设绩效目标。

### **（二）机关运行经费。**

广德县审计局 2019 年机关运行经费财政拨款预算 22.50 万元，比 2018 年增加 0.52 万元，增长 2.37%，增长主要原因是办公费、差旅费、会议费等日常经费支出增加。

### **（三）政府采购情况。**

广德县审计局 2019 年各单位政府采购预算总额 920 万元。其中：政府采购货物预算 20 万元，政府采购服务预算 900 万元。

### **（四）国有资产占有使用情况。**

截至 2018 年底，广德县审计局无公务用车。单位价值 50 万元以上的通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

2019 年部门预算未安排购置公务用车、未安排购置单位价值 50 万元以上的通用设备、未安排购置单位价值 100 万元以上专用设备。

### **（五）绩效目标设置情况。**

广德县审计局项目支出未设绩效目标。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指县财政当年拨付的资金，主要包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

**二、财政专户管理非税收入：**指按照非税收入管理相关规定，纳入财政专户管理的教育收费等。

**三、其他收入：**指除了财政拨款收入、财政专户管理非税收入等以外的收入。

**四、上年结转：**指以前年度安排、结转到本年仍按原用途继续使用的资金。

**五、结转下年：**指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需以后年度按原用途继续使用的资金。

**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、“三公”经费：**纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥

过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。