

2019年临沂市兰山区审计局
部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2019年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算表
- 三、支出预算表
- 四、财政拨款收支预算表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、政府性基金预算支出表
- 七、财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）
- 八、政府采购预算表
- 九、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

第三部分 2019年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

（一）主管全区审计工作。负责对全区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，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施、省市区有关重要工作部署贯彻落实情况进行跟踪审计。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。

（二）贯彻执行审计法律法规和方针政策。拟订全区审计工作规范性文件，并经批准后监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关的规范性文件。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。

（三）向区委审计委员会提出区级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向区政府提出年度区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级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向区委、区政府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。向区直有关部门、镇街道党（工）委和政府（街道办事处）通报审计情况和审计结果。

（四）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者向有关主管机关提出处理处罚的建议，包括国家有关重大政策措施、省市区有关重要工作部署贯彻落实情况；区级财政预算执行情况和其他财政收支，区级决算草案，区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支；镇政府（街道办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支，上级财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区投资和以区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属

国有和国有资本占控股地位或者主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益；区政府驻境外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规和规章规定的其他事项。

（五）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和自然资源资产离任审计。

（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、财政预算管理以及国有资产管理使用等与区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，开展“三公”经费、会议费使用和楼堂馆所建设等方面审计调查。

（七）依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或者区政府裁决的有关事项。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。

（九）指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十）指导开展全区村社区干部经济责任审计工作。

（十一）完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

（十二）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实区委、区政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰机关职能定位，理顺内部职责关系，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强审计监督合力。

二、部门预算单位构成

临沂市兰山区审计局部门预算包括：临沂市兰山区审计局机关预算、临沂市兰山区经济责任审计服务中心预算、临沂市兰山区重点建设项目审计中心预算。

纳入临沂市兰山区审计局2019年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

序号	单位名称	备注
1	临沂市兰山区审计局机关	
2	临沂市兰山区经济责任审计服务中心	
3	临沂市兰山区重点建设项目审计中心	

第二部分 2019年部门预算表

表1. 收支预算总表

部门/单位：临沂市兰山区审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一、财政拨款收入	391.29	一、一般公共服务支出	302.17
一般公共预算	391.29	二、外交支出	
政府性基金预算		三、国防支出	
国有资本经营预算		四、公共安全支出	
二、财政专户核拨资金		五、教育支出	
三、事业收入		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	41.70
六、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	16.68
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	30.74
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
本年收入合计	391.29	本年支出合计	391.29
用事业基金弥补收支差额		年末结转和结余	
上年结转			
上级补助收入			
收入总计	391.29	支出总计	391.29

表2. 收入预算表

部门/单位：临沂市兰山区审计局

单位：万元

单位 编码	单位 名称	科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政 专户 管理 资金	事业 收入	事业 单位 经营 收入	上 级 补 助 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	其 他 收 入	用 事 业 基 本 弥 补 收 支 差 额	上年结转					
		类	款	项			小计	一般公共预算		政 府 性 基 金 预 算								国 有 资 本 经 营 预 算	上 年 结 转	其中：财政拨款结转			
								经 费 拨 款 （ 补 助）	其 他											小 计	一 般 公 共 预 算	政 府 性 基 金 预 算	国 有 资 本 经 营 预 算
					合计	391.29	391.29	391.29															
116	兰山区审计局					391.29	391.29	391.29															
116001	兰山区审计局本级					391.29	391.29	391.29															
		201			一般公共服务支出	302.17	302.17	302.17															
			08		审计事务	302.17	302.17	302.17															
		201	08	01	行政运行	302.17	302.17	302.17															
		208			社会保障和就业支出	41.70	41.70	41.70															
				05	行政事业单位离退休	41.70	41.70	41.70															
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.70	41.70	41.70															
		210			卫生健康支出	16.68	16.68	16.68															
				11	行政事业单位医疗	16.68	16.68	16.68															

单位 编码	单位 名称	科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政 专户 管理 资金	事业 收入	事业 单位 经营 收入	上级 补助 收入	附属 单位 上缴 收入	其他 收入	用事 业基 本弥 补收 支差 额	上年结转						
		类	款	项			小计	一般公共预算		政府 性基 金预 算								国有 资本 经营 预算	上年 结转	其中：财政拨款结转				
								经费 拨款 (补 助)	其他											小计	一般公共预算		政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算
																					经费 拨款 (补 助)	其他		
		210	11	01	行政单位医疗	16.68	16.68	16.68																
		221			住房保障支出	30.74	30.74	30.74																
			02		住房改革支出	30.74	30.74	30.74																
		221	02	01	住房公积金	30.74	30.74	30.74																

表3. 支出预算表

部门/单位：临沂市兰山区审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
					合计	391.29	391.29	
116	兰山区审计局					391.29	391.29	
116001	兰山区审计局本级					391.29	391.29	
		201			一般公共服务支出	302.17	302.17	
			08		审计事务	302.17	302.17	
		201	08	01	行政运行	302.17	302.17	
		208			社会保障和就业支出	41.70	41.70	
			05		行政事业单位离退休	41.70	41.70	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	41.70	41.70	
		210			卫生健康支出	16.68	16.68	
			11		行政事业单位医疗	16.68	16.68	
		210	11	01	行政单位医疗	16.68	16.68	
		221			住房保障支出	30.74	30.74	
			02		住房改革支出	30.74	30.74	
		221	02	01	住房公积金	30.74	30.74	

表4. 财政拨款收支预算表

部门/单位：临沂市兰山区审计局

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	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
一、一般公共预算	391.29	一、一般公共服务支出	302.17	302.17		
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		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	41.70	41.70		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	16.68	16.68		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	30.74	30.74		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、其他支出				
本年收入合计	391.29	本年支出合计	391.29	391.29		
上年结转结余		年末结转和结余				
收入总计	391.29	支出总计	391.29	391.29		

表5. 一般公共预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：临沂市兰山区审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
					合计	391.29	391.29	
116	兰山区审计局					391.29	391.29	
116001	兰山区审计局本级					391.29	391.29	
		201			一般公共服务支出	302.17	302.17	
			08		审计事务	302.17	302.17	
		201	08	01	行政运行	302.17	302.17	
		208			社会保障和就业支出	41.70	41.70	
			05		行政事业单位离退休	41.70	41.70	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	41.70	41.70	
		210			卫生健康支出	16.68	16.68	
			11		行政事业单位医疗	16.68	16.68	
		210	11	01	行政单位医疗	16.68	16.68	
		221			住房保障支出	30.74	30.74	
			02		住房改革支出	30.74	30.74	
		221	02	01	住房公积金	30.74	30.74	

表6. 政府性基金预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：临沂市兰山区审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
		类	款	项				

临沂市兰山区审计局部门2019年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

表7. 财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）

部门/单位：临沂市兰山区审计局

单位：万元

经济分类科目编码		经济分类科目名称	2019年预算数	
类	款		金额	其中：一般公共 预算安排
		合计	391.29	391.29
301		工资福利支出	356.11	356.11
301	30101	基本工资	97.08	97.08
301	30102	津贴补贴	76.97	76.97
301	30103	奖金	19.86	19.86
301	30107	绩效工资	71.26	71.26
301	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	41.70	41.70
301	30111	公务员医疗补助缴费	16.68	16.68
301	30112	其他社会保障缴费	1.82	1.82
301	30113	住房公积金	30.74	30.74
302		商品和服务支出	17.98	17.98
302	30201	办公费	5.70	5.70
302	30207	邮电费	0.24	0.24
302	30228	工会经费	6.88	6.88
302	30239	其他交通费用	5.16	5.16
303		对个人和家庭的补助	17.20	17.20
303	30305	生活补助	1.60	1.60
303	30307	医疗费补助	10.52	10.52
303	30309	奖励金	0.02	0.02
303	30399	其他对个人和家庭的补助	5.06	5.06

表8. 政府采购预算表

部门/单位：临沂市兰山区审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	采购品目	金额	资金来源								
		类	款	项				合计	财政拨款收入				财政专户管理资金	其他自有资金	上年结转	
									合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算				

本部门2019年未安排政府采购预算，故本表无数据。

表9. 一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

部门/单位：临沂市兰山区审计局

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国（境）经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
		0	0	0	0	0	0

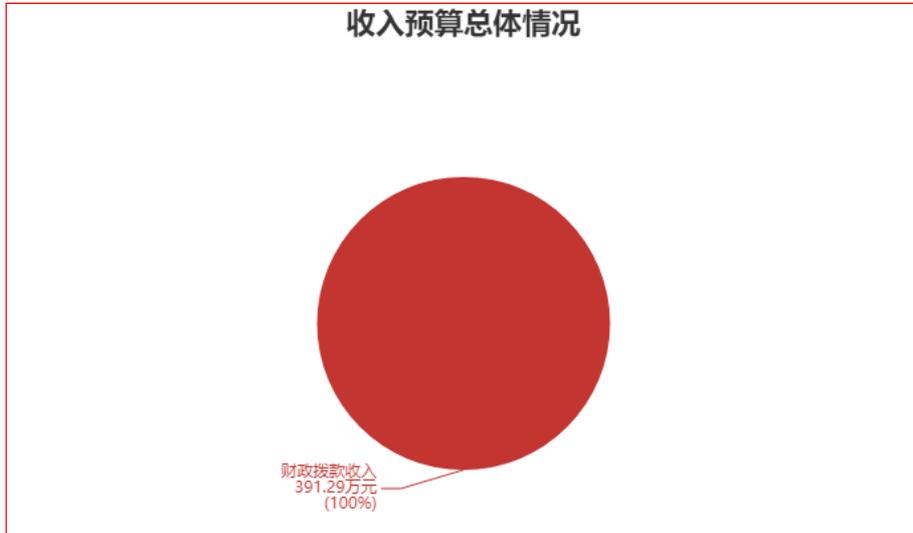
本部门无一般公共预算“三公”经费，故本表无数据。

第三部分 2019年部门预算情况和 重要事项说明

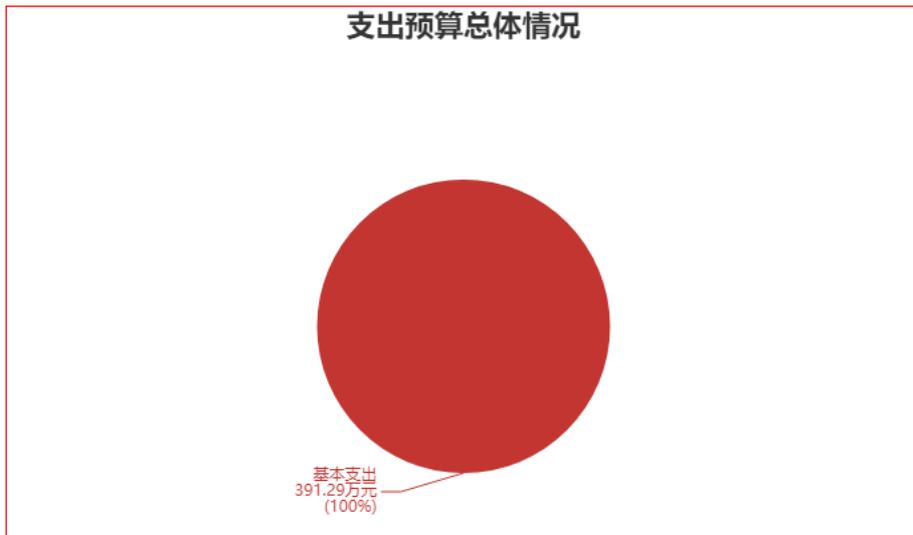
一、2019年部门预算情况说明

（一）收支预算总体情况

2019年收入预算为391.29万元，其中：财政拨款391.29万元，占100%。

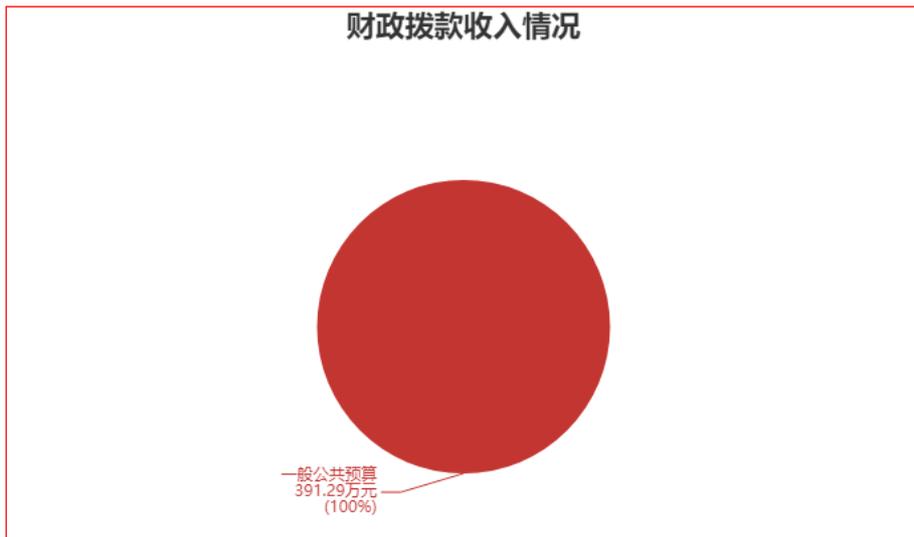


2019年支出预算为391.29万元，其中：基本支出391.29万元，占100%，项目支出0万元，占0%。

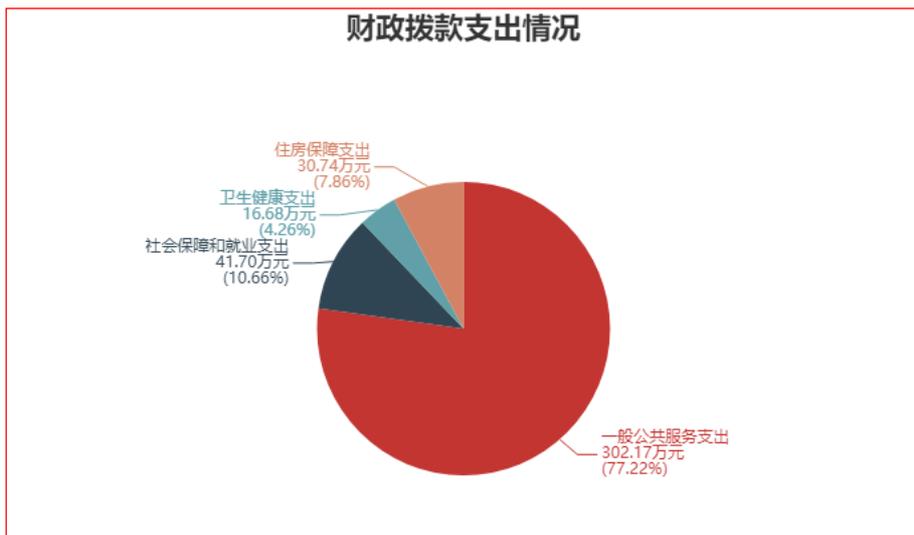


（二）财政拨款收支情况

2019年财政拨款收入预算为391.29万元，其中：一般公共预算391.29万元，占100%。

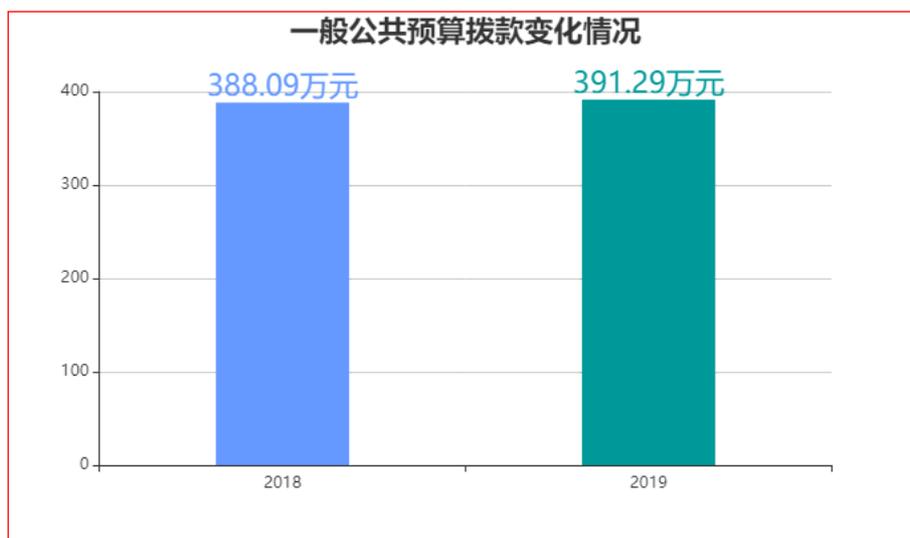


2019年财政拨款支出预算为391.29万元，其中：一般公共服务（类）支出302.17万元，占77.22%；社会保障和就业（类）支出41.70万元，占10.66%；卫生健康（类）支出16.68万元，占4.26%；住房保障（类）支出30.74万元，占7.86%。

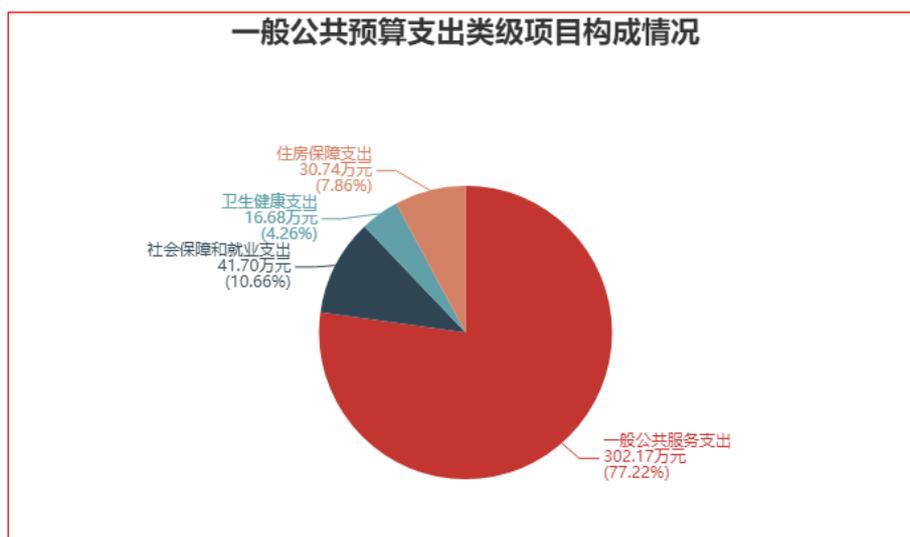


（三）一般公共预算收支情况

2019年一般公共预算当年拨款391.29万元，比上年增长0.82%，主要是工资晋级晋档、薪级工资增涨等造成工资福利等人员经费增加。



2019年一般公共预算支出预算为391.29万元，比上年增长0.82%，其中：一般公共服务（类）支出302.17万元，占77.22%；社会保障和就业（类）支出41.70万元，占10.66%；卫生健康（类）支出16.68万元，占4.26%；住房保障（类）支出30.74万元，占7.86%。



具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）支出302.17万元，比上年增长0.87%，主要是工资晋级晋档、薪级工资增涨等造成工资福利等人员经费增加。

2. 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）支出41.70万元，比上年下降4.07%，主要是人员退休，社会保障缴费减少。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出16.68万元，比上年增长27.91%，主要是社保缴费

基数调增。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出30.74万元，比上年下降4.00%，主要是人员退休，住房公积金缴费减少。

（四）政府性基金预算收支情况

临沂市兰山区审计局2019年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）财政拨款安排的基本支出情况

2019年财政拨款安排的基本支出预算391.29万元，其中：

人员经费373.31万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费17.98万元，主要包括：办公费、邮电费、工会经费、其他交通费用。

二、重要事项说明

（一）政府采购情况

本部门2019年未安排政府采购预算。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2019年，通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共0万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费0万元，公务接待费0万元。

2019年“三公”经费预算与2018年基本持平，其中：因公出国（境）费与2018年基本持平；公务用车购置费与2018年基本持平；公务用车运行维护费与2018年基本持平；公务接待费与2018年基本持平。

（三）机关运行经费情况

2019年临沂市兰山区审计局机关1家行政单位以及0家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算为17.98万元，较2018年预算增加1.17万元，增长6.96%，主要原因是工会经费增加，事业单位科级干部公务交通补贴。

（四）国有资产占有使用情况

截至2018年12月31日，临沂市兰山区审计局所属各预算单位共有车辆0辆。其中，机要通信用车和应急保障用车0辆、离退休干部用车0辆、机关服务用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0（台、件、套）。单位价值100万元以上专用设备0（台、件、套）。

2019年部门预算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

2019年临沂市兰山区审计局不涉及绩效目标设置。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指由财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费、社会公益机构接受的公益捐赠收入，以及幼儿园接受的捐赠收入等。

三、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。

四、事业单位经营收入：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。

五、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等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。

八、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和日常公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费：指部门用一般公共预算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）的国际差旅费、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车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、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接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：指行政单位（包括参公管理事业单位）的财政拨款公用经费，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。

十三、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：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。

十四、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）：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。

十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。