

增城市审计局 2015 年部门预算

目 录

第一部分 增城市审计局

一、部门主要职能

二、部门预算单位构成

三、部门人员构成

第二部分 2015 年部门预算安排情况说明

第三部分 2015 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

四、一般公共预算支出预算表

五、一般公共预算项目支出预算明细表（部门项目）

六、一般公共预算项目支出预算明细表（公共项目）

七、政府性基金预算支出预算表

八、一般公共预算安排“三公”经费和会议费支出预算

九、项目支出政府采购预算表

第四部分 2015 年市级财政专项资金预算安排情况说明

第一部分 增城市审计局概况

一、增城市审计局职能简述

根据市委办公室、市人民政府办公室关于印发《中共增城市纪律检查委员会机关 增城市监察局 增城市审计局主要职责内设机构和人员编制规定的通知》（增委办发[2012]1号）的规定，市审计局的主要职责如下：

（一）贯彻执行国家有关审计工作的方针、政策，制定审计业务规章制度。

（二）向市人民政府和上一级审计机关提出市本级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告，向市有关部门通报审计情况，提出审计建议；受市政府委托，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。

（三）对市本级预算执行和其他财政收支情况进行审计监督；对国库办理财政资金的收纳、拨付情况进行审计；对本级各部门（含直属单位）和下级政府预算的执行情况和决算以及其他财政收支情况进行审计监督；对本级事业组织和使用财政资金的其他事业组织及社会团体的财务收支进行审计监督；对市属公有企业和公有资本占控股地位或者主导地位的企业、金融机构的资产、负债、损益进行审计监督；对政府投资和以政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算进行审计监督；对政府部门管理及其他单位受政府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、资金的财务收支进行审计监督；根据上级审计机

关的授权，对国有金融机构的资产、负债、损益进行审计监督，对国际组织、国际金融机构和外国政府援助、贷款项目的财务收支进行审计监督。

（四）对镇街党政主要负责人和市委、市政府部门及直属单位的主要负责人，以及依法属于审计监督对象的其他单位的主要负责人实施经济责任审计。

（五）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市本级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（六）对依法属于审计监督对象单位的内部审计工作和农村集体经济审计工作进行指导和监督；对社会审计机构就依法属于审计监督对象出具的审计报告进行核查。

（七）承办市委、市政府和上级纪检、监察、审计机关授权交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

增城市审计局设行政单位 1 个，没有下属事业单位。

纳入增城市审计局 2015 年部门预算编报范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	单位性质
1	增城市审计局	行政单位

三、部门人员构成

增城市审计局与增城市纪律检查委员会机关(与市监察局合署)合署办公。增城市审计局总编制数 21 人, 在职实有人数 17 人, 其中: 行政编制 14 人, 后勤服务人员 3 人; 离退休人员 9 人(均为退休人员); 编制外长期聘用人员 16 人, 借用增城市广长路桥公司工程师 4 人, 外聘中介人员 2 人。

与 2014 年对比, 编制人数减少 1 人, 在职实有人员减少 1 人, 退休人员增加 1 人。

第二部分 2015 年部门预算安排情况说明

一、2015 年部门预算收支情况总体说明

增城市审计局 2015 年收支总预算 645.36 万元(详见表一), 占收入预算 100 % ; 本年支出 645.36 万元。

二、2015 年收入预算情况说明

2015 年度收入预算 645.36 万元 (详见表二), 其中: 财政拨款收入 (财政补助收入) 645.36 万元 (均为一般公共预算) 占 100% 。

三、2015 年支出预算情况说明

(一) 全口径支出预算情况

2015 年度支出预算 645.36 万元 (详见表三), 包括: 基本支出 360.89 万元, 占支出预算 55.92 % , 其中: 工资福利支出 179.35 万元, 商品和服务支出 30.53 万元, 对个人和家庭的补

助 151.01 万元；项目支出 284.46 万元，占支出预算 44.08 %，均为部门项目支出。

与 2014 年对比，支出预算减少 27.69 万元。其中：基本支出增加 1.71 万元，主要是增加了政府部门雇员支出；项目支出减少 29.40 万元，主要是审计业务费的减少。

按支出预算的功能分类，包括一般公共服务支出 521.29 万元，占 80.78%；社会保障和就业支出 81.14 万元，占 12.57 %；住房保障支出 42.92 万元，占 6.65%。

（二）一般公共预算支出预算情况

1、支出预算规模变化情况。2015 年一般公共预算安排支出 521.29 万元（详见表四），比上年预算减少 38.20 万元，其中：基本支出 236.83 万元，比上年减少 8.80 万元；项目支出 284.46 万元，比上年减少 29.40 万元。

2、支出预算结构及具体安排情况

按支出预算的功能分类，2015 年一般公共预算安排用于以下方面：

（1）一般公共服务支出 521.29 万元，比上年预算减少 38.20 万元，下降 6.83%，主要是减少了审计业务费和公务用车运行费支出（后一项只安排 9 个月支出）、在编人员退休。

（2）社会保障和就业支出 81.14 万元，比上年预算增加 11.98 万元，增长 17.32%，主要是退休人员增加。

（3）住房保障支出 42.92 万元，比上年预算减少 1.47 万元，

下降 3.31 %，主要是在职人员退休以及住房公积金基数正常调整所致。

3、项目支出安排情况

2015 年一般公共预算安排项目支出 284.46 万元，其中：部门项目支出 284.46 万元（详见表五），没有公共项目支出（详见表六）。

（三）政府性基金预算支出预算情况

2015 年没有安排政府性基金预算支出（详见表七）。

四、“三公”经费预算情况。

2015 年部门预算一般公共预算安排“三公”经费预算合计 6.19 万元（详见表八），比上年预算减少 1.66 万元，下降 21.15 %。其中：

1、因公出国（境）经费 0 万元，2014 年和 2015 年均没有安排因公出国（境）活动。

2、公务用车购置费 0 万元，2014 年和 2015 年均没有安排公务用车购置。

3、公务用车运行费 3.15 万元，用于保障 2 辆公务用车的运行，比上年预算减少 1.65 万元，主要原因是不断加强车辆管理，压减了公务用车运行费预算。

4、公务接待费预算 3.04 万元，比上年预算减少 0.01 万元，主要原因是坚持从轻从简厉行节约原则，减少公务接待费的支出。

五、会议费预算情况

2015年一般公共预算安排会议费预算1.12万元（详见表八），主要用于审计业务相关的会议支出，比上年预算减少0.03万元，下降2.61%，主要原因是厉行节约，减少会议费开支。

六、项目支出政府采购预算情况

2015年部门预算项目支出安排政府采购预算12.00万元，其中：一般公共预算安排12.00万元（详见表九）。

第三部分 2015 年部门预算报表

一、收支预算总表

表一

收支预算总表

部门名称：增城市审计局

单位：万元

收入		支出	
收入项目	2015年预算	支出项目	2015年预算
一、公共预算资金	645.36	一、一般公共服务	521.29
二、政府性基金	0.00	审计事务	521.29
三、财政专户管理资金收入	0.00	二、外交	
四、国有资本经营预算	0.00	三、国防	
五、上级补助收入	0.00	四、公共安全	
		五、教育	
		六、科学技术	
		七、文化体育与传媒	
		八、社会保障和就业	81.14
		行政事业单位离退休	81.14
		九、医疗卫生	
		十、节能环保	
		十一、城乡社区事务	
		十二、农林水事务	
		十三、交通运输	
		十四、资源勘探电力信息等事务	
		十五、商业服务业等事务	
		十六、金融监管等事务支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、国土资源气象等事务	
		十九、住房保障支出	42.92
		住房改革支出	42.92
		二十、粮油物资储备事务	
		二十一、预备费	
		二十二、国债还本付息支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、转移性支出	
本年收入合计	645.36	本年支出合计	645.36
六、上年结转、结余	0.00	结转下年	
收入总计	645.36	支出合计	645.36

第 1 页，共 1 页

二、收入预算总表

表二

收入预算总表

单位: 万元

预算单位代码	预算单位名称	总计	公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	上级补助收入	上年结转、结余
1	2	3	4	5	6	7	8	9
126001	增城市审计局	645.36	645.36	0.00	0	0.00	0.00	0.00

第 1 页, 共 1 页

三、支出预算总表

表三

支出预算总表

部门名称: 增城市审计局

单位: 万元

科目编码			预算单位代码	预算单位名称 (功能科目)	总计	基本支出				项目支出		
类	款	项				小计	工资福利支出	对个人和家庭补助支出	商品和服务支出	小计	经常性项目	一次性项目
-	-	-		合计	645.36	360.89	179.35	151.01	30.53	284.46	284.46	0.00
-	-	-	126001	增城市审计局	645.36	360.89	179.35	151.01	30.53	284.46	284.46	0.00
201	8	1	-	行政运行	236.83	236.83	179.35	26.94	30.53	0.00	0.00	0.00
201	8	4	-	审计业务	284.46	0.00	0.00	0.00	0.00	284.46	284.46	0.00
208	5	1	-	归口管理的行政单位离退休	81.14	81.14	0.00	81.14	0.00	0.00	0.00	0.00
221	2	1	-	住房公积金	35.02	35.02	0.00	35.02	0.00	0.00	0.00	0.00
221	2	3	-	购房补贴	7.90	7.90	0.00	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00

第 1 页, 共 1 页

四、一般公共预算支出预算表

表四

一般公共预算资金支出预算表

部门名称：增城市审计局

单位：万元

科目编码			预算单位 代码	预算单位名称 (功能科目)	2014年预算				2015年预算							
类	款	项			年初预算	调整后预 算	预算执行	执行率 (%)	总计	基本支出				项目支出		
										小计	工资福利支 出	对个人和家 庭补助支出	商品和服务 支出	小计	经常性项 目	一次性项 目
1	2	3	4	5	6	7	8	9=8÷7	10=11*15	11=12+13+14	12	13	14	15=16+17	16	17
				合 计	673.05	732.00	717.00	97.95	645.36	360.89	179.35	151.01	30.53	284.46	284.46	0.00
201				一般公共预算 支出	559.49	597.00	582.00	97.49	521.29	236.83	179.35	26.94	30.53	284.46	284.46	0.00
201	08			审计事务	559.49	597.00	582.00	97.49	521.29	236.83	179.35	26.94	30.53	284.46	284.46	0.00
208				社会保障和就 业支出	69.16	92.00	92.00	100.00	81.14	81.14	0.00	81.14	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05			行政事业单位 离退休	69.16	92.00	92.00	100.00	81.14	81.14	0.00	81.14	0.00	0.00	0.00	0.00
221				住房保障支出	44.39	43.00	43.00	100.00	42.92	42.92	0.00	42.92	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02			住房改革支出	44.39	43.00	43.00	100.00	42.92	42.92	0.00	42.92	0.00	0.00	0.00	0.00
			126001	增城市审计局	673.05	732.00	717.00	97.95	645.36	360.89	179.35	151.01	30.53	284.46	284.46	0.00
201	08	01		行政运行	245.62	297.00	297.00	100.00	236.83	236.83	179.35	26.94	30.53	0.00	0.00	0.00
201	08	04		审计业务	313.86	300.00	285.00	95.00	284.46	0.00	0.00	0.00	0.00	284.46	284.46	0.00
208	05	01		归口管理的行 政单位离退休	69.16	92.00	92.00	100.00	81.14	81.14	0.00	81.14	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01		住房公积金	36.66	35.00	35.00	100.00	35.02	35.02	0.00	35.02	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	03		购房补贴	7.72	8.00	8.00	100.00	7.90	7.90	0.00	7.90	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：1、“调整后预算”是指由本一般公共预算资金安排的部门预算、上年结转和年中调整（调减）预算，不包括中央、省、市财政支付资金。

2、经费接口各可比，“年初预算”与“预算执行”已调整为调整后预算一致。

五、一般公共预算项目支出预算明细表（部门项目）

一般公共预算项目支出预算明细表（部门项目）

表五

部门名称：增城市审计局

单位：万元

科目编码			预算单位代码	项目名称（项目类别）	项目说明	2015年预算
类	款	项				
				合 计		284.46
				其中：经常性专项		284.46
			126001	增城市审计局		284.46
				经常性专项		284.46
201	06	04		聘请社会审计中介机构服务费	由于我市经济责任审计项目实行“逢离必审”，审计业务量逐年增加，为缓解审计任务量与审计力量严重不足的矛盾，拟聘请社会中介机构参与该项目审计，以及完成市委、市政府临时增加的审计项目。	40.00
201	06	04		信用人员工资福利支出	近年来我市基建项目不断增加，鉴于我局工程类审计人才短缺，为确保审计质量，需借用市广长路桥公司工程师参与政府重点项目审计工作，信用人员的工资福利等费用均由我局支付。	10.76
201	06	04		经济责任审计工作联席会议经费	为加强对经济责任审计工作的领导，做好有关部门之间协调配合，将不定期召开会议研究解决经济责任审计工作中出现的新情况、新问题，进一步规范经济责任审计工作。此项包括联席会议办公室办公费、差旅费、组织召开会议、工作交流等支出。	10.00
201	06	04		内部审计协会工作经费	本市设有专职、兼职的内部审计机构106个，从事内部审计工作人员334人，市内部审计协会作为全市内部审计机构的管理单位，需及时传达审计工作有关政策和部署内部审计工作，总结交流经验，评比表彰先进，日常指导企事业单位内部审计机构开展各类项目审计。主要用于内审协会开展日常指导业务中发生的工作支出，包括办公费、邮电费、交通费、差旅费、会议费、咨询费、委托业务费以及其他相关支出。	11.50
201	06	04		内审工作指导及培训经费（内审协会业务用房维修工程）	由于各单位对内部审计工作的需求越来越迫切，工作任务不断递增，为充分发挥内部审计协会的作用，提高服务质量，拟需增加人员和办公场地，以方便协会会员和群众现场咨询审计业务。	10.67
201	06	04		政府重点投资项目跟踪审计经费	为减少政府投资项目建设过程中违纪违规行为的发生，及时揭露和纠正违反国家相关政策、损失浪费工程项目投资资金问题，确保建设资金专款专用和提高投资效益，对市重点投资项目实施跟踪审计，从社会中介力量购买服务参与审计。	40.00
201	06	04		审计人员培训经费	参照上级审计机关的做法，我局计划组织全体人员不定期进行强制性封闭式培训学习，邀请相关专家授课，讲授最新的审计理论和实操知识，分析具体审计案例中遇到的主要问题和解决办法；此外，还将安排人员参加上级审计机关和其他单位组织的各类培训。	15.20
201	06	04		审计文化书屋建设经费	按照广州市审计局《转发广东省审计厅关于建设审计文化书屋计划方案的通知》要求，以培育、加强、丰富审计文化为指导，需购置审计、会计、经济、社科、法律、人文等相关专业类图书，丰富审计文化书屋建设；订阅审计相关的报刊、杂志。	2.00
201	06	04		审计专项经费	用于聘用人员和信用人员涉及审计工作开展的办公费、差旅费、车辆运行后勤保障、工作交流等支出。	22.26
201	06	04		审计专项经费（其他人员支出）	长期聘用16名专业人员参与审计工作，需要支付聘用人员工资、节日补贴、年终考核奖、住房公积金、社保等支出。	97.74
201	06	04		协助纪委监委和司法机关案件取证费	此项经费主要用于协助纪检监察和司法机关办案过程中的交通费、住宿费、办公费等各项支出。	10.00
201	06	04		协助上级审计机关工作经费	用于协助上级审计工作所产生的住宿费、办公场地（会议室）租用费、交通费、资料复印费等审计业务费用，以确保顺利完成上级审计机关安排的任务。	10.00
201	06	04		内审工作指导及培训经费	拟不定期邀请有关教授、专家组织对内审人员有计划地在财务管理、财经法规、审计专业和计算机知识等方面进行重点培训，帮助内部审计机构搞好队伍建设，规范内部审计行为。	4.33

备注：1、“调整后预算”包括市本级一般公共预算资金安排的部门预算、上年结转和年中调增（调减）预算，不包括中央、省、市转移支付资金。

2、为保持口径可比，“年初预算”与“预算执行”已调整为调整后预算一致。

六、一般公共预算项目支出预算明细表（公共项目）

表六

一般公共预算项目支出预算明细表（公共项目）

部门名称： 增城市审计局

单位：万元

科目编码			预算单位代码	项目名称（项目类别）	项目说明	2015年预算
类	款	项				
此表为空白表						

第 1 页，共 1 页

七、政府性基金预算支出预算表

表七

政府性基金预算支出预算表

部门名称：增城市审计局

单位：万元

科目编码				2015年预算											
类	款	项	目	2015年预算				基本支出				项目支出			
				年初预算	调整预算	预算总数	执行数（%）	合计	合计	其中：人员经费	商品和服务支出	合计	其中：人员经费	商品和服务支出	
1	2	3	4	5	6	7	8=5+6+7	10=11+15	11=12+13+14	12	13	14	15=16+17	16	17
				合 计											
此表为空白表															

备注：1、“调整预算”是指市本级一般公共预算支出预算的部门预算，上半年经批准中调整（增减）预算，不包括中央、省、市转移支付资金。
2、为便于口径对比，“年初预算”与“预算总数”三列数与调整前预算一致。

第 1 页，共 1 页

八、一般公共预算安排“三公”经费和会议费支出预算

表八

公共预算安排“三公”经费和会议费支出预算

部门名称：增城市审计局

单位：万元

单位编码	部门名称	2014年预算						2015年预算					
		“三公”经费						“三公”经费					
		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	会议费	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	会议费
126001	增城市审计局	7.85		0.00	4.80	3.05	1.15	6.19			3.15	3.04	1.12

第 1 页，共 1 页

九、项目支出政府采购预算表

表九

项目支出政府采购预算表

部门名称：增城市审计局

单位：万元

单位编码	部门名称（支出 项目名称）	政府采购项目名称	数量	计量 单位	政府采购 预算合计	其中	
						公共预算	其他资金
1	2	3	4	5	6	7	8
	增城市审计局		9.00		12.00	12.00	0.00
	部门项目		9.00		12.00	12.00	0.00
126001	审计专项经费	其他办公自动化设备	1.00	套	2.70	2.70	0.00
126001	审计专项经费	办公家具	1.00	批	1.20	1.20	0.00
126001	审计专项经费	监控、监测系统（设备、设施）	1.00	批	4.50	4.50	0.00
126001	审计专项经费	笔记本电脑（包括：移动PC）	3.00	台	1.80	1.80	0.00
126001	审计专项经费	台式电脑（包括：网络计算机、终端）	3.00	台	1.80	1.80	0.00

第 1 页，共 1 页

第四部分 2015 年市级财政专项资金预算安排情况说明

本部门 2015 年没有安排市级财政专项资金预算。