

2019年
临沂市审计局
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、2019年部门收入支出预算总表
- 二、2019年部门收入预算表
- 三、2019年部门支出预算表
- 四、2019年财政拨款收入支出预算总表
- 五、2019年一般公共预算支出预算表（功能分类）
- 六、2019年一般公共预算支出预算表（经济分类）
- 七、2019年政府性基金预算收入支出预算表
- 八、2019年一般公共预算“三公”经费预算表
- 九、2019年政府采购预算表

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、单位基本情况及主要职能

（一）主管全市审计工作。负责对全市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；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）贯彻执行国家审计工作的法律法规和方针政策；拟订全市审计工作规范性文件，并经批准后监督执行；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；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）向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受市政府委托向市人大常委会提出市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；向市政府报告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；向市政府有关部门和县区人民政府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向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 市级财政预算执行情况和其他财政收支、市直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。

2. 县区人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，省、市财政转移支付资金。

3. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 市属国有企业和金融机构、市政府规定的市属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. 市政府部门、县区人民政府管理和其他单位受市政府及其部门委托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. 法律法规和规章规定应由市审计局审计的其他事项。

（五）按规定对县处级干部及依法属于市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市级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(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、行政诉讼或市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) 与县区人民政府共同领导县区审计机关；依法领导和监督县区审计机关的业务，组织各县区审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定；按照干部管理权限协管县区审计机关负责人。

(十) 组织审计市政府驻境外非经营性机构的财务收支；依法通过适当方式组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

(十一) 指导和推广信息技术在全市审计领域的应用，指导全市审计信息化建设。

(十二) 承办市委、市政府和省审计厅交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

临沂市审计局部门预算包括临沂市审计局行政机关预算，临沂市经济责任审计办公室、临沂市重点建设项目审计办公室、临沂市审计计算机中心局属事业单位预算。

纳入临沂市审计局2017年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	备注
1.	临沂市审计局	公务员管理
2.	临沂市经济责任审计办公室	参照公务员管理
3.	临沂市重点建设项目审计办公室	全额拨款事业
4.	临沂市审计计算机中心	全额拨款事业

第二部分

2019 年部门预算表

表1、2019年部门收入支出预算总表

部门名称：临沂市审计局

单位：万元

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、财政拨款收入	1643.88	一般公共服务支出	1412.38
二、财政专户核拨资金		外交支出	
三、上级补助收入		国防支出	
四、事业收入		公共安全支出	
五、经营收入		教育支出	
六、附属单位上缴收入		科学技术支出	
七、其他收入		文化旅游体育与传媒支出	
		社会保障和就业支出	169.22
		社会保险基金支出	
		卫生健康支出	62.28
		节能环保支出	
		城乡社区支出	
		农林水支出	
		交通运输支出	
		资源勘探信息等支出	
		商业服务业等支出	
		金融支出	
		援助其他地区支出	
		自然资源海洋气象等支出	
		住房保障支出	
		粮油物资储备支出	
		国有资本经营预算支出	
		灾害防治及应急管理支出	
		预备费	
		其他支出	
本年收入合计	1643.88	本年支出合计	1643.88
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
上年结转和结余		年末结转和结余	
合计	1643.88	合计	1643.88

表3、2019年部门支出预算表

部门名称：临沂市审计局

单位：万元

科目编码			单位编 码	单位和科目名称	本年支出合 计	基本支出	项目支出	上缴上 级支出	经营支 出	对附属 单位补 助支出
类	款	项								
				合计	1643.88	1643.88				
			125	临沂市审计局	1643.88	1643.88				
			125001	临沂市审计局	1643.88	1643.88				
201				一般公共服务支出	1412.38	1412.38				
	08			审计事务	1412.38	1412.38				
201	08	01	125001	行政运行	1412.38	1412.38				
208				社会保障和就业支出	169.22	169.22				
	05			行政事业单位离退休	169.22	169.22				
208	05	01	125001	归口管理的行政单位离退休	36.35	36.35				
208	05	05	125001	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	132.87	132.87				
210				卫生健康支出	62.28	62.28				
	11			行政事业单位医疗	62.28	62.28				
210	11	01	125001	行政单位医疗	62.28	62.28				

表4、2019年财政拨款收入支出预算总表

部门名称：临沂市审计局

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款	国有资本经 营预算财政 拨款
一、一般公共预算财政拨款	1643.88	一般公共预算服务支出	1412.38	1412.38		
1、财力拨款（补助）	1619.88	外交支出				
2、纳入预算管理的行政性收费		国防支出				
3、纳入预算管理的专项收入		公共安全支出				
4、国有资源（资产）有偿使用收入	24.00	教育支出				
5、罚没收入		科学技术支出				
6、政府住房基金收入		文化旅游体育与传媒支出				
7、其他预算内资金		社会保障和就业支出	169.22	169.22		
8、其他收入		社会保险基金支出				
9、上级转移支付		卫生健康支出	62.28	62.28		
10、一般公共预算结余结转		节能环保支出				
二、政府性基金预算财政拨款		城乡社区支出				
1、纳入预算管理的政府性基金		农林水支出				
2、政府性基金结余结转		交通运输支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		资源勘探信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出				
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		预备费				
		其他支出				
本年收入合计	1643.88	本年支出合计	1643.88	1643.88		
年初财政拨款结转和结余		年末结转和结余				
一般公共预算财政拨款						
政府性基金预算财政拨款						

收入		支出				
项目	金额	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
合计	1643.88	合计	1643.88	1643.88		

表5、2019年一般公共预算支出预算表(功能分类)

部门名称：临沂市审计局

单位：万元

科目编码			单位编 码	单位和科目名称	合计	基本支出				项目支 出
类	款	项				合计	工资福利 支出	对个人和 家庭的补 助	日常公用 支出	
				合计	1643.88	1643.88	1378.49	39.82	225.57	
			125	临沂市审计局	1643.88	1643.88	1378.49	39.82	225.57	
			125001	临沂市审计局	1643.88	1643.88	1378.49	39.82	225.57	
201				一般公共服务支出	1412.38	1412.38	1189.31		223.07	
	08			审计事务	1412.38	1412.38	1189.31		223.07	
201	08	01	125001	行政运行	1412.38	1412.38	1189.31		223.07	
208				社会保障和就业支出	169.22	169.22	136.03	30.69	2.50	
	05			行政事业单位离退休	169.22	169.22	136.03	30.69	2.50	
208	05	01	125001	归口管理的行政单位离退休	36.35	36.35	3.16	30.69	2.50	
208	05	05	125001	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	132.87	132.87	132.87			
210				卫生健康支出	62.28	62.28	53.15	9.13		
	11			行政事业单位医疗	62.28	62.28	53.15	9.13		
210	11	01	125001	行政单位医疗	62.28	62.28	53.15	9.13		

表6、2019年一般公共预算支出预算表(经济分类)

部门名称：临沂市审计局

单位：万元

经济分类科目编码		科目名称	本年支出合计	人员经费	公用经费	项目支出
类	款					
		合计	1643.88	1418.31	225.57	
301		工资福利支出	1378.49	1378.49		
301	01	基本工资	337.61	337.61		
301	02	津贴补贴	442.63	442.63		
301	03	奖金	288.75	288.75		
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	132.87	132.87		
301	10	职工基本医疗保险缴费	53.15	53.15		
301	12	其他社会保障缴费	3.16	3.16		
301	13	住房公积金	120.32	120.32		
302		商品和服务支出	225.57		225.57	
302	01	办公费	112.84		112.84	
302	05	水费	2.00		2.00	
302	06	电费	20.30		20.30	
302	08	取暖费	22.00		22.00	
302	09	物业管理费	20.00		20.00	
302	13	维修（护）费	5.00		5.00	
302	16	培训费	9.37		9.37	
302	28	工会经费	20.46		20.46	
302	29	福利费	0.79		0.79	
302	31	公务用车运行维护费	6.00		6.00	
302	99	其他商品和服务支出	6.81		6.81	
303		对个人和家庭的补助	39.82	39.82		
303	01	离休费	1.50	1.50		
303	02	退休费	29.19	29.19		
303	07	医疗费补助	9.13	9.13		

表7、2019年政府性基金预算收入支出预算表

部门名称：临沂市审计局

单位：万元

科目编码			单位和科目名称	上年结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
类	款	项				小计	基本支出	项目支出	
此部门没有政府性基金预算收入和支出，故本表为空！									

表8、2019年一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门名称：临沂市审计局

单位：万元

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	
11.00	0	6.00	0	6.00	5.00

表9、2019年政府采购预算表

部门名称：临沂市审计局

单位：万元

单位名称	科目编码及名称	品目编码	主要规格要求	参考单价(万元)	数量	计量单位	预算安排资金数额(万元)	资金性质	拟采购方式	采购时间	采购项目名称	进口品目	备注
本部门无政府采购预算，故本表为空。													

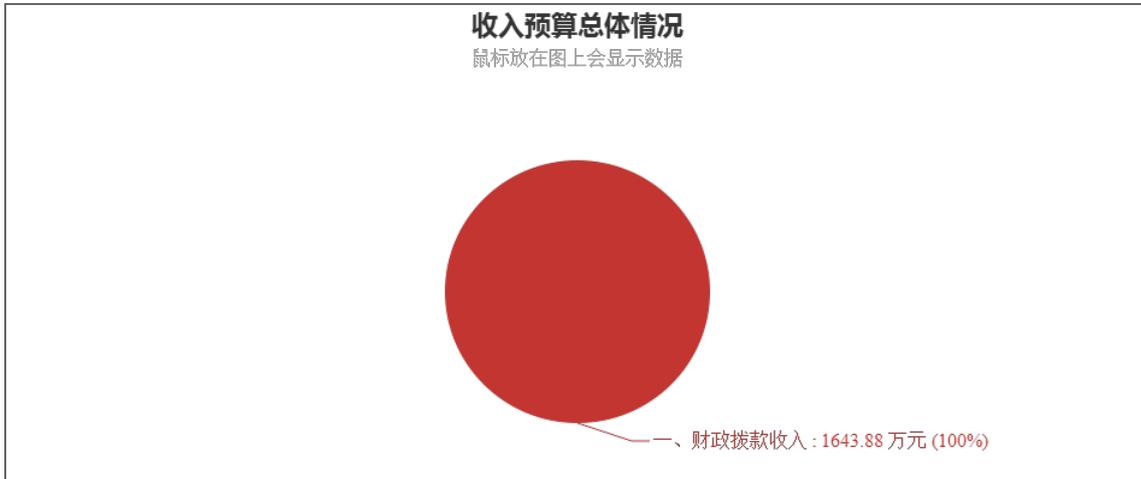
第三部分

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) 收入支出预算总体情况

2019年收入总计1643.88万元。其中：财政拨款收入1643.88万元，占比100.00%。



2019年支出总计1643.88万元，其中本年支出1643.88万元，其中：

1、按功能分类科目

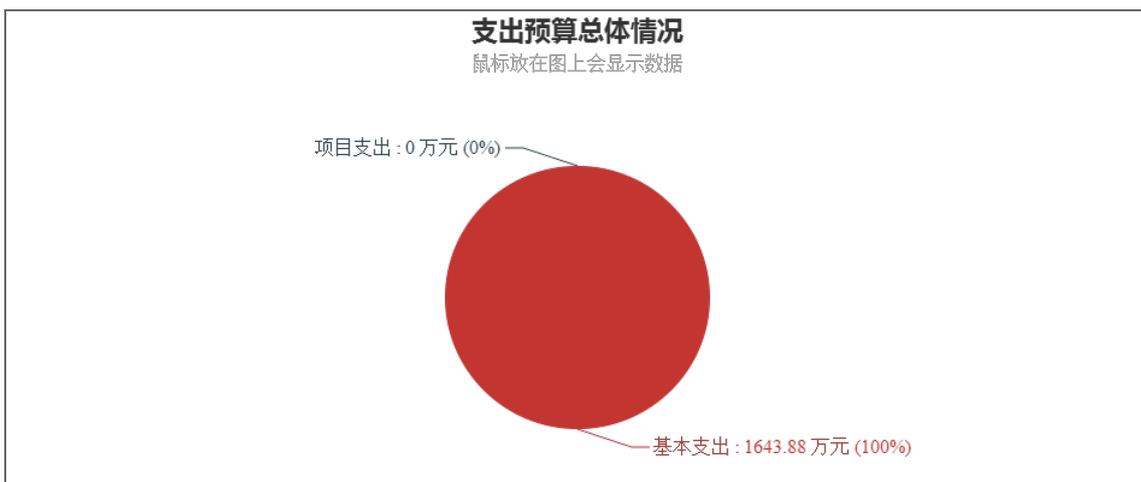
一般公共服务支出1412.38万元，占比85.92%。

社会保障和就业支出169.22万元，占比10.29%。

卫生健康支出62.28万元，占比3.79%。

2、按经济分类科目

基本支出（类）1643.88万元，占比100.00%；项目支出（类）0万元，占比0.00%。



(二) 财政拨款收入支出预算总体情况

2019年财政拨款收入预算总计1643.88万元，包括：一般公共预算财政拨款1643.88万元，占比100.00%；政府性基金预算财政拨款0万元，占比0.00%；国有资本经营预算财政拨款0万元，占比0.00%；本年收入合计1643.88万元，年

初财政拨款结转和结余0万元。

2019年财政拨款支出预算总计1643.88万元，支出具体情况如下：

1、一般公共服务支出1412.38万元，占比85.92%，主要用于职工工资福利支出、基本工资、津贴补贴、奖金；机关运行经费支出；住房公积金等支出。

2、社会保障和就业支出169.22万元，占比10.29%，主要用于机关事业单位职工基本养老保险缴费、其他社会保障缴费等支出。

3、卫生健康支出62.28万元，占比3.79%，主要用于机关事业单位职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费等。

（三）一般公共预算收入支出预算情况

2019年一般公共预算收入预算为1643.88万元，比2018年执行数增加61.68万元，增长3.90%。

2019年一般公共预算支出预算为1643.88万元，比2018年执行数增加61.68万元，增长3.90%。

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）1412.38万元，占比85.92%，比2018年执行数增加26.23万元，增长1.89%。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）36.35万元，占比2.21%，比2018年执行数增加0.16万元，增长0.44%。

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）132.87万元，占比8.08%，比2018年执行数增加26.49万元，增长24.90%，主要原因是新增考录人员3名,军转计划安置人员2名,2019年单位职工增资等原因,单位基本养老费预算增加。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）62.28万元，占比3.79%，比2018年执行数增加8.80万元，增长16.45%，主要原因是新增考录人员3名,军转计划安置人员2名,2019年单位职工增资等原因,单位基本医保缴费预算增加。

（四）一般公共预算支出预算（经济分类）情况

2019年一般公共预算支出预算（经济分类）预算1643.88万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

1、工资福利支出1378.49万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机

关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

2、商品和服务支出225.57万元，主要包括：办公费、水费、电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、培训费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

3、对个人和家庭的补助39.82万元，主要包括：离休费、退休费、医疗费补助等。

（五）政府性基金预算收入支出情况

2019年，本单位无政府性基金收支情况。收支规模均与去年持平。

二、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2019年度，临沂市审计局机关运行经费支出225.57万元，2018年无执行数，主要原因是无。

（二）政府采购支出情况说明

2019年，本部门无政府采购预算。

（三）国有资产占用情况说明

截至2018年12月31日，本部门共有车辆3辆。一般公务用车3辆、一般执法执勤用车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。

（四）一般公共预算‘三公’经费支出情况说明

2019年临沂市审计局一般公共预算三公经费预算为11万元。（含局机关及3个所属预算单位）

因公出国（境）经费0万元，公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费6万元，公务接待费5万元。

2019年三公经费预算比2018年预算数下降30.00万元，主要原因是依据临沂市财政局印发的《关于编制2019年市级部门预算和2019-2021年中期财政规划通知》的要求，从严控制一般性支出，认真贯彻落实中央八项规定和国务院“约法三章”要求，牢固树立过紧日子思想，进一步强化节约意识，“三公经费”只减不增，压减10%以上。

其中：

1、因公出国（境）费 比2018年预算数下降6.00万元，主要原因是2019年出国培训预算已纳省级上划审计项目经费中。

2、公务用车购置及运行费 比2018年预算数下降24.00万元，主要原因是从严控制一般性支出，认真贯彻落实中央八项规定，牢固树立过紧日子思想，进一步强化节约意识，“三公经费”只减不增,压减10%以上,部分经费。其中：公务用车购置费与2018年预算数持平；公务用车运行维护费 比2018年预算数下降24.00万元，主要原因是无。

3、公务接待费 与2018年预算数持平。

（五）绩效目标设置情况说明

2019年本部门无基本建设类、专项资金类和业务经费类项目，不涉及绩效目标设置。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按财政部统一规定和要求，市级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，国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

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、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、“三公”经费：指市级部门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费反映单位公

公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

十四、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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。

十五、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。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十七、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。

十八、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。