

硚口区审计局 2019 年部门预算

目 录

第一部分 硚口区审计局概况

- 一、主要职能
- 二、审计局部门预算单位构成
- 三、审计局部门人员构成

第二部分 硚口区审计局 2019 年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、政府性基金预算基本支出表
- 八、财政拨款“三公”经费支出表
- 九、财政专项支出表
- 十、转移支付表

第三部分 硚口区审计局 2019 年部门收支预算安排情况

- 一、预算收支情况总体说明
- 二、预算收入情况说明
- 三、预算支出情况说明

四、财政拨款收支预算情况说明

五、一般公共预算情况说明

六、一般公共预算基本支出情况说明

七、政府性基金预算支出安排情况说明

八、财政拨款“三公”经费支出情况说明

九、其他重要事项的说明

第四部分 名词解释

第一部分 武汉市硚口区审计局概况

一、主要职能

1. 贯彻执行审计法律、法规和审计工作方针、政策，制定业务规章和工作规划，并监督执行。组织全区范围内的重点行业，重点单位及重点资金的审计和与财政财务收支有关的专项审计，以及其他法律、行政法规规定由审计机关进行审计事项的监督。沟通审计信息，向政府报告审计情况，向有关部门通报审计结果。

2. 依据《中华人民共和国审计法》和其他法律、法规的规定，直接进行下列审计：

(1) 本级政府预算的执行情况和其他财政收支。

(2) 区直各部门、各街乡和直属单位的财务收支以及资金的管理使用情况。

(3) 区属国有企业和国有资产控股或占主导地位的企业资产、负债和损益情况；区政府指定的其他国有企业的定期审计。

(4) 政府部门管理和社会团体受政府委托管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

(5) 其他法律、法规规定由本级审计机关进行的审计。

3. 向区人民政府提交区级预算执行情况的审计报告；受区政府委托，向区人大常委会提出区级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告。

4. 组织实施对有关部门贯彻执行国家财经方针政策情况的行业审计、专业审计和审计调查。

5. 组织实施对党政领导干部和国有企业领导人员的经济责任审计。

6. 对区属国有企业和区重点工程项目进行审计监督。

7. 组织实施对全区的政府性债务审计。

8. 负责有关行政复议受理和行政诉讼应诉工作。

9. 指导全区内部审计工作，组织全区审计专业培训。

10. 组织实施对社会审计组织的执业质量监督。

11. 承办上级交办的其他审计事项。

二、审计局部门预算单位构成

硚口区审计局由机关本单位和下属事业单位硚口区投资审计中心组成，其中：行政单位 1 个和事业单位 1 个。

三、审计局部门人员构成

硚口区审计局总编制人数 23 人，其中：行政编制 18 人，事业编制 5 人。在职实有人数 18 人，其中：行政编制 17 人，事业编制 1 人。以钱养事人员 6 人，人才派遣 2 人。离退休人员 20 人，其中：退休 20 人。

第二部分硚口区审计局 2019 年部门预算表

收支预算总表

表一

单位：万元

收入		经济分类支出		功能分类支出	
项目	预算数	项目	预算数	科目	预算数
一. 财政拨款（补助）	1040.07	1. 工资福利性支出	426.82	一. 一般公共服务支出	848.50
（一）公共预算财政拨款（补助）	1040.07	2. 商品和服务支出	521.01	二. 国防	
1. 经费拨款（补助）	1040.07	3. 对个人和家庭补助	67.23	三. 公共安全	
2. 行政事业单位资产收益拨款		4. 债务利息支出		四. 教育	
3. 其他纳入预算管理的非税拨款		5. 基本建设支出		五. 科学技术	
4. 上级专项转移支付补助		6. 其他资本性支出	5.00	六. 文化旅游体育与传媒	
（二）政府性基金预算财政拨款		7. 对企业补助（基本建设）		七. 社会保障和就业	90.45
1. 政府性基金财政拨款		8. 对企业补助		八. 卫生健康	53.48
2. 政府性基金专项转移支付		9. 对社会保障基金补助		九. 节能环保	
		10. 其他支出	20.00	十. 城乡社区事务	
二. 事业收入				十一. 农林水事务	
1. 其他事业收入				十二. 交通运输	
2. 专户管理的事业收入				十三. 资源勘探电力信息等事务	
三. 事业单位经营收入				十四. 商品服务业等事务	
四. 上级补助收入				十五. 住房保障支出	47.64
五. 附属单位上缴收入				十六. 灾害防治及应急管理支出	
六. 其他收入				十七. 预备费	
七. 动用事业基金				十八. 其他支出	
				十九. 债务还本支出	
				二十. 债务付息	
				二十一. 债务发行费用支出	
本年收入合计	1040.07	本年支出合计	1040.07	本年支出合计	1040.07

八. 上年结余（转）					
上年财政拨款结余（转）		年终结余		年终结余	
其他结余（转）					
本年收入合计	1040. 07	本年支出总计	1040. 07	本年支出总计	1040. 07

收入预算明细表

表二

单位：万元

一. 财政拨款（补助）	
（一）公共预算财政拨款（补助）	1040. 07
1. 经费拨款（补助）	1040. 07
2. 行政事业单位资产收益拨款	
3. 其他纳入预算管理的非税拨款	
4. 上级专项转移支付补助	
（二）政府性基金预算财政拨款	
1. 政府性基金财政拨款	
2. 政府性基金专项转移支付	
二. 事业收入	
1. 其他事业收入	
2. 专户管理的事业收入	
三. 事业单位经营收入	
四. 上级补助收入	
五. 附属单位上缴收入	
六. 其他收入	
七. 动用事业基金	
本年收入合计	1040. 07
八. 上年结余（转）	
上年财政拨款结余（转）	
其他结余（转）	
本年收入合计	1040. 07

支出预算总表

表三

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：				
			基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
合计		1040.07	582.89	457.18			
201	一般公共服务	848.50	391.32	457.18			
20108	审计事务	848.50	391.32	457.18			
2010801	行政运行（审计）	391.32	391.32				
2010802	一般行政管理事务（审计）	117.00		117.00			
2010804	审计业务	340.18		340.18			
208	社会保障和就业支出	90.45	90.45				
20805	行政事业单位离退休	89.55	89.55				
2080501	归口管理的行政单位离退休	52.77	52.77				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	36.78	36.78				
20808	抚恤	0.89	0.89				
2080899	其他优抚支出	0.89	0.89				
210	卫生健康支出	53.48	53.48				
21011	行政事业单位医疗	53.48	53.48				
2101101	行政单位医疗	14.22	14.22				
2101102	事业单位医疗	0.49	0.49				
2101103	公务员医疗补助	37.43	37.43				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.33	1.33				
221	住房保障支出	47.64	47.64				
22102	住房改革支出	47.64	47.64				
2210201	住房公积金	39.43	39.43				
2210202	提租补贴	8.21	8.21				

财政拨款收支预算总表

表四

单位：万元

收入		经济分类支出		功能分类支出	
项目	预算数	项目	预算数	科目	预算数
一. 财政拨款（补助）	1040. 07	1. 工资福利性支出	426. 82	一. 一般公共服务支出	848. 50
（一）公共预算财政拨款（补助）	1040. 07	2. 商品和服务支出	521. 01	二. 国防	
1. 经费拨款（补助）	1040. 07	3. 对个人和家庭补助	67. 23	三. 公共安全	
2. 行政事业单位资产收益拨款		4. 债务利息支出		四. 教育	
3. 其他纳入预算管理的非税拨款		5. 基本建设支出		五. 科学技术	
4. 上级专项转移支付补助		6. 其他资本性支出	5. 00	六. 文化旅游体育与传媒	
（二）政府性基金预算财政拨款		7. 对企业补助（基本建设）		七. 社会保障和就业	90. 45
1. 政府性基金财政拨款		8. 对企业补助		八. 卫生健康	53. 48
2. 政府性基金专项转移支付		9. 对社会保障基金补助		九. 节能环保	
		10. 其他支出	20. 00	十. 城乡社区事务	
				十一. 农林水事务	
				十二. 交通运输	
				十三. 资源勘探电力信息等事务	
				十四. 商品服务业等事务	
				十五. 住房保障支出	47. 64
				十六. 灾害防治及应急管理支出	
				十七. 预备费	
				十八. 其他支出	
				十九. 债务还本支出	
				二十. 债务付息	
				二十一. 债务发行费用支出	
本年收入合计	1040. 07	本年支出合计	1040. 07	本年支出合计	1040. 07
		年终结余		年终结余	
本年收入总计	1040. 07	本年支出总计	1040. 07	本年支出总计	1040. 07

一般公共预算支出预算表

表五

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		1040.07	582.89	457.18
201	一般公共服务	848.50	391.32	457.18
20108	审计事务	848.50	391.32	457.18
2010801	行政运行（审计）	391.32	391.32	
2010802	一般行政管理事务（审计）	117.00		117.00
2010804	审计业务	340.18		340.18
208	社会保障和就业支出	90.45	90.45	
20805	行政事业单位离退休	89.55	89.55	
2080501	归口管理的行政单位离退休	52.77	52.77	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.78	36.78	
20808	抚恤	0.89	0.89	
2080899	其他优抚支出	0.89	0.89	
210	卫生健康支出	53.48	53.48	
21011	行政事业单位医疗	53.48	53.48	
2101101	行政单位医疗	14.22	14.22	
2101102	事业单位医疗	0.49	0.49	
2101103	公务员医疗补助	37.43	37.43	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.33	1.33	
221	住房保障支出	47.64	47.64	
22102	住房改革支出	47.64	47.64	
2210201	住房公积金	39.43	39.43	
2210202	提租补贴	8.21	8.21	

2019 年一般公共预算基本支出表

表六

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	其中：	
			人员经费	日常公用经费
合计		582.89	494.06	88.83
301	工资福利支出	426.82	426.82	0
30101	基本工资	63.28	63.28	0
30102	津贴补贴	82.39	82.39	0
30103	奖金	4.77	4.77	0
30107	绩效工资	2.75	2.75	0
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.78	36.78	0
30110	职工基本医疗保险缴费	14.71	14.71	0
30111	公务员医疗补助缴费	23.87	23.87	0
30112	其他社会保障缴费	2.95	2.95	0
30113	住房公积金	39.43	39.43	0
30199	其他工资福利支出	155.89	155.89	0
302	商品和服务支出	88.83		88.83
30201	办公费	2.70		2.70
30202	印刷费	0.20		0.20
30205	水费	0.53		0.53
30206	电费	4.73		4.73
30207	邮电费	3.57		3.57
30209	物业管理费	7.92		7.92
30211	差旅费	3.43		3.43
30213	维修（护）费	0.86		0.86
30214	租赁费	25.46		25.46
30215	会议费	10.00		10.00
30216	培训费	1.11		1.11
30217	公务接待费	1.00		1.00
30226	劳务费	1.88		1.88
30228	工会经费	1.38		1.38
30229	福利费	3.51		3.51
30239	其他交通费用	14.64		14.64

30299	其他商品和服务支出	5.92		5.92
303	对个人和家庭的补助	67.23	67.23	
30302	退休费	0.17	0.17	
30305	生活补助	0.89	0.89	
30307	医疗费补助	13.57	13.57	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	52.61	52.61	

2019 年政府性基金支出表

表七

单位：万元

功能科目分类		合计	其中：	
科目编码	科目名称		人员支出	公用支出

注明：说明：我局政府性基金预算财政拨款收入支出无。

2019 年财政拨款“三公”经费支出表

表八

单位：万元

项目	预算数
合计	1.00
因公出国（境）	0.00
公务接待费	1.00
公务用车购置及运行费	0.00
其中：公务用车运行维护费	0.00
公务用车购置费	0.00

注明： 我局无因公出国费用、公务接待费用 1 万元、2016 年公

财政专项支出预算表

表九

单位：万元

项目	预算数
合计	

注明：本单位无财政专项支出预算。

专项转移支付表

表十

单位：万元

地区	预算数		
	XX 项目	XX 项目	...
合计			

车已经上缴，无公务用车费用。

注明：我局专项转移支付无。

第三部分 硚口区审计局 2019 年部门预算安排 情况说明

一、关于硚口区审计局 2019 年部门预算收支情况总体 说明

按照预算管理规定，硚口区审计局 2019 年部门预算的编制实行综合预算管理制度，即本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：财政拨款收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、医疗卫生支出和住房保障支出。

硚口区审计局 2019 年部门收支总预算为 1,040.07 万元。比 2018 年预算增加 179.17 万元，增长了 20%，主要原因因为项目支出增加。

二、关于硚口区审计局 2019 年部门预算收入情况说明

硚口区审计局 2019 年收入预算 1,040.07 万元，其中：财政拨款收入 1,040.07 万元，占 100%。

三、关于硚口区审计局 2019 年部门预算支出情况说明

硚口区审计局 2019 年支出预算 1,040.07 万元，其中基本支出 582.89 万元，占 56%；项目支出 457.18 万元，占 44%。

四、关于硚口区审计局 2019 年预算财政拨款情况说明

1. 财政拨款预算规模变化情况。硚口区审计局 2019 年财政拨款预算数 1,040.07 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 1,040.07 万元，无上级专项转移支付、无政府性基金预算安排。支出包括：基本支出 582.89 万元，项目支出 457.18 万元。2019 年财政拨款预算数比 2018 年财政拨款预算数增加 179.17 万元，主要原因：是增加政府投资审计经费。故 2019 年预算数比上年相应增加 179.17 万元。

2. 财政拨款预算结构情况。2019 年部门预算中，财政拨款用于以下方面：一般公共服务（类）支出占 81%，社会保障和就业（类）支出占 8%，卫生健康（类）支出 5%，住房保障支出 6%。

五、关于硚口区审计局 2019 年一般公共预算支出财政

拨款情况说明

2019 年一般公共预算支出预算数为 1040.07 万元，其中基本支出 582.89 万元，占 56%；项目支出 457.18 万元，占 44%。

具体安排情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）。2019 年一般公共预算支出预算数为 391.32 万元。主要用于：在职人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及相关业务支出，保障机构正常运行、开展日常工作。此项支出比 2018 年财政拨款预算数增加 41.42 万元，主要原因：系人员经费增加。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）。2019 年一般公共预算支出预算数为 117 万元。主要用于：以钱养事、人才派遣等人员工资。此项支出较 2018 年财政拨款预算数增加 34 万元，系新增以钱养事人员 4 人，故预算数相应增加。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。2019 年一般公共预算支出预算数为 52.77 万元，用于退休人员经费。

4. 社会保障和就业（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 年一般公共预算支出预算数为 36.78 万元，主要用于缴纳机关人员养老

保险。此项支出较 2018 年财政预算数增加 3.58 万元，主要原因养老保险缴纳额增加。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。2019 年一般公共预算支出预算数为 14.23 万元，主要用于在职干部职工及离退休人员医疗方面支出。此项支出较 2018 年财政预算数增加 0.93 万元，主要原因医疗保险缴纳额增加。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。2019 年一般公共预算支出预算数为 0.49 万元，主要用于事业人员医疗方面支出。此项支出较 2018 年财政预算数增加 0.49 万元，主要原因 2019 年新增事业人员 1 人。

7、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。2019 年一般公共预算支出预算数为 37.43 万元，主要用于在职干部职工及离退休人员发放医疗补助。此项支出较 2018 年财政预算数增加 6.53 万元，主要原因 2019 年新增公务员 2 人。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。2019 年一般公共预算支出预算数为 39.43 万元，主要用于为在职干部职工交付单位承担的住房公积金。此项支出较 2018 年预算数增加 5.13 万元，系提高计提标准所致。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴

（项）。2019 年一般公共预算支出预算数为 8.21 万元，主要用于在职干部职工。此项支出较 2018 年预算数增加 1.11 万元，系提高计提标准所致。

六、关于硚口区审计局 2019 年一般公共预算基本支出情况说明

2019 年一般公共预算基本支出 582.89 万元。其中：

1. 人员经费 494.06 万元，主要用于：在职人员基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助、其他社会保障缴费、住房公积金。

2. 公用经费 88.83 万元。主要用于：办公经费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、关于硚口区审计局 2019 年政府性基金预算支出情况说明

硚口区审计局 2019 年无政府性基金预算安排的支出。

八、关于硚口区审计局 2019 年财政拨款“三公”经费预算情况说明

1. “三公”经费的单位范围

硚口区审计局有一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位包括及下属 1 个单位。

2、一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况

2019 年财政拨款“三公”经费预算数 1 万元，其中：

- (1) 因公出国(境)费 0 万元；
- (2) 公务接待费 1 万元；
- (3) 公务用车购置及运行维护费 0 万元；

2019 年“三公”经费预算与上年持平。

九、关于硚口区审计局 2019 年财政专项支出情况说明
硚口区审计局无财政专项支出。

十、关于硚口区审计局 2019 年转移支付情况说明
硚口区审计局 2019 年无转移支付支出。

十一、其他重要事项的情况说明

1. 机关运行经费情况

2019 年机关运行经费 88.83 万元。主要包括：办公费、印刷费、水电费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费及其他费用等。此项支出比上年增加 13.33 万元。

2、政府采购预算情况

按照现行政府采购管理规定，2019 年部门预算中纳入政府采购预算支出合计 5 万元。包括：货物类 5 万元。

3、国有资产占有使用情况

截至 2018 年 7 月 31 日，办公用房面积 1200 平米；单位公车按上级文件要求已上交给有关部门处理，无公务用车。

4. 绩效目标设置情况

2019 年部门项目实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年财政拨款 367.18 万元。

5. 非税收入征收预计数增减变动情况

2019 年本部门无非税收入。

第四部分 名字解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指区级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指区级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

(四) 上年结转：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。

(五) 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。

(六) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

(七) 本部门使用的主要支出功能分类科目(项级)：

1. 一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)：指区审计局用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支

出。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）：指区审计局用于人才派遣等的支出。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计工作经费：指精神文明建设、日常物业等经费。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计中介劳务费：指购买审计中介劳务支出。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）政府投资审计费：指政府投资审计工作经费。

6. 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。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

8. 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。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

10. 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。

11. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和审计事业发展目标所发生的支出。

12. 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。

13. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位年金缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

14. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

15. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

16. 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)：用于除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

(八) “三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指区直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维护费和公务接待费。其中，1.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；2.公务用车购置及运行维护费，反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；3.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。

(九)机关运行经费：为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)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等。