

西安高陵区审计局

2019 年部门综合预算说明

一、部门主要职责

西安市高陵区审计局是西安市高陵区的审计机关，属政府组成部门。在区委、区政府领导下，依法独立行使审计监督职责。西安市高陵区审计局内设办公室、行政企事业科、经济责任科、审计稽核整改科。下属西安市高陵区政府投资项目审计中心（事业单位），未独立核算。

区审计局主要职责：

- 1、 贯彻执行国家审计工作的法律法规和方针政策；研究起草全区审计工作规章制度并监督执行；制定审计工作规划、计划，确定审计工作重点。
- 2、 向区委、区政府及市审计局报告并向区委、区政府有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规、宏观管理措施的建议。
- 3、 依据《中华人民共和国审计法》直接进行下列审计：
 - （1） 区级财政预算执行情况和其他财政收支。
 - （2） 区级各部门财务收支和资金使用情况；镇、街道办事处预算和决算情况，预算外资金的管理和使用情况。
 - （3） 区属国有企业、国有资产占控股地位或主导地位的股份制企业的资产、负债、损益情况。
 - （4） 区属事业单位的财务收支情况。
 - （5） 区级建设项目预算（概算）的执行情况和决算。
 - （6） 区政府管理的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、社会捐赠基金以及其他有关基金、资金的财务收支。
 - （7） 法律法规规定应由审计机关进行审计的事项。

4、向区政府提交区级预算执行情况的审计结果报告；受区政府委托向区人大常委会作区级预算执行情况和其他财政收支的审计工作报告。 5、组织实施贯彻执行国家财经方针政策和宏观调控措施情况的行业审计、专

项审计和审计调查。

6、 按照区委安排，依法开展领导干部任期经济责任审计。

7、 组织实施对内部审计的指导与监督，监督社会审计组织的业务质量，组织审计专业知识培训。

8、 承办区委、区政府和上级审计机关交办的其他审计事项。

区政府投资项目审计中心主要职责：

1、 负责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；

2、 对区直行政、事业单位投资的建设项目的预（概）算执行和决算进行审计监督；

3、 负责领导交办的其他工作。

二、2019 年主要工作任务

（一） 重大政策措施落实情况（署定）暨“追赶超越”目标完成情况跟踪审计：

- 1、 清理拖欠民营企业、中小企业欠款工作情况专项审计（署定）
- 2、 地方性政府隐性债务风险防范化解暨整改情况专项抽查核实审计。
- 3、 全省营商环境提升专项审计调查。
- 4、 全省 2018 年中央预算内投资项目开工建设管理情况专项审计。
- 5、 2017 年以来新开工项目招标投标管理情况专项审计调查。
- 6、 “减税降费”政策落实情况专项审计调查

（二） 政府财政预算执行及部门单位预算执行情况审计；

（三） 领导干部自然资源资产离任审计；

（四） 民生社保审计；

（五） 领导干部经济责任审计；

（六） 国有及国有控股企业审计。（七）按照省厅、市局统一安排对全区 2017 年以来新开工项目招标投标进行专项审计调查；

（八） 安排 2 项民生工程或基础设施工程决算审计

（九） 本级政府和其他上级领导机关交办的审计项目

（十） 按照区政府的要求，组织社会中介机构对本区政府投资项目进行竣工结算审计。

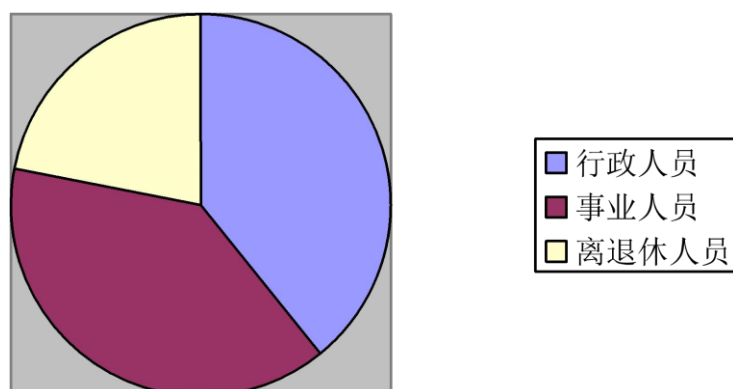
三、 部门预算单位构成

西安市高陵区审计局：局本级，单位性质：行政单位，经费管理方式：财政供养。区政府投资项目审计中心：为区审计局下属全额拨款事业单位，经费管理方式：财政供养，未独立核算。

序 号	单 位 名 称
1	西安市高陵区审计局（机关）
2	西安市高陵区政府投资项目审计中心

四、 部门人员情况说明

截止 2018 年底，本部门人员编制 25 人，其中行政编制 9 人、事业编制 16 人；实有人员 34 人，其中行政 17 人、事业 17 人。单位管理的离退休人员 9 人。



五、 部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门所属预算单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。2018 年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

六、 部门预算绩效目标说明

2019 年本部门实现了绩效目标管理全覆盖，涉及一般公共预算当年拨款 521 万元，政府性基金预算当年拨款 0 万元。本部门 2019 年预算安排不涉及让扶贫项目。

七、 2018 年部门预算收支说明

（一） 收支预算总体情况。

2019 年收支预算为 882.54 万元，其中：基本收支预算为 361.54 万元，项目收支预算为 521 万元；2018 年收支预算为 378.43 万元，其中：基本收支预算为 348.43 万元，项目收支预算为 30 万元。2019 年比 2018 年预算收支增加了 504.11 万元，其中基本收支预算增加了 13.11 万元，增加原因为人员工资上涨及级别晋升，养老保险、公积金，医保等调增；项目收支预算增加了 491 万元，增加原因为 2018 年项目预算财政只给预算了一项审计业务费 30 万元，其他项目为零基预算；2019 年预算了 5 个项目，财政全部给预算资金。

（二） 财政拨款收支情况。

2019 年收支预算为 882.54 万元，其中：基本收支预算为 361.54 万元，项目收支预算为 521 万元；2018 年收支预算为 378.43 万元，其中：基本收支预算为 348.43 万元，项目收支预算为 30 万元。2019 年比 2018 年预算收支增加了 504.11 万元，其中基本收支预算增加了 13.11 万元，增加原因为人员工资上涨及级别晋升，养老保险、公积金，医保等调增；项目收支预算增加了 491 万元，增加原因为 2018 年项目预算财政只给预算了一项审计业务费 30

万元，其他项目为零基预算；2019 年预算了 5 个项目，财政全部给预算资金。

2019 年本单位无政府性基金预算收入。

（三） 一般公共预算拨款支出明细情况。1. 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

2018 年收支预算为 378.43 万元，其中：基本收支预算为 348.43 万元（工资福利支出 323.32 万元、商品服务支出 25.11 万元），项目收支预算为 30 万元（商品服务支出 30 万元）；2019 年收支预算为 882.54 万元，其中：基本收支预算为 361.54 万元（工资福利支出 333.98 万元、商品服务支出 27.55 万元），项目收支预算为 521 万元（商品服务支出 393 万元、资本性支出 128 万元）。2019 年比 2018 年收支预算增加了 504.11 万元，其中基本收支预算增加了 13.11 万元，增加原因为人员工资上涨及级别晋升,养老保险、公积金，医保等调增；项目收支预算增加了 491 万元，增加原因为 2018 年项目预算财政只给预算了一项审计业务费 30 万元，其他项目为零基预算；2019 年预算了 5 个项目，财政全部给预算资金。

2. 支出按功能科目分类的明细情况。单位：万元

部 门 （科 目）代 码	部门（科目）名 称	2018 年一般公共预算拨款支出明细表 （按功能科目）					2019 年一般公共预算拨款支出明细表 （按功能科目）					2019 年比 2018 年增减原因
		合计	基本支出		项目支出		合计	基本支出		项目支出		
			人员经费 支出	公用经 费支出	业务 经费	专 项 资 金		人员经 费支出	公用经 费支出	业 务 经 费	专 项 资 金	
	合计	378.43	335.25	13.18	30		882.54	345.91	15.63		521	人员工资上涨及级别晋升、社保等调增，2019 年项目全部财政预算，2018 年财政预算了一个项目，其他项目为零基预算
137	西安市高陵区审计局	378.43	335.25	13.18	30		882.54	345.91	15.63		521	人员工资上涨及级别晋升、社保等调增，2019 年项目合部财政预算，2018 年财政预算了一个项目，其他项目为零基预算
201	一般公共服务支出	354.37	311.19	13.18	30		858.08	321.46	15.63		521	人员工资上涨及级别晋升、社保等调增，2019 年项目合部财政预算，2018 年财政预算了一个项目，其他项目为零基预算
20108	审计事务	354.37	311.19	13.18	30		858.08	321.46	15.63		521	人员工资上涨及级别晋升、社保等调增，2019 年项目合部财政预算，2018 年财政预算了一个项目，其他项目为零基预算
2010801	行政运行（审计事务）	135.26	122.08	13.18			153.79	126.17	15.63		12	人员工资上涨及级别晋升、社保等调增，2019 年项目合部财政预算，2018 年财政预算了一个项目，其他项目为零基预算

2010804	审计业务	30.00			30		389				389	2019 年项目合部财政预算，2018 年财政预算了一个项目，其他项目为零基预算
2010850	事业运行（审计事务）	189.11	189.11				195.29	195.29				人员工资上涨及级别晋升、社保等调增等
2010899	其他审计事务						120				120	审计办公楼评估及修缮费用
221	住房保障支出	24.05	24.05				24.45	24.45				人员工资上涨及级别晋升、社保等调增等
22102	住房改革支出	24.05	24.05				24.45	24.45				人员工资上涨及级别晋升、社保等调增等
2210201	住房公积金	24.05	24.05				24.45	24.45				人员工资上涨及级别晋升、社保等调增等

3. 支出按经济科目分类的明细情况

单位：万元

部门 （科 目）代 码	部门（科目）名称	2018 年一般公共预算拨款支出明细表					2019 年一般公共预算拨款支出明细表					2019 年比 2018 年增减原因
		（按功能科目）					（按功能科目）					
		合计	基本支出		项目支出		合计	基本支出		项目支出		
人员经费支出	公用经费支出		业务经费	专项资金	人员经费支出	公用经费支出		业务经费	专项资金			
	合计	378.43	335.25	13.18	30		882.54	345.91	15.63		521	
137	西安市高陵区审计局	378.43	335.25	13.18	30		882.54	345.91	15.63		521	
301	工资福利支出	323.32	323.32				333.98	333.98				新增 3 人，工资上涨及级别晋升等
30101	基本工资	110.46	110.46				112.45	112.45				新增 3 人，工资上涨及级别晋升等
30102	津贴补贴	99.54	99.54				100.89	100.89				新增 3 人，工资上涨及级别晋升等
30103	奖金	4.56	4.56				4.67	4.67				新增 3 人，工资上涨及级别晋升等
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	41.04	41.04				41.73	41.73				新增 3 人，工资上涨及级别晋升等

30109	职业年金缴费	16.42	16.42				16.69	16.69				新增 3 人，工资上涨及级别晋升等
30110	职工基本医疗保险补助缴费	9.10	9.10				9.37	9.37				2017 年预算到其他社会保障缴费中
30111	公务员医疗补助缴费	8.62	8.62				8.65	8.65				2017 年预算到其他社会保障缴费中
30112	其他社会保障缴费	4.07	4.07				3.81	3.81				2017 年包含医疗补助费
30113	住房公积金	24.05	24.05				24.45	24.45				新增 3 人，工资上涨及级别晋升等
30199	其他工资福利支出	5.46	5.46				11.28	11.28				2017 年包含自收自支工资
302	商品和服务支出	55.11	11.93	13.18	30		420.55	11.93	15.63		393	新增 3 人、项目压缩经费
30201	办公费	3.18		3.18			12.18		3.68		8.5	物价上涨，办公费用增加
30202	印刷费	0.50		0.50			1.6		0.6		1	文件印刷增加
30205	水费	0.30		0.30			1		0.5		0.5	办公地点增加，水费增大
30206	电费	0.30		0.30			0.3		0.3			
30207	邮电费	0.30		0.30								用于支付座机费用
30211	差旅费	28.70		0.50	28.2		32				32	人员增加
30213	维修(护)费	0.40		0.40			1.5		1		0.5	办公设备使用已久，维修增加
30214	租赁费						0.3				0.3	
30216	培训费	1.50		0.50	1.00		4		1		3	人员业务培训增加
30217	公务接待费	0.80			0.80		0.7				0.7	用于各类检查、调研
30226	劳务费	1.00		1.00			2.1		1.6		0.5	保洁员工资等支出
30227	委托业务费						346				346	中介审计费，2018 年零基预算
30228	工会经费	4.40		4.40			6.95		6.95			工资上涨，计提费用增加

30239	其他交通费用	11.93	11.93				11.93	11.93				人员车补
30299	其他商品和服务支出	1.80		1.80								2019 年无预算
30907	资本性支出 (软件更新)						8				8	审计软件更新
310	资本性支出 (大型修缮)						120				120	审计办公楼评估及修缮

(四) 政府性基金预算支出情况。

本部门无政府性基金预算收支，并已公开空表

(五) 国有资本经营预算拨款收支情况。

本部门无国有资本经营预算拨款收支

(六) “三公”经费等预算情况。

2019 年“三公”经费预算分别为会议费 0 万元、培训费 4 万元、公务接待费 0.7 万元、公务车购置费 0 万元、公务车辆运行维护费 0 万元、因公出国费用 0 万元；2018 年“三公”经费预算分别为会议费 0 万元、培训费 1.5 万元、公务接待费 0.8 万元、公务车购置费 0 万元、公务车辆运行维护费 0 万元、因公出国费用 0 万元。

2019 年培训费比 2018 年增加 2.5 万元，是因为业务量逐年增加，相应的业务培训也增加；2019 年公务接待费比 2018 年减少原因是厉行节约，严格遵守中央八项规定；公务车购置及运行维护费 0 万元、因公出国费用 0 万元较上年无变化。

(七) 机关运行经费安排情况。

2019 年公用经费 27.55 万元，比 2018 年增加了 2.44 万元，2019 年培训费、差旅费、印刷费、维修费等支出增加是因为人员增加审计外勤费用相应增加、业务量增加相应的人员培训增加、扶贫等工作增加办公费用增加；严格执行八项规定，提倡节约，2019 年比 2018 年压缩了公务接待费。

（八） 政府采购情况。

2018 年本部门政府采购预算共 0 万元，其中政府采购货物类预算 0 万元、政府采购服务类预算 0 万元、政府采购工程类预算 0 万元。

（九） 其他说明

1、2019 年部门综合预算财政拨款资金结转 63000 元，其中：55800 元为机关人员调资财政应返还额度；7200 元为 2018 年办公经费结转。

2、2019 年部门整体支出绩效目标表已填写。（详见附表 16）

3、本部门不涉及扶贫项目资金。

八、专业名词解释

机关运行经费：办公费：主要用于单位日常办公支出，如党建图书等；印刷费：用于文件印刷等；水费：机关日常水费；电费：机关发生的电费；邮电费：电话费支出；差旅费：人员公务出差报销；维修（护）费：机关灯具、电源等小件维修；培训费：人员业务培训支出；劳务费：保洁员工资等；工会经费：计提工会经费单位 2%部分；其他交通费：主要用于行政人员公务交通补助；其他商品服务支出：除上述费用外发生的支出。