

西安市鄠邑区审计局

2021 年部门综合预算公开说明

目录

第一部分 部门概况

- 一、 部门主要职责及机构设置
- 二、 2021 年年度部门工作任务
- 三、 部门预算单位构成
- 四、 部门人员情况说明

第二部分 收支情况

- 五、 2021 年部门预算收支说明

第三部分 其他说明情况

- 六、 部门预算“三公”经费等情况说明
- 七、 部门国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 八、 部门政府采购情况说明
- 九、 部门预算绩效目标说明
- 十、 机关运行经费安排说明
- 十一、 专业名词解释

第四部分 公开报表

（具体部门预算公开报表）

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及机构设置

审计局是区政府的组成部门，位于西安市鄠邑区甘亭街办人民路中段，内设 6 个机构，分别为：办公室、财政金融审计科、行政事业及企业审计科、经济责任审计科、农业及社会保障资金审计科、固定资产投资审计科，1 个下属事业单位固定资产投资审计中心。行政编制 17 名，事业编制 13 名，现实有人员 24 名，其主要职责有：

1、贯彻执行国家审计法律法规和方针政策；监督执行地方性审计规章制度；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；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，依法对财政违法行为作出处理、处罚决定或提出审计建议。

2、负责对区级财政收支和法律法规规定中属于审计监督范围的财务收支情况进行审计监督；督促被审计单位对违法财政行为进行整改。

3、向区政府提出区级预算年度执行情况和其他财政收支情况的审计报告；受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。

4、直接审计下列事项，出具审计报告，做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

（1）区级预算执行情况和其他财政收支，区级各部门（含直属机构和派出机构）预算的执行情况、决算和其他财政收支；区级财政部门编制的本级决算草案。

(2) 镇人民政府(景区管理局、街道办事处)、开发区管委会预算的执行情况、决算和其他财政收支,上级财政转移支付资金。

(3) 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

(4) 区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

(5) 区属国有企业和地方金融机构、区属国有资本占控股地位或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

(6) 区政府部门和由区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。

(7) 上级审计部门授权审计的单位和各种专项资金及行业。

(8) 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

(9) 法律、行政法规规定应由区审计局审计的其他事项。

5、对区管领导干部和依法属于审计监督对象的其他单位主要负责人任职期间经济责任履行情况,进行审计监督。

6、组织实施对国家财经法律、法规、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国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

7、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。

8、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。

9、指导和推广信息技术在审计领域的应用，组织建设全区审计信息系统，组织计算机审计和审计管理专业培训。

10、承办区政府交办的其他事项。

二、2021年年度部门工作任务

- 1、完成财政审计工作任务。
- 2、完成行政事业及企业单位的审计工作。
- 3、完成固定资产投资审计工作。
- 4、根据区委组织部的委托，完成领导干部任期经济责任审计。
- 5、完成上级审计机关统一安排的审计工作任务。
- 6、完成领导交办的其他审计事项。

三、部门预算单位构成

纳入本部门 2019 年部门预算编制范围的二级预算单位共有 1 个，包括：

序号	单位名称
1	西安市鄠邑区审计局本级（机关）
2	西安市鄠邑区固定资产投资审计中心

四、部门人员情况说明

截止 2020 年底，本部门人员编制 30 人，其中行政编制 17 人、事业编制 13 人；实有人员 24 人，其中行政 15 人、事业 9 人。单位管理的离退休人员 26 人。

项目 单位名称	单位性质	经费管理 方式	人员(人)	
			编制数	实有数
审计局本级	行政	全额	17	15
固定资产投资 审计中心	事业	全额	13	9

第二部分 收支情况

五、2021年部门预算收支说明

(一) 收支预算总体情况。

按照综合预算的原则，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。

2021年本部门预算收入439.47万元，其中一般公共预算拨款收入439.47万元，政府性基金拨款收入0万元，2021年本部门预算收入较上年减少34.69万元，主要原因是人员经费减少；政府性基金拨款收入与上年比较无变化。

2021年本部门预算支出439.47万元，其中一般公共预算拨款支出439.47万元，政府性基金拨款支出0万元，2021年本部门预算支出较上年减少34.69万元，主要原因是人员经费减少，政府性基金拨款支出与上年比较无变化。

(二) 财政拨款收支情况。

2021年本部门财政拨款收入439.47万元，其中一般公共预算拨款收入439.47万元、政府性基金拨款收入0万元，

2021 年本部门财政拨款收入较上年减少 34.69 万元，主要原因是人员经费减少；2021 年本部门财政拨款支出 439.47 万元，其中一般公共预算拨款支出 439.47 万元、政府性基金拨款支出 0 万元，2021 年本部门财政拨款支出较上年减少 34.69 万元，主要原因是人员经费减少。

（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。

2021 年本部门当年一般公共预算拨款支出 439.47 万元，较上年减少 34.69 万元，主要原因是人员经费减少。

2、支出按功能科目分类的明细情况。

2021 年本部门当年一般公共预算支出 439.47 万元，其中：

（1）行政运行（2010801）142.89 万元，较上年减少 37.91 万元，原因是人员经费减少、公用经费减少；

（2）事业运行（2010850）61.16 万元，较上年增加 3.06 万元，原因是人员经费增加；

（3）审计业务（2010804）110.8 万元，较上年增加 4.69 万元，原因是专项业务经费增加；

（4）其他审计事务支出（2010899）41.7 万元，较上年减少 9.59 万元，原因是设备购置支出减少；

（5）社会保障和就业支出（208）40.34 万元，较上年增加 6.84 万元，原因是养老基数调整；

(6) 卫生健康支出(210)12.6万元,较上年增加1.85万元,原因是医保基数调整;

(7) 住房保障支出(221)27.48万元,较上年减少6.13万元,原因是退休人员增加、在职人员减少。

3、支出按经济科目分类的明细情况

(1) 按照部门预算支出经济分类的类级科目说明。

2021年本部门当年一般公共预算支出439.47万元,其中:

工资福利支出(301)254.36万元,较上年减少36.34万元,原因是退休人员增加、在职人员减少;

商品和服务支出(302)175.02万元,较上年增加9.91万元,原因是办公经费增加;

对个人和家庭的补助支出(303)5.09万元,较上年增加4.73万元,原因是退休人员护理费、独生子女费由单位发放;

资本性支出(310)5万元,较上年减少13万元,原因是设备购置减少。

(2) 按照政府预算支出经济分类的类级科目说明。

2021年本部门当年一般公共预算支出439.47万元,其中:

机关工资福利支出(501)228.42万元,较上年减少37.91万元,原因是退休人员增加、人员经费减少;

机关商品和服务支出（502）159.98万元，较上年增加5.76万元，原因是专项业务经费增加；

机关资本性支出（一）（310）5万元，较上年减少13万元，原因是设备购置减少；

对事业单位经常性补助（505）98.72万元，较上年增加11.83万元，原因是工资基数调整；

对个人和家庭的补助（303）5.09万元，较上年增加4.73万元，原因是退休人员护理费、独生子女费由单位发放。

4、上年结转财政资金一般公共预算拨款支出情况。

本部门无2020年结转的一般公共预算拨款资金支出。

（四）政府性基金预算支出情况。

1、当年政府性基金预算支出情况。

本部门无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

3、上年结转政府性基金预算支出情况。

本部门无2020年结转的政府性基金预算拨款支出。

（五）国有资本经营预算拨款收支情况。

本部门无当年国有资本经营预算拨款收支，并在财政拨款收支总体情况表中列示。

本部门无2020年结转的国有资本经营预算拨款支出。

第三部分 其他说明情况

六、部门预算“三公”经费等情况说明

2021年本部门一般公共预算“三公”经费预算支出0.7

万元，较上年无变化。其中：因公出国经费 0 万元，与上年比较无变化；公务接待费 0.7 万元，较上年无变化；公务用车运行维护费 0 万元，与上年比较无变化；公务用车购置费 0 万元，与上年比较无变化。

本部门无 2020 年结转的“三公”经费支出。

七、部门国有资产占有使用及资产购置情况说明

截止 2020 年底，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。2021 年当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。

本部门无 2020 年结转的财政拨款支出资产购置。

八、部门政府采购情况说明

2020 年当年本部门政府采购预算共 5 万元，其中政府采购货物类预算 5 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（详见公开报表中的政府采购表）。

本部门无 2020 年结转的政府采购资金支出。

九、部门预算绩效目标说明

2021 年本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算当年拨款 439.47 万元，当年政府性基金预算当年拨款 0 万元，当年国有资本经营预算拨款 0 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

本部门无 2020 年结转的财政拨款支出涉及的绩效目标管理。

十、机关运行经费安排说明

机关运行经费为 159.98 万元，较上年增加 5.76 万元，主要是原因是委托业务费的增加，具体安排为办公费 8.6 万元、印刷及邮电费 3.4 万元、物业管理费 24.7 万元、差旅费 22.8 万元、培训费 2.5 万元、劳务费 5.71 万元、工会经费 1.54 万元、委托业务费 75 万元、其他交通费用 12.24 万元、其他商品服务支出 1.79 万元等。

本部门无 2020 年结转的财政拨款机关运行费支出。

十一、专业名词解释

1、一般公共预算拨款收入：指区财政在部门预算中安排的一般公共预算拨款经费数。

2、基本支出：是指为保障机关正常运转、完成日常工作任务而发生的用一般公共预算财政拨款安排的各项支出（包括人员经费、商品和服务支出，其中人员经费包括工资福利支出、对个人和家庭的补助）。

3、工资福利支出：指开支的在职职工的各类劳动报酬以及为上述人员缴纳的各类社会保险费。

4、对个人和家庭的补助：指用于对个人和家庭的补助支出，如生活补助等。

5、商品和服务支出：指在日常工作中购买商品和服务的支出，如：办公费、水电费、交通费、差旅费、会议费、培训费等。

6、项目支出：指根据职能职责为完成行政工作或事业发展目标，在基本支出预算之外编制的年度项目支出计划。

7、机关运行经费：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。

8、“三公”经费：是指因公出国（境）费、公务接待费、公务用车购置及运行维护费。

9、编制人数：是指经政府编制管理部门核定的人员编制数。

第四部分 公开报表

（具体部门预算公开报表）