

2016 年度仁化县审计局预算公开 (补充公开)

目 录

第一部分 部门预算基本情况说明

- 一、部门基本情况
- 二、收入预算说明
- 三、支出预算说明
- 四、“三公”经费预算说明
- 五、其他需要说明的情况

第二部分 部门预算表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）
- 七、一般公共预算项目支出情况表（按经济分类科目）
- 八、一般公共预算基本支出情况表（按政府经济分类科目）

- 九、一般公共预算项目支出情况表（按政府经济分类科目）
- 十、一般公共预算“三公”经费及机关运行经费支出情况表
- 十一、政府性基金预算支出情况表
- 十二、国有资本经营预算支出情况表
- 十三、2016年部门预算项目支出预算表

部门预算基本情况说明

一、部门基本情况

（一）部门机构设置、职能。

仁化县审计局 2016 年预算组成单位（含下属单位）共 1 个，为仁化县审计局本级。

内设机构 6 个，分别是：办公室、经济责任审计办公室、行政事业审计股、财税金融审计股、农业与资源环保审计股、固定资产投资审计股。

主要职能是依据《宪法》、《审计法》等法律法规对本级财政预算执行情况，国有企业的资产、负债、损益情况，行政事业组织的财务收支，政府部门管理的和社会团体受政府委托管理的社会保障金，社会捐赠资金以及其他有关基金、资金的财务收支，党政领导干部、国有企业领导人员任期经济责任等进行审计监督。

（二）人员构成情况。

仁化县审计局共有行政编制 15 人，实有在职人员 15 人。机关后勤服务人员 1 人、工勤人员 1 人、三支一扶人员 1 人、临聘人员 1 人、离退休人员 9 人。

（三）预算年度的主要工作任务。

依法履行审计监督职责，加强对公共资金的监督，开展重点领域、重点资金、重点项目和县财政预算执行及经济责任审计，以贯彻落实中央“八项规定”相关要求作为重要审计内容，关注“三公

经费”和会议费、培训费、人员编制等经费支出的合规合法性，推动各项政策措施的贯彻落实，为县域经济健康持续发展服务。

（四）主管部门负责本级预算和下属单位预算的汇总公开工作。

仁化县审计局无下属单位，只需负责本级预算公开工作，不需对下属单位预算进行汇总公开。

二、收入预算说明

2016 年收入预算 254.54 万元，比上年 212.03 万元增加 42.51 万元，增长 20.05%。其中：一般公共预算拨款 192.03 万元，政府性基金预算拨款 0 万元，国有资本经营预算拨款 0 万元，财政专户拨款 20 万元，其他收入 0 万元。主要增加原因是人员工资的自然增长以及 2016 年将月均奖及节日补贴等纳入预算使得人员经费增加。

三、支出预算说明

2016 年支出预算 254.54 万元，比上年 212.03 万元增加 42.51 万元，增长 20.05%。其中：一般公共预算拨款安排支出 192.03 万元，政府性基金拨款安排支出 0 万元，国有资本经营拨款安排支出 0 万元，财政专户拨款安排支出 20 万元，其他收入安排支出 0 万元。主要增加原因是人员工资的自然增长以及 2016 年将月均奖及节日补贴等纳入预算使得人员经费增加。

一般公共预算拨款支出按用途划分：

（一）基本支出预算 214.54 万元，占一般公共预算拨款支出

的 84.28%。与上年增加 72.71 万元，增长 51.26%。其中：工资福利支出 117.17 万元，商品和服务支出 44.1 万元，对个人和家庭的补助 53.27 万元。

（二）项目支出预算 40 万元，占一般公共预算拨款支出的 15.72%。比上年减少 30.2 万元。

其中：001 审计培训经费 6 万元，主要用于审计人员更新知识的需要，比上年减少 14 万元，减少预算的原因是 2016 年对项目明细进行调整，将 2015 年审计业务补充经费及审计人员培训费调整为审计培训经费，造成项目预算减少；002 信息化及计算机建设经费项目 6 万元，主要用于信息化和计算机建设，保证审计机关信息化工作正常运转，比上年减少 6 万元，减少预算的原因主要是按照电子计算机等设备的更新计划进行确定；003 聘请外部人员和专家经费 8 万元，主要用于在审计业务工作中聘请外部人员和专家，比上年减少 2 万元，减少预算的原因是根据当年聘请人员的实际情况和计划进行确定；004 市级审计项目工作经费 5 万元，主要是开展市级审计项目，经费保障需要，比上年增加 2 万元，增加预算的原因是对 2016 年项目预算明细进行了调整；005 省级审计项目工作经费 5 万元，主要是开展省级审计项目，经费保障需要，与上年预算持平；006 县级经济责任审计项目工作经费 10 万元，主要是开展县级经济责任审计项目，经费保障需要，比上年减少 2 万元，减少预算的原因是对 2016 年项目预算明细进行了调整。

四、“三公”经费预算说明

2016年一般公共预算拨款“三公”经费预算为8万元，与上年数相比减少40.74%。其中：因公出国（境）支出0万元，占0%，与上年预算持平。公务用车购置及运行维护支出5万元（其中公务用车购置0万元，公务用车运行维护费5万元），占62.5%，较上年减少5万元，原因是2016年保留1台公务用车，比2015年减少1台，使公务用车运行维护费相应减少。公务接待费支出3万元，占37.5%，较上年减少0.5万元，主要是贯彻落实相关政策，对公务接待费进行压减。

五、其他需要说明的情况

（一）机关运行经费一般公共预算为41.6万元，其中：办公费13.6万元、印刷费0万元、邮电费0万元、差旅费0万元、会议费0万元、福利费0万元、日常维修费0万元、专用材料0万元、一般设备购置费6万元、办公用房水费0万元、电费0万元、办公用房取暖费0万元、办公用房物业管理费0万元、公务用车运行维护费5万元、其他费用17万元。

（二）政府采购预算暂为0万元，其中：货物类政府采购预算0万元，工程类政府采购预算0万元，服务类政府采购预算0万元。

（三）预算绩效目标情况。

2016年，主要工作目标有：完成县本级预算执行和其他财政收支审计、部门预算执行和其他财政收支审计、经济责任审计以及其他专项审计，扶贫等2项工作，实施27个项目，依法依规并安全高效地做好支出工作，力争100%达到部门整体绩效目标。

（四）国有资产占有情况。

固定资产总额 554.78 万元，其中：土地、房屋及构筑物 376.37 万元，通用设备 120.25 万元，车辆 58.16 万元，专用设备 0 万元，文物和陈列品 0 万元，图书、档案 0 万元，家具、用具、装具及动植物 0 万元。

（五）专业名词解释

1、一般公共预算：是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2、基本支出：是指保障行政事业单位机构正常运转、完成日常工作任务、正常履行公共管理和服务职能必需的基本开支。基本支出包括人员经费和商品和服务支出。

3、项目支出：是指部门为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本支出预算之外编制的年度支出计划。申报项目支出需提供项目安排依据，制定支出计划和进度，填列项目绩效目标。