

2020 年
坡头区审计局 部门预算

目 录

第一部分 坡头区审计局 概况

一、主要职责

二、部门预算构成

第二部分 2020 年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、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（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

八、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2020 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 坡头区审计局概况

一、主要职责

1、贯彻执行国家有关审计工作的方针、政策，研究拟订我区审计监督的规范性文件，制定审计业务制度、审计发展规划和年度工作计划，抓好全区审计机关行业管理和业务建设。

2、向区人民政府、市审计局报告或向区有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关规定、宏观调控措施的建议。

3、直接进行下列审计：

（1）区本级财政预算执行和其他财政收支及区国库办理财政资金的收纳、拨付情况。

（2）区属各镇（街）预算的执行情况和决算及预算外资金收支管理情况。

（3）区人民政府各部门和接受区财政拨款单位的财政、财务收支情况及其资金使用效益。

（4）区级金融、保险、证券机构的财务收支及信贷计划、社会集资和债券发行的执行情况。

（5）区属资产经营公司、授权经营企业集团、国有企业及规模较大的中外合资企业、合作企业、联营企业、股份制企业 and 境外所办企业中的国有资产部分的盈亏情况、国有资产保值增值等情况。

(6) 区级重点建设项目资金的来源、管理使用、经济效益和工程项目预算执行及决算等情况。

(7) 区人民政府部门管理的和受区人民政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

(8) 上级审计机关授权审计的项目执行单位的财务收支。

(9) 区委区政府交办的审计事项。

(10) 法律法规规定的其他应由区审计机关进行的审计。

4、向区政府和上级审计机关提交区本级预算执行审计结果报告，受区人民政府委托向区人大常委会提出区本级预算执行审计和其他财政收支审计工作报告。

5、对区直各部门党政正职领导干部（包括主持全面工作的副职领导干部）和区属资产经营公司、授权经营企业集团、国有企业及国有控制企业领导人员的任期经济责任审计。

6、组织实施对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。

7、参与完成市、区领导机关交办的大案要案审计。

8、检查、指导全区内部审计机构审计工作；监督检查社会审计组织的审计业务质量。

9、承办区委、区政府和上级审计机关交办的其他事项。

二、部门预算构成

1、本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

2、本部门内设机构、人员构成情况：内设机构 4 个，其中办公室、综合审计股、经济责任审计股、审计直属所。区审计局编制人数 12 人（含直属所），其中行政编制 6 人、工勤编制 1 人，事业编制 5 人。实有在职人数 12 人，退休人数 4 人。

第二部分 2020 年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：坡头区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	273.27	一、一般公共服务支出	208.14
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	41.60
		九、卫生健康支出	8.04
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称：坡头区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	15.49
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	273.27	本年支出合计	273.27
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00

表 1

收支总体情况表

单位名称： 坡头区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
五、附属单位上缴收入	0.00	二十四、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十五、结转下年	0.00
收入总计	273.27	支出总计	273.27

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

表 2

收入总体情况表

单位名称： 坡头区审计局

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

表 3

支出总体情况表

单位名称：坡头区审计局

单位：万元

功能分类科目		合计	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	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	273.27	241.59	31.68	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	208.14	176.46	31.68	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	208.14	176.46	31.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	16.68	0.00	16.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	176.46	176.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	41.60	41.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	40.95	40.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	14.01	14.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.96	17.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.98	8.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称：坡头区审计局

单位：万元

功能分类科目		合计	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	结转下年
科目编码	科目名称							
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.65	0.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.11	0.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	8.04	8.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	8.04	8.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.44	7.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	0.22	0.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编制。

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 坡头区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	273.27	一、一般公共服务支出	208.14
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	0.00
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	41.60
		九、卫生健康支出	8.04
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 坡头区审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0. 00
		十五、商业服务业等支出	0. 00
		十六、金融支出	0. 00
		十七、援助其他地区支出	0. 00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0. 00
		十九、住房保障支出	15. 49
		二十、粮油物资储备支出	0. 00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0. 00
		二十二、其他支出	0. 00
本年收入合计	273. 27	本年支出合计	273. 27
		二十三、结转下年	0. 00
收入总计	273. 27	支出总计	273. 27

注： 表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编列。

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 坡头区审计局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	273. 27	241. 59	31. 68
[201]一般公共服务支出	208. 14	176. 46	31. 68
[20108]审计事务	208. 14	176. 46	31. 68
[2010899]其他审计事务支出	16. 68	0. 00	16. 68
[2010801]行政运行	176. 46	176. 46	0. 00
[2010804]审计业务	15. 00	0. 00	15. 00
[208]社会保障和就业支出	41. 60	41. 60	0. 00
[20805]行政事业单位养老支出	40. 95	40. 95	0. 00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	14. 01	14. 01	0. 00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	17. 96	17. 96	0. 00
[2080501]行政单位离退休	8. 98	8. 98	0. 00
[20827]财政对其他社会保险基金的补助	0. 65	0. 65	0. 00
[2082702]财政对工伤保险基金的补助	0. 11	0. 11	0. 00
[2082703]财政对生育保险基金的补助	0. 54	0. 54	0. 00

表 5

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：坡头区审计局

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
[210]卫生健康支出	8.04	8.04	0.00
[21011]行政事业单位医疗	8.04	8.04	0.00
[2101199]其他行政事业单位医疗支出	7.44	7.44	0.00
[2101101]行政单位医疗	0.22	0.22	0.00
[2101103]公务员医疗补助	0.38	0.38	0.00
[221]住房保障支出	15.49	15.49	0.00
[22102]住房改革支出	15.49	15.49	0.00
[2210201]住房公积金	15.49	15.49	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 坡头区审计局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	241. 59
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	212. 72
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	42. 49
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	85. 57
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	3. 54
[30107] 绩效工资	[50101]工资奖金津补贴	30. 00
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	17. 96
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	8. 98
[30110] 职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	7. 44
[30111] 公务员医疗补助缴费	[50102]社会保障缴费	0. 22
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	1. 04
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	15. 49
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	14. 86
[30201]办公费	[50201]办公经费	6. 62

表 6

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 坡头区审计局

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30205]水费	[50201]办公经费	0. 14
[30206]电费	[50201]办公经费	0. 43
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	2. 20
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	5. 46
[303] 对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	14. 01
[30302]退休费	[50905]离退休费	9. 01
[30309] 奖励金	[50901]社会福利和救助	5. 00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

表 7

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 坡头区审计局

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	31.86	31.86	0.00	0.00
“三公”经费	24.20	24.20	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	19.20	19.20	0.00	0.00
1. 公务用车购置	17.00	17.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	2.20	2.20	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	5.00	5.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 坡头区审计局

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注： 本表根据本部门实际预算编制情况编列。

第三部分 2020年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2020年本部门收入预算 273.27 万元，比上年增加 29.4 万元，增长 12.06%，主要原因是人员经费增加及公务用车购置；支出预算 273.27 万元，比上年增加 29.4 万元，增长 12.06%，主要原因是增加人员经费及公务用车购置。

二、“三公”经费安排情况

2020年本部门财政拨款安排“三公”经费 24.2 万元，比上年减少 1.36 万元，下降 5.32%，主要原因是从严控制“三公”经费开支。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 19.2 万元（公务用车购置费 17 万元，公务用车运行维护费 2.2 万元），比上年减少 2.88 万元，下降 13.04%，主要原因是从严控制“三公”经费开支；公务接待费 5 万元，比上年增加 1.52 万元，增长 43.68%，主要原因是因本年度业务量增加造成。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。2020年，本部门机关运行经费安排

31.86 万元，比上年增加 1.04 万元，增长 3.37%，主要原因是增加人员经费。

四、政府采购情况

2020 年本部门政府采购安排 5 万元，其中：货物类采购预算 5 万元，工程类采购预算 0 万元，服务类采购预算 0 万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门固定资产金额 76.53 万元，分布构成情况为：房屋 0 平方米，车辆 1 辆，单价在 100 万元以上的设备 0 台等。本年度拟购置固定资产 5 万元，主要是电脑、打印机等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2020 年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
无	0.00	无

注：本级无重点项目支出

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”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。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

八、经营支出：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所发生的支出。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：指省直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（境）的住宿费、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维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。