2020 年

汕头市审计局部门预算

目 录

第一部分　汕头市审计局概况

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　汕头市审计局概况

一、主要职责

（一）部门职责

汕头市审计局（本级）是主管审计工作的汕头市人民政府组成部门，主要职责是：贯彻执行国家有关审计工作的方针、政策，研究拟订我市审计监督的地方性法规，制订审计业务规章制度；向市人民政府、省审计厅报告或向市有关部门通报审计情况，提出制定和完善有关政策法规、宏观调控措施的建议；按规定进行直接审计；承办市领导机关交办和上级审计机关授权的其他审计事项等。

（二）本部门内设机构、人员情况

截止 2019 年 12 月底，汕头市审计局（本级）机关设 10 个职能科室，1 个预算归口管理的事业单位。2019 年核定我局编制 69 名，行政编制 45 名，行政执法编制 12 名，事业编制 12 名。机关后勤服务人员数 9 名。在职实有人数为 65 人，离退休实有人数 50 名（离休 3 名，退休 47 名）。

二、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：局本级预算，以及纳入编制范围的下属单位预算。下属单位具体包括：汕头市计算机审计中心。

第二部分　2020年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称：　汕头市审计局　　单位：万元

收　　入		支　　出	
项　　目	预算	项　　目	预算
一、预算拨款	2302.25	一、一般公共服务支出	1735.20
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	336.76
		九、卫生健康支出	107.24
		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： 汕头市审计局　　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	123.05
		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	2302.25	本年支出合计	2302.25
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： 汕头市审计局　　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	2302.25	支出总计	2302.25

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： 汕头市审计局　　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			
	合计	2302.25	2302.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1735.20	1735.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1735.20	1735.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1057.09	1057.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	282.00	282.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	162.00	162.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	166.47	166.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	336.76	336.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入总体情况表

单位名称： 汕头市审计局　　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			
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	331.76	331.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	154.44	154.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	118.21	118.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费	59.11	59.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	107.24	107.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	107.24	107.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入总体情况表

单位名称： 汕头市审计局　　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			
2101101	行政单位医疗	75.70	75.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	31.54	31.54	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	123.05	123.05	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	123.05	123.05	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	123.05	123.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 收入全部是市财政一般公共预算拨款。

表 3

支出总体情况表

单位名称： 汕头市审计局　　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	2302.25	1641.78	660.47	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1735.20	1074.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1735.20	1074.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	1057.09	1057.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010802	一般行政管理事务	282.00	0.00	282.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	162.00	0.00	162.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	166.47	0.00	166.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2010850	事业运行	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	336.76	336.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出总体情况表

单位名称： 汕头市审计局　　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							
20805	行政事业单位离退休	331.76	331.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	154.44	154.44	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	118.21	118.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费	59.11	59.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	107.24	107.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	107.24	107.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	75.70	75.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	31.54	31.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	123.05	123.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	123.05	123.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	123.05	123.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 支出全部是市财政一般公共预算拨款支出。

表 4

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 汕头市审计局　　单位：万元

收　　入		支　　出	
项　　目	预算	项　　目	预算
一、一般公共预算	2302.25	一、一般公共服务支出	1735.20
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	336.76
		九、卫生健康支出	107.24
		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： 汕头市审计局　　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	123.05
		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	2302.25	本年支出合计	2302.25
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	2302.25	支出总计	2302.25

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： 汕头市审计局　　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	2302.25	1641.78	660.47
[201]一般公共服务支出	1735.20	1074.73	660.47
[20108]审计事务	1735.20	1074.73	660.47
[2010801]行政运行	1057.09	1057.09	0.00
[2010802]一般行政管理事务	282.00	0.00	282.00
[2010804]审计业务	162.00	0.00	162.00
[2010806]信息化建设	166.47	0.00	166.47
[2010850]事业运行	17.64	17.64	0.00
[2010899]其他审计事务支出	50.00	0.00	50.00
[208]社会保障和就业支出	336.76	336.76	0.00
[20801]人力资源和社会保障管理事务	5.00	5.00	0.00
[2080101]行政运行	5.00	5.00	0.00
[20805]行政事业单位离退休	331.76	331.76	0.00
[2080501]归口管理的行政单位离退休	154.44	154.44	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： 汕头市审计局　　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
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	118.21	118.21	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费	59.11	59.11	0.00
[210]医疗卫生与计划生育支出	107.24	107.24	0.00
[21011]行政事业单位医疗	107.24	107.24	0.00
[2101101]行政单位医疗	75.70	75.70	0.00
[2101103]公务员医疗补助	31.54	31.54	0.00
[221]住房保障支出	123.05	123.05	0.00
[22102]住房改革支出	123.05	123.05	0.00
[2210201]住房公积金	123.05	123.05	0.00

注： 支出全部是市财政一般公共预算拨款支出。

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： 汕头市审计局　　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	1641.78
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1305.28
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	267.00
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	646.08
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	25.59
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	118.21
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	59.11
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	44.33
[30111]公务员医疗补助缴费	[50102]社会保障缴费	18.47
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	3.44
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	123.05
[30114]医疗费	[50199]其他工资福利支出	0.00
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	0.00
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	103.12

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： 汕头市审计局　　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
[30201]办公费	[50201]办公经费	5.00
[30204]手续费	[50201]办公经费	1.00
[30207]邮电费	[50201]办公经费	2.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	8.00
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	5.00
[30214] 租赁费	[50202]会议费	1.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	1.00
[30229]福利费	[50201]办公经费	8.00
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	10.00
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	43.52
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	11.860
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	233.38
[30301]离休费	[50905]离退休费	66.34
[30302]退休费	[50905]离退休费	88.10

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： 汕头市审计局　　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
[30305]生活补助	[50901]社会福利和救助	3.00
[30307] 医疗费补助	[50901]社会福利和救助	44.44
[30309]奖励金	[50901]社会福利和救助	31.50

注： 支出全部是市财政一般公共预算拨款支出。

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： 汕头市审计局　　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	64.35	64.35	0.00	0.00
“三公”经费	30.50	30.50	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	12.00	12.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	11.50	11.50	0.00	0.00
1.公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2.公务用车运行维护费	11.50	11.50	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	7.00	7.00	0.00	0.00

注： 一、行政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。

二、“三公”经费是指市直行政（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。

表 8

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 汕头市审计局　　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

注： 我局无政府性基金预算支出，本表为空表。

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2302.25万元，比上年增加427.43万元，增长22.80%，主要原因是一是根据国家统一调资政策，调整人员经费，二是新增聘用审计助理人员经费；支出预算2302.25万元，比上年增加427.43万元，增长22.80%，主要原因是一是根据国家统一调资政策，调整人员经费，二是新增聘用审计助理人员经费 。

二、“三公”经费安排情况

2020年本部门财政拨款安排“三公”经费30.50万元，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。其中：因公出国（境）费12万元，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11.50万元（公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费11.5万元），比上年增加0万元，增长降0%，主要原因是与上年持平，无增减变化）；公务接待费7万元，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 。

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64.35万元，比上年增加2.55万元，增长4%，主要原因是日常公用经费提标。

四、政府采购情况

2020年本部门政府采购安排255.47万元，其中：货物类采购预算143.47万元，工程类采购预算50万元，服务类采购预算62万元等。

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1349.62万元，分布构成情况为：房屋3800平方米，车辆3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50万元，主要是更新计算机设备等。

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
金审工程三期建设经费	126.47万元	建成对财政收支或财务收支的真实、合法、效益实施信息化条件下审计监督的国家审计信息系统，形成国家电子审计体系。
经济责任审计工作经费	108.00万元	客观公正、实事求是地反映被审计领导干部任职期间经济责任履行情况，掌握被审计管辖区域的经济社会发展情况，推动深化改革和制度创新，促进中央、省和市有关政策措施和决策部署的贯彻落实
审计事业费	120.00万元	依法履行审计监督职责，大力推进审计全覆盖。

注：重点项目是预算开支在100万元以上的项目

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。