

2019 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 2019 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 2019 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 2018 年 12 月底，汕头市审计局（本级）机关设 9 个职能科室，1 个绩效审计分局，1 个预算归口管理的事业单位。2018 年核定我局编制 68 名，行政编制 44 名，事业编制 24 名（参公编制 20 名，核拨事业编制 4 名）。机关后勤服务人员数 3 名。在职实有人数为 65 人，离退休实有人数 51 名（离休 4 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 2019 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、财政拨款 | 1874.82 | 一、一般公共服务支出 | 1489.75 |
| 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 | 234.29 |
| | | 九、卫生健康支出 | 57.52 |
| | | 十、节能环保支出 | 0.00 |
| | | 十一、城乡社区支出 | 0.00 |

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 | 93.26 |
| | | 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 | 1874.82 | 本年支出合计 | 1874.82 |
| 四、上级补助收入 | 0.00 | 二十三、对附属单位补助支出 | 0.00 |

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 | 1874.82 | 支出总计 | 1874.82 |

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。

注： 收入全部是市财政一般公共预算拨款。

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 | 1874.82 | 1317.82 | 557.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1489.75 | 932.75 | 557.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20108 | 审计事务 | 1489.75 | 932.75 | 557.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010801 | 行政运行 | 917.68 | 917.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 230.00 | 0.00 | 230.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010804 | 审计业务 | 180.00 | 0.00 | 180.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010806 | 信息化建设 | 117.00 | 0.00 | 117.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010850 | 事业运行 | 15.07 | 15.07 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 30.00 | 0.00 | 30.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 234.29 | 234.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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 | 234.29 | 234.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | 归口管理的行政单位离退休 | 99.78 | 99.78 | 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 | 134.51 | 134.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | 医疗卫生与计划生育支出 | 57.52 | 57.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 57.52 | 57.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 40.73 | 40.73 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 16.79 | 16.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 93.26 | 93.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | 住房改革支出 | 93.26 | 93.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金 | 93.26 | 93.26 | 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。

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 | 1874.82 | 一、一般公共服务支出 | 1489.75 |
| 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 | 234.29 |
| | | 九、卫生健康支出 | 57.52 |
| | | 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 |

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 | 93.26 |
| | | 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 | 1874.82 | 本年支出合计 | 1874.82 |
| | | 二十三、结转下年 | 0.00 |
| 收入总计 | 1874.82 | 支出总计 | 1874.82 |

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

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 | 1874.82 | 1317.82 | 557.00 |
| [201]一般公共服务支出 | 1489.75 | 932.75 | 557.00 |
| [20108]审计事务 | 1489.75 | 932.75 | 557.00 |
| [2010801]行政运行 | 917.68 | 917.68 | 0.00 |
| [2010802]一般行政管理事务 | 230.00 | 0.00 | 230.00 |
| [2010804]审计业务 | 180.00 | 0.00 | 180.00 |
| [2010806]信息化建设 | 117.00 | 0.00 | 117.00 |
| [2010850]事业运行 | 15.07 | 15.07 | 0.00 |
| [2010899]其他审计事务支出 | 30.00 | 0.00 | 30.00 |
| [208]社会保障和就业支出 | 234.29 | 234.29 | 0.00 |

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 |
| [20805]行政事业单位离退休 | 234.29 | 234.29 | 0.00 |
| [2080501]归口管理的行政单位离退休 | 99.78 | 99.78 | 0.00 |
| [2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 134.51 | 134.51 | 0.00 |
| [210]医疗卫生与计划生育支出 | 57.52 | 57.52 | 0.00 |
| [21011]行政事业单位医疗 | 57.52 | 57.52 | 0.00 |
| [2101101]行政单位医疗 | 40.73 | 40.73 | 0.00 |
| [2101103]公务员医疗补助 | 16.79 | 16.79 | 0.00 |
| [221]住房保障支出 | 93.26 | 93.26 | 0.00 |
| [22102]住房改革支出 | 93.26 | 93.26 | 0.00 |
| [2210201]住房公积金 | 93.26 | 93.26 | 0.00 |

注： **

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 | 1317.82 |
| [301]工资福利支出 | [501]机关工资福利支出 | 1,064.52 |
| [30101]基本工资 | [50101]工资奖金津补贴 | 246.48 |
| [30102]津贴补贴 | [50101]工资奖金津补贴 | 530.71 |
| [30103]奖金 | [50101]工资奖金津补贴 | 23.62 |
| [30108]机关事业单位基本养老保险缴费 | [50102]社会保障缴费 | 134.51 |
| [30110]职工基本医疗保险缴费 | [50102]社会保障缴费 | 25.50 |
| [30111]公务员医疗补助缴费 | [50102]社会保障缴费 | 10.44 |
| [30113]住房公积金 | [50103]住房公积金 | 93.26 |
| [302]商品和服务支出 | [502]机关商品和服务支出 | 109.14 |
| [30201]办公费 | [50201]办公经费 | 8.00 |

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 |
|----------------|----------------|------|
| [30204] 手续费 | [50201] 办公经费 | 0.50 |
| [30205] 水费 | [50201] 办公经费 | 0.20 |
| [30206] 电费 | [50201] 办公经费 | 1.00 |
| [30207] 邮电费 | [50201] 办公经费 | 2.00 |
| [30209] 物业管理费 | [50201] 办公经费 | 6.00 |
| [30211] 差旅费 | [50201] 办公经费 | 6.00 |
| [30213] 维修（护）费 | [50209] 维修（护）费 | 2.00 |
| [30215] 会议费 | [50202] 会议费 | 2.00 |
| [30216] 培训费 | [50203] 培训费 | 2.00 |
| [30217] 公务接待费 | [50206] 公务接待费 | 2.00 |
| [30226] 劳务费 | [50205] 委托业务费 | 5.00 |

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 |
|-------------------|-------------------|--------|
| [30228] 工会经费 | [50201] 办公经费 | 6.32 |
| [30229] 福利费 | [50201] 办公经费 | 3.50 |
| [30231] 公务用车运行维护费 | [50208] 公务用车运行维护费 | 5.50 |
| [30239] 其他交通费用 | [50201] 办公经费 | 47.84 |
| [30299] 其他商品和服务支出 | [50299] 其他商品和服务支出 | 9.28 |
| [303] 对个人和家庭的补助 | [509] 对个人和家庭的补助 | 144.16 |
| [30301] 离休费 | [50905] 离退休费 | 56.95 |
| [30302] 退休费 | [50905] 离退休费 | 42.83 |
| [30307] 医疗费补助 | [50901] 社会福利和救助 | 21.58 |
| [30309] 奖励金 | [50901] 社会福利和救助 | 22.80 |

注： **

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 | 61.80 | 61.80 | 0.00 | 0.00 |
| “三公”经费 | 30.50 | 30.5 | 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。

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 | 0 | 0 |

注： 我局无政府性基金预算支出，本表为空。

第三部分 2019 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2019 年本部门收入预算 1874.82 万元，比上年增加 199.81 万元，增长 11.93 %，主要原因是 一是根据国家统一调资政策，调整人员经费），二是在职人员增加 9 人 ；支出预算 1874.82 万元，比上年增加 199.81 万元，增长 11.93 %，主要原因是 一是根据国家统一调资政策，调整人员经费），二是在职人员增加 9 人 。

二、“三公”经费安排情况

2019 年本部门财政拨款安排“三公”经费 30.50 万元，比上年增加/减少 0 万元，增长/下降 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/减少 0 万元，增长/下降 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 11.5 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/减少 0 万元，增长/下降 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/减少 0 万元，增长/下降 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。2019年，本部门机关运行经费安排61.80万元，比上年增加6.65万元，增长12.06%，主要原因是 在职人员增加。

四、政府采购情况

2019年本部门政府采购安排124万元，其中：货物类采购预算24万元，工程类采购预算30万元，服务类采购预算70万元等。

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1308.47万元，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24万元，主要是更新计算机设备等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2019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 |
|----|-----|------|
|----|-----|------|

注：无预算绩效管理申报项目，本表为空

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。

十、“三公”经费：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。