

2020 年
湛江市审计局 部门预算

目 录

第一部分 湛江市审计局 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 湛江市审计局概况

一、主要职责

贯彻执行国家、省、市有关审计工作的方针政策和法律法规，起草审计地方规范性文件，制定并组织实施审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划，对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。负责对市本级财政收支和法律法规规定属于审计监督范围的财务收支的真实、合法和效益进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展，并负有督促被审计单位整改的责任。向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告，受市人民政府委托向市人大常委会提出市本级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计发现问题整改情况报告。按照协调推进“四个全面”战略布局的要求，依法全面履行审计监督职责，坚持党政同责、同责同审，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对有关重大政策措施和宏观调控部署贯彻落实情况进行跟踪审计。

二、部门预算构成

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

第二部分 2020年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 湛江市审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	2100.68	一、一般公共服务支出	1133.75
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	256.02
		九、卫生健康支出	43.76
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	552.81

收支总体情况表

单位名称：湛江市审计局

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	114.34
		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
四、上级补助收入	0	二十三、对附属单位补助支出	0
五、附属单位上缴收入	0	二十四、上缴上级支出	0

收支总体情况表

单位名称：湛江市审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
六、用事业基金弥补收支差额	0	二十五、结转下年	0
本年收入合计	2100.68	本年支出合计	2100.68
收入总计	2100.68	支出总计	2100.68

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。

收入总体情况表

单位名称：湛江市审计局

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			
212	城乡社区支出	552.81	0.00	552.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排支出	552.81	0.00	552.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让安排的支出	552.81	0.00	552.81	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	114.34	114.34	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	114.34	114.34	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	114.34	114.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

支出总体情况表

单位名称：湛江市审计局

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	2100.68	1320.87	779.81	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1133.75	906.75	227.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	1133.75	906.75	227.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	906.75	906.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010804	审计业务	117.00	0.00	117.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010806	信息化建设	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事业支出	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	256.02	256.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	255.42	255.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	112.16	112.16	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	95.51	95.51	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	47.75	47.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：湛江市审计局

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							
20899	其他社会保障和就业支出	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.60	0.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	43.76	43.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	1.44	1.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	42.32	42.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	35.73	35.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.59	6.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	552.81	0.00	552.81	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	552.81	0.00	552.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有使用权出让收入安排的支出	552.81	0.00	552.81	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	114.34	114.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称：湛江市审计局

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							
22102	住房改革支出	114.34	114.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	114.34	114.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：无

财政拨款收支总体情况表

单位名称：湛江市审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	1547.87	一、一般公共服务支出	1133.75
二、政府性基金预算	552.81	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	256.02
		九、卫生健康支出	43.76
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	552.81
		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：湛江市审计局

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	114.34
		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	2100.68	本年支出合计	2100.68
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	2100.68	支出总计	2100.68

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：湛江市审计局

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	1547.87	1320.87	227.00
[201]一般公共服务支出	1133.75	906.75	227.00
[20108]审计事务	1133.75	906.75	227.00
[2010801]行政运行	906.75	906.75	0.00
[2010804]审计业务	117.00	0.00	117.00
[2010806]信息化建设	60.00	0.00	60.00
[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	256.02	256.02	0.00
[20805]行政事业单位养老支出	255.42	255.42	0.00
[2080501]行政单位离退休	112.16	112.16	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	95.51	95.51	0.00
[2080506]机关事业单位职业年金缴费支出	47.75	47.75	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	0.60	0.60	0.00
[2089901]其他社会保障和就业支出	0.60	0.60	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：湛江市审计局

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
[210]卫生健康支出	43.76	43.76	0.00
[21007]计划生育事务	1.44	1.44	0.00
[21007991]其他计划生育事务支出	1.44	1.44	0.00
[2101101]行政事业单位医疗	35.73	35.73	0.00
[2101103]公务员医疗补助	6.59	6.59	0.00
[221]住房保障支出	114.34	114.34	0.00
[22102]住房改革支出	114.34	114.34	0.00
[2210201]住房公积金	114.34	114.34	0.00
[2130209]森林生态效益补偿	0.00	0.00	0.00
[2130210]自然保护区等管理	0.00	0.00	0.00
[2130211]动植物保护	0.00	0.00	0.00
[2130212]湿地保护	0.00	0.00	0.00
[2130213]执法与监督	0.00	0.00	0.00
[2130221]产业化管理	0.00	0.00	0.00
[2130223]信息管理	0.00	0.00	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：湛江市审计局

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
[2130299]其他林业和草原支出	0.00	0.00	0.00

注：无

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：湛江市审计局

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	1320.87
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	1034.81
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	247.53
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	373.59
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	20.63
[30106]伙食补助费	[50199]其他工资福利支出	0.00
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	95.51
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	0.00
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	35.73
[30110]公务员医疗补助缴费	[50102]社会保障缴费	6.59
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	48.35
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	114.34
[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	92.54

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：湛江市审计局

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
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	172.46
[30201]办公费	[50201]办公经费	14.00
[30202]印刷费	[50201]办公经费	0.00
[30204]手续费	[50201]办公经费	0.80
[30205]水费	[50201]办公经费	5.50
[30206]电费	[50201]办公经费	5.50
[30207]邮电费	[50201]办公经费	4.00
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	2.20
[30211]差旅费	[50201]办公经费	0.00
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	4.00
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	0.60
[30215]会议费	[50202]会议费	4.00
[30216]培训费	[50203]培训费	0.00
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	2.00

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：湛江市审计局

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
[30226] 劳务费	[50205] 委托业务费	0.00
[30227] 委托业务费	[50205] 委托业务费	0.00
[30228] 工会经费	[50201] 办公经费	6.00
[30229] 福利费	[50201] 办公经费	0.00
[30231] 公务用车运行维护费	[50208] 公务用车运行维护费	4.40
[30239] 其他交通费用	[50201] 办公经费	42.60
[30240] 税金及附加费用	[50201] 办公经费	1.00
[30299] 其他商品和服务支出	[50299] 其他商品和服务支出	75.86
[303] 对个人和家庭的补助	[509] 对个人和家庭的补助	113.60
[30301] 离休费	[50905] 离退休费	14.18
[30302] 退休费	[50905] 离退休费	37.75
[30304] 抚恤金	[50901] 社会福利和救助	0.00
[30309] 奖励金	[50901] 社会福利和救助	1.44
[30399] 其他对个人和家庭的补助	[50999] 其他对个人和家庭的补助	60.23

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： 湛江市审计局

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
[310]资本性支出	[503]机关资本性支出（一）	0.00
[31002]办公设备购置	[50306]设备购置	0.00
[31007]信息网络及软件购置更新	[50306]设备购置	0.00
[31013]公务用车购置	[50303]公务用车购置	0.00
[31022]无形资产购置	[50399]其他资本性支出	0.00
[31099]其他资本性支出	[50399]其他资本性支出	0.00

注： 无

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称：湛江市审计局

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	133.86	133.86	0.00	0.00
“三公”经费	11.37	11.37	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	3.7	3.7	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	4.92	4.92	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	4.92	4.92	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	2.75	2.75	0.00	0.00

注：无

政府性基金预算支出情况表

单位名称：湛江市审计局

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	552.81	0.00	552.81
212	城乡社区支出	552.81	0.00	552.81
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	552.81	0.00	552.81
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	552.81	0.00	552.81

注：无

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2100.68万元，比上年增加246.47万元，增长13%，主要原因是在职与退休人员相互调整，新进人员的增加，项目资金的增加；支出预算2100.68万元，比上年增加246.47万元，增长13%，主要原因是人员的调整以及审计项目增加，联网审计系统建设经费增加。

二、“三公”经费安排情况

2020年本部门财政拨款安排“三公”经费11.37万元，比上年减少0.3万元，下降2.5%，主要原因是严格控制三公经费支出。其中：因公出国（境）费3.7万元，比上年减少0.1万元，下降2.6%，主要原因是控制了经费支出，逐年递减；公务用车购置及运行费4.92万元（公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费4.92万元），比上年减少0.1万元，下降1.9%，主要原因是按公车管理制度用车，控制了经费支出；公务接待费2.75万元，比上年减少0.1万元，下降3.5%，主要原因是从源头控制经费支出，控制经费。

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133.86万元，比上年增加30.14万元，增长29%，主要原因是编制数的增加人员的增加。

四、政府采购情况

2020年本部门政府采购安排53.36万元，其中：货物类采购预算53.36万元，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1376.49万元，分布构成情况为：房屋1376.49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53.36万元，主要是电脑及配套设备等。

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
购买社会服务支出	300	国务办《关于实行审计全覆盖的实施意见》、广东省审计厅《广东省审计厅办公室关于印发蓝佛安通知署名文章〈努力实现审计全覆盖〉的通知》（粤审办办[2014]35号）、《关于印发〈政府向社会力量购买服务指导目录〉的通知》（湛财行[2015]90号）。主要用于向具有资质的社会机构购买审计服务人员，由于审计任务压力大，现据《广东省审计厅审计辅助人员管理办法（试行）》，结合我局实际需招聘专职审计辅助人员，据需增加预算100万元。

金审工程第三期	183.35	市府办文呈批表 L15314。广东省审计厅文件《广东省审计厅关于发送<“金审工程”三期项目（广东省部分）可行性研究报告>的通知》（粤审计[2017]179号）。根据省厅文件要求，项目分三年时间建设完成，湛江市本级经费总额控制在183.35万元。2018年本级安排20.65万元，2019年本级安排56.475万元。2020年本级安排106.23万元，由于2019年该项目未开展，经费未使用，故申请延至2020年使用。故2019年申请经费为183.35万元。
---------	--------	--

注：无

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。