

2020 年牡丹区审计局 部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置
- 三、部门预算单位构成

第二部分 部门预算表

- 一、部门收支总体情况（功能分类科目）
- 二、部门收支总体情况（经济分类科目）
- 三、部门收入总体情况表
- 四、部门支出总体情况表
- 五、财政拨款收支总体情况表
- 六、一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）
- 七、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）
- 八、政府性基金支出预算表
- 九、政府采购预算表
- 十、一般公共和预算财政拨款“三公”经费支出预算表
- 十一、项目支出绩效目标表

第三部分 2020 年部门预算重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职责

菏泽市牡丹区审计局是牡丹区人民政府工作部门，为一级预算单位，主要职能：

牡丹区审计局是区政府主管全区审计工作的部门。根据《中华人民共和国审计法》要求，其主要职责是：

(一)贯彻执行国家审计工作的法律法规和方针政策，拟订全区审计工作规范性文件、制度并监督执行。

(二)向区政府、市审计局报告和向区政府有关部门通报审计情况，提出制订和完善经济领域有关政策法规、宏观管理措施的建议。

(三)依据《中华人民共和国审计法》的规定，直接进行下列审计：

1. 区本级财政预算执行情况和其他财政收支。
2. 区直各部门、事业单位及下属单位的财务收支。
3. 各乡镇、办事处政府预算的执行情况和决算。
4. 区属国有金融机构的资产、负债和损益。
5. 区属国有企业、国有资产占控股地位或主导地位的股份制企业、联营企业、中外合资合作企业及境外企业的资产、负债、损益。
6. 国家建设项目预算(概算)的执行情况和决算。
7. 区政府部门管理的和受区政府委托由社会团体管理的社会保障基金、环境保护资金、社会捐赠资金及其他有关

基金、资金的财务收支。

8. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

9. 其他法律法规规定应由区审计局进行的审计。

(四) 向区长提交市级预算执行情况的审计结果报告；受区政府委托向区市人大常委会提出区本级预算执行情况和其他财政收支的审计工作报告。

(五) 组织实施行业审计、专项审计和审计调查。

(六) 组织审计区直机关、区属事业单位和乡镇办事处主要领导干部及区属国有企业、国有控股企业法定代表人任期经济责任。

(七) 指导与监督内部审计；监督社会审计组织的审计业务质量；组织审计专业培训。

(八) 承办区政府和上级业务部门交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

牡丹区审计局预算包括：牡丹区审计局机关预算。包括：

1、牡丹区审计局机关。

本部门有经济责任审计服务中心和直属审计所 2 个非独立核算事业单位，牡丹区审计局本级预算包含上述 2 个非独立核算的事业单位。

第二部分

2020 年部门预算表

表 1. 收支预算总表

部门/单位：牡丹区审计局本级

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、财政拨款	748.47	一、一般公共服务支出	748.47
一般公共预算	748.47	四、公共安全支出	
政府性基金预算		五、教育支出	
国有资本经营预算		六、科学技术支出	
二、财政专户管理资金		七、文化旅游体育与传媒支出	
三、事业收入		八、社会保障和就业支出	
四、事业单位经营收入		十、卫生健康支出	
五、其他收入		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		二十、自然资源海洋气象等支出	
		二十一、住房保障支出	
		二十二、粮油物资储备支出	
		二十四、灾害防治及应急管理支出	
		二十九、其他支出(类)	
本年收入合计	748.47	本年支出合计	748.47
六、上级补助收入			
七、附属单位上缴收入			
八、用事业基金弥补收支差额		结转下年	
九、上年结转			
收入总计	748.47	支出总计	748.47

表 2. 部门收支总体情况（经济分类科目）

部门/单位：牡丹区审计局本级

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2020 年预算	项 目	2020 年预算
一、财政拨款	748.47	一、工资福利支出	724.58
一般公共预算	748.47	二、商品和服务支出	23.89
政府性基金预算		三、对个人和家庭的补助	
国有资本经营预算		四、债务利息及费用支出	
二、财政专户管理资金		五、资本性支出（基本建设）	
三、事业收入		六、资本性支出	
四、事业单位经营收入		七、对企业补助（基本建设）	
五、其他收入		八、对企业补助	
		九、对社会保障基金补助	
		十、其他支出	
本年收入合计	748.47	本年支出合计	748.47
六、上级补助收入			
七、附属单位上缴收入			
八、用事业基金弥补收支差额		十一、结转下年	
九、上年结转			
收入总计	748.47	支出总计	748.47

表 3. 部门收入总体情况表

部门/单位：牡丹区审计局本级

单位：万元

单位 代码	单位 名称	总计	财政拨款												财政 专户 管理 资金	事业 收入	事业 单位 经营 收入	其他 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	上年 结转	
			合计	一般公共预算										政府 性基 金预 算									国有 资本 经营 预算
				经 费 拨 款 (补 助)	预 算 内 投 资	罚 没 收 入 安 排 的 拨 款	国 有 资 源 (资 产) 有 偿 使 用 收 入 安 排	纳 入 预 算 管 理 的 其 他 收 入 安 排 的 拨 款	政 府 性 基 金 转 列 一 般 公 共 预 算 收 入	中 央 转 移 支 付 (一 般 公 共 预 算)	行 政 性 收 费 安 排 的 拨 款	专 项 收 入											
UN626	牡丹 区审 计局	748. 47	748. 47	748. 47																			

表 4. 部门支出总体情况表

部门/单位：牡丹区审计局本级

单位：万元

科目编码			单位代 码	单位名称（科目）	总 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 年支出
类	款	项									
				合计	748.47	748.47					
			UN626	牡丹区审计局	748.47	748.47					
201				一般公共服务支出	748.47	748.47					
201	08			审计事务	748.47	748.47					
201	08	01		行政运行（审计）	748.47	748.47					

表 5. 财政拨款收支总体情况表

部门/单位：牡丹区审计局本级

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	2020 年预算	项 目	2020 年预算			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算	748.47	一、一般公共服务支出	748.47	748.47		
二、政府性基金预算		四、公共安全支出				
三、国有资本经营预算		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出				
		十、卫生健康支出				
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		二十、自然资源海洋气象等支出				
		二十一、住房保障支出				
		二十二、粮油物资储备支出				
		二十四、灾害防治及应急管理支出				
		二十九、其他支出(类)				
本年收入合计	748.47	本年支出合计	748.47	748.47		
四、上年结转		三十、结转下年				
收入总计	748.47	支出总计	748.47	748.47		

表 6. 一般公共预算支出情况表（按功能分类项级科目）

部门/单位：牡丹区审计局本级

单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称 (科目)	合 计	基本支出				项目支出
类	款	项				小 计	工资福利支 出	对个人和 家庭的补 助	日常公用 支出	
				合计	748.47	748.47	724.58		23.89	
			UN626	牡丹区审 计局	748.47	748.47	724.58		23.89	
201				一般公共 服务支出	748.47	748.47	724.58		23.89	
201	08			审计事务	748.47	748.47	724.58		23.89	
201	08	01		行政运行 (审计)	748.47	748.47	724.58		23.89	

表 8. 政府性基金支出预算表

部门/单位：牡丹区审计局本级

单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合 计	上年结转	2020 年预算		
类	款	项					小计	基本支出	项目支出

注：2020 年度牡丹区审计局没有安排政府性基金预算。

表 9. 政府采购预算表

部门/单位：牡丹区审计局本级

单位：万元

科目编码			科目名称	单位编码	单位名称	资 金 来 源						
						总计	财政拨款			财政专户 管理资金	其他自有 资金	上年结转
类	款	项	合计	一般公共预算	政府性基金 预算		国有资 本经营 预算					

注：2020 年度牡丹区审计局没有安排政府采购预算。

表 10. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表

部门/单位：牡丹区审计局本级

单位：万元

总计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置和运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
1.80		1.80		1.80	

注：2020 年度牡丹区审计局没有安排因公出国（境）经费和公务接待费预算。

表 11. 项目支出绩效目标表

部门/单位：牡丹区审计局本级

单位：万元

单位 代码	单位(项 目支出) 名称	项目支 出性质	资金总 额	资金投向		资金 管理 办法	立项 依据	长期 绩效 项目	年度 绩效 目标	年度实施 进度计划	保障措施
				本级支 出							
	合计										

注：2020 年度牡丹区审计局区级预算没有绩效项目。

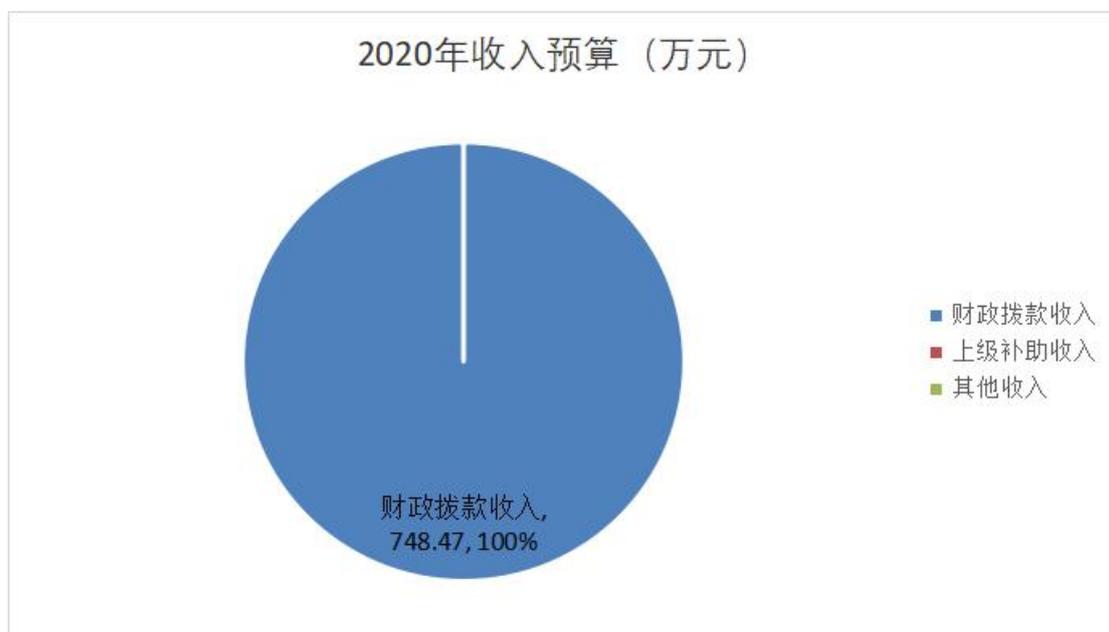
第三部分

2020 年部门预算情况和 重要事项说明

一、2020 年部门预算情况说明

(一) 收支预算总体情况

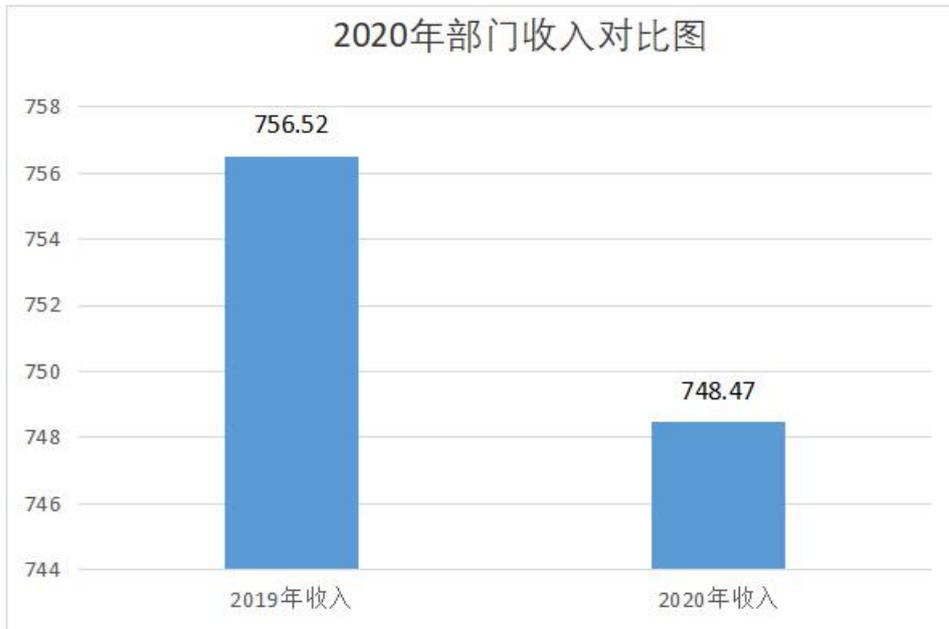
2020 年收入预算为 748.47 万元,其中:财政拨款 748.47 万元, 占总收入 100%。



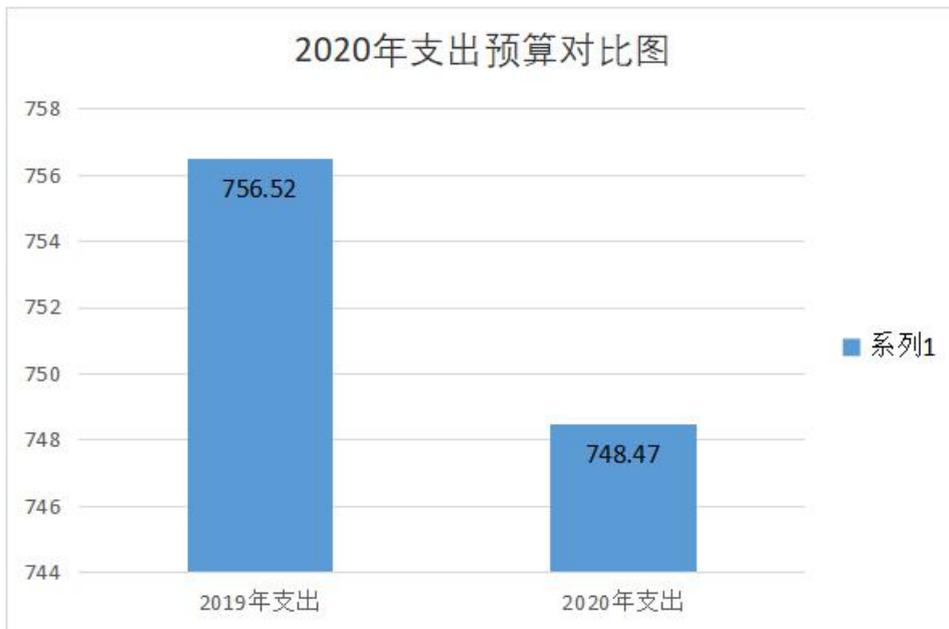
2020 年支出预算为 748.47 万元, 其中: 按功能分类科目, 一般公共服务支出 (类) 748.47 万元, 占 100%; 按经济分类科目, 工资福利支出 (类) 724.58 万元, 占 96.81%, 商品和服务支出 23.89 万元, 占 3.19%。

(二) 预算收支增减变化情况:

2020 年收入预算 748.47 万元, 比上年减少 8.05 万元, 同比减 1%。 增减变化原因主要是公用经费进一步压缩。



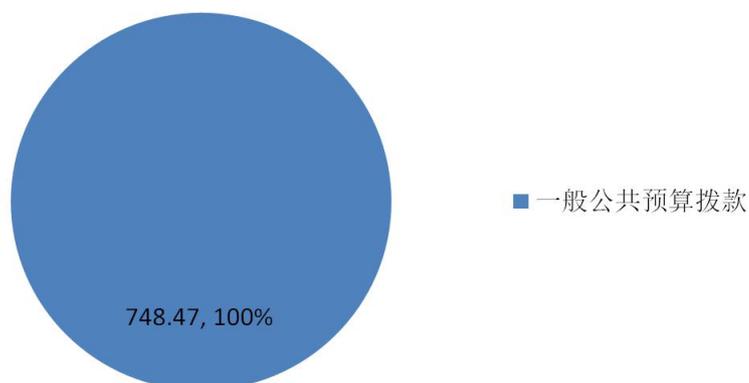
2020年支出预算748.47万元，比上年减少8.05万元，同比减1%。增减变化原因主要是公用经费进一步压缩。



(二) 财政拨款收支情况

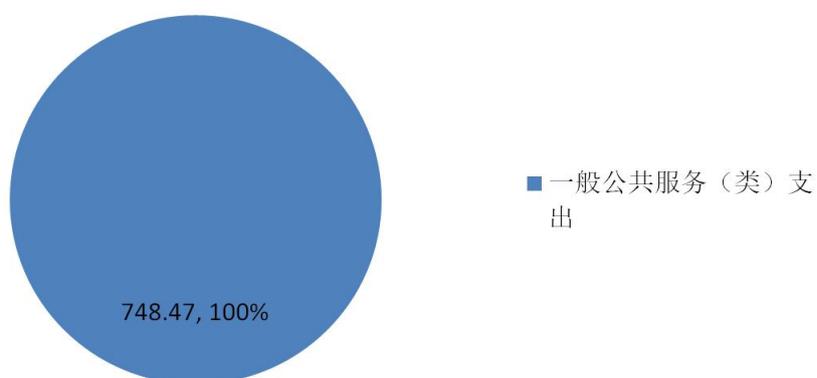
2020年财政拨款收入预算为748.47万元，其中：一般公共预算拨款748.47万元，占总收入100%。

当年财政拨款收入预算（万元）



2020年财政拨款支出预算为748.47万元，其中：一般公共服务（类）支出748.47万元，占100%，主要用于单位工资支出和必要的公用经费支出。

2020年财政拨款支出预算（万元）

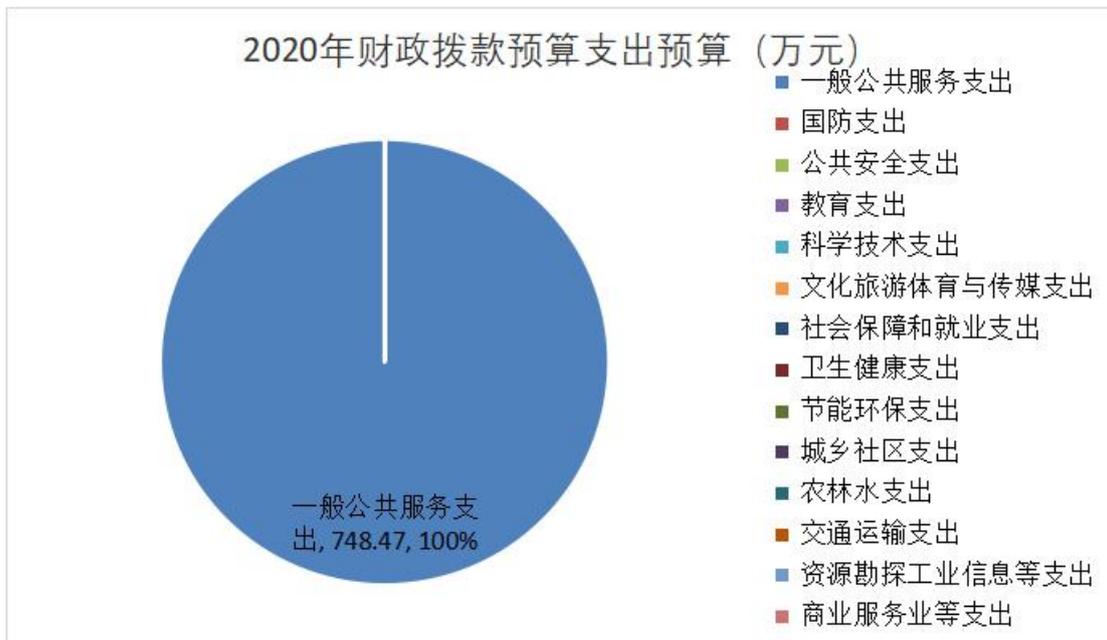


（三）一般公共预算收支情况

2020年一般公共预算当年拨款748.47万元，比上年下降1.06%，主要是一般公共预算支出预算减少。

2020年当年一般公共预算支出预算为748.47万元，比上年下降1.06%，主要是一般公共服务减少，具体情况如下：

1、一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）支出748.47万元，比上年下降1.06%，主要用于单位工资支出和必要的公用经费支出。



（四）政府性基金预算收支情况

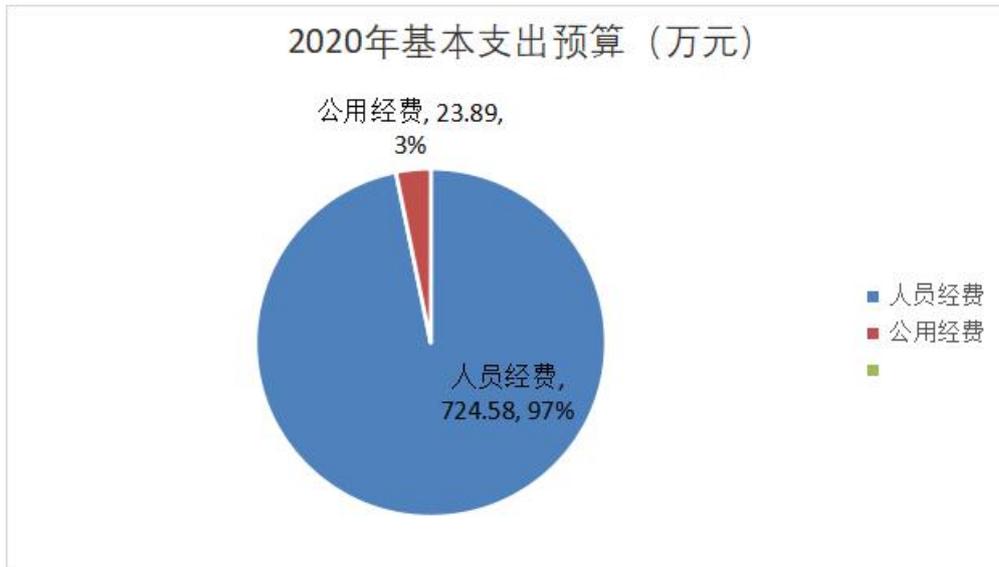
2020年牡丹区审计局没有安排政府性基金收支预算。

（五）财政拨款安排的基本支出情况

2020年财政拨款安排的基本支出预算748.47万元，其中：

人员经费724.58万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 23.89 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。



二、重要事项说明

（一）政府采购情况

2020 年牡丹区审计局未安排政府采购计划，未编制政府采购支出预算。

（二）财政拨款安排的“三公”经费情况

2020 年，通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 1.80 万元，其中：公务用车购置及运行费 1.80 万元。

2020 年“三公”经费预算比 2019 年持平。

2020 年部门公务用车 1 辆，其中：一般公务用车 1 辆，

公务用车购置及运行费与 2019 年持平。

（三）机关运行经费情况

2020 年，牡丹区审计局机关，机关运行经费财政拨款预算为 748.47 万元，全部用于机关运行经费支出。比上年减少 8.05 万元，同比减 1%。增减变化原因主要是公用经费进一步压缩。

（四）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，牡丹区审计局共有车辆 1 辆；单位价值 100 万元以上大型设备 0 台（套）。国有资产占用无增减变化。

（五）绩效目标设置及绩效评价结果等情况

2020 年，牡丹区审计局没有安排区级项目支出预算，不涉及项目绩效目标设置。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由区级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，区级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算收入、政府性基金预算收入和国有资本经营预算收入。

二、财政专户管理资金：指单位纳入财政专户管理的资金。包括：教育收费、社会公益机构接受的公益捐赠收入，以及幼儿园接受的捐赠收入等。

三、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。

四、事业单位经营收入：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。

五、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等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。

八、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按

原规定用途继续使用的资金。

九、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经费和日常公用经费。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费：指区级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：指区级行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十三、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指反映牡丹区审计局本级的基本支出。

十四、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指反映牡丹区审计局的审计、专项审计调查、聘请社会审计

组织人员及技术专家等方面的支出。

十五、一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：反映牡丹区审计局除上述项目以外其他审计事务方面的支出。

十六、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项）：指牡丹区审计局本级行政单位离退休人员的支出。

十七、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）：指牡丹区审计局本级事业单位离退休人员的支出。

十八、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：指牡丹区审计局机关、事业单位在职人员的基本养老保险支出。

十九、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）职业年金缴费（项）：指牡丹区审计局机关、事业单位在职人员的职业年金支出。

二十、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政医疗（项）：指牡丹区审计局行政单位在职人员的医疗保险缴费经费。

二十一、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业医疗（项）：指牡丹区审计局事业单位在职人员的医疗保险缴费经费。

二十二、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：

指牡丹区审计局按照《住房公积金管理条例》的规定，由单位及其在职职工缴存的长期住房储金。