

**2021 年菏泽市牡丹区审计局  
部门预算**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

## 第二部分 2021 年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算表
- 三、支出预算表
- 四、财政拨款收支预算表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、政府性基金预算支出表
- 七、财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）
- 九、特定目标类项目支出表
- 十、政府采购预算表
- 十一、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出预算表

## 第三部分 2021 年部门预算情况和重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 部门概况

## 一、主要职能

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：牡丹区审计局机关。

本部门下属牡丹区经济责任审计中心和牡丹区审计服务中心 2 单位, 没有单独核算，其预算收支并入牡丹区审计局机关预算。

## 第二部分

### 2021 年部门预算表

表 1. 收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、财政拨款	777.49	一、一般公共服务支出	777.49
一般公共预算	777.49	二、外交支出	
政府性基金预算		三、国防支出	
国有资本经营预算		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金		... (功能分类类级科目)	
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
七、其他收入			
本年收入合计	777.49	本年支出合计	777.49
事业基金弥补收支差额			
六、上年结转		结转下年	
收入总计	777.49	支出总计	777.49

表 2. 收入预算表

单位：万元

单位 编码	单位 名称	科目编码			科目 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	上 级 补 助 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	其 他 收 入	事业 基金 弥 补 收 支 差 额	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								上 年 结 转	其中：财政拨款结转				
								小计	经 费 拨 款	其 他											财 政 拨 款 结 转	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	其 他		
合计				区审 计局	777. 49	777. 49	777. 49	777. 49																	
UN626	区审 计局	201		一 般 公 共 服 务 支 出	777. 49	777. 49	777. 49	777. 49																	
UN626	区审 计局		08	审 计 事 务	777. 49	777. 49	777. 49	777. 49																	
UN626	区审 计局	201	08	01 行 政 运 行 ( 审 计)	777. 49	777. 49	777. 49	777. 49																	

表 3. 支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总 计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
合计					菏泽市牡丹区审计局	777.49	777.49	
UN626	区审计局	201			一般公共服务支出	777.49	777.49	
UN626	区审计局	201	08		审计事务	777.49	777.49	
UN626	区审计局	201	08	01	行政运行（审计）	777.49	777.49	

表 4. 财政拨款收支预算表

收 入		支 出			
项 目	预算数	项 目	预算数		
			总计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算	777.49	一、一般公共服务支出	777.49	777.49	
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
		四、公共安全支出			
		……（功能分类类级科目）			
<b>本 年 收 入 合 计</b>	777.49	<b>本 年 支 出 合 计</b>	777.49	777.49	
四、上年结转		二十六、结转下年			
<b>收 入 总 计</b>	777.49	<b>支 出 总 计</b>	777.49	777.49	

表 5. 一般公共预算支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
		类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
合计					牡丹区审计局	777.49	777.49	753.99	23.50	
UN626	区审计局	201			一般公共服务支出	777.49	777.49	753.99	23.50	
UN626	区审计局		08		审计事务	777.49	777.49	753.99	23.50	
UN626	区审计局	201	08	01	行政运行（审计）	777.49	777.49	753.99	23.50	

表 6. 政府性基金预算支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
		类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
合计										

注：菏泽市牡丹区审计局 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

表 7. 财政拨款安排的基本支出预算表  
(政府预算支出经济分类科目)

单位: 万元

科目编码	经济分类科目名称	预算数	
		金额	其中: 一般公共预算安排
	合计	777.49	777.49
501	机关工资福利支出	753.99	753.99
50101	工资奖金津补贴	574.56	574.56
50102	社会保障缴费	119.81	119.81
50199	其他工资福利支出	59.62	59.62
502	机关商品和服务支出	23.50	23.50
50201	办公经费	13.40	13.40
50208	公务用车运行维护费	1.80	1.80
50299	其他商品和服务支出	8.30	8.30

表 8. 财政拨款安排的基本支出预算表  
(部门预算支出经济分类科目)

单位: 万元

科目编码	经济分类科目名称	预算数	
		金额	其中: 一般公共预算安排
	合计	777.49	777.49
301	工资福利支出	753.99	753.99
30101	基本工资	558.81	558.81
30102	津贴补贴	15.75	15.75
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	72.00	72.00
30110	城镇职工基本医疗保险缴费	44.40	44.40
30112	其他社会保障缴费	3.41	3.41
30199	其他工资福利支出	59.62	59.62
302	商品和服务支出	23.50	23.50
30201	办公费	13.40	13.40
30231	公务用车运行维护费	1.80	1.80
30299	其他商品和服务支出	8.30	8.30

表 9. 特定目标类项目支出表

单位：万元

项目类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结余结转			财政专户资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
		合计									

注：菏泽市牡丹区审计局 2021 年没有安排特定目标类项目的支出。

表 10. 政府采购预算表

单位：万元

单位 编码	单位 名称	科目编码			科目名称	资金来源						
		类	款	项		合计	财政拨款			财政专户 管理资金	单位资金	上年结转
							小计	一般公共 预算	政府性 基金预算			
合计												

注：菏泽市牡丹区审计局 2021 年没有区级政府采购预算支出。

表 11. 一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
				小计	公务用车 购置经费	公务用车 运行维护费	
合计		1.80		1.80		1.80	
UN626	审计局	1.80		1.80		1.80	

注：菏泽市牡丹区审计局没有因公出国（境）经费和公务接待费预算。

## 第三部分

# 2021 年部门预算情况和 重要事项说明

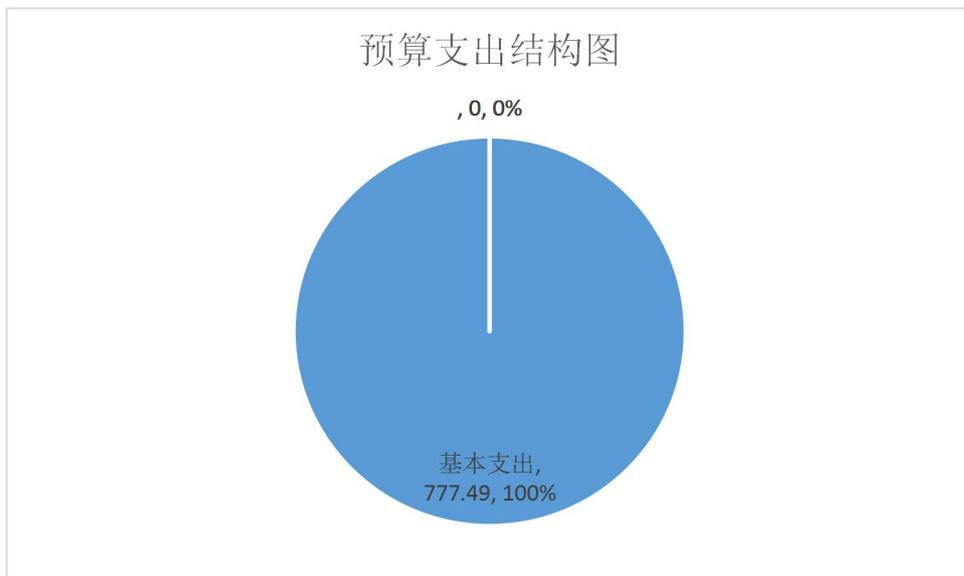
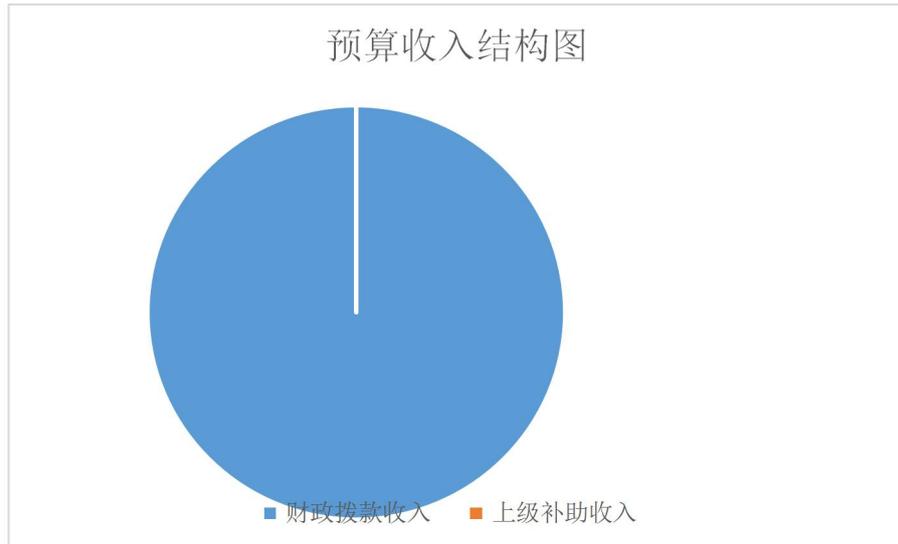
## 一、2021 年部门预算情况说明

### (一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，菏泽市牡丹区审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入、政府性基金收入、国有资本经营预算收入、财政专户管理资金、事业收入、事业单位经营收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、其他收入、事业基金弥补收支差额、上年结转；支出包括：一般公共服务支出、外交支出、国防支出、公共安全支出……。

2021 年收入预算为 777.49 万元，其中：财政拨款 777.49 万元，占 100%，财政专户管理资金 0 万元，占 0%，上年结转 0 万元，占 0%。

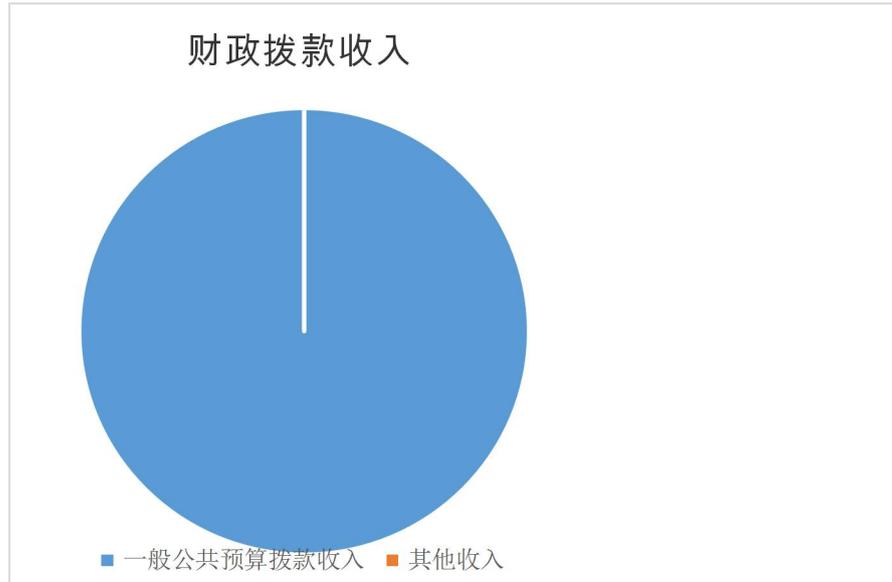
2021 年支出预算为 777.49 万元，其中：基本支出 777.49 万元，占 100%，项目支出 0 万元，占 0%。



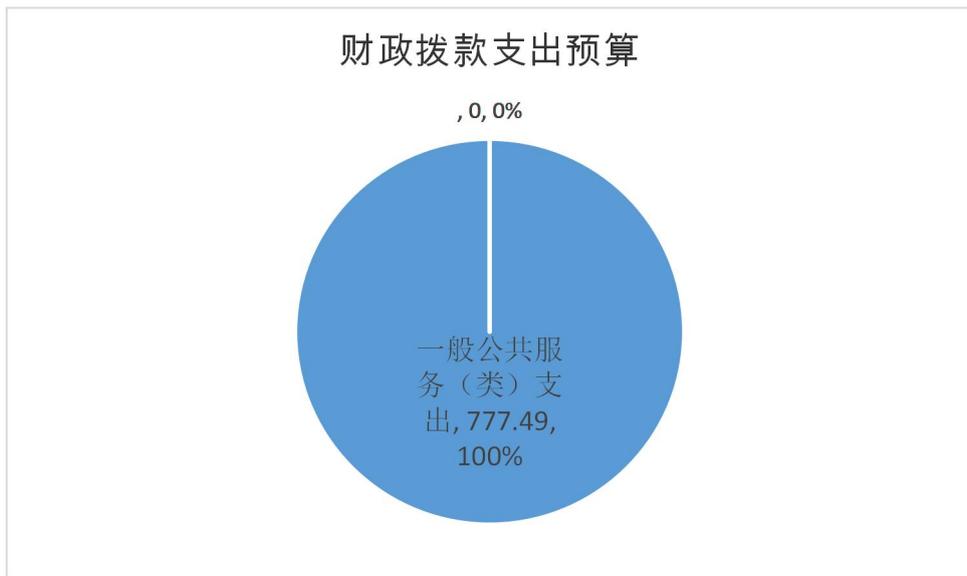
## (二) 财政拨款收支情况

2021年财政拨款收入预算为777.49万元，其中：一般公共预算777.49万元，占100%；政府性基金预算0万元，占0%；国有资本经营预算0万元，占0%；上年结转收入0万元占0%。

2021年财政拨款支出预算为777.49万元，其中：一般公共服务（类）支出777.49万元，占100%。

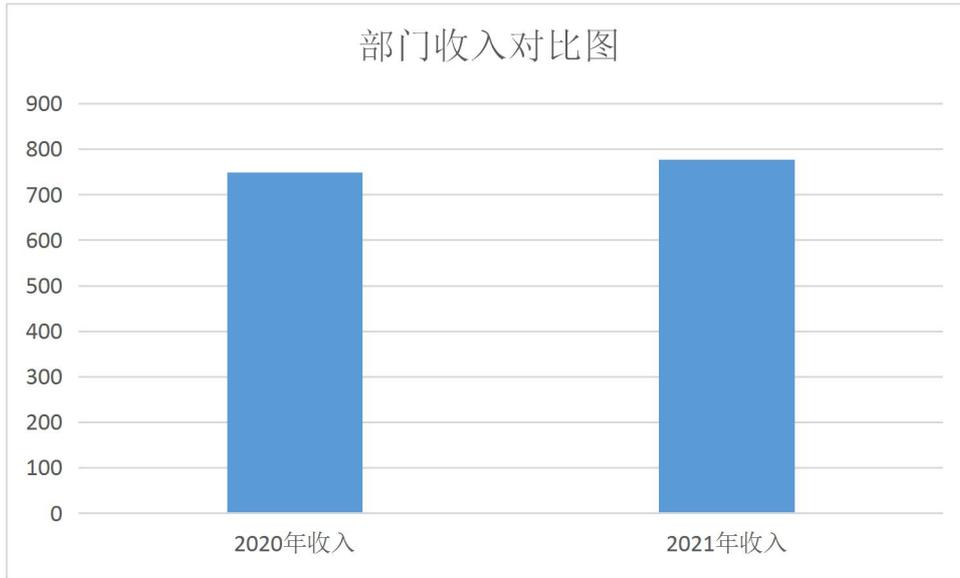


2021年财政拨款支出预算为777.49万元，其中：一般公共服务（类）支出777.49万元，占100%。

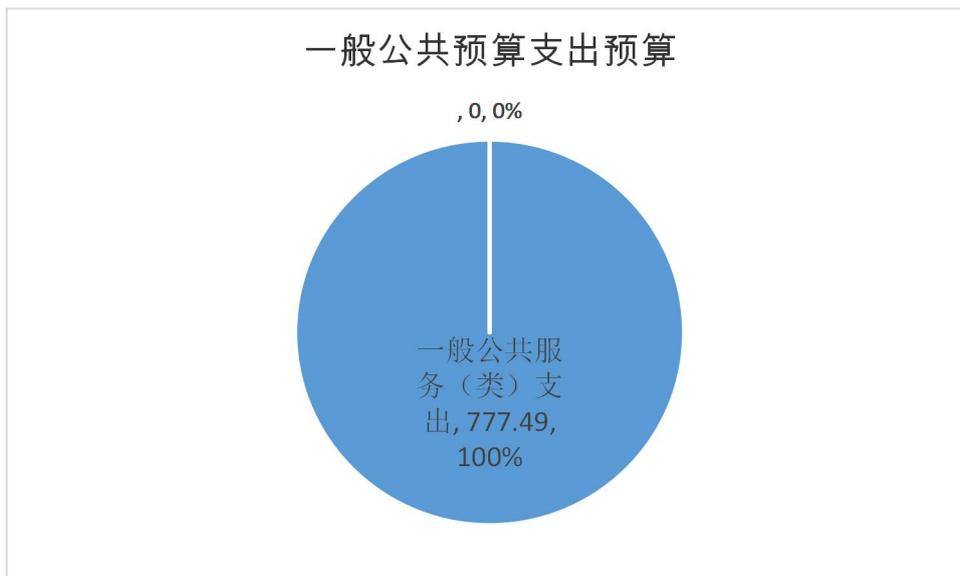


### （三）一般公共预算收支情况

2021年一般公共预算当年拨款777.49万元，比上年增长3.88%，主要是正常增资因素增加。



2021年当年一般公共预算支出预算为777.49万元，比上年增长3.88%，其中：一般公共服务（类）支出777.49万元，占100%。



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 777.49 万元，比上年增长 3.88%，主要是正常增资因素。

#### （四）政府性基金预算收支情况

菏泽市牡丹区审计局 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### （五）财政拨款安排的基本支出情况

2021 财政拨款安排的基本支出预算 777.49 万元，其中：

人员经费 753.99 万元，按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、社会福利和救助、助学金、离退休费、其他对个人和家庭补助、其他对事业单位补助等。

公用经费 23.50 万元，按部门预算支出经济分类主要包括：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、被装购置费、专用燃料费、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、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、会议费、培训费、专用材料购置费、委托业务费、公务接待费、因公出国（境）费用、公务用车运行维护费、维修（护）费、其他商品和服务支出、设备购置、其他资本性支出、其他对事业单位补助、对事业单位资本性补助等。

## 二、重要事项说明

### （一）政府采购情况

2021年菏泽市牡丹区审计局没有安排使用区级政府采购预算。

### （二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2021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：因公出国（境）费0万元，公务用车购置及运行费1.80万元，公务接待费0万元。

2021年“三公”经费预算与2020年持平，其中：公务用车购置及运行费与2020年持平。因公出国（境）费和公务接待费没有安排预算支出。

### （三）机关运行经费情况

2021年牡丹区审计局机关运行经费财政拨款预算为23.50万元，与2020年度持平。

### （四）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，牡丹区审计局预算单位共有车辆 1 辆，其中，机要通信和应急用车 1 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上大型设备 0（台、件、套）。

2021 年牡丹区审计局预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

#### （五）绩效目标设置情况

菏泽市牡丹区审计局 2021 年区级预算无运转类其他项目和特定目标类项目，不涉及绩效目标设置。

## 第四部分

### 名词解释

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

**二、财政专户管理资金：**反映缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**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。如：××单位开展××活动取得的××收入……等。（需结合本部门所属事业单位实际举例说明）

**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。如××单位开展××活动取得的××收入……等。（需结合本部门所属事业单位实际举例说明）

**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。

**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、附属单位上缴收入：**反映本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

**八、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。

**九、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。

**十、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。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**指省级部门用一般公共预算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。

**十三、机关运行经费：**指省级行政单位（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)财政事务(款)行政运行(项):指财政部门行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十四、一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项):指财政部门行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的专门性财政管理工作的项目支出。