2020年海口市审计局部门预算

目录

1. 海口市审计局（部门）概况
2. 主要职能
3. 部门预算单位构成
4. 海口市审计局（部门）2020年部门预算表
5. 财政拨款收支总表
6. 一般公共预算支出表
7. 一般公共预算基本支出表
8. 一般公共预算“三公”经费支出表
9. 政府性基金预算支出表
10. 政府性基金预算“三公”经费支出表
11. 部门收支总表
12. 部门收入总表
13. 部门支出总表
14. 项目支出绩效信息表
15. 市(县)级财力安排的专项转移支付预算表
16. 海口市审计局（部门）2020年部门预算情况说明
17. 名词解释
18. 海口市审计局（部门）概况

一、主要职能

（一）贯彻执行党和国家及省有关审计监督的方针政策、法律、法规和规章；依法拟定本市审计监督的政策、法规和规章以及中长期发展规划、年度计划并组织实施。

（二）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，维护全市财政经济秩序，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；对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，并负有督促被审计单位整改的责任；协助配合有关部门查处相关重大案件。

（三）受市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、审计发现问题的纠正和处理结果报告；依法公布审计结果。

　 （四）负责对市级各部门、事业单位及其下属单位的财政收支进行审计；对下一级人民政府预算的执行情况和决算进行审计。

　 （五）负责对市政府投资和以市政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，进行审计监督。

　 （六）负责对市属国有企业和市政府规定的市属国有资本占控股或主导地位的企业的资产、负债和损益，进行审计监督。

　 （七）负责对市政府部门、各区人民政府或其他受市政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支，进行审计监督。

　 （八）负责对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支，进行审计监督。

　 （九）按规定对国家机关和依法属于审计监督对象的其他单位的主要负责人实施经济责任审计。

　 （十）负责对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

　 （十一）依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议的有关事项；指导和监督内部审计工作；核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告。

　 （十二）负责对所属事业单位贯彻执行党和国家的方针政策、法律法规规章的检查监督，协同有关部门监管其非经营性国有资产。

（十三）指导各区审计工作。

　 （十四）承办市政府和上级部门交办的工作；检查指导各区审计工作。

二、部门预算单位构成

纳入海口市审计局（部门）2020年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1.海口市审计局本级

2.海口市工程项目审计中心（下属单位）

第二部分 海口市审计局（部门）2020年部门预算表

**（此部分内容即为部门预算公开表）**

第三部分 海口市审计局（部门）

2020年部门预算情况说明

一、关于海口市审计局（部门）2020年财政拨款收支预算情况的总体说明

海口市审计局（部门）2020年财政拨款收支总预算 3560.654万元。其中，收入总计3560.654万元，包括一般公共预算本年收3560.654万元、上年结转0万元，政府性基金预算本年收入0万元、上年结转0万元；支出总计3560.654万元，包括一般公共服务支出3244.245万元、社会保障和就业支出125.354万元、卫生健康支出119.183万元、住房保障支出71.872万元，结转下年0万元。

二、关于海口市审计局（部门）2020年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年规模变化情况

海口市审计局（部门）2020年一般公共预算当年拨款3560.654万元，比上年预算数减少1176.136万元，主要是PPP跟踪审计项目和投资审计项目减少，委托业务审计费用随之减少。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共服务（类）支出3244.245万元，占91.11%；社会保障和就业支出（类）支出125.354万元，占3.52%；卫生健康（类）支出119.183万元，占3.35%；住房保障（类）支出71.872万元，占2.02%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1.一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）2020年预算数为 678.206万元，比上年预算数增加9.406万元，主要是新调入人员4名，接收军转干部2名，增加行政单位人员工资等费用。

2.一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）2020年预算数为2209.00万元，比上年预算数减少935万元，主要是今年的PPP项目跟踪审计项目和投资审计项目减少，委托业务费的预算数也做了相应的调整。

3.一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）2020年预算数为 267.039万元，比上年预算数减少17.111万元，主要是因有两名人员退休，工资、社保等费用减少。

4.一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务（项）2020年预算数为90万元，与上年预算数持平。

5.社会保障和就业支出（类）其他行政事业单位离退休支出（项）2020年预算数为22.70万元，比上年预算数增加5.53万元，主要是有新增退休人员。

6.社会保障和就业支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（项）2020年预算数为102.654万元，比上年预算数减少30.916万元，主要是机关事业单位人员退休。

7.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2020年预算数为37.016万元，比上年预算数增加1.726万元，主要是行政单位基本医疗缴费基数增加。

8.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2020年预算数为17.519万元，比上年预算数增加4.639万元，主要是事业单位有人员调入。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2020年预算数为42.079万元，比上年预算数减少7.021万元，主要是机关单位人员退休。

10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）2020年预算数为22.569万元，比上年预算数减少207.401万元，主要是市工程审计中心2019年该项预算编制做错，今年进行了纠错调整。

11.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2020年预算数为71.872 万元，比上年预算数增加4.552万元，主要是机关公务员增加。

三、关于海口市审计局（部门）2020年一般公共预算基本支出情况说明

海口市审计局（部门）2020年一般公共预算基本支出为 1261.654万元，其中：

人员经费1109.738万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出;

公用经费151.916万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

四、海口市审计局（部门）2020年“三公”经费预算情况说明

（一）海口市审计局（部门）2020年一般公共预算“三公”经费预算数为27.486万元，其中：

因公出国（境）经费0万元，无此项安排。与上年预算持平。

公务用车购置及运行费26.986万元（其中，公务用车购置费20万元，公务用车运行费6.986万元），较上年预算增加9.486万元，增加的主要原因是：新增公务用车购置费20万元。

公务接待费0.5万元，与上年预算持平。

（二）海口市审计局（部门）2020年政府性基金预算“三公”经费预算数为0万元。我单位当年无政府性基金预算拨款。

五、关于海口市审计局（部门）2020年政府性基金预算当年拨款情况说明

（一）政府性基金预算当年规模变化情况

海口市审计局（部门）2020年政府性基金预算当年拨款0万元，比上年预算数持平。

（二）政府性基金预算当年拨款结构情况

无此项安排。

（三）政府性基金预算当年拨款具体使用情况

无此项安排。

六、关于海口市审计局（部门）2020年收支预算情况的总体说明

按照综合预算原则，海口市审计局（部门）所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算收入；支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、住房保障支出。海口市审计局（部门）2020年收支总预算3560.654万元。

七、关于海口市审计局（部门）2020年收入预算情况说明

海口市审计局（部门）2020年收入预算3560.654万元，其中：上年结转0万元，占0%；经费拨款收入3560.654万元，占100%；政府性基金收入0万元，占0%；专项收入0万元，占0%。

八、关于海口市审计局（部门）2020年支出预算情况说明

海口市审计局（部门）2020年支出预算3560.654万元，其中：基本支出1261.654万元，占35.43%；项目支出2299万元，占64.57%。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2020年海口市审计局（部门）本级、海口市工程项目审计中心（下属单位）等的机关运行经费预算678.206万元。

（二）政府采购情况

2020年海口市审计局（部门）本级及下属各预算单位政府采购预算总108万元，其中：政府采购货物预算106万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，海口市审计局（部门）本级及下属各预算单位共有车辆3辆，其中，一般执法执勤用车0辆。单位价值100万元以上设备0台（套）。

（四）绩效目标设置情况

2020年海口市审计局（部门）4个项目实行绩效目标管理，涉及一般公共预算2299万元、政府性基金0万元。

**第四部分 名词解释**

一、一般公共预算收入：指用于反映税收收入、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入、政府住房基金收入、捐赠收入等财政收入。

二、政府性基金收入：指是用于反映政府为支持某项事业发展或特定基础设施建设，依法依规向公民、法人和其他组织征收的以及出让土地、发行彩票等方式取得的具有专门用途的资金。

三、其他财政资金收入：指用于反映政府为履行职责，依法依规收取、提取和安排使用的未纳入预算管理的除教育收费以外的各种财政性资金。

四、收回存量资金收入：指用于反映各级财政部门收回的上缴国库但不列入预算的存量资金，包括收回单位实有账户存量资金、收回国库集中支付结余资金、收回转移支付存量资金和收回财政专户存量资金。。

五、事业收入：指用于反映事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

六、事业单位经营收入：指用于反映事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

七、其他收入：指用于反映除上述一般公共预算收入、政府性基金收入、其他财政性资金收入、收回存量资金收入、事业收入、事业单位经营收入和往来收入以外的收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指用于反映事业单位在预计当年“一般公共预算收入”、“政府性基金”、“教育收费收入”、“其他财政性资金收入”、“收回存量资金收入”、“单位自有资金收入”收入不足安排支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收入和支出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、上年结转结余收入：指用于反映以前年度尚未完成、结转到本年仍按规定用途继续使用的资金等。

十、一般公共服务（类）××事务（款）行政运行（项）：指××用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十一、一般公共服务（类）××事务（款）一般行政管理事务（项）：指用于××等未单独设置项级科目的项目支出。

十二、基本支出：指行政事业单位用于为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十三、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十四、“三公”经费：包括因公出国（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）费指单位公务出国（境）的国际旅费、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指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；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：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。