

2020 年

惠农区审计局
部门预算

目录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、部门预算单位构成

第二部分 2020 部门预算表

一、财政拨款收支总表

二、财政拨款支出总表

三、一般公共预算支出总表

四、一般公共预算基本支出表

五、“三公”经费预算支出表

六、政府性基金预算财政拨款支出表

七、部门收入总表

八、部门支出总表

九、部门收支预算总表

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 单位概况

一、主要职能

惠农区审计局是惠农区政府综合经济监督的行政职能部门，根据《中华人民共和国宪法》《中华人民共和国审计法》《中华人民共和国审计法实施条例》《宁夏回族自治区审计监督条例》和有关法律、法规规定，在惠农区政府的领导下，负责惠农区行政区域内的审计工作，对惠农区政府负责并报告工作。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，惠农区审计局部门预算仅包括审计局本级预算。现有编制9名，实有在编人员9人，公益性岗位人员2人，聘用人员2人，三支一扶大学生2人。

第二部分：2020 部门预算表

财政拨款收支预算表

公开部门：惠农区审局

单位：元

| 收 入 | | 支 出 | | | |
|----------------|------------|------------------|------------|------------|-------------|
| 项 目 | 预算数 | 项目（按功能分类） | 预算数 | | |
| 一、本年收入 | | 一、本年支出 | 小计 | 一般公共预算财 | 政府性基金预算财政拨款 |
| 小计 | 1941887.00 | (一) 一般公共服务支出 | 1651261.00 | 1651261.00 | |
| (一) 一般公共预算财政拨款 | 1941887.00 | (二) 外交支出 | | | |
| (二) 政府性基金预算财政拨 | | (三) 国防支出 | | | |
| | | (四) 公共安全支出 | | | |
| | | (五) 教育支出 | | | |
| | | (六) 科学技术支出 | | | |
| | | (七) 文化体育与传媒支出 | | | |
| | | (八) 社会保障和就业支出 | 95422.00 | 95422.00 | |
| | | (九) 社会保险和基金支出 | | | |
| | | (十) 卫生健康支出 | 73971.00 | 73971.00 | |
| | | (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 | | | |
| | | (十七) 金融支出 | | | |
| | | (十九) 援助其他地区支出 | | | |
| | | (二十) 自然资源海洋气象等支出 | | | |
| | | (二十一) 住房保障支出 | 121233.00 | 121233.00 | |
| | | (二十二) 粮油物资储备支出 | | | |
| | | (二十三) 国有资本经营预算支出 | | | |
| | | (二十四) 灾害防治及应急管理支 | | | |

| | | | | | |
|-----------------|------------|-----------------|------------|------------|--|
| | | (二十七) 预备费 | | | |
| | | (二十九) 其他支出 | | | |
| | | (三十) 转移性支出 | | | |
| | | (三十一) 债务还本支出 | | | |
| | | (三十二) 债务付息支出 | | | |
| | | (三十三) 债务发行费用支出 | | | |
| 二、上年结转结余 | | 二、年末结转结余 | | | |
| (一) 一般公共预算财政拨款 | | (一) 一般公共预算财政拨款 | | | |
| (二) 政府性基金预算财政拨款 | | (二) 政府性基金预算财政拨款 | | | |
| 收 入 总 计 | 1941887.00 | 支 出 总 计 | 1941887.00 | 1941887.00 | |

一般公共预算财政拨款支出表

公开部门：惠农区审计局

单位：元

| 功能分类科目 | | 2019年执行数 | 2020年预算数 | | | 2020年预算数与2019年执行数 | |
|------------------|-----------------|-------------------|------------|------------|-----------|-------------------|----------|
| | | | 合计 | 基本支出 | 项目支出 | 增减额 | 增减% |
| 科目编码 | 科目名称 | | | | | | |
| ** | ** | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 1958128.41 | 1941887.00 | 1241887.00 | 700000.00 | -16241.41 | -0.83% |
| [111]惠农区审计局 | | 1958128.41 | 1941887.00 | 1241887.00 | 700000.00 | -16241.41 | -0.83% |
| [111001]惠农区审计局本级 | | 1958128.41 | 1941887.00 | 1241887.00 | 700000.00 | -16241.41 | -0.83% |
| 2010801 | 行政运行 | 994670.28 | 949161 | 949161 | | -45509.28 | -4.58% |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 445449.37 | 700000 | | 700000 | 254550.63 | 57.14% |
| 2010804 | 审计业务 | 148992 | | | | -148992 | -100.00% |
| 2080501 | 行政单位离退休 | | 2100 | 2100 | | 2100 | |
| 2080504 | 未归口管理的行政单位离退休 | 61800 | | | | -61800 | -100.00% |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支 | 91249 | 95422 | 95422 | | 4173 | 4.57% |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 38637.67 | | | | -38637.67 | -100.00% |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 41790.33 | 47711 | 47711 | | 5920.67 | 14.17% |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 19638.76 | 23110 | 23110 | | 3471.24 | 17.68% |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | | 3150 | 3150 | | 3150 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 71921 | 77253 | 77253 | | 5332 | 7.41% |
| 2210203 | 购房补贴 | 43980 | 43980 | 43980 | | 0 | |

一般公共预算基本支出表

公开部门：惠农区审计局

单位：元

| 经济科目 | | 基本支出预算 | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 经济科目编码 | 经济科目名称 | 合计 | 人员支出 | 日常公用支出 |
| ** | ** | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 1241887 | 1113715 | 128172 |
| 301 | 工资福利支出 | 1113715 | 1113715 | |
| 30101 | 基本工资 | 332460 | 332460 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 347630 | 347630 | |
| 30103 | 奖金 | 117705 | 117705 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 95422 | 95422 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 47711 | 47711 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 23110 | 23110 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 3274 | 3274 | |
| 30113 | 住房公积金 | 77253 | 77253 | |
| 30114 | 医疗费 | 3150 | 3150 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 66000 | 66000 | |
| 302 | 商品和服务支出 | 128172 | | 128172 |
| 30201 | 办公费 | 35500 | | 35500 |
| 30207 | 邮电费 | 2500 | | 2500 |
| 30217 | 差旅费 | 16000 | | 16000 |
| 30239 | 其他交通费用 | 72072 | | 72072 |
| 30299 | 其他商品和服务支出 | 2100 | | 2100 |

部门财务支出预算表

公开部门：惠农区审计局

单位：元

| 功能分类科目 | | 合计 | 财政拨款（注：需要自己手动加到行政支出或事业支出） | 行政支出 | 事业支出 | 经营支出 | 上缴上级支出 | 对附属单位补助支出 | 投资支出 | 债务还本支出 | 其他支出 |
|------------------|------------------|---------|---------------------------|---------|------|------|--------|-----------|------|--------|------|
| 科目编码 | 科目名称 | | | | | | | | | | |
| ** | ** | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 合计 | | 1941887 | 1941887 | 1941887 | | | | | | | |
| [111]惠农区审计局 | | 1941887 | 1941887 | 1941887 | | | | | | | |
| [111001]惠农区审计局本级 | | 1941887 | 1941887 | 1941887 | | | | | | | |
| 2010801 | 行政运行 | 949161 | 949161 | 949161 | | | | | | | |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | 700000 | 700000 | 700000 | | | | | | | |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 2100 | 2100 | 2100 | | | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 95422 | 95422 | 95422 | | | | | | | |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 47711 | 47711 | 47711 | | | | | | | |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 23110 | 23110 | 23110 | | | | | | | |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 3150 | 3150 | 3150 | | | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 77253 | 77253 | 77253 | | | | | | | |
| 2210203 | 购房补贴 | 43980 | 43980 | 43980 | | | | | | | |

部门收支预算总表

公开部门：惠农区审计局

单位：万元

| 收 入 | | 支 出 | |
|---------------------|--------|---------------|--------|
| 项目 | 预算数 | 项目 | 预算数 |
| 一、财政拨款预算收入 | | 一、行政支出 | 194.19 |
| (1) 一般公共预算财政拨款收入 | 194.19 | 其中：财政拨款支出 | 194.19 |
| 其中：本级安排 | 194.19 | 一般公共预算财政拨款支出 | 194.19 |
| 转移支出 | | 政府性基金预算财政拨款支出 | |
| (2) 政府性基金预算财政拨款收入 | | 非同级财政拨款支出 | |
| 其中：本级安排 | | 本级横向财政拨款 | |
| 转移支出 | | 非本级财政拨款 | |
| 二、事业预算收入 | | 二、事业支出 | |
| 其中：非同级财政拨款（科研及辅助活动） | | 其中：财政拨款支出 | |
| 教育收费 | | 一般公共预算财政拨款支出 | |
| 三、上级补助预算收入 | | 政府性基金预算财政拨款支出 | |
| 四、附属单位上缴预算收入 | | 非同级财政拨款支出 | |
| 五、经营预算收入 | | 本级横向财政拨款 | |
| 六、债务预算收入 | | 非本级财政拨款 | |
| 七、非同级财政拨款预算收入 | | 三、经营支出 | |
| (1) 本级横向财政拨款 | | 四、上缴上级支出 | |
| (2) 非本级财政拨款 | | 五、对附属单位补助支出 | |

| | | | |
|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 八、投资预算收益 | | 六、投资支出 | |
| 九、其他预算收入 | | 七、债务还本支出 | |
| | | 八、其他支出 | |
| 本年收入合计 | 194.19 | 本年支出合计 | 194.19 |
| 十、上年结转 | | 九、年末结转结余 | |
| (1) 财政拨款结转 | | (1) 财政拨款结转 | |
| 其中：一般公共预算财政拨款收入 | | 其中：一般公共预算财政拨款收入 | |
| 政府性基金预算财政拨款收入 | | 政府性基金预算财政拨款收 | |
| (2) 非财政拨款结转 | | (2) 财政拨款结余 | |
| 其中：本级横向财政拨款 | | 其中：一般公共预算财政拨款收入 | |
| 非本级财政拨款 | | 政府性基金预算财政拨款收 | |
| 十一、上年结余 | | (3) 非财政拨款结转 | |
| (1) 财政拨款结余 | | 其中：本级横向财政拨款 | |
| 其中：一般公共预算财政拨款收入 | | 非本级财政拨款 | |
| 政府性基金预算财政拨款收入 | | (4) 非财政拨款结余 | |
| (2) 非财政拨款结余 | | 其中：本级横向财政拨款 | |
| 其中：本级横向财政拨款 | | 非本级财政拨款 | |
| 非本级财政拨款 | | (5) 专用结余 | |
| (3) 专用结余 | | (6) 经营结余 | |
| (4) 经营结余 | | | |
| 收入总计 | 194.19 | 支出总计 | 194.19 |

第三部分 2020 年部门预算情况说明

一、关于惠农区审计局 2020 年财政拨款收支预算情况的总体说明

惠农区审计局 2020 年财政拨款收支预算 1941887.00 元，其中：本年收入 1941887.00 元，包括一般公共预算 1941887.00 元，政府性基金预算拨款 0 元；上年结转结余 0 元。支出预算 1941887.00 元，其中：一般公共服务支出 1651261.00 元、社会保障和就业支出 95422.00 元、卫生健康支出 73971.00 元，住房保障支出 121233.00 元。

二、关于惠农区审计局 2020 年一般公共预算财政拨款支出情况说明

（一）基本支出情况说明

惠农区审计局 2020 年一般公共预算拨款基本 1241887.00 元，其中：本年收入安排支出 1241887.00 元，上年结转资金安排支出 0 元。比 2019 年执行数（决算数）减少 121800.04 元，下降 8.93%。

人员经费 1113715 元，主要包括：基本工资 332460 元、津贴补贴 347630 元（工资性津补贴 254700 元、购房补贴 43980 元、独生子女费和妇女卫生费 1560 元、取暖补贴 47390 元）、奖金 117705 元（效能奖 90000 元、年终一次性奖 27705 元）、公务员医疗补助 23110 元、机关事业单位养老保险 95422 元、职工基本医疗保险 47711 元、其他社会保障缴费 3274 元（失业保险 292 元、工伤保险 2981 元）、其他工资福利支出 66000 元、其他行政事业单位医疗支出（体检费）3150 元、住房公积金 77253.00 元。

公用经费 128172 元，主要包括：办公费 35500 元、邮电费 2500 元、差旅费 16000 元、其他交通费 72072 元、其他商品和服务支出 2100 元。

（二）项目支出情况说明

惠农区审计局 2020 年一般公共预算拨款项目支出 700000 元，其中：本年收入安排支出 700000 元、上年结转结余资金安排支出 0 元。包括：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 700000 元，比 2019 年执行数据（决算数）增加 254550.63 元，增长 57.14%，主要用于 2020 年度审计外勤经费、政府投资工程项目审计、领导干部经济责任审计、财政专项资金审计委托审计费用；一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项），2020 年预算 0 元，比 2019 年执行数据（决算数）减少 60000 元，下降 100.00%。

三、关于惠农区审计局 2020 年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明

惠农区审计局 2020 年“三公”经费财政拨款预算数为 0 元，其中：因公出国（境）费 0 元，公务用车购置 0 元，公务用车运行费 0 元，公务接待费 0 元。

2020 年“三公”经费财政拨款预算比 2019 年减少 2000 元，其中：因公出国（境）费增加（减少）0 元；公务用车购置费增加（减少）0 元；公务用车运行费增加（减少）0 元；公务接待费减少 2000 元，主要原因是本单位严格执行公务接待费有关规定，严控接待费支出。

四、关于惠农区审计局 2020 年政府性基金预算拨款情况说明

惠农区审计局 2020 年无政府性基金预算财政拨款收支。

五、关于惠农区审计局 2020 年收支预算情况的总体说明

惠农区审计局 2020 年收入总预算 1941887 元，其中：本年收入 1941887 元，上年结转结余 0 元；支出总预算 1941887 元，其中：本年支出 1941887 元，年末结转结余 0 元。

本年收入包括：财政拨款预算收入 1941887 元，占 100%；事业预算收入 0 元，占 0%；上级补助预算收入 0 元，占 0%；附属单位上缴预算收入 0 元，占 0%；经营预算收入 0 元，占 0%；债务预算收入 0 元，占 0%；非同级财政拨款预算收入 0 元，占 0%；投资预算收益 0 元，占 0%；其他预算收入 0 元，占 0%。

本年支出包括：行政支出 1941887 元，占 100%；事业支出 0 元，占 0 %；经营支出 0 元，占 0%；上缴上级支出 0 元，占 0%；对附属单位补助支出 0 元，占 0%；投资支出 0 元，占 0%；债务还本支出 0 元，占 0%；其他支出 0 元，占 0 %。

六、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2020 年，惠农区审计局本级的机关运行经费财政拨款预算 128172 元，比 2019 年预算增加 15308 元，增长 13.56%。主要原因是：2020 年度新招录公务员 2 人，公用经费定额预算相应增加。

（二）政府采购情况

2020 年，惠农区审计局政府采购预算 0 元，其中：政府采购货物预算 0 元，政府采购工程预算 0 元，政府采购服务预算 0 元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，惠农区审计局占用使用国有资产总体情况为房屋 0 平方米，价值 0 元；土地 0 平方米，价值 0 元；车辆 0 辆，价值 0 元；办公家具价值 37490 元；其他资产价值 294038 元。国有资产分布情况为：

本级部门房屋 0 平方米，价值 0 元；土地 0 平方米，价值 0 元；车辆 0 辆，价值 0 元；办公家具价值 37490 元；其他资产价值 294038 元。

所属单位房屋 0 平方米，价值 0 元；土地 0 平方米，价值 0 元；车辆 0 辆，价值 0 元；办公家具价值 0 元；其他资产价值 0 元。

（四）预算绩效情况。

2020 年惠农区审计局重点项目绩效评价情况：

1、审计外勤经费绩效评价情况

该项目资金预算总额 100000 元，主要用于审计人员在实施项目审计、审计调查、对社会审计机构出具的相关审计报告的核查、专项审计、跟踪审计、对审计项目现场实时进行的审理质量检查、党建指导和廉政监督等工作中严格执行审计“八不准”工作纪律的经费。全年完成审计项目 27 个，项目于 2020 年 12 月底前完成，提交审计报告 27 份，审计提出整改建议及意见被审计单位采纳率应不低于 80%，审计结果整改率不低于 80%，整改期限为 60 日。通过审计促进被审计单位建立健全规章制度效果显著，被审计单位对审计结果较满意。

2、提前下达 2020 年度中央对地方审计机关专项补助资金绩效评价情况

该项目资金预算总额 100000 元，主要用于 3 个审计项目支出费用。项目于 2020 年 12 月底前完成，完成后提交审计报告 3 份，审计提出整改建议及意见被审计单位采纳率应不低于 80%，审计结果整改率不低于 80%，整改期限为 60 日。通过审计促进被审计单位建立健全规章制度效果显著，被审计单位对审计结果较满意。

3、政府投资项目委托审计、经济责任审计、专项资金审计经费项目绩效评价情况

该项目资金预算总额 500000 元，主要用于 5-8 政府投资项目审计、5-8 个经济责任审计和 3-4 个专项资金审计项目支出费用。项目于 2020 年 11 月底前完成，完成后提交审计报告 13-20 份，审计提出整改建议及意见被审计单位采纳率应不低于 80%，审计结果整改率不低于 80%，整改期限为 60 日。通过审计促进被审计单位建立健全规章制度效果显著，被审计单位对审计结果较满意。

（五）其他需说明的事项

退休人员支出预算科目 2020 年调整为 2080501 行政单位离退休，2019 年预算科目为 2080504 未归口管理的行政单位离退休，特此说明。

第四部分 名词解释

一般公共预算：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

政府性基金预算：是国家通过向社会征收以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，并专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展的财政收支预算，是政府预算体系的重要组成部分。

基本支出：是行政事业单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，包括人员经费和日常公用经费两部分。

项目支出：是行政事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本支出以外财政预算专项安排的支出。

机关运行经费：是指为保障行政单位（含参照公务员法管理事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

绩效评价：是指财政部门 and 预算部门（单位）根据设定的绩效目标，运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。

领导干部经济责任审计：是对领导干部任期内所在部门、单位财务收支真实性、合法性、效益性的审计，是对其有关经济活动所承担的经济责任的审计，是对领导干部履行情况的一种审计。

政府投资审计：是指审计机关依据国家法律、法规等规定，对使用财政资金、国有企业资金等投资基本建设项目实施的监督行为。

专项资金调查审计：是审计机关对专项资金收支的真实性、合法性和效益性进行的监督活动。

