

2023 年招远市审计局本级单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置情况

第二部分 2023 年单位预算表

- 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
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

第三部分 2023 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

(一) 主管全市审计工作。负责对全市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、合法和效益情况进行审计监督，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，对国家有关重大政策措施、省市有关重要工作部署贯彻落实情况进行跟踪审计。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。

(二) 贯彻执行审计法律法规和方针政策。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。直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内作出审计决定或者向有关主管机关提出处理处罚的建议，包括国家有关重大政策措施、省市有关重要工作部署贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市级决算草案，市直各部门预算执行情况；镇政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市政府转移支付资金等。

依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。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。指导和推广信息技术在审计领域的应用。

二、机构设置情况

本单位为招远市审计局二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：办公室、党建办、财金与自然资源审计科、企业审计科、法规科、信息化管理科、固定资产投资审计科、社会保障审计科。

第二部分

2023 年单位预算表

收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	369.51	一、一般公共服务支出	300.52
一般公共预算收入	369.51	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入(不含教育收费)		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	21.92
五、其他收入		八、卫生健康支出	24.22
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	22.85
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	369.51	本年支出合计	369.51
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	369.51	支出总计	369.51

收入总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款			财政专户 管理资金 收入	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	使用非财 政拨款结 余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预 算收入	政府性基金 预算收入								
合 计				369.51	369.51	369.51									
201			一般公共服务支出	300.52	300.52	300.52									
201	01		人大事务	0.40	0.40	0.40									
201	01	01	行政运行	0.40	0.40	0.40									
201	08		审计事务	300.12	300.12	300.12									
201	08	01	行政运行	216.12	216.12	216.12									
201	08	04	审计业务	84.00	84.00	84.00									
208			社会保障和就业支出	21.92	21.92	21.92									
208	05		行政事业单位养老支出	21.92	21.92	21.92									
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.92	21.92	21.92									
210			卫生健康支出	24.22	24.22	24.22									
210	11		行政事业单位医疗	24.22	24.22	24.22									
210	11	01	行政单位医疗	24.22	24.22	24.22									
221			住房保障支出	22.85	22.85	22.85									
221	02		住房改革支出	22.85	22.85	22.85									
221	02	01	住房公积金	22.85	22.85	22.85									

支出总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
类	款	项								
合 计				369.51	285.51	84.00				
201			一般公共服务支出	300.52	216.52	84.00				
201	01		人大事务	0.40	0.40					
201	01	01	行政运行	0.40	0.40					
201	08		审计事务	300.12	216.12	84.00				
201	08	01	行政运行	216.12	216.12					
201	08	04	审计业务	84.00		84.00				
208			社会保障和就业支出	21.92	21.92					
208	05		行政事业单位养老支出	21.92	21.92					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.92	21.92					
210			卫生健康支出	24.22	24.22					
210	11		行政事业单位医疗	24.22	24.22					
210	11	01	行政单位医疗	24.22	24.22					
221			住房保障支出	22.85	22.85					
221	02		住房改革支出	22.85	22.85					
221	02	01	住房公积金	22.85	22.85					

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

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	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	369.51	一、一般公共服务支出	300.52	300.52		
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出				
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	21.92	21.92		
		八、卫生健康支出	24.22	24.22		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出	22.85	22.85		
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

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	国有资本经营预算
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	369.51	本 年 支 出 合 计	369.51	369.51		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算结转						
政府性基金预算结转						
国有资本经营预算结转						
收 入 总 计	369.51	支 出 总 计	369.51	369.51		

一般公共预算支出情况表

单位：万元

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				369.51	285.51	267.06	18.45	84.00
201			一般公共服务支出	300.52	216.52	198.07	18.45	84.00
201	01		人大事务	0.40	0.40		0.40	
201	01	01	行政运行	0.40	0.40		0.40	
201	08		审计事务	300.12	216.12	198.07	18.05	84.00
201	08	01	行政运行	216.12	216.12	198.07	18.05	
201	08	04	审计业务	84.00				84.00
208			社会保障和就业支出	21.92	21.92	21.92		
208	05		行政事业单位养老支出	21.92	21.92	21.92		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.92	21.92	21.92		
210			卫生健康支出	24.22	24.22	24.22		
210	11		行政事业单位医疗	24.22	24.22	24.22		
210	11	01	行政单位医疗	24.22	24.22	24.22		
221			住房保障支出	22.85	22.85	22.85		
221	02		住房改革支出	22.85	22.85	22.85		
221	02	01	住房公积金	22.85	22.85	22.85		

一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计						285.51	267.06	18.45
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	249.56	249.56	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	66.03	66.03	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	81.00	81.00	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	27.52	27.52	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	21.92	21.92	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	10.00	10.00	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	14.22	14.22	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	6.02	6.02	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	22.85	22.85	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	18.45		18.45
302	01	办公费	502	01	办公经费	1.10		1.10
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.40		0.40
302	28	工会经费	502	01	办公经费	4.11		4.11
302	29	福利费	502	01	办公经费	0.28		0.28
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	1.50		1.50
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	11.06		11.06
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	17.50	17.50	
303	02	退休费	509	05	离退休费	10.76	10.76	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	6.24	6.24	
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	0.50	0.50	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022 年预算数					2023 年预算数						
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	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 费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行维 护费	
1.50		1.50		1.50		1.90		1.50		1.50	0.40

政府性基金预算支出情况表

单位：万元

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：2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出情况表

单位：万元

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：2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
合 计						285.51	285.51	285.51						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	249.56	249.56	249.56						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	66.03	66.03	66.03						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	81.00	81.00	81.00						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	27.52	27.52	27.52						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	21.92	21.92	21.92						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	10.00	10.00	10.00						
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	14.22	14.22	14.22						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	6.02	6.02	6.02						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	22.85	22.85	22.85						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	18.45	18.45	18.45						
302	01	办公费	502	01	办公经费	1.10	1.10	1.10						
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.40	0.40	0.40						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	4.11	4.11	4.11						
302	29	福利费	502	01	办公经费	0.28	0.28	0.28						
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	1.50	1.50	1.50						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	11.06	11.06	11.06						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	17.50	17.50	17.50						
303	02	退休费	509	05	离退休费	10.76	10.76	10.76						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	6.24	6.24	6.24						

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	0.50	0.50	0.50						

项目支出预算情况表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性基金预算				
合 计		84.00	84.00	84.00					
派遣人员工资	特定目标类	10.00	10.00	10.00					
审计业务经费	特定目标类	74.00	74.00	74.00					

政府采购预算情况表

单位：万元

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	使用非财政拨 款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金预 算				
合 计											

注：2023 年未安排政府采购预算。

第三部分

2023 年单位预算情况和 重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2023 年收入预算 369.51 万元，其中一般公共预算收入 369.51 万元。

（二）支出预算：2023 年支出预算 369.51 万元，其中基本支出 285.51 万元，项目支出 84 万元。

（三）增减变化情况：2023 年收支预算 369.51 万元，较上年预算增加 41.07 万元，其中：

1. 收入预算增加 41.07 万元，其中一般公共预算收入增加 41.07 万元。

2. 支出预算增加 80.51 万元，其中基本支出增加 86.51 万元；项目支出减少 6 万元。

3. 收支预算增加的主要原因，2022 年人员增加，人员经费增长。

二、“三公”经费支出情况

2023 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 1.9 万元，比上年增加 0.4 万元，增长 26.67%，主要原因是 2022 年三公经费为 1.9 万元，2022 年初预算公开后，对年初预算进行调整，增加公务接待费 0.4 万元。

其中：1. 因公出国（境）费 0 万元，与上年持平。

2. 公务用车购置及运行费 1.5 万元，包括公务用车购置费 0 万元，与上年持平；公务用车运行维护费 1.5 万元，与上年持平。

3. 公务接待费 0.4 万元，比上年增加 0.4 万元，主要原因是 2022 年初预算公开后，对年初预算进行调整，增加公务接待费 0.4 万元。

三、机关运行经费情况

机关运行经费指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）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。2023年本单位机关运行经费安排18.45万元。较2022年预算减少4.56万元，下降19.82%。主要原因是：2023年经费压减，机关运行经费减少等。

四、政府采购情况

2023年政府采购预算0万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中，机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，其他按照规定配备的公务用车1辆。其他按照规定配备的公务用车主要是单位日常用车，用于日常办公。

单位价值50万元以上通用设备0台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2023年预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备，2023年预算未安排购置单位价值100万元以上专用设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

招远市审计局本级单位2023年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出2个，预算资金84万元，其中财政拨款84万元。拟对审计业务经费、派遣人员费用等2个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金84万元，其中财政拨款84万元。根据以前年度绩效评价结果，优化审计业

务费用、派遣人员工资等项目支出 2023 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	派遣人员工资			
主管部门	招远市审计局	实施单位	招远市审计局	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	10		
	其中: 财政拨款	10		
	其他资金			
年度总体 绩效目标	2023 年度计划按时发放派遣人员费用, 资金发放及时且准确, 及时处理局机关事务处理工作, 促进行政权力规范运行。			
绩效 指标	一级指 标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指 标	经济成本指标	派遣人员费用	≤10 万元
	产出指 标	数量指标	工资发放次数	=12 次
			社保、公积金缴纳次数	=12 次
		质量指标	工资足额发放率	=100%
			社保、公积金足额缴纳率	=100%
		时效指标	工资发放及时率	=100%
			社保、公积金缴纳及时率	=100%
	效益指 标	社会效益指标	行政权力规范运行促进情况	显著
			工作效率提高情况	显著
满意度 指标	服务对象满意 度指标	派遣人员满意度	≥90%	

项目支出绩效目标表

项目名称	审计业务经费				
主管部门	招远市审计局		实施单位	招远市审计局	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:		74		
	其中: 财政拨款		74		
	其他资金				
年度总体 绩效目标	2023 年度计划审计单位 24 个、培训班次 2 次、培训课程 2 个, 确保审计项目报告合格、审计程序规范、培训合格, 显著提高审计人员业务能力, 促进部门单位财务规范运行和重大政策落实落地。				
绩效 指标	一级指 标	二级指标	三级指标	指标值	
	成本指 标	经济成本指标	审计项目总成本控制数	≤74 万元	
	产出指 标	数量指标		审计单位个数	≥24 个
				培训班次	≥2 次
				培训课程数量	≥2 个
		质量指标		审计项目报告合格率	=100%
				培训合格率	=100%
				审计程序规范性	规范
	时效指标		审计项目完成及时率	=100%	
			审计项目开展及时率	=100%	
	效益指 标	社会效益指标		审计人员业务能力提升情况	显著
				部门单位财务规范运行促进情况	有效
				重大政策落实落地促进情况	有效
满意度 指标	服务对象满意 度指标		审计单位满意度	≥90%	

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

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“财政拨款收入”“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

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、附属单位上缴收入：指本单位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、使用非财政拨款结余：指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”“财政专户管理资金收入”“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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余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支出和日常公用支出。

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、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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发生的支出。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指市级部门单位安排的因公出国（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。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）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。