

2018 年烟台市审计局

部 门 预 算

目 录

第一部分 概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2018 年部门预算表

- 一、2018 年收支预算总表
- 二、2018 年收入预算表
- 三、2018 年支出预算表（按科目）
- 四、2018 年支出预算表（按单位）
- 五、2018 年财政拨款收支预算表
- 六、2018 年一般公共预算财政拨款支出预算表
- 七、2018 年一般公共预算财政拨款基本支出预算表
- 八、2018 年政府性基金预算支出预算表
- 九、2018 年政府性基金预算基本支出预算表
- 十、2018 年政府采购预算表
- 十一、2018 年一般公共预算“三公”经费支出预算表

第三部分 2018 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分

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、合法和效益进行审计监督；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) 制定审计规范性文件并监督执行；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

(三) 向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受市政府委托向市人大常委会提出市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；向市政府报告其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；依法向社会公布审计结果；向市政府有关部门和县市区政府通报审计情况和审计结果。

(四) 直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

1. 市级财政预算执行情况和其他财政收支。
2. 市直各部门(含直属单位)预算执行情况、决算和其他财政财务收支。
3. 各县市区政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市财政转移支付资金。

4. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

6. 市属国有企业和金融机构、市属国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构的资产、负债和损益。

7. 市政府部门、县市区政府管理和其他单位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。

8. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

9. 法律法规和规章规定应由市审计局审计的其他事项。

(五) 按规定对县市区党政主要负责人、市直机关和市属事业单位主要负责人及市属国有企业、国有控股企业法定代表人实施经济责任审计。

(六) 组织实施对财经法律、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市级财政收支有关的特定事项进行专项审计和审计调查。

(七) 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或市政府裁决的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

(八) 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；组织审计专业培训。

(九) 与县市区政府共同领导县级审计机关；依法领导和监督县市区审计机关的业务，组织县市区审计机关实施特定项目的专项

审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定；按照干部管理权限协管县市区审计机关负责人。

（十）组织审计市政府驻境外非经营性机构的财务收支；依法组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（十一）指导和推广信息技术在全市审计领域的应用，指导全市审计信息化建设。

（十二）承办市委、市政府和上级审计机关交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

烟台市审计局部门预算包括：局机关预算、局属事业单位预算。

纳入烟台市审计局 2018 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	备注
1	烟台市审计局	
2	烟台市政府投资审计服务中心	

第二部分

2018 年部门预算表

表 1. 2018 年部门收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2018 年预算	项 目	2018 年预算
一、财政拨款（补助）	1491.75	201 一般公共服务支出	1289.5
二、财政专户管理资金		20108 审计事务	1289.5
三、事业收入		2010801 行政运行	1204.16
四、事业单位经营收入		2010806 信息化建设	0.54
五、其他收入		2010850 事业运行	65.63
		2010899 其他审计事务支出	19.17
		208 社会保障和就业支出	148.56
		20805 行政事业单位离退休	148.56
		2080505 机关事业单位养老保险缴费支出	133.46
		2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	15.1
		210 医疗卫生与计划生育支出	73.4
		21011 行政事业单位医疗	73.4
		2101101 行政单位医疗	43.98
		2101102 事业单位医疗	2.73
		2101199 其他行政事业单位医疗支出	26.69
本年收入合计	1491.75	本年支出合计	1511.46
上级补助收入		上缴上级支出	

附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
上年结转	61.65	结转下年	
财政收回结转结余	-41.94		
收入总计	1511.46	支出总计	1511.46

表 2. 2018 年部门收入预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	科目名称	总计	财政拨款 (补助)	财政专户 核拨资金	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 (扣除财政 收回部分)
		合计	1511.46	1491.75								19.71
	231	烟台市审计局	1511.46	1491.75								19.71
	231001	烟台市审计局	1414.56	1414.02								0.54
201		一般公共服务支出	1204.70	1204.16								0.54
20108		审计事务	1204.70	1204.16								0.54
2010801		行政运行	1204.16	1204.16								
2010806		信息化建设	0.54									0.54
208		社会保障和就业支出	140.75	140.75								
20805		行政事业单位离退休	140.75	140.75								
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	125.65	125.65								
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	15.10	15.10								
210		医疗卫生与计划生育支出	69.11	69.11								

21011		行政事业单位医疗	69.11	69.11								
2101101		行政单位医疗	43.98	43.98								
2101199		其他行政事业单位医疗支出	25.13	25.13								
	231002	政府投资审计中心	96.90	77.73								
201		一般公共服务支出	84.80	65.63								19.17
20108		审计事务	84.80	65.63								19.17
2010850		事业运行	65.63	65.63								
2010899		其他审计事务支出	19.17									19.17
208		社会保障和就业支出	7.81	7.81								
20805		行政事业单位离退休	7.81	7.81								
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.81	7.81								
210		医疗卫生与计划生育支出	4.29	4.29								
21011		行政事业单位医疗	4.29	4.29								
2101102		事业单位医疗	2.73	2.73								
2101199		其他行政事业单位医疗支出	1.56	1.56								

表 3. 2018 年部门支出预算表（按科目）

单位：万元

科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出	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	1511.46	1491.75	19.71			
201			一般公共事务	1289.5	1269.79	19.71			
201	08		审计事务	1289.5	1269.79	19.71			
201	08	01	行政运行	1204.16	1204.16				
201	08	06	信息化建设	0.54		0.54			
201	08	50	事业运行	65.63	65.63				
201	08	99	其他审计事务支出	19.17		19.17			
208			社会保障和就业支出	148.56	148.56				
208	05		行政事业单位离退休	148.56	148.56				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	133.46	133.46				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	15.1	15.1				
210			医疗卫生与计划生育支出	73.4	73.4				
210	11		行政事业单位医疗	73.4	73.4				
210	11	01	行政单位医疗	43.98	43.98				
210	11	02	事业单位医疗	2.73	2.73				
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	26.69	26.69				

表 4. 2018 年部门支出预算表（按单位）

单位：万元

单位代码	单位名称	总 计	基本支出	项目支出	对附属单位 补助支出	上缴上 级支出	结转下 年支出
	合 计	1511.46	1491.75	19.71			
231	烟台市审计局	1511.46	1491.75	19.71			
231001	烟台市审计局	1414.56	1414.02	0.54			
231002	烟台市政府投资审计服务中心	96.9	77.73	19.17			

表 5、2018 年财政拨款收支预算表

单位：万元

项目	2018 年预算	项目	2018 年预算
一般公共预算	1491.75	一般公共服务支出	1269.79
经费拨款（补助）	1491.75	审计事务	1269.79
统筹安排的专项收入		行政运行	1204.16
专项收入		事业运行	65.63
罚没收入		社会保障和就业支出	148.56
行政事业性收费		行政事业单位离退休	148.56
城市重点项目		机关事业单位基本养老保险缴费支出	133.46
政府性基金		机关事业单位职业年金缴费支出	15.10
		医疗卫生与计划生育支出	73.40
		行政事业单位医疗	73.40
		行政单位医疗	43.98
		事业单位医疗	2.73
		其他行政事业单位医疗支出	26.69
本年收入合计	1491.75	本年支出合计	1491.75

表 6、2018 年一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	基本支出			项目支出
				工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	
		合 计	1491.75	1204.55	100.35	186.85	
	231	烟台市审计局	1491.75	1204.55	100.35	186.85	
	231001	烟台市审计局	1414.02	1132.23	100.33	181.46	
201		一般公共服务支出	1204.16	922.37	100.33	181.46	
20108		审计事务	1204.16	922.37	100.33	181.46	
2010801		行政运行	1204.16	922.37	100.33	181.46	
208		社会保障和就业支出	140.75	140.75			
20805		行政事业单位离退休	140.75	140.75			
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	125.65	125.65			
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	15.10	15.10			
210		医疗卫生与计划生育支出	69.11	69.11			

21011		行政事业单位医疗	69.11	69.11			
2101101		行政单位医疗	43.98	43.98			
2101199		其他行政事业单位医疗支出	25.13	25.13			
	231002	烟台市政府投资审计服务中心	77.73	72.32	0.02	5.39	
201		一般公共服务支出	65.63	60.22	0.02	5.39	
20108		审计事务	65.63	60.22	0.02	5.39	
2010850		事业运行	65.63	60.22	0.02	5.39	
208		社会保障和就业支出	7.81	7.81			
20805		行政事业单位离退休	7.81	7.81			
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.81	7.81			
210		医疗卫生与计划生育支出	4.29	4.29			
21011		行政事业单位医疗	4.29	4.29			
2101102		事业单位医疗	2.73	2.73			
2101199		其他行政事业单位医疗支出	1.56	1.56			

表 7-1. 2018 年一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

科目代码	单位编码	单位名称(科目)	合计	工资福利支出											对个人和家庭补助												
				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	救济费	医疗费补助	助学金	奖励金	个人农业生产补贴	其他对个人和家庭补助
**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
		合 计	1304.90	332.38	471.35	66.37			133.46	15.10	46.71		37.40	101.78			14.97	81.96			1.03				0.13		2.26
	231	烟台市审计局	1304.90	332.38	471.35	66.37			133.46	15.10	46.71		37.40	101.78			14.97	81.96			1.03				0.13		2.26
	231001	烟台市审计局	1232.56	312.58	438.30	66.37			125.65	15.10	43.98		34.81	95.44			14.97	81.96			1.03				0.11		2.26
201		一般公共预算支出	1022.70	312.58	438.30	66.37							9.68	95.44			14.97	81.96			1.03				0.11		2.26
20108		审计事务	1022.70	312.58	438.30	66.37							9.68	95.44			14.97	81.96			1.03				0.11		2.26
2010801		行政运行	1022.70	312.58	438.30	66.37							9.68	95.44			14.97	81.96			1.03				0.11		2.26
208		社会保障和就业支出	140.75						125.65	15.10																	
20805		行政事业单位离退休	140.75						125.65	15.10																	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	125.65						125.65																		
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	15.10							15.10																	
210		医疗卫生与计划生育支出	69.11								43.98		25.13														
21011		行政事业单位医疗	69.11								43.98		25.13														
2101101		行政单位医疗	43.98								43.98																

表 7-2. 2018 年一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

科目编码	单位编码	单位名称(科目)	合计	商品和服务支出																										
				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)费用	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	工会费	福利费	公务用车运行维护费	其他通用	税金及附加费用	其他商品和服务支出
**	**	**	**	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52
		合 计	186.85	13.00				3.00	24.42									5.80						27.89		6.00	62.18		44.56	
	231	烟台市审计局	186.85	13.00				3.00	24.42									5.80						27.89		6.00	62.18		44.56	
	231001	烟台市审计局	181.46	10.00				3.00	24.42									5.80						25.50		6.00	62.18		44.56	
201		一般公共服务支出	181.46	10.00				3.00	24.42									5.80						25.50		6.00	62.18		44.56	
20108		审计事务	181.46	10.00				3.00	24.42									5.80						25.50		6.00	62.18		44.56	
2010801		行政运行	181.46	10.00				3.00	24.42									5.80						25.50		6.00	62.18		44.56	
	231002	烟台市政府投资审计服务中心	5.39	3.00																				2.39						
201		一般公共服务支出	5.39	3.00																				2.39						
20108		审计事务	5.39	3.00																				2.39						
2010850		事业运行	5.39	3.00																				2.39						

表 8、2018 年政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	基本支出			项目支出
				工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	
合计	231	烟台市审计局	0	0	0	0	0

注：烟台市审计局无政府性基金预算。

表 9-1. 2018 年政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称(科目)	总计	工资福利支出													对个人和家庭的补助										
				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	救济费	医疗费补助	助学金	奖励金	个人农业生产补贴	其他对个人和家庭的补助
**	**	**	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
	231	烟台市审计局	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：烟台市审计局无政府性基金预算。

表 9-2. 2018 年政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目 代码	单位 代码	单位 名称 (科 目)	商品和服务支出																										
			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) 费用	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 费用	税金 附加 费用	其他 商品 和服 务支 出
**	**	**	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52
	231	烟台 市审 计局	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

注：烟台市审计局无政府性基金预算。

表 10. 2018 年部门政府采购预算表

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	财政专户核拨资金	其他资金	上年结转
类	款	项								
				231	烟台市审计局	0	0			

注：烟台市审计局 2018 年未安排政府采购。

表 11. 2018 年一般公共预算 “三公” 经费支出预算表

单位：万元

预算单位名称	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	
合 计	11.8	0	6	0	6	5.8
烟台市审计局	11.8	0	6	0	6	5.8

第三部分

2018 年部门预算情况和 重要事项说明

一、2018 年部门预算情况说明

（一）部门收支预算总体情况

2018 年收入预算为 1511.46 万元，比上年减少 370.65 万元，下降 19.69%，主要原因是市级财政未安排我单位项目支出。其中：财政拨款 1491.75 万元、上年结转 61.65 万元、财政收回结转结余 41.94 万元。

2018 年支出预算为 1511.46 万元，比上年减少 370.65 万元，下降 19.69%，主要原因是市级财政未安排我单位项目支出。其中：一般公共服务类 1289.5 万元、社会保障和就业类 148.56 万元、医疗卫生与计划生育类 73.4 万元。

（二）财政拨款收支预算情况

2018 年财政拨款收入预算为 1491.75 万元，其中：经费拨款 1491.75 万元。

2018 年财政拨款支出预算为 1491.75 万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务支出（类）支出 1269.79 万元，主要用于发放审计人员工资补贴、老干部离退休费，保障审计机构正常运转和为完成各项审计工作任务、保障审计事业发展。

2. 社会保障和就业（类）支出 148.56 万元，主要用于单位缴纳基本养老保险和职业年金。

3. 医疗卫生与计划生育（类）支出 73.4 万元，主要用于行政事业单位医疗支出。

（三）一般公共预算财政拨款支出预算情况

2018 年一般公共预算财政拨款支出预算为 1491.75 万元，比 2017 年一般公共预算拨款支出预算增加 109.64 万元。2018 年具体情况如下：

1、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）1204.16 万元，主要用于局机关在职审计人员工资津贴、老干部离退休费用以及保障审计机构正常运转和为完成各项审计工作任务、保障审计事业发展所需要支付的日常办公费用。

2、一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）65.63 万元，主要用于下属事业单位审计人员工资津贴、保障审计事业发展所需要支付的日常办公费用。

3、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）133.46 万元，主要用于局机关在职人员缴纳基本养老保险费用。

4、社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）15.1 万元，主要用于缴纳职业年金。

5、医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）43.98 万元，主要用于支付局机关在职人员医疗保险费用。

6、医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2.73 万元，主要用于支付下属事业单位医疗保险缴费。

7 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）其他行

政事业单位医疗支出（项）26.69 万元，用于支付局机关及下属事业单位在职及离退休人员补充医疗保险费用。

（四）政府性基金支出预算情况

审计局无政府性基金预算拨款收入，相应也没有使用政府性基金安排的支出。

（五）一般公共预算基本支出情况

1. 人员经费 1304.9 万元，主要用于职工个人方面的费用开支，包括工资福利支出及对个人和家庭的补助。

2. 日常公用经费 186.65 万元，主要用于保障审计机构正常运转和为完成各项审计工作任务、保障审计事业发展而发生的日常办公支出费用。

3. 机关运行经费安排 181.46 万元，比上年增长 1.4%，其中：办公费 10 万元，主要用于征订报刊、购买日常办公用品等；水电费 27.42 万元，主要用于办公楼运行水电费；公务接待费 5.8 万元，主要用于公务接待；工会经费 25.5 万元，主要用于在职职工工会福利保障；公车运行维护费 6 万元，主要用于公务用车燃油及维修等费用；其他交通费用 62.18 万元，主要用于在职职工公车补贴；其他商品和服务支出 40 万元，主要用于老干部福利等。

二、重要事项说明

（一）政府采购预算情况

烟台市审计局 2018 年未安排政府采购项目。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费预算情况

2018 年，通过公共预算财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行费、公务接待费等“三公”经费预算共 11.8 万元。

1. 因公出国（境）费预算 0 万元。

2. 公务用车购置及运行费预算 6 万元。其中，公务用车购置费用 0 万元，公车运行维护费 6 万元。包括单位公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费预算 5.8 万元。包括单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

与 2017 年预算相比，2018 年“三公”经费减少 1 万元，主要原因是公务用车购置及运行费减少 1 万元。其中，公务接待费不变。2018 年公务用车购置及运行费减少 1 万元，主要原因为已实行公车改革，我单位保留 2 辆公务用车，每年运行费用基本稳定。因公出国（境）费不变。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2017 年 12 月 31 日，烟台市审计局及所属各预算单位共有车辆 2 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 1 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

2018 年部门预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

（四）绩效目标设置情况。

2018 年，烟台市审计局及所属预算单位均没有财政拨款安排的投资发展类项目，不涉及绩效目标设置情况。

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收入。按现行管理制度，市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、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。

三、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。

四、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。

五、“三公”经费：指市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。

烟台市审计局

2018年2月9日