

2023 年烟台市审计局部门预算

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 2023 年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出预算表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、政府性基金预算基本支出预算表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、政府采购预算表
- 十二、基本支出预算表
- 十三、项目支出预算表

第三部分 2023 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

(一) 主管全市审计工作。负责对全市财政收支和法律法規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、预算单位构成

烟台市审计局预算包括：局机关预算。

纳入烟台市审计局 2023 年部门预算编制范围的预算单位

包括：

1. 烟台市审计局机关

第二部分

2023 年部门预算表

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、财政拨款收入	1820.44	一、一般公共服务支出	1641.80
一般公共预算拨款收入	1820.44	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	113.60
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	65.04
七、其他收入	711.00	十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	2531.44	本年支出合计	2531.44
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收入总计	2531.44	支出总计	2531.44

收入预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	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	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款	项			小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入								上年结转	其中财政拨款结转
合 计				2531.44	1820.44	1820.44								711.00			
201			一般公共服务支出	2352.80	1641.80	1641.80								711.00			
201	08		审计事务	2352.80	1641.80	1641.80								711.00			
201	08	01	行政运行	1641.80	1641.80	1641.80											
201	08	04	审计事务	520.00										520.00			
201	08	99	其他审计事务支出	191.00										191.00			
208			社会保障和就业支出	113.60	113.60	113.60											
208	05		行政事业单位养老支出	113.60	113.60	113.60											
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	92.10	92.10	92.10											
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	21.50	21.50	21.50											
210			卫生健康支出	65.04	65.04	65.04											

收入预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	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	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款	项			小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入								上年结转	其中财政拨款结转
210	11		行政事业单位医疗	65.04	65.04	65.04											
210	11	01	行政单位医疗	42.02	42.02	42.02											
210	11	03	公务员医疗补助	23.02	23.02	23.02											

支出预算总表

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
类	款	项							
合 计				2531.44	1820.44	711.00			
201			一般公共服务支出	2352.80	1641.80	711.00			
201	08		审计事务	2352.80	1641.80	711.00			
201	08	01	行政运行	1641.80	1641.80				
201	08	40	审计业务	520.00		520.00			
201	08	99	其他审计事务支出	191.00		191.00			
208			社会保障和就业支出	113.60	113.60				
208	05		行政事业单位养老支出	113.60	113.60				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	92.10	92.10				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	21.50	21.50				
210			卫生健康支出	65.04	65.04				
210	11		行政事业单位医疗	65.04	65.04				
210	11	01	行政单位医疗	42.02	42.02				
210	11	03	公务员医疗补助	23.02	23.02				

财政拨款收支预算表

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、一般公共预算拨款收入	1820.44	一、一般公共服务支出	1641.80	1641.80		
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		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、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	113.60	113.60		
		九、卫生健康支出	65.04	65.04		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				

财政拨款收支预算表

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
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本 年 收 入 合 计	1820.44	本 年 支 出 合 计	1820.44	1820.44		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结转						
收 入 总 计	1820.44	支 出 总 计	1820.44	1820.44		

一般公共预算支出表

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				1820.44	1820.44	1604.16	216.28	
201			一般公共服务支出	1641.80	1641.80	1425.52	216.28	
201	08		审计事务	1641.80	1641.80	1425.52	216.28	
201	08	01	行政运行	1641.80	1641.80	1425.52	216.28	
208			社会保障和就业支出	113.60	113.60	113.60		
208	05		行政事业单位养老支出	113.60	113.60	113.60		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	92.10	92.10	92.10		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	21.50	21.50	21.50		
210			卫生健康支出	65.04	65.04	65.04		
210	11		行政事业单位医疗	65.04	65.04	65.04		

一般公共预算支出表

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	
210	11	01	行政单位医疗	42.02	42.02	42.02		
210	11	03	公务员医疗补助	23.02	23.02	23.02		

一般公共预算基本支出预算表

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						1820.44	1604.16	216.28
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	1429.49	1429.49	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	368.92	368.92	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	770.48	770.48	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	30.74	30.74	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	92.10	92.10	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	21.50	21.50	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	42.02	42.02	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	23.02	23.02	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	13.18	13.18	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	67.53	67.53	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	209.08		209.08
302	01	办公费	502	01	办公经费	22.00		22.00
302	02	印刷费	502	01	办公经费	3.00		3.00
302	05	水费	502	01	办公经费	2.00		2.00

一般公共预算基本支出预算表

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
302	06	电费	502	01	办公经费	28.00		28.00
302	07	邮电费	502	01	办公经费	11.00		11.00
302	11	差旅费	502	01	办公经费	2.49		2.49
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	3.32		3.32
302	28	工会经费	502	01	办公经费	24.03		24.03
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	3.28		3.28
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	61.67		61.67
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	48.29		48.29
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	181.87	174.67	7.20
303	01	离休费	509	05	离退休费	16.80	16.80	
303	02	退休费	509	05	离退休费	150.87	150.87	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	10.63	3.43	7.20
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.14	0.14	
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	3.43	3.43	

一般公共预算“三公”经费支出预算表

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 经费				公务用车运行 维护费	小计		公务用车购置 经费
6.60		3.30		3.30	6.60		3.28		3.28	3.32

政府性基金预算支出表

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：烟台市审计局 2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

政府性基金预算基本支出预算表

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								

注：烟台市审计局 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：烟台市审计局 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

政府采购预算表

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				国有资本经营 预算	上年结转
			合计	40.00	2.00	2.00				38.00		
201			一般公共服务支出	40.00	2.00	2.00				38.00		
201	08		审计事务	40.00	2.00	2.00				38.00		
201	08	01	行政运行	2.00	2.00	2.00						
201	08	04	审计业务	38.00						38.00		

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门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	
				小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
类	款											
合计			1820.44	1820.44	1820.44							
301		工资福利支出	1429.49	1429.49	1429.49							
301	01	基本工资	368.92	368.92	368.92							
301	02	津贴补贴	770.48	770.48	770.48							
301	03	奖金	30.74	30.74	30.74							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	92.10	92.10	92.10							
301	09	职业年金缴费	21.50	21.50	21.50							
301	10	职工基本医疗保险缴费	42.02	42.02	42.02							
301	11	公务员医疗补助缴费	23.02	23.02	23.02							
301	12	其他社会保障缴费	13.18	13.18	13.18							
301	13	住房公积金	67.53	67.53	67.53							

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门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	
				小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
类	款											
302		商品和服务支出	209.08	209.08	209.08							
302	01	办公费	22.00	22.00	22.00							
302	02	印刷费	3.00	3.00	3.00							
302	05	水费	2.00	2.00	2.00							
302	06	电费	28.00	28.00	28.00							
302	07	邮电费	11.00	11.00	11.00							
302	11	差旅费	2.49	2.49	2.49							
302	17	公务接待费	3.32	3.32	3.32							
302	28	工会经费	24.03	24.03	24.03							
302	31	公务用车运行维护费	3.28	3.28	3.28							
302	39	其他交通费用	61.67	61.67	61.67							

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门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	
				小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
类	款											
302	99	其他商品和服务支出	48.29	48.29	48.29							
303		对个人和家庭的补助	181.87	181.87	181.87							
303	01	离休费	16.80	16.80	16.80							
303	02	退休费	150.87	150.87	150.87							
303	05	生活补助	10.63	10.63	10.63							
303	09	奖励金	0.14	0.14	0.14							
303	99	其他对个人和家庭的补助	3.43	3.43	3.43							

项目支出预算表

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	国有资本经营 预算				上年结转 小计	其中：财政 拨款结转
合计		711.00					711.00				
烟台审计培训基地退休人员经费补助	特定目标类	191.00					191.00				
审计业务经费	特定目标类	520.00					520.00				

第三部分

2023 年部门预算情况和 重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

按照综合预算的原则，烟台市审计局部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，烟台市审计局部门 2023 年收支总预算均为 2531.44 万元。

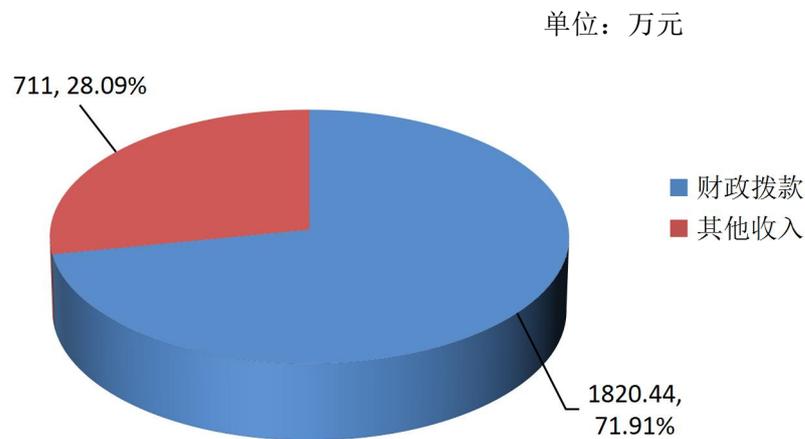
收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入等；

支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出。

二、关于收入预算总表的说明

烟台市审计局部门 2023 年收入预算为 2531.44 万元，其中：财政拨款 1820.44 万元，占 71.91%，其他收入 711 万元，占 28.09%。

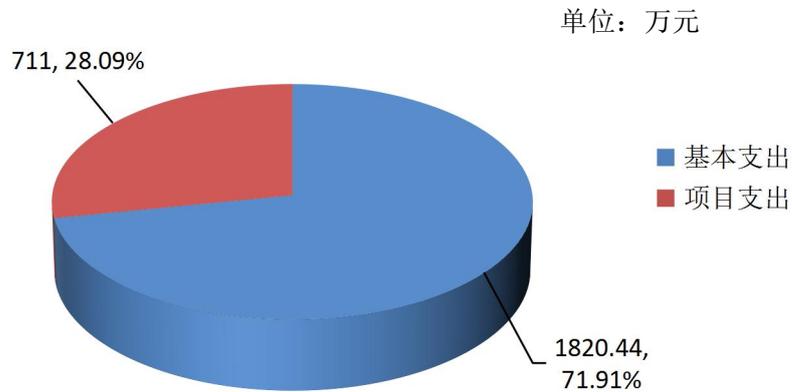
本单位收入项目构成情况



三、关于支出预算总表的说明

烟台市审计局部门 2023 年支出预算为 2513.44 万元，其中：基本支出 1820.44 万元，占 71.91%，项目支出 711 万元，占 28.09%。

本单位支出项目构成情况



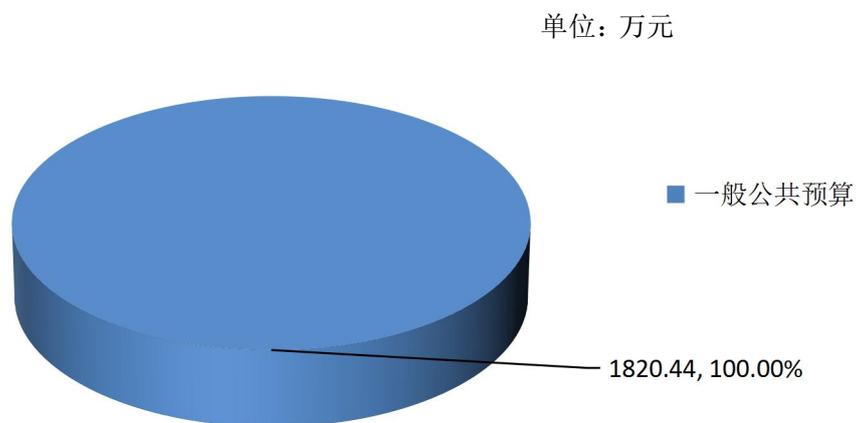
四、关于财政拨款收支预算总表的说明

烟台市审计局 2023 年财政拨款收支总预算为 1820.44 万元。

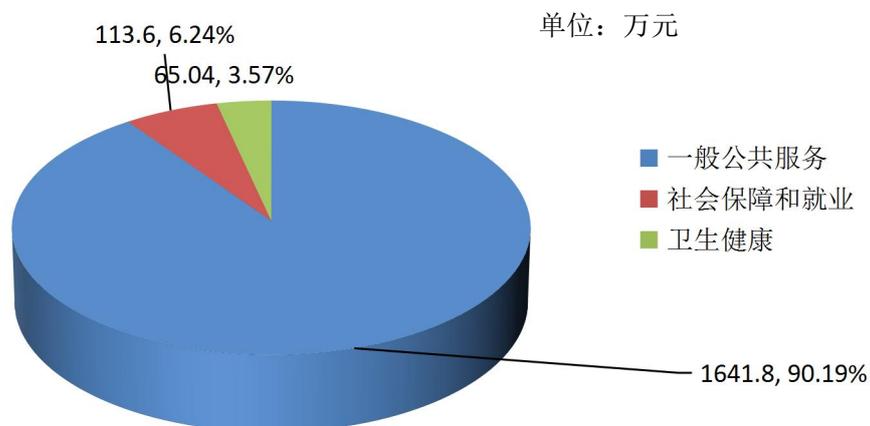
收入包括：一般公共预算 1494.44 万元，占 100%。

支出包括：一般公共服务（类）支出 1641.80 万元，占 90.19%；社会保障和就业（类）支出 113.60 万元，占 6.24%；卫生健康（类）支出 65.04 万元，占 3.57%。

本单位财政拨款收入构成情况



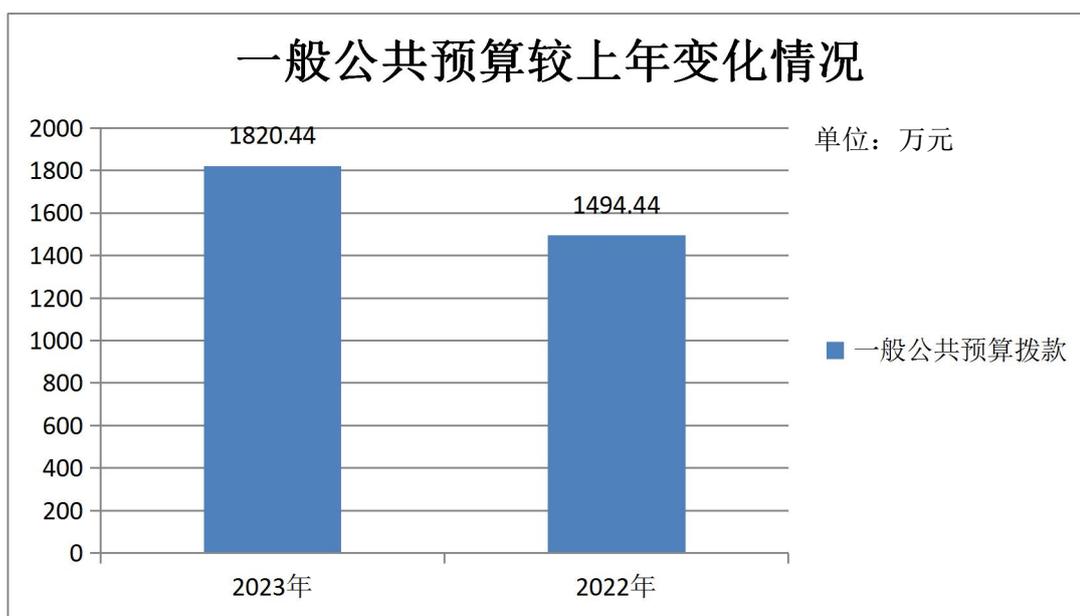
本单位财政拨款支出构成情况



五、关于一般公共预算支出表的说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况

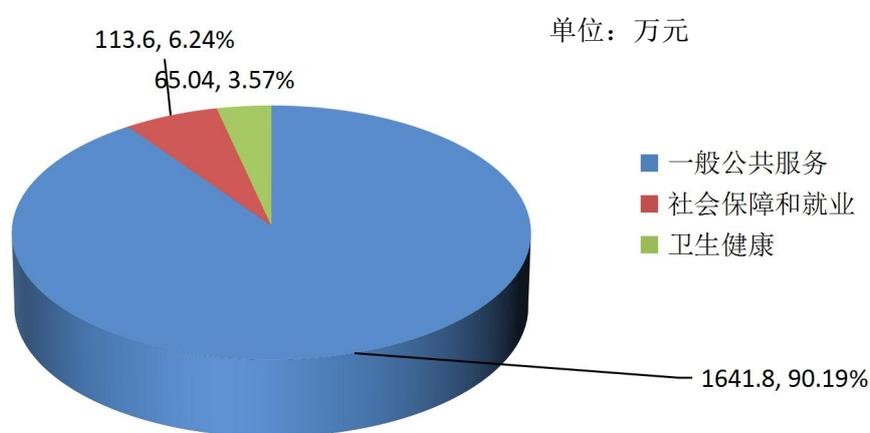
烟台市审计局 2023 年一般公共预算拨款 1820.44 万元，比上年增加 326 万元，增长 21.81%，主要原因是人员增加，工资保险等增加。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

烟台市审计局部门2023年一般公共预算支出为1820.44万元,其中:一般公共预算服务(类)支出1641.8万元,占84.75%;社会保障和就业(类)支出113.6万元,占10.37%;卫生健康(类)支出65.04万元,占4.88%。

一般公共预算支出类级构成情况



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共预算服务(类)审计事务(款)行政运行(项)支出1641.8万元,比上年增加405.31万元,增加32.78%,主要原因是:人员增加,工资费用增加。

2. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)机关事业单位基本养老保险缴费(项)支出92.1万元,比上年减少11.22万元,下降10.86%,主要原因是:保险缴费基数变动。

3. 社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)机

关事业单位职业年金缴费支出（项）21.5万元，比上年减少30.16万元，下降58.38%，主要原因是：2023年退休人员数量减少，职业年金缴费减少。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出42.02万元，比上年减少5.12万元，下降10.86%，主要原因是：人员变动，缴费金额发生变动。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗（项）支出23.02万元，比上年增加23.02万元，增加100%，主要原因是：该项费用单独计算，从其他行政事业单位医疗中剔除。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

烟台市审计局部门2023年一般公共预算拨款安排的基本支出1820.44万元。主要用于：

1. 人员经费1604.16万元。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、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、离休费、退休费、生活补助、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、离退休费、社会福利和救助、其他对个人和家庭补助等。

2. 公用经费216.28万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、公务

接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2023年烟台市审计局部门通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共6.6万元，与上年持平。

其中：因公出国（境）费0万元，与上年持平。公务用车购置及运行费3.28万元，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3.28万元，比上年减少0.2万元，下降6.06%，主要原因是正常经费支出波动。公务接待费3.32万元，比上年增加0.2万元，增长6.02%，主要原因是正常经费支出波动。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

烟台市审计局2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

烟台市审计局2023年无政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

烟台市审计局2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2023年烟台市审计局局机关1家行政单位的机关运行经费财政拨款预算为237.43万元。较2022年预算增加22.43万元，增长10.43%。主要原因是：编制内实有人数增加，办公费等费用增加。

（二）政府采购情况

2023年政府采购预算40万元，其中：财政拨款安排2万元，财政专户管理资金安排0万元，单位资金安排38万元，结余结转资金安排0万元。其中：政府采购货物预算3万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算37万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，烟台市审计局部门所属各预算单位共有车辆2辆，其中，实物保障用车0辆、机要通信用车2辆、应急保障用车0辆、行政执法用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，事业单位业务用车0辆，其他用车0辆。

单位价值50万元以上通用设备1台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2023年部门预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备，未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

（四）预算绩效管理情况

烟台市审计局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 711 万元，其中财政拨款 0 万元。拟对审计业务经费 1 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 520 万元，其中财政拨款 0 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化培训费、会议费、差旅费等项目支出 2023 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(五) 部门主管专项资金的绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	审计业务经费						
主管部门	山东省审计厅						
资金情况	金额：520 万元						
总体目标	长期目标（2023 年-2024 年）				年度目标（2023 年）		
	维护国家财经秩序，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。				以预算审计为主，按照 2023 年全省审计机关审计项目实施方案，开支经济责任审计、决算审计、金融审计、固定资产投资审计等一系列审计项目。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤1000 万元	经济成本指标	项目总成本	≤520 万元
		经济成本指标	审计项目人员成本	≤560 元/人/天	经济成本指标	审计项目人员成本	≤560 元/人/天
		经济成本指标	会议培训标准	≤450 元/人/天	经济成本指标	会议培训标准	≤450 元/人/天
	产出指标	数量指标	审计单位个数	≥100 个	数量指标	审计单位个数	≥50 个
		数量指标	会议、培训班次	≥24 次	数量指标	会议、培训班次	≥12 次
		数量指标	会议、培训参与人数	≥120 人	数量指标	会议、培训参与人数	≥120 人
		数量指标	培训课程数量	≥120 课时	质量指标	培训课程数量	≥60 课时
		质量指标	审计报告合格率	≥95%	质量指标	审计报告合格率	≥95%
		质量指标	向社会公告审计结果数量	≥20 个	质量指标	向社会公告审计结果数量	≥20 个
		质量指标	审计程序规范性	≥95%	质量指标	审计程序规范性	≥95%
		质量指标	培训合格率	≥95%	时效指标	培训合格率	≥95%
		时效指标	审计项目按时完成率	≥90%	时效指标	审计项目按时完成率	≥90%
		时效指标	审计项目开展及时率	≥80%	时效指标	审计项目开展及时率	≥80%
		时效指标	会议、培训计划按期完成率	≥90%	时效指标	会议、培训计划按期完成率	≥90%

项目支出绩效目标表

项目名称	审计业务经费						
主管部门	山东省审计厅						
资金情况	金额：520 万元						
总体目标	长期目标（2023 年-2024 年）				年度目标（2023 年）		
	维护国家财经秩序，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。				以预算审计为主，按照 2023 年全省审计机关审计项目实施方案，开支经济责任审计、决算审计、金融审计、固定资产投资审计等一系列审计项目。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	效益指标	经济效益指标	促进增收节支金额	≥3 亿元	经济效益指标	促进增收节支金额	≥ 1.5 亿元
		社会效益指标	促进重大政策措施落实落地	有效	社会效益指标	促进重大政策措施落实落地	有效
		社会效益指标	促进保障和改善民生	有效	社会效益指标	促进保障和改善民生	有效
		社会效益指标	促进反腐倡廉	有效	社会效益指标	促进反腐倡廉	有效
		社会效益指标	提高审计人员的业务能力	有效	社会效益指标	提高审计人员的业务能力	有效
		社会效益指标	促进行政权力规范运行	有效	社会效益指标	促进行政权力规范运行	有效
		社会效益指标	促进部门单位财务规范管理	有效	社会效益指标	促进部门单位财务规范管理	有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训参与人员满意度	≥95%	服务对象满意度指标	培训参与人员满意度	≥95%
		服务对象满意度指标	审计违纪投诉率	≤1%	服务对象满意度指标	审计违纪投诉率	≤1%

项目支出绩效目标表

项目名称	烟台审计培训基地退休人员经费补助						
主管部门	山东省审计厅						
资金情况	金额：191 万元						
总体目标	长期目标（2023 年-2024 年）				年度目标（2023 年）		
	保障原审计署烟台基地退休人员 2023-2024 年人员经费按时足额发放。				保障原审计署烟台基地退休人员 2023 年人员经费按时足额发放。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤382 万元	经济成本指标	项目总成本	≤191 万元
		经济成本指标	人均福利	≤2300 元	经济成本指标	人均福利	≤2300 元
	产出指标	数量指标	保障离退休干部人数	=24 人	数量指标	保障离退休干部人数	=24 人
		质量指标	退休人员经费发放完成率	=100%	质量指标	退休人员经费发放完成率	=100%
		时效指标	退休人员发放及时率	=100%	时效指标	退休人员发放及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	离退休人员群体利益保障水平	效果提高	社会效益指标	离退休人员群体利益保障水平	效果提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	离退休老干部满意度	≥95%	服务对象满意度指标	离退休老干部满意度	≥95%

(六) 部门预算重点项目的绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	审计业务经费			
主管部门	山东省审计厅			
资金情况	金额：520 万元			
总体目标	维护国家财经秩序，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。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤520 万元
		经济成本指标	审计项目人员成本	≤560 元/人/天
		经济成本指标	会议培训标准	≤450 元/人/天
	产出指标	数量指标	审计单位个数	≥50 个
		数量指标	会议、培训班次	≥12 次
		数量指标	会议、培训参与人数	≥120 人
		质量指标	培训课程数量	≥60 课时
		质量指标	审计报告合格率	≥95%
		质量指标	向社会公告审计结果数量	≥20 个
		质量指标	审计程序规范性	≥95%
		时效指标	培训合格率	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	审计业务经费			
主管部门	山东省审计厅			
资金情况	金额：520 万元			
总体目标	维护国家财经秩序，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。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		时效指标	审计项目按时完成率	≥90%
		时效指标	审计项目开展及时率	≥80%
		时效指标	会议、培训计划按期完成率	≥90%
	效益指标	经济效益指标	促进增收节支金额	≥1.5 亿元
		社会效益指标	促进重大政策措施落实落地	有效
		社会效益指标	促进保障和改善民生	有效
		社会效益指标	促进反腐倡廉	有效
		社会效益指标	提高审计人员的业务能力	有效
		社会效益指标	促进行政权力规范运行	有效
		社会效益指标	促进部门单位财务规范管理	有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训参与人员满意度	≥95%
服务对象满意度指标		审计违纪投诉率	≤1%	

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：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：指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、使用非财政拨款结余：指本部门所属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”、“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。

十八、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指市审计局机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出的基本支出。

十九、一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：指市审计局开展审计工作所发生的其他项目支出。

二十、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指市审计局实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十一、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指市审计局实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十二、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国

家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十三、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：按规定可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务员医疗补助费。

烟台市审计局

2023年1月30日