

2020 年烟台市莱山区审计局

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 2020 年部门预算表

- 一、2020 年部门收支预算总表
- 二、2020 年部门收入预算表
- 三、2020 年部门支出预算表
- 四、2020 年财政拨款收支预算表
- 五、2020 年一般公共预算财政拨款支出预算表
- 六、2020 年政府性基金预算支出预算表
- 七、财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）
- 九、2020 年部门政府采购预算表
- 十、2020 年一般公共预算“三公”经费支出预算表

第三部分 2020 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）主管全区审计工作。负责对全区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性、合法性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）贯彻执行国家的审计法律法规和区委、区政府及上级审计机关的审计工作方针、政策和决策；制定全区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，作出审计决定或提出审计建议。

（三）向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受区政府委托向区人大常委会提出区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；向区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，向区政府有关部门、街道办事处、政府派出机构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. 区级财政预算执行情况和其他财政收支。
2. 区直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政财务收支。
3. 各街道办事处、政府派出机构预算执行情况、决算和其他财政

收支，区财政转移支付资金。

4. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 区政府投资和以区政府投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

6. 区属国有企业和金融机构、区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. 各街道办事处、区政府派出机构、区政府各部门管理和其他单位受区政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金及其它有关基金、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区审计局审计的其他事项。

（五）按规定对街道、政府派出机构党政主要负责人、区直机关和区属事业单位主要负责人及区属国有企业、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、对财政预算管理或国有资产管理使用等与区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、行政诉讼或区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部门和单位出具的相关审计报告；组织审计专业培训。

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

（十）指导和推广信息技术在全区审计领域的应用，指导全区审计信息化建设。

（十一）承办区委、区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

烟台市莱山区审计局部门预算包括：局机关预算、局属事业单位预算。

纳入烟台市莱山区审计局 2020 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	烟台市莱山区审计局	
2	烟台市莱山区经济责任审计服务中心	

第二部分

2020 年部门预算表

表 1. 2020 年部门收支预算总表

单位: 万元

收入		支出	
项目	2020 年预算	项目	2020 年预算
一、一般公共预算拨款	258.75	一般公共服务支出	211.40
1. 经费拨款（补助）	258.75	审计事务	211.40
2. 专项收入		行政运行	98.97
3. 上级一般性转移支付		事业运行	112.43
4. 上级专项转移支付		社会保障和就业支出	28.58
二、政府性基金预算拨款		行政事业单位养老支出	28.58
1. 专项收入		行政单位离退休	4.83
2. 上级专项转移支付		机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.13
三、事业收入		机关事业单位职业年金缴费支出	3.62
四、事业单位经营收入		卫生健康支出	18.77
五、其他收入		行政事业单位医疗	18.77
六、附属单位上缴收入		行政单位医疗	4.42
七、上级补助收入		事业单位医疗	4.77
		公务员医疗补助	3.63
		其他行政事业单位医疗支出	5.95
本年收入合计	258.75	本年支出合计	258.75
八、用事业基金弥补收支差额		结转下年	
九、上年结转		1. 财政拨款结转	
1. 财政拨款结转		2. 财政拨款结余	
2. 财政拨款结余		3. 非财政拨款结转结余	
3. 非财政拨款结转结余			
收入总计	258.75	支出总计	258.75

表 2. 2020 年部门收入预算表

单位: 万元

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总计	上年结转				一般公共预算拨款					政府性基金预算拨款			事业收入	事业单位经营收入	其他收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	用事业基金弥补收支差额
类	款	项				小计	财政拨款结转	财政拨款结余	非财政拨款结转结余	小计	经费拨款（补助）	专项收入	上级一般性转移支付	上级专项转移支付	小计	专项收入	上级专项转移支付						
				合 计	258.75					258.75	258.75												
			103	烟台市莱山区审计局	258.75					258.75	258.75												
			103001	烟台市莱山区审计局	127.18					127.18	127.18												
201				一般公共服务支出	98.97					98.97	98.97												
	08			审计事务	98.97					98.97	98.97												
		01		行政运行	98.97					98.97	98.97												

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总计	上年结转				一般公共预算拨款					政府性基金预算拨款			事业收入	事业单位经营收入	其他收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	用事业基金弥补收支差额
类	款	项				小计	财政拨款结转	财政拨款结余	非财政拨款结转结余	小计	经费拨款（补助）	专项收入	上级一般性转移支付	上级专项转移支付	小计	专项收入	上级专项转移支付						
208				社会保障和就业支出	18.13					18.13	18.13												
	05			行政事业单位养老支出	18.13					18.13	18.13												
		01		行政单位离退休	4.83					4.83	4.83												
		05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.68					9.68	9.68												
		06		机关事业单位职业年金缴费支出	3.62					3.62	3.62												
210				卫生健康支出	10.08					10.08	10.08												
	11			行政事业单位医疗	10.08					10.08	10.08												

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总计	上年结转				一般公共预算拨款					政府性基金预算拨款			事业收入	事业单位经营收入	其他收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	用事业基金弥补收支差额
类	款	项				小计	财政拨款结转	财政拨款结余	非财政拨款结转结余	小计	经费拨款（补助）	专项收入	上级一般性转移支付	上级专项转移支付	小计	专项收入	上级专项转移支付						
		01		行政单位医疗	4.42					4.42	4.42												
		03		公务员医疗补助	3.63					3.63	3.63												
		99		其他行政事业单位医疗支出	2.03					2.03	2.03												
			103002	烟台市莱山区经济责任审计服务中心	131.57					131.57	131.57												
201				一般公共服务支出	112.43					112.43	112.43												
	08			审计事务	112.43					112.43	112.43												
		50		事业运行	112.43					112.43	112.43												

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总计	上年结转				一般公共预算拨款					政府性基金预算拨款			事业收入	事业单位经营收入	其他收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	用事业基金弥补收支差额
类	款	项				小计	财政拨款结转	财政拨款结余	非财政拨款结转结余	小计	经费拨款（补助）	专项收入	上级一般性转移支付	上级专项转移支付	小计	专项收入	上级专项转移支付						
208				社会保障和就业支出	10.45					10.45	10.45												
	05			行政事业单位养老支出	10.45					10.45	10.45												
		05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.45					10.45	10.45												
210				卫生健康支出	8.69					8.69	8.69												
	11			行政事业单位医疗	8.69					8.69	8.69												
		02		事业单位医疗	4.77					4.77	4.77												
		99		其他行政事业单位医疗支出	3.92					3.92	3.92												

表 3. 2020 年部门支出预算表

单位: 万元

科目编码			单位编码	单位(科目)名称	总计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合 计	258.75	258.75	
			103	烟台市莱山区审计局	258.75	258.75	
			103001	烟台市莱山区审计局	127.18	127.18	
201				一般公共服务支出	98.97	98.97	
	08			审计事务	98.97	98.97	
		01		行政运行	98.97	98.97	
208				社会保障和就业支出	18.13	18.13	
	05			行政事业单位养老支出	18.13	18.13	
		01		行政单位离退休	4.83	4.83	

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总计	基本支出	项目支出
类	款	项					
		05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.68	9.68	
		06		机关事业单位职业年金缴费支出	3.62	3.62	
210				卫生健康支出	10.08	10.08	
	11			行政事业单位医疗	10.08	10.08	
		01		行政单位医疗	4.42	4.42	
		03		公务员医疗补助	3.63	3.63	
		99		其他行政事业单位医疗支出	2.03	2.03	
			103002	烟台市莱山区经济责任审计服务中心	131.57	131.57	
201				一般公共服务支出	112.43	112.43	
	08			审计事务	112.43	112.43	
		50		事业运行	112.43	112.43	

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总计	基本支出	项目支出
类	款	项					
208				社会保障和就业支出	10.45	10.45	
	05			行政事业单位养老支出	10.45	10.45	
		05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.45	10.45	
210				卫生健康支出	8.69	8.69	
	11			行政事业单位医疗	8.69	8.69	
		02		事业单位医疗	4.77	4.77	
		99		其他行政事业单位医疗支出	3.92	3.92	

表 4. 2020 年财政拨款收支预算表

单位: 万元

收 入		支 出	
项 目	2020 年预算	项 目	2020 年预算
一、一般公共预算拨款	258.75	一般公共服务支出	211.40
1. 经费拨款（补助）	258.75	审计事务	211.40
2. 专项收入		行政运行	98.97
3. 上级一般性转移支付		事业运行	112.43
4. 上级专项转移支付		社会保障和就业支出	28.58
二、政府性基金预算拨款		行政事业单位养老支出	28.58
1. 专项收入		行政单位离退休	4.83
2. 上级专项转移支付		机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.13

收 入		支 出	
项 目	2020 年预算	项 目	2020 年预算
		机关事业单位职业年金缴费支出	3.62
		卫生健康支出	18.77
		行政事业单位医疗	18.77
		行政单位医疗	4.42
		事业单位医疗	4.77
		公务员医疗补助	3.63
		其他行政事业单位医疗支出	5.95
本年收入合计	258.75	本年支出合计	258.75
三、上年结转		结转下年	
收入总计	258.75	支出总计	258.75

表 5. 2020 年一般公共预算财政拨款支出预算表

单位: 万元

科目编码			单位编码	单位(科目)名称	总计	基本支出					项目支出
类	款	项				小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	资本性支出	
				合 计	258.75	258.75	231.08	20.20	7.47		
			103	烟台市莱山区审计局	258.75	258.75	231.08	20.20	7.47		
			103001	烟台市莱山区审计局	127.18	127.18	108.24	11.88	7.06		
201				一般公共服务支出	98.97	98.97	86.89	11.88	0.20		
	08			审计事务	98.97	98.97	86.89	11.88	0.20		
		01		行政运行	98.97	98.97	86.89	11.88	0.20		
208				社会保障和就业支出	18.13	18.13	13.30		4.83		
	05			行政事业单位养老支出	18.13	18.13	13.30		4.83		
		01		行政单位离退休	4.83	4.83			4.83		

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总计	基本支出					项目支出
类	款	项				小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	资本性支出	
		05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.68	9.68	9.68				
		06		机关事业单位职业年金缴费支出	3.62	3.62	3.62				
210				卫生健康支出	10.08	10.08	8.05		2.03		
	11			行政事业单位医疗	10.08	10.08	8.05		2.03		
		01		行政单位医疗	4.42	4.42	4.42				
		03		公务员医疗补助	3.63	3.63	3.63				
		99		其他行政事业单位医疗支出	2.03	2.03			2.03		
			103002	烟台市莱山区经济责任审计服务中心	131.57	131.57	122.84	8.32	0.41		
201				一般公共服务支出	112.43	112.43	103.70	8.32	0.41		

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总计	基本支出					项目支出
类	款	项				小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	资本性支出	
	08			审计事务	112.43	112.43	103.70	8.32	0.41		
		50		事业运行	112.43	112.43	103.70	8.32	0.41		
208				社会保障和就业支出	10.45	10.45	10.45				
	05			行政事业单位养老支出	10.45	10.45	10.45				
		05		机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.45	10.45	10.45				
210				卫生健康支出	8.69	8.69	8.69				
	11			行政事业单位医疗	8.69	8.69	8.69				
		02		事业单位医疗	4.77	4.77	4.77				
		99		其他行政事业单位医疗支出	3.92	3.92	3.92				

表 6. 2020 年政府性基金预算支出预算表

单位: 万元

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总计	基本支出					项目支出
类	款	项				小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	资本性支出	
				合计	0						

注：区审计局 2020 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

表 7. 财政拨款安排的基本支出预算表

(政府预算支出经济分类科目)

单位: 万元

科目编码	经济分类和科目名称	2020年预算	
		金额	其中: 一般公共预算 财政拨款安排
	合 计	258. 75	258. 75
501	机关工资福利支出	108. 24	108. 24
50101	工资奖金津补贴	76. 02	76. 02
50102	社会保障缴费	22. 47	22. 47
50103	住房公积金	9. 75	9. 75
502	机关商品和服务支出	11. 88	11. 88
50201	办公经费	7. 13	7. 13
50206	公务接待费	1. 50	1. 5
50208	公务用车运行维护费	2. 00	2. 0

科目编码	经济分类和科目名称	2020年预算	
		金额	其中：一般公共预算 财政拨款安排
50299	其他商品和服务支出	1.25	1.25
505	对事业单位经常性补助	131.16	131.16
50501	工资福利支出	122.84	122.84
50502	商品和服务支出	8.32	8.32
509	对个人和家庭的补助	7.47	7.47
50901	社会福利和救助	2.04	2.04
50905	离退休费	4.83	4.83
50999	其他对个人和家庭补助	0.60	0.6

表 8. 财政拨款安排的基本支出预算表

(部门预算支出经济分类科目)

单位: 万元

科目编码	经济分类和科目名称	2020年预算	
		金额	其中: 一般公共预算 财政拨款安排
	合 计	258. 75	258. 75
301	工资福利支出	231. 08	231. 08
30101	基本工资	57. 15	57. 15
30102	津贴补贴	58. 83	58. 83
30103	奖金	13. 20	13. 20
30107	绩效工资	35. 30	35. 30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20. 13	20. 13
30109	职业年金缴费	3. 62	3. 62
30110	职工基本医疗保险缴费	9. 19	9. 19

科目编码	经济分类和科目名称	2020年预算	
		金额	其中：一般公共预算 财政拨款安排
30111	公务员医疗补助缴费	3.63	3.63
30112	其他社会保障缴费	6.64	6.64
30113	住房公积金	21.39	21.39
30114	医疗费	2.00	2.00
302	商品和服务支出	20.20	20.20
30201	办公费	2.45	2.45
30202	印刷费	0.25	0.25
30211	差旅费	1.00	1.00
30213	维修（护）费	0.30	0.30
30217	公务接待费	1.50	1.50
30228	工会经费	4.85	4.85

科目编码	经济分类和科目名称	2020年预算	
		金额	其中：一般公共预算 财政拨款安排
30231	公务用车运行维护费	2.00	2.00
30239	其他交通费用	6.60	6.60
30299	其他商品和服务支出	1.25	1.25
303	对个人和家庭补助	7.47	7.47
30302	退休费	4.83	4.83
30307	医疗费补助	2.03	2.03
30309	奖励金	0.01	0.01
30399	其他对个人和家庭的补助	0.60	0.60

表 9. 2020 年部门政府采购预算表

单位: 万元

科目编码			单位编 码	单位(科目)名称	采购品目	总计	上年结转				一般公共预算拨款					政府性基金预算拨款			事业收入	事业 单位 经营 收入	其他收入	附属 单位 上缴收入	上级 补助收入	用事业 基金弥 补收支 差额
类	款	项					小计	财政 拨款 结转	财政 拨款 结余	非财 政拨 款结 转结 余	小计	经费拨 款(补 助)	专项 收入	上级 一般 性转 移支 付	上级 专项 转移 支付	小计	专项 收入	上级 专项 转移 支付						
				合 计		2. 65					2. 65	2. 65												
			103	烟台市莱山区审计局		2. 65					2. 65	2. 65												
			103001	烟台市莱山区审计局		2. 00					2. 00	2. 00												
201				一般公共服务支出		2. 00					2. 00	2. 00												
	08			审计事务		2. 00					2. 00	2. 00												
		01		行政运行	车辆维修和保养服务、 机动车保险服务	2. 00					2. 00	2. 00												
			103002	烟台市莱山区经济责 任审计服务中心		0. 65					0. 65	0. 65												

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	采购品目	总计	上年结转				一般公共预算拨款					政府性基金预算拨款			事业收入	事业单位经营收入	其他收入	附属单位上缴收入	上级补助收入	用事业基金弥补收支差额
类	款	项					小计	财政拨款结转	财政拨款结余	非财政拨款结转结余	小计	经费拨款(补助)	专项收入	上级一般性转移支付	上级专项转移支付	小计	专项收入	上级专项转移支付						
201				一般公共服务支出		0.65					0.65	0.65												
	08			审计事务		0.65					0.65	0.65												
		50		事业运行	复印纸、印刷服务	0.65					0.65	0.65												

表 10. 2020 年一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位: 万元

单位编码	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	
103	烟台市莱山区审计局	3.50	0.00	2.00	0.00	2.00	1.50

第三部分

2020 年部门预算情况和 重要事项说明

一、2020 年部门预算情况说明

（一）收支预算总体情况

2020 年收入预算为 258.75 万元，比上年增加 24.7 万元，增长 10.55%，主要原因是人员增加，相应增加人员的工资补贴和社保费用等。其中：一般公共预算拨款 258.75 万元，占比 100%。



2020 年支出预算为 258.75 万元，比上年增加 24.7 万元，增长 10.55%，主要原因是人员增加，相应增加人员的工资补贴和社保费用等。其中：基本支出 258.75 万元，占比 100%。



（二）财政拨款收支预算情况

2020 年财政拨款收入预算为 258.75 万元。其中：一般公共预算拨款 258.75 万元，占比 100%。

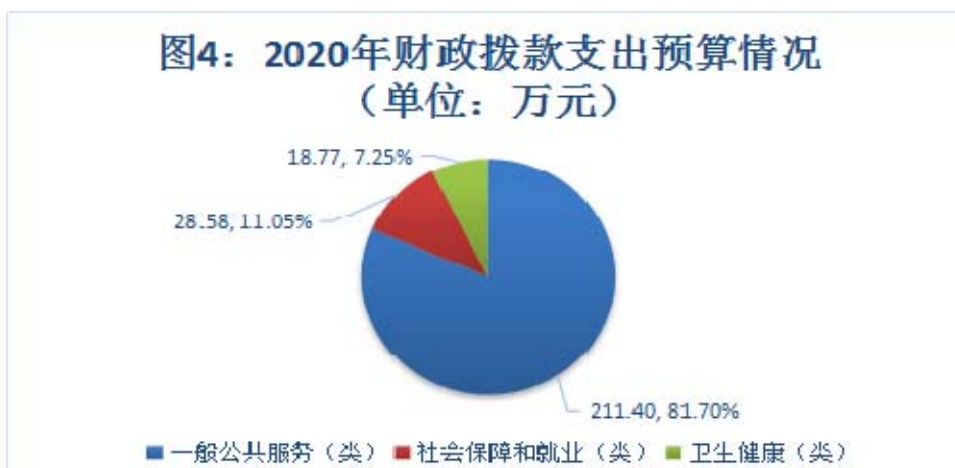


2020 年财政拨款支出预算为 258.75 万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）支出 211.4 万元，占比 81.70%，主要用于保障审计机构日常运转和为完成各项审计工作任务、保障审计事业正常运行。

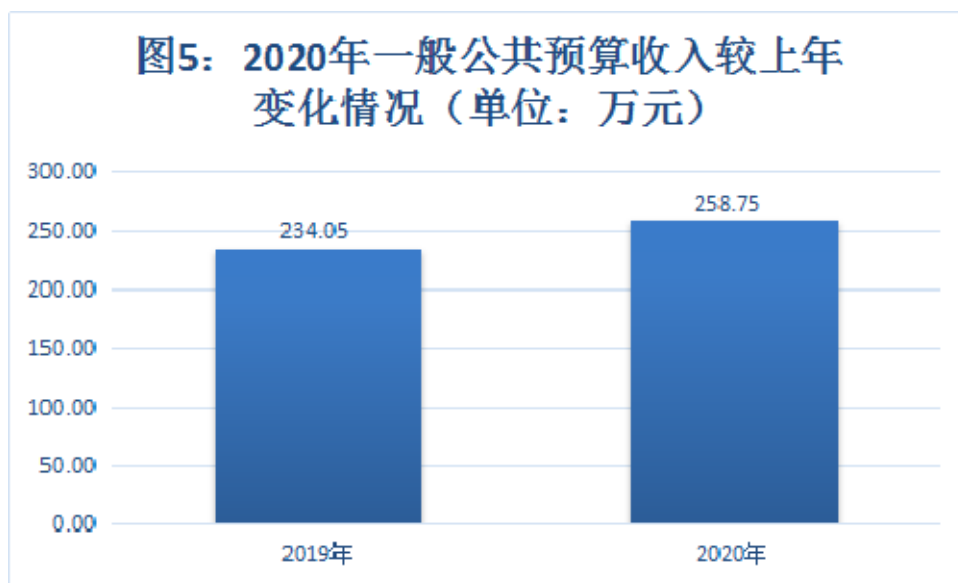
2. 社会保障和就业（类）支出 28.58 万元，占比 11.05%，主要用于机关及下属事业单位基本养老保险缴费支出及职业年金缴费支出。

3. 卫生健康（类）支出 18.77 万元，占比 7.25%，主要用于机关及下属事业单位医疗保险缴费支出及补充医疗保险缴费等。

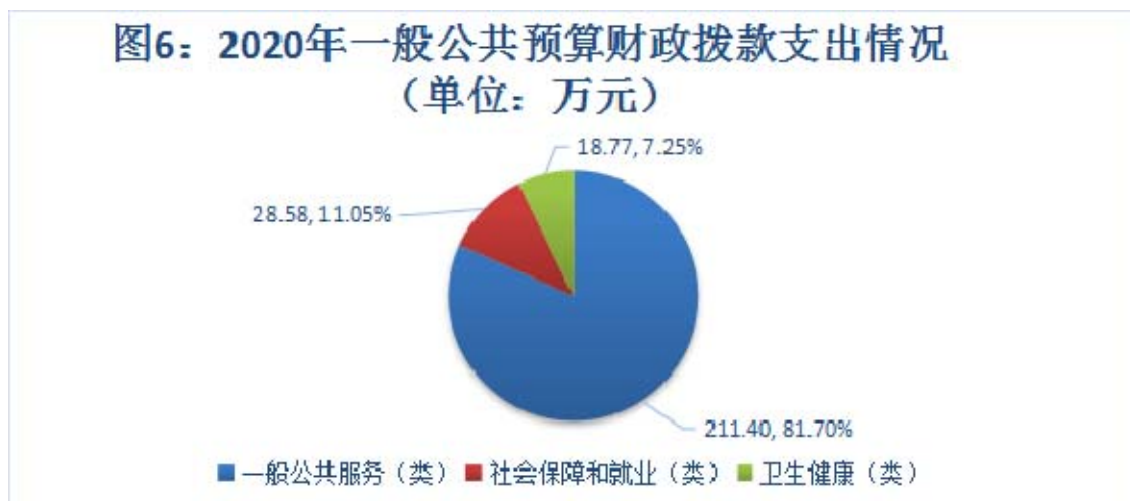


（三）一般公共预算财政拨款收支情况

2020 年一般公共预算财政拨款收入 258.75 万元，比上年增长 10.55%，主要原因是人员增加，相应增加人员的工资补贴和社保费用等。



2020 年一般公共预算当年支出预算为 258.75 万元，比上年增长 10.55%，其中：一般公共服务(类)支出 211.4 万元，占比 81.70%；社会保障和就业(类)支出 28.58 万元，占比 11.05%；卫生健康(类)支出 18.77 万元，占比 7.25%。



具体情况如下：

1. 一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)支出 98.97 万元,主要用于保障审计机构日常运转和为完成各项审计工作任务、保障审计事业正常运行等费用,比上年增长 1.02%,主要原因是:工资和津贴补贴等费用增加。

2. 一般公共服务(类)审计事务(款)事业运行(项)支出 112.43 万元,主要用于保障事业单位日常运转和为完成各项审计工作任务、保障审计事业正常运行等费用,比上年增长 18.07%,主要原因是:人员增加,相应增加人员的工资补贴和社保费用等。

3. 社会保障和就业(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)支出 4.83 万元,主要用于当年退休人员独生子女一次性补助和退休人员取暖费,2019 年度无此项,主要原因是:2020 年将退休人员取暖费由 2010801 调整到 2080501,增加退休人员独生子女一次性补助支出。

4. 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)支出 20.13 万元,主要用于机关、事业工作人员基本养老保险缴费,比上年下降 10.97%,主要原因是:养老保险缴费比例的调整导致。

5. 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)支出 3.62 万元,主要用于当年退休人员职业年金缴费,与上年基本持平。

6. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)支出 4.42 万元,主要用于机关人员医疗保险费用,比上年增长

8.59%，主要原因是：随着工作人员工龄的增加，工资相应的会增长，社保基数会随着工资变化进行调整。

7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出 4.77 万元，主要用于事业单位工作人员医疗保险费用，比上年增长 24.22%，主要原因是：保险基数的调整和人员增加导致。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）支出 3.63 万元，主要用于机关人员补充医疗保险缴费，比上年增长 4.01%，主要原因是：随着工作人员工龄的增加，工资相应的会增长，社保基数会随着工资变化进行调整。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）支出 5.95 万元，主要用于：退休人员及事业单位工作人员补充医疗保险费用，比上年增长 80.85%，主要原因是：2020 年退休人员补充医疗由 2010801 调整到 2101199。

（四）政府性基金预算收支情况

2020 年烟台市莱山区审计局没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）一般公共预算基本支出情况

2020 财政拨款安排的基本支出预算 258.75 万元，其中：

1. 人员经费 238.55 万元，主要用于基本工资、津贴补贴、奖金、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、退休费、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

2. 日常公用经费 20.2 万元，主要用于办公费、印刷费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、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等。

二、重要事项说明

（一）政府采购预算情况

2020 年政府采购预算 2.65 万元，其中：一般公共预算拨款安排 2.65 万元。按类别分：政府采购服务预算 2.25 万元，政府采购货物预算 0.4 万元。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费预算情况

2020 年，通过一般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 3.5 万元。

1. 因公出国（境）费预算 0 万元。包括单位公务出国（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。

2. 公务用车购置及运行费预算 2 万元。其中：公务用车购置费 0 万元、公务用车运行费 2 万元。包括单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

3. 公务接待费预算 1.5 万元。包括单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

与 2019 年预算相比，2020 年“三公”经费增加 0.3 万元，主要原因是公车运行费标准由 2019 年的 1.5 万元，提高为 2 万元。其中，因公出国（境）费无变化，主要原因是我局没有涉及境外事项；

公务用车购置费无变化，主要原因是我局目前保留一辆机要通信和应急用车，无购车计划；公务用车运行费增加 0.5 万元，主要原因是根据单位编制变动情况，相应调整标准；公务接待费减少 0.2 万元，主要原因是我局加强内控管理，严把公务接待关，确保无公函、无审批表、无清单的接待行为一律不予报销。。

（三）机关运行经费情况

2020 年，区审计局共有 1 个行政单位，机关运行经费财政拨款为 11.88 万元，较 2019 年增加 0.52 万元，基本持平，主要原因是因我局机关 2019 年新进入一名工作人员，新退休一名工作人员，经费基本持平。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，区审计局及局属各预算单位共有车辆 1 辆；其中，机要通信和应急用车 1 辆，执法执勤用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台，单位价值 100 万元以上的专用设备 0 台。

2020 年部门预算未安排购置单位价值 100 万元以上专用设备。

（五）绩效目标设置情况

2020 年区审计局及所属预算单位所有财政拨款安排的项目资金纳入全省统一管理，未在区级预算中体现，因此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：指由区级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，区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、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。

三、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。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指附属独立核算单位按照规定上缴的收入。

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、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、“三公”经费：指区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。

十二、机关运行经费：指区级行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费。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、专用材料费及一般设备购置费、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。

十三、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：指烟台市莱山区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。

十四、一般公共服务支出（类）审计事务（款）事业运行（项）：指烟台市莱山区审计局事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：指烟台市莱山区审计局离退休人员的支出。

十六、社会保障和就业支出（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）：指烟台市莱山区审计局及所属事业单位在职人员的基本养老保险支出。

十七、社会保障和就业支出（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）：指烟台市莱山区审计局及所属事业单位职业年金支出。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指烟台市莱山区审计局在职人员的基本医疗保险缴费经费。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指烟台市莱山区经济责任审计服务中心在职人员的基本医疗保险缴费经费。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指烟台市莱山区审计局在职人员的补充医疗保险缴费经费。

二十一、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）：指烟台市莱山区审计局在职事业人员及退休人员补充医疗保险缴费经费。