

**2022 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 2022 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 2022 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；受区政府委托向市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：烟台市莱山区审计局机关预算、烟台市莱山区经济责任审计服务中心预算。

纳入烟台市莱山区审计局 2022 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 烟台市莱山区审计局机关
2. 烟台市莱山区经济责任审计服务中心

第二部分

2022 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	245.89	一、一般公共服务支出	265.65
一般公共预算拨款收入	245.89	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	21.51
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	18.73
七、其他收入	60	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	305.89	本年支出合计	305.89
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收入总计	305.89	支出总计	305.89

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				305.89	305.89	245.89								60.00			
201			一般公共服务支出	265.65	265.65	205.65								60.00			
201	08		审计事务	205.65	205.65	205.65											
201	08	01	行政运行	82.52	82.52	82.52											
201	08	04	审计业务	45.00										45.00			
201	08	99	其他审计事务支出	15.00										15.00			
201	08	50	事业运行	123.13	123.13	123.13											
208			社会保障和就业支出	21.51	21.51	21.51											
208	05		行政事业单位养老支出	21.51	21.51	21.51											

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
208	05	01	行政单位离退休	2.01	2.01	2.01											
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.50	19.50	19.50											
210			卫生健康支出	18.73	18.73	18.73											
210	11		行政事业单位医疗	18.73	18.73	18.73											
210	11	01	行政单位医疗	3.60	3.60	3.60											
210	11	02	事业单位医疗	5.30	5.30	5.30											
210	11	03	公务员医疗补助	2.96	2.96	2.96											
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	6.87	6.87	6.87											

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				305.89	245.89	60.00			
201			一般公共服务支出	265.65	205.65	60.00			
201	08		审计事务	205.65	205.65				
201	08	01	行政运行	82.52	82.52				
201	08	04	审计业务	45.00		45.00			
201	08	99	其他审计事务支出	15.00		15.00			
201	08	50	事业运行	123.13	123.13				
208			社会保障和就业支出	21.51	21.51				
208	05		行政事业单位养老支出	21.51	21.51				
208	05	01	行政单位离退休	2.01	2.01				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.50	19.50				
210			卫生健康支出	18.73	18.73				

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							
210	11		行政事业单位医疗	18.73	18.73				
210	11	01	行政单位医疗	3.60	3.60				
210	11	02	事业单位医疗	5.30	5.30				
210	11	03	公务员医疗补助	2.96	2.96				
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	6.87	6.87				

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	245.89	一、一般公共服务支出	205.65	205.65		
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	21.51	21.51		
		九、卫生健康支出	18.73	18.73		
		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	245.89	本 年 支 出 合 计	245.89	245.89		
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	245.89	支 出 总 计	245.89	245.89		

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				245.89	245.89	223.83	22.06	
201			一般公共服务支出	205.65	205.65	183.59	22.06	
201	08		审计事务	205.65	205.65	183.59	22.06	
201	08	01	行政运行	82.52	82.52	70.78	11.74	
201	08	50	事业运行	123.13	123.13	112.81	10.32	
208			社会保障和就业支出	21.51	21.51	21.51		
208	05		行政事业单位养老支出	21.51	21.51	21.51		
208	05	01	行政单位离退休	2.01	2.01	2.01		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.50	19.50	19.50		

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			卫生健康支出	18.73	18.73	18.73		
210	11		行政事业单位医疗	18.73	18.73	18.73		
210	11	01	行政单位医疗	3.60	3.60	3.60		
210	11	02	事业单位医疗	5.30	5.30	5.30		
210	11	03	公务员医疗补助	2.96	2.96	2.96		
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	6.87	6.87	6.87		

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						245.89	223.83	22.06
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	85.22	85.22	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	21.75	21.75	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	34.32	34.32	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	5.95	5.95	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	7.88	7.88	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	3.60	3.60	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	2.96	2.96	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.84	0.84	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	7.92	7.92	
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	135.81	133.81	2.00
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	34.52	34.52	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	19.26	19.26	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	44.08	44.08	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	11.62	11.62	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	5.30	5.30	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	4.36	4.36	

部门公开表 6

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
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	1.66	1.66	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	13.01	13.01	
301	14	医疗费	505	01	工资福利支出	2.00		2.00
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	11.74		11.74
302	01	办公费	502	01	办公经费	1.73		1.73
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.35		0.35
302	28	工会经费	502	01	办公经费	1.94		1.94
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	2.00		2.00
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	4.34		4.34
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	1.38		1.38
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	7.56		7.56
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	1.62		1.62
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	0.20		0.20
302	13	维修(护)费	505	02	商品和服务支出	0.30		0.30
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	3.22		3.22
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	2.22		2.22
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	4.80	4.80	
303	02	退休费	509	05	离退休费	2.01	2.01	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	2.51	2.51	
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	0.28	0.28	
309		资本性支出(基本建设)	506		对事业单位资本性补助	0.76		0.76

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

2021 年预算数						2022 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	公务用车运行 维护费	
2.35	0.00	2.00	0.00	2.00	0.35	2.35	0.00	2.00	0.00	2.00	0.35

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	

(注：烟台市莱山区审计局 2022 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

(注：烟台市莱山区审计局 2022 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	

(注：烟台市莱山区审计局 2022 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	其中：财政 拨款结转
201			一般公共服务 支出	43.56	43.56	43.56							
201	08		审计事务	43.56	3.56	3.56							
201	08	01	行政运行	2.60	2.60	2.60							
201	08	50	事业运行	0.96	0.96	0.96							
201	08	04	审计业务	35.00						35.00			
201	08	99	其他审计实务	5.00						5.00			

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											
			245.89	245.89	245.89							
301		工资福利支出	221.03	221.03	221.03							
301	01	基本工资	56.27	56.27	56.27							
301	02	津贴补贴	53.58	53.58	53.58							
301	03	奖金	5.95	5.95	5.95							
301	07	绩效工资	44.08	44.08	44.08							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	19.50	19.50	19.50							
301	10	职工基本医疗保险缴费	8.90	8.90	8.90							
301	11	公务员医疗补助缴费	7.32	7.32	7.32							
301	12	其他社会保障缴费	2.50	2.50	2.50							

部门公开表 12

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
类	款										
301	13	住房公积金	20.93	20.93	20.93						
301	14	医疗费	2.00	2.00	2.00						
302		商品和服务支出	19.30	19.30	19.30						
302	01	办公费	3.35	3.35	3.35						
302	02	印刷费	0.20	0.20	0.20						
302	13	维修（护）费	0.30	0.30	0.30						
302	17	公务接待费	0.35	0.35	0.35						
302	28	工会经费	5.16	5.16	5.16						
302	31	公务用车运行维护费	2.00	2.00	2.00						
302	39	其他交通费用	6.56	6.56	6.56						
302	99	其他商品和服务支出	1.38	1.38	1.38						
303	02	退休费	2.01	2.01	2.01						
303	07	医疗费补助	2.51	2.51	2.51						
303	99	其他对个人和家庭的补助	0.28	0.28	0.28						
309		资本性支出（基本建设）	0.76	0.76	0.76						
309	02	办公设备购置	0.76	0.76	0.76						

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		60.00					60.00				
审计业务经费	特定目标类	45.00					45.00				
中央对地方审计机关专项补助经费	特定目标类	15.00					15.00				

第三部分

2022 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

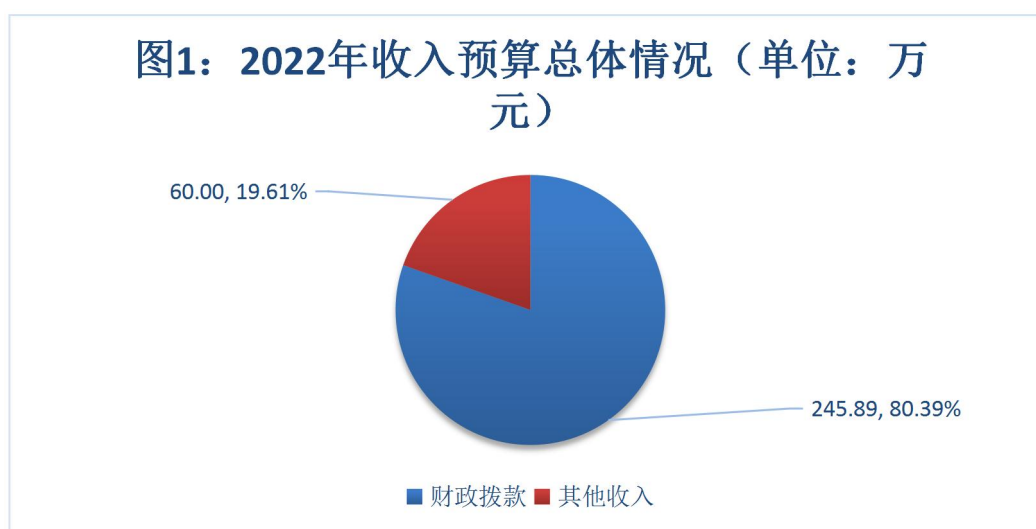
按照综合预算的原则，烟台市莱山区审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，烟台市莱山区审计局 2022 年收支总预算均为 305.89 万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入；

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

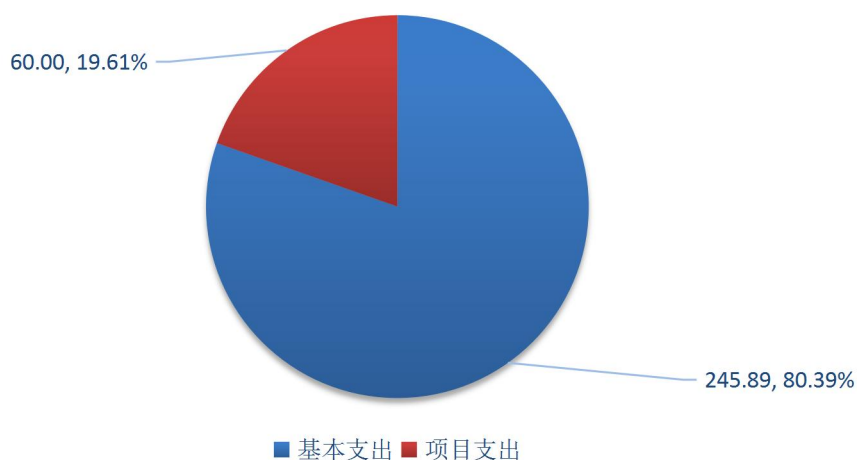
烟台市莱山区审计局 2022 年收入预算为 305.89 万元，其中：财政拨款 245.89 万元，占 80.39%，其他收入 60 万元，占 19.61%。



三、关于支出预算总表的说明

烟台市莱山区审计局 2022 年支出预算为 305.89 万元，其中：基本支出 245.89 万元，占 80.39%，项目支出 60 万元，占 19.61%。

图2：2022年支出预算总体情况（单位：万元）



四、关于财政拨款收支预算总表的说明

烟台市莱山区审计局 2022 年财政拨款收支总预算为 245.89 万元。

收入包括：一般公共预算 245.89 万元，占 100%。

支出包括：一般公共服务（类）支出 205.65 万元，占 83.63%；社会保障和就业（类）支出 21.51 万元，占 8.75%；卫生健康（类）支出 18.73 万元，占 7.62%。

图3：2022年财政拨款收入预算情况（单位：万元）

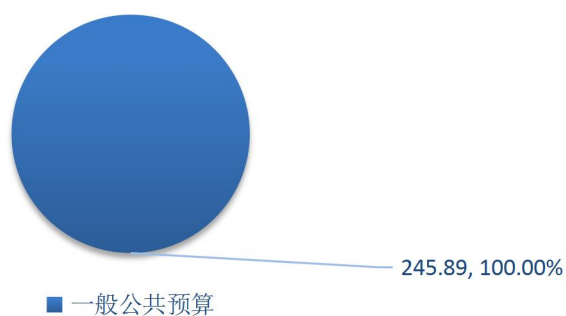
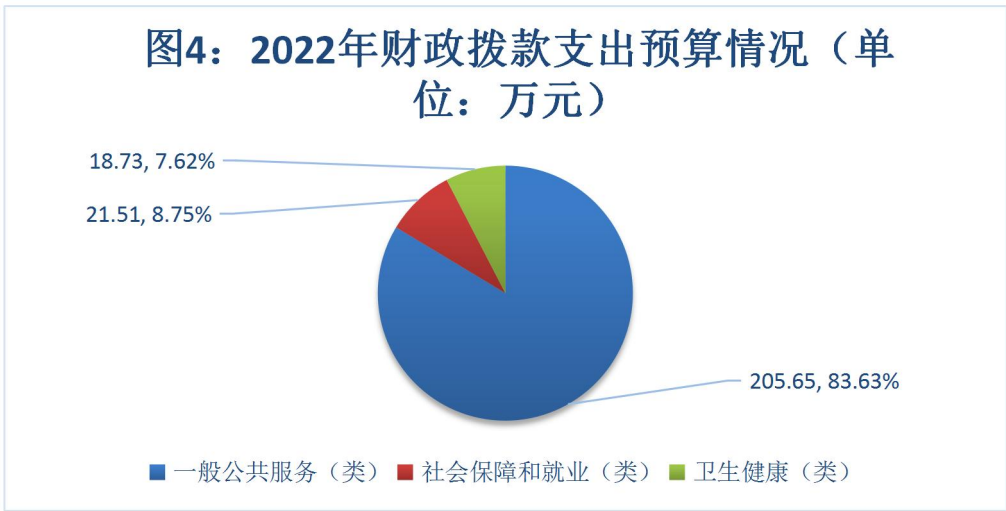


图4：2022年财政拨款支出预算情况（单位：万元）

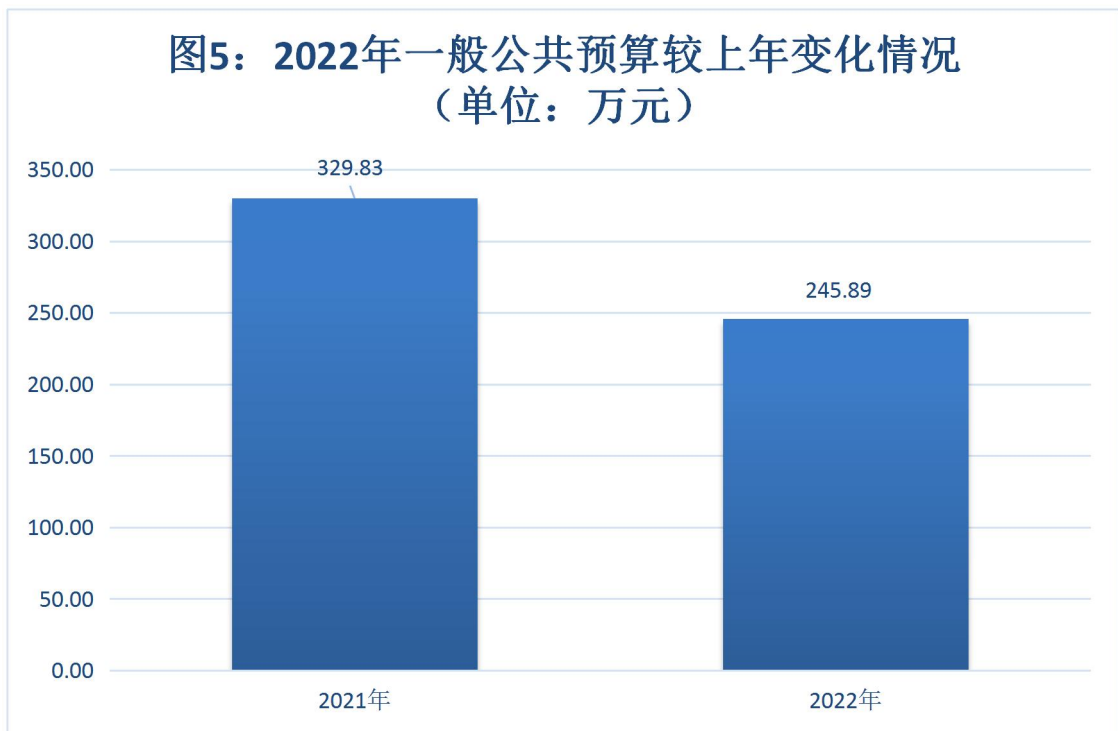


五、关于一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

烟台市莱山区审计局 2022 年一般公共预算拨款 245.89 万元，比上年减少 83.94 万元，下降 25.45%，主要原因一是 2021 年将纳入全省统一管理的审计业务经费和中央对地方补助经费在预算公开时列入了一般的公共预算当年拨款，2022 年将这两块经费作为其他收入体现；二是因单位人员减少，工资保险等费用下降。

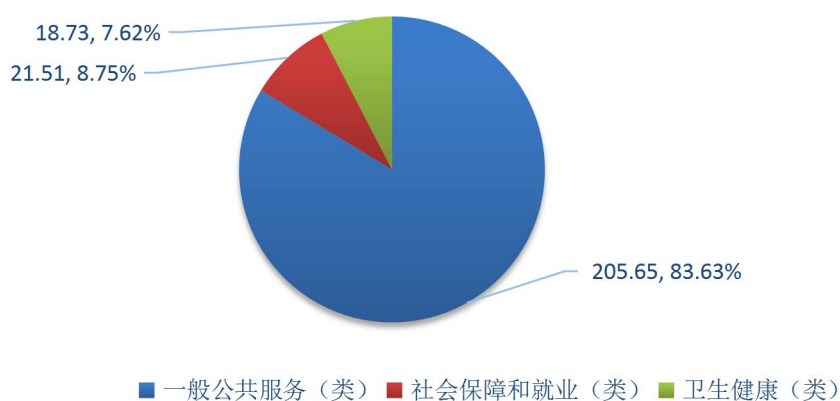
图5：2022年一般公共预算较上年变化情况（单位：万元）



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

烟台市莱山区审计局 2022 年一般公共预算支出为 245.89 万元，其中：一般公共服务（类）支出 205.65 万元，占 83.63%；社会保障和就业（类）支出 21.51 万元，占 8.75%；卫生健康（类）支出 18.73 万元，占 7.62%。

图6：2022年一般公共预算财政拨款支出情况
(单位：万元)



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）支出 82.52 万元，比上年减少 18.93 万元，下降 18.66%，主要原因是人员减少，工资等支出减少。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）支出 0 万元，比上年减少 44 万元，下降 100%，主要原因是：2021 年纳入全省统一管理的审计业务经费收入纳入了一般公共预算专项拨款中，2022 年将该经费纳入其他收入。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务（项）支出 0 万元，比上年减少 18 万元，下降 100%，主要原因是

2021 年中央对地方专项补助经费收入纳入了一般公共预算专项拨款中，2022 年将该经费纳入其他收入。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）支出 123.13 万元，比上年增加 9.2 万元，增长 8.08%，主要原因是增加人员，工资等支出增加。

5. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项）支出 2.01 万元，比上年减少 4.47 万元，下降 68.98%，主要原因是 2022 年无人员退休，无需支付独生子女一次性补助费用。

6. 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 19.50 万元，比上年减少 0.92 万元，下降 4.51%，主要原因是机关人员减少导致。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）支出 0 万元，比上年减少 6.56 万元，下降 100%，主要原因是 2022 年无人员退休，无需缴纳职业年金虚转实费用。

8. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出 3.60 万元，比上年减少 0.88 万元，下降 19.64%，主要原因是人员退休，医保费用减少。

9. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出 5.30 万元，比上年增加 0.46 万元，增长 9.50%，主要原因是增加人员导致。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医

疗补助（项）支出 2.96 万元，比上年减少 0.72 万元，下降 19.57%，主要原因是机关人员减少导致。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗（项）支出 6.87 万元，比上年增加 0.88 万元，增长 14.69%，主要原因是事业单位人员增加导致。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

烟台市莱山区审计局 2022 年一般公共预算拨款安排的基本支出 245.89 万元。主要用于：

1. 人员经费 223.83 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、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、其他工资福利支出、社会福利和救助、离退休费、其他对个人和家庭补助等。

2. 公用经费 22.06 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置等。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、维修（护）费、其他商品和服务支出、设备购置、其他资本性支出、对事业单位资本性补助等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2022年烟台市莱山区审计局通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共2.35万元，与上年持平。

其中：因公出国（境）费0万元。公务用车购置及运行费2万元，包括公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费2万元，与上年持平。公务接待费0.35万元，与上年持平。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

烟台市莱山区审计局2022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

烟台市莱山区审计局2022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

烟台市莱山区审计局2022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

2022年烟台市莱山区审计局1家行政单位的机关运行经费财政拨款预算为11.74万元。较2021年预算减少1.16万元，下降8.99%。主要原因是：编制内人员退休，其他交通费支出减少。

（二）政府采购情况

2022年政府采购预算43.56万元，其中：财政拨款安排3.56万元，单位资金安排40万元。其中：政府采购货物预算2.76万元，政府采购服务预算40.8万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，烟台市莱山区审计局共有车辆1辆，其中，实物保障用车0辆、机要通信用车1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0台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2022年烟台市莱山区审计局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

烟台市莱山区审计局2022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 60 万元，其中财政拨款 0 万元。拟对审计业务经费等 2 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 60 万元，其中财政拨款 0 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化差旅费、委托业务费等项目支出 2022 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

烟台市莱山区审计局无报人大参阅专项资金绩效目标。

(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	莱山区审计局				
资金情况	金额：45 万元				
总体目标	2022 年完成各类审计项目，对查处的违规违纪问题，从体制机制层面提出相关审计建议，促进被审计单位建章立制。				
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	产出指标	数量指标	审计（专项审计调查）个数	15	
		质量指标	审计项目报告合格率	100%	
			向社会公告审计结果数量	3	
			审计程序规范性	严格规范审计程序，强化审计质量，分级负责制	
		时效指标	年度审计项目计划完成率	100%	
			审计项目开展及时率	100%	
			资金拨付及时率	100%	
		成本指标	审计项目人员成本	审计项目人员成本逐渐降低	
		效益指标	经济效益指标	不涉及	不涉及
			社会效益指标	审计专项资金直接投入产出率	100%
	提高财政资金使用效益			加强财政资金绩效审计，提高财政资金用效率	
	促进重大措施落实落地			加大对重大政策措施落实情况审计力度	
	促进保障和改善民生			改善民生，切实开展好我为群众办实事活动，不断提升民生审计质效	
	促进反腐倡廉			依法全面履行审计监督职责，促进反腐倡廉	
	提高审计人员的业务能力			积极组织审计人员参加省市区组织的各类培训，打造高素质专业化审计干部队伍	
	生态效益指标		不涉及	不涉及	
	可持续影响指标		促进行政权力规范运行	充分发挥审计职能作用，落实中央八项规定精神的审计监督，促进从源头规范行政权力运行	
			促进部门单位财务管理	提出审计建议，进一步完善体制机制，从源头上促进部门单位财务规范管理	
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计违纪投诉率	无投诉	

项目支出绩效目标表

项目名称	中央对地方审计机关专项补助经费			
主管部门	莱山区审计局			
资金情况	金额：15 万元			
总体目标	2022 年完成各类审计项目，对查处的违规违纪问题，从体制机制层面提出相关审计建议，促进被审计单位建章立制。			
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	产出指标	数量指标	审计（专项审计调查）个数	15
		质量指标	审计项目报告合格率	100%
			向社会公告审计结果数量	3
			审计程序规范性	严格规范审计程序，强化审计质量，分级负责制
		时效指标	年度审计项目计划完成率	100%
			审计项目开展及时率	100%
			资金拨付及时率	100%
	成本指标	审计项目人员成本	审计项目人员成本逐渐降低	
	效益指标	经济效益指标	不涉及	不涉及
		社会效益指标	审计专项资金直接投入产出率	100%
			提高财政资金使用效益	加强财政资金绩效审计，提高财政资金用效率
			促进重大措施落实落地	加大对重大措施落实情况审计力度
			促进保障和改善民生	改善民生，切实开展好我为群众办实事活动，不断提升民生审计质效
			促进反腐倡廉	依法全面履行审计监督职责，促进反腐倡廉
		提高审计人员的业务能力	积极组织审计人员参加省市区组织的各类培训，打造高素质专业化审计干部队伍	
		生态效益指标	不涉及	不涉及
	可持续影响指标	促进行政权力规范运行	充分发挥审计职能作用，落实中央八项规定精神的审计监督，促进从源头规范行政权力运行	
		促进部门单位财务规范管理	提出审计建议，进一步完善体制机制，从源头上促进部门单位财务规范管理	
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计违纪投诉率	无投诉

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（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（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、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指烟台市莱山区审计局实施审计项目、专项审计调查、聘请社会组织审计人员及技术专家等业务的项目支出。

十六、一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务支出（项）：指烟台市莱山区审计局开展审计工作所发生的其他项目支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）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。

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

十九、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（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。

二十、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（项）：指烟台市莱山区审计局及所属事业单位职业年金支出。

二十一、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。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、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。