

2022 年荣成市审计局机关单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、预算单位构成

第二部分 2022 年单位预算表

- 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

荣成市审计局是市政府组成部门，按照规定不予公开。

二、预算单位构成

本单位为荣成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、政工科、法规科、电子数据审计科、自然资源与生态环境审计科、企业审计科、财政审计科。

第二部分

2022 年单位预算表

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	420.19	一、一般公共服务支出	446.72
一般公共预算拨款收入	420.19	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		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	21.52
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	8.42
七、其他收入	190.00	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	133.53
		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	610.19	本年支出合计	610.19
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收入总计	610.19	支出总计	610.19

收入预算总表

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	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	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
			合计	610.19	420.19	420.19								190.00			
201			一般公共服务支出	446.72	256.72	256.72								190.00			
201	08		审计事务	446.72	256.72	256.72								190.00			
201	08	01	行政运行	256.72	256.72	256.72											
201	08	04	审计业务	190.00										190.00			
208			社会保障和就业支出	21.52	21.52	21.52											
208	05		行政事业单位养老支出	21.52	21.52	21.52											
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.05	17.05	17.05											
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	4.47	4.47	4.47											
210			卫生健康支出	8.42	8.42	8.42											
210	11		行政事业单位医疗	8.42	8.42	8.42											
210	11	01	行政单位医疗	8.42	8.42	8.42											
221			住房保障支出	133.53	133.53	133.53											
221	02		住房改革支出	133.53	133.53	133.53											
221	02	01	住房公积金	133.53	133.53	133.53											

支出预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	总计	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	610.19	420.19	190.00			
201			一般公共服务支出	446.72	256.72	190.00			
201	08		审计事务	446.72	256.72	190.00			
201	08	01	行政运行	256.72	256.72				
201	08	04	审计业务	190.00		190.00			
208			社会保障和就业支出	21.52	21.52				
208	05		行政事业单位养老支出	21.52	21.52				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.05	17.05				
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	4.47	4.47				
210			卫生健康支出	8.42	8.42				
210	11		行政事业单位医疗	8.42	8.42				
210	11	01	行政单位医疗	8.42	8.42				
221			住房保障支出	133.53	133.53				
221	02		住房改革支出	133.53	133.53				
221	02	01	住房公积金	133.53	133.53				

财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	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	420.19	一、一般公共服务支出	256.72	256.72		
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		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	21.52	21.52		
		九、卫生健康支出	8.42	8.42		
		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	133.53	133.53		
		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				

财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
本年收入合计	420.19	本年支出合计	420.19	420.19		
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	420.19	支出总计	420.19	420.19		

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	420.19	420.19	398.76	21.43	
201			一般公共服务支出	256.72	256.72	235.29	21.43	
201	08		审计事务	256.72	256.72	235.29	21.43	
201	08	01	行政运行	256.72	256.72	235.29	21.43	
208			社会保障和就业支出	21.52	21.52	21.52		
208	05		行政事业单位养老支出	21.52	21.52	21.52		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	17.05	17.05	17.05		
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	4.47	4.47	4.47		
210			卫生健康支出	8.42	8.42	8.42		
210	11		行政事业单位医疗	8.42	8.42	8.42		
210	11	01	行政单位医疗	8.42	8.42	8.42		
221			住房保障支出	133.53	133.53	133.53		
221	02		住房改革支出	133.53	133.53	133.53		
221	02	01	住房公积金	133.53	133.53	133.53		

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				420.19	398.76	21.43
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	389.29	389.29	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	56.92	56.92	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	76.93	76.93	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	95.90	95.90	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	17.05	17.05	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	8.42	8.42	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.54	0.54	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	133.53	133.53	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	20.59		20.59
302	05	水费	502	01	办公经费	0.40		0.40
302	06	电费	502	01	办公经费	1.00		1.00
302	08	取暖费	502	01	办公经费	1.83		1.83
302	28	工会经费	502	01	办公经费	1.80		1.80
302	29	福利费	502	01	办公经费	0.13		0.13
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	10.33		10.33
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	5.10		5.10
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	10.31	9.47	0.84
303	02	退休费	509	05	离退休费	4.47	4.47	
303	08	助学金	509	02	助学金	0.84		0.84
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	5.00	5.00	

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	

注：本单位 2021 年和 2022 年均没有一般公共预算“三公”经费支出。

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：荣成市审计局机关 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：荣成市审计局机关 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：荣成市审计局机关 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
			合计	36.90					36.90			
201			一般公共服务支出	36.90					36.90			
201	08		审计事务	36.90					36.90			
201	08	04	审计业务	36.90					36.90			

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	
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				上年结转	其中：财政拨款结转
		合计	420.19	420.19	420.19							
301		工资福利支出	389.29	389.29	389.29							
301	01	基本工资	56.92	56.92	56.92							
301	02	津贴补贴	76.93	76.93	76.93							
301	03	奖金	95.90	95.90	95.90							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	17.05	17.05	17.05							
301	10	职工基本医疗保险缴费	8.42	8.42	8.42							
301	12	其他社会保障缴费	0.54	0.54	0.54							
301	13	住房公积金	133.53	133.53	133.53							
302		商品和服务支出	20.59	20.59	20.59							
302	05	水费	0.40	0.40	0.40							
302	06	电费	1.00	1.00	1.00							
302	08	取暖费	1.83	1.83	1.83							
302	28	工会经费	1.80	1.80	1.80							
302	29	福利费	0.13	0.13	0.13							
302	39	其他交通费用	10.33	10.33	10.33							
302	99	其他商品和服务支出	5.10	5.10	5.10							
303		对个人和家庭的补助	10.31	10.31	10.31							
303	02	退休费	4.47	4.47	4.47							
303	08	助学金	0.84	0.84	0.84							
303	09	奖励金	5.00	5.00	5.00							

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	其中：财 政拨款结 转
一般公共服务支出	特定目标类	190.00						190.00			

第三部分

2022 年单位预算情况和 重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

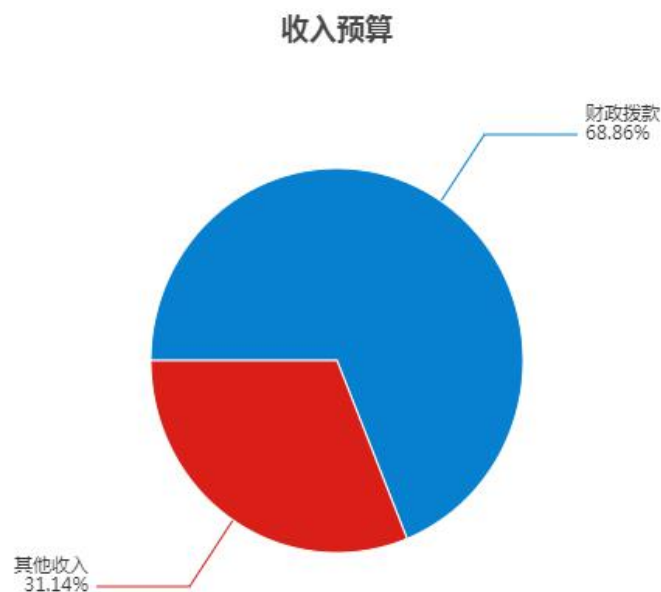
按照综合预算的原则，荣成市审计局机关单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，荣成市审计局机关单位 2022 年收支总预算均为 610.19 万元。

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、住房保障支出。

二、关于收入预算总表的说明

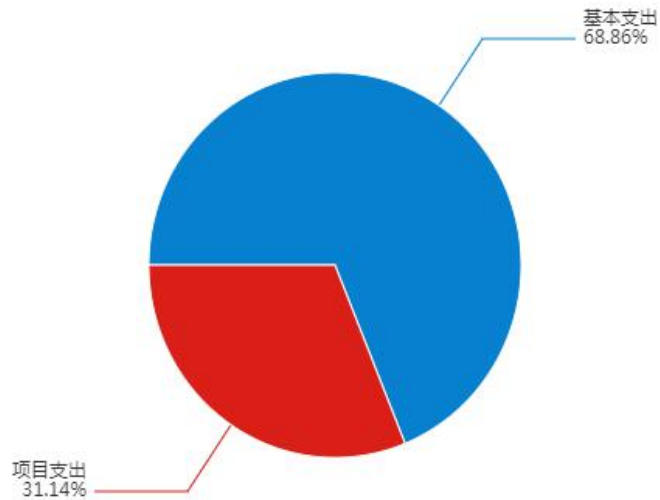
荣成市审计局机关单位 2022 年收入预算为 610.19 万元，其中：财政拨款 420.19 万元，占 68.86%，其他收入 190.00 万元，占 31.14%。



三、关于支出预算总表的说明

荣成市审计局机关单位 2022 年支出预算为 610.19 万元，其中：基本支出 420.19 万元，占 68.86%，项目支出 190.00 万元，占 31.14%。

支出预算

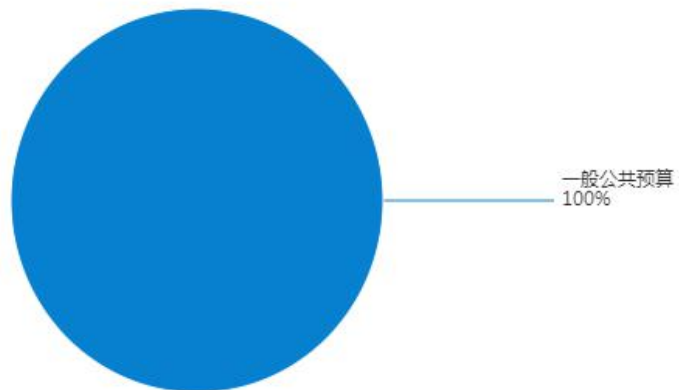


四、关于财政拨款收支预算总表的说明

荣成市审计局机关单位 2022 年财政拨款收支总预算为 420.19 万元。

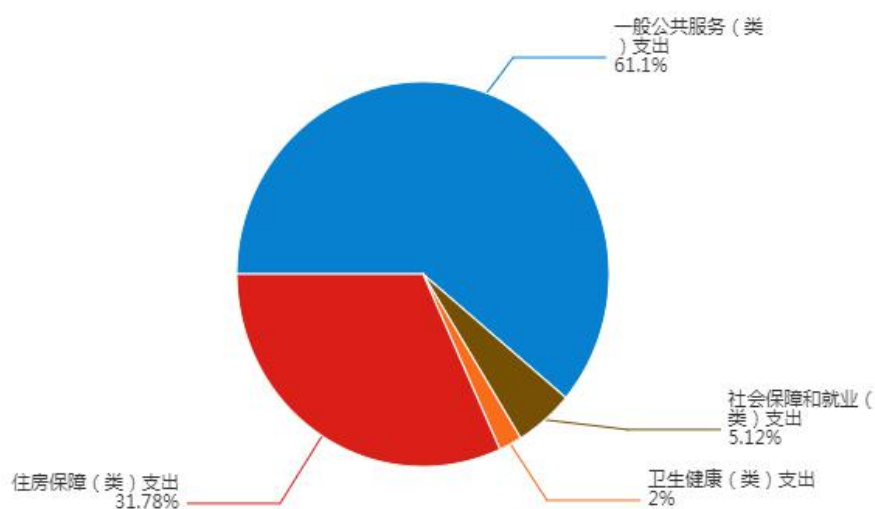
收入包括：一般公共预算 420.19 万元，占 100.00%。

财政拨款收入



支出包括：一般公共服务（类）支出 256.72 万元，占 61.10%；社会保障和就业（类）支出 21.52 万元，占 5.12%；卫生健康（类）支出 8.42 万元，占 2.00%；住房保障（类）支出 133.53 万元，占 31.78%。

财政拨款支出

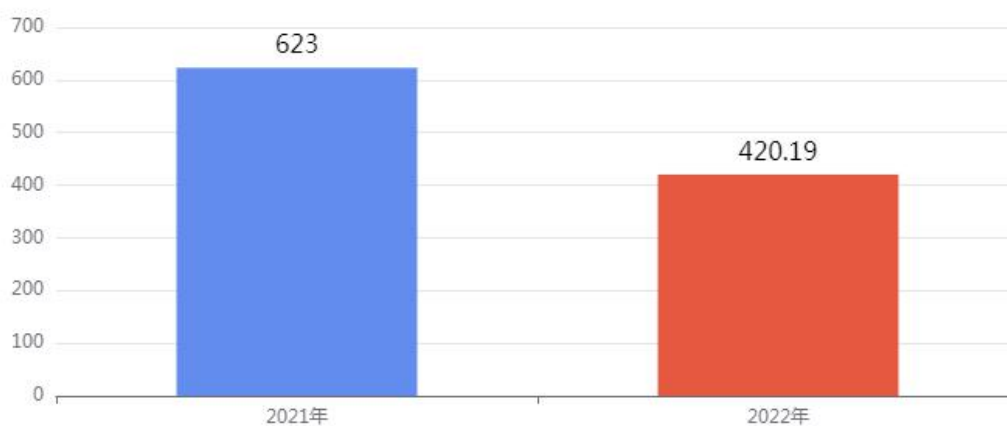


五、关于一般公共预算支出表的说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况

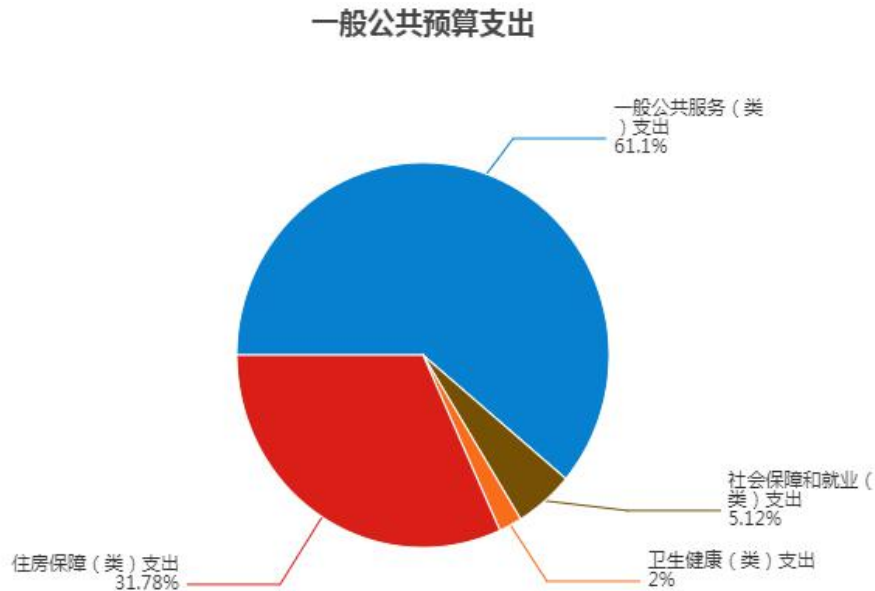
荣成市审计局机关单位 2022 年一般公共预算拨款 420.19 万元，比上年减少 202.81 万元，下降 32.55%，主要原因是 2021 年下属事业未独立核算，由局机关统一代编预算，当年预算中包含了事业单位支出，2022 年事业单位独立核算，局机关预算不再包含事业单位预算。

一般公共预算支出情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

荣成市审计局机关单位 2022 年一般公共预算支出预算支出为 420.19 万元，其中：一般公共服务（类）支出 256.72 万元，占 61.10%；社会保障和就业（类）支出 21.52 万元，占 5.12%；卫生健康（类）支出 8.42 万元，占 2.00%；住房保障（类）支出 133.53 万元，占 31.78%。



（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 256.72 万元，比上年减少 231.48 万元，下降 47.41%，主要原因是 2021 年部门下属事业单位未独立核算，由局机关统一代编预算，该项支出包含事业单位经费支出，2022 年事业单位独立核算后，经费预算由事业单位单独编制。

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 17.05 万元，比上年增加 17.05 万元，主要原因是 2021 年该项支出统计在归口管理的行政单位离退休支出（项），导致 2021 年预算此项无数据，无法对比。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）其他行政事业单位养老（项）支出 4.47 万元，比上年增加 4.47 万元，主要原因是该项支出是为

2022 年退休人员发放的一次性补助，2021 年无此项支出，无法对比。

4. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出 8.42 万元，比上年增加 0.72 万元，增长 9.35%，主要原因是人员工资基数增加，保险缴费相应增加。

5. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）支出 133.53 万元，比上年增加 85.43 万元，增长 177.61%，主要原因是人员工资基数增加，保险缴费相应增加。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

荣成市审计局机关单位 2022 年一般公共预算拨款安排的基本支出 420.19 万元。主要用于：

1. 人员经费 398.76 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金等。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、社会福利和救助等。

2. 公用经费 21.43 万元，按部门预算支出经济分类主要包括：水费、电费、取暖费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、助学金等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、其他商品和服务支出、助学金等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2021 年、2022 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

荣成市审计局机关 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

荣成市审计局机关 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

荣成市审计局机关 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 年荣成市审计局机关 1 家行政单位的机关运行经费财政拨款预算为 21.43 万元。较 2021 年预算减少 22.57 万元，下降 51.3%，主要原因是 2021 年部门下属事业单位未独立核算，由局机关统一代编预算，该项支出包含事业单位经费支出，2022 年事业单位独立核算后，经费预算由事业单位单独编制。

（二）政府采购情况

2022 年政府采购预算 36.90 万元，其中：单位资金安排 36.90 万元。其中：政府采购货物预算 6.90 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 30.00 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，单位共有车辆 0 辆，其中，实物保障用车 0 辆、机要通信用车 0 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 年单位预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备。2022 年单位预算未安排购置单位价值 100 万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理情况

2022 年荣成市审计局机关单位无财政拨款项目，不涉及绩效目标设置。

(五) 单位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：190 万元			
总体目标	按时完成年初审计工作计划和市委市政府、上级审计机关交办的审计任务，规范单位财务管理，提高财政资金使用效益。			
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	审计单位个数	≥40
			会议、培训班次	≥1
			会议、培训参与人数	≥40
		质量指标	出具正式审计报告个数	≥40
			审计程序规范性	规范
			培训覆盖率	≥90%
			培训合格率	
		会议培训资料及相关档案管理情况	完整	
		时效指标	年度审计项目完成率	≥90%
			审计项目开展及时率	及时
	会议培训完成率		≥90%	
	成本指标	会议培训人员成本	≤450 元/天. 人	
	效益指标	可持续影响指标	促进部门单位财务规范管理	显著
			促进行政权力规范运行	显著
		社会效益指标	提高财政资金使用效益	显著
			促进重大政策措施落实落地	显著
			促进保障和改善民生	显著
			促进反腐倡廉	显著
	提高审计人员的业务能力	显著		
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	审计期间执行纪律情况	≥90%
培训参与人员满意度			≥90%	
审计期间执行纪律情况			≥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。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：反映缴入财政专户、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。

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：指附属独立核算单位按照规定上缴的收入。

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经费和日常公用经费。

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：指市级单位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：指市级行政单位（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、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等。

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

十九、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）：指市审计局为行政单位职工缴纳的基本养老保险缴费支出。

二十、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）其他行政事业单位养老（项）：指市审计局为退休职工发放的一次性补助。

二十一、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指市审计局为行政单位职工缴纳的基本医疗保险支出。

二十二、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指市审计局按规定比例为单位职工缴纳的住房公积金。