

2024年荣成市审计局机关单位预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职责

二、机构设置情况

第二部分 2024年单位预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、一般公共预算基本支出情况表

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

九、国有资本经营预算支出情况表

十、基本支出预算情况表

十一、项目支出预算情况表

十二、政府采购预算情况表

第三部分 2024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、主要职责

荣成市审计局是市政府组成部门，因部门“三定”方案涉密，按照规定不予公开。

二、机构设置情况

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：

- (一) 办公室
- (二) 法规科
- (三) 政工科
- (四) 电子数据审计科
- (五) 财政审计科
- (六) 自然资源与生态环境审计科
- (七) 企业审计科

第二部分

2024年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

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	247.89	一、一般公共服务支出	518.45
一般公共预算收入	247.89	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	23.11
五、其他收入	326	八、卫生健康支出	12.32
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	20.01
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	573.89	本年支出合计	573.89
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	573.89	支出总计	573.89

收入总体情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

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 (不含教育 收费)	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	使用非财政 拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预 算收入	政府性基金 预算收入								
			合 计	573.89	573.89	573.89									
201			一般公共服务支出	518.45	518.45	518.45									
	08		审计事务	518.45	518.45	518.45									
		01	行政运行	192.45	192.45	192.45									
		04	审计业务	326	326	326									
208			社会保障和就业支出	23.11	23.11	23.11									
	05		行政事业单位养老支出	23.11	23.11	23.11									
		05	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	23.11	23.11	23.11									
210			卫生健康支出	12.32	12.32	12.32									
	11		行政事业单位医疗	12.32	12.32	12.32									
		01	行政单位医疗	12.32	12.32	12.32									
221			住房保障支出	20.01	20.01	20.01									
	02		住房改革支出	20.01	20.01	20.01									
		01	住房公积金	20.01	20.01	20.01									

支出总体情况表

部门(单位): 荣成市审计局机关

单位: 万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
			合 计	573.89	247.89	326	
201			一般公共服务支出	518.45	192.45	326	
	08		审计事务	518.45	192.45	326	
		01	行政运行	192.45	192.45		
		04	审计业务	326		326	
208			社会保障和就业支出	23.11	23.11		
	05		行政事业单位养老支出	23.11	23.11		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.11	23.11		
210			卫生健康支出	12.32	12.32		
	11		行政事业单位医疗	12.32	12.32		
		01	行政单位医疗	12.32	12.32		
221			住房保障支出	20.01	20.01		
	02		住房改革支出	20.01	20.01		
		01	住房公积金	20.01	20.01		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

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、一般公共预算收入	573.89	一、一般公共服务支出	518.45	518.45		
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出				
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	23.11	23.11		
		八、卫生健康支出	12.32	12.32		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出	20.01	20.01		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

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
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	573.89	本 年 支 出 合 计	573.89	573.89		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	573.89	支 出 总 计	573.89	573.89		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

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	573.89	247.89	237.11	10.78	326
201			一般公共服务支出	518.45	192.45	181.67	10.78	326
	08		审计事务	518.45	192.45	181.67	10.78	326
		01	行政运行	192.45	192.45	181.67	10.78	
		04	审计业务	326				326
208			社会保障和就业支出	23.11	23.11	23.11		
	05		行政事业单位养老支出	23.11	23.11	23.11		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.11	23.11	23.11		
210			卫生健康支出	12.32	12.32	12.32		
	11		行政事业单位医疗	12.32	12.32	12.32		
		01	行政单位医疗	12.32	12.32	12.32		
221			住房保障支出	20.01	20.01	20.01		
	02		住房改革支出	20.01	20.01	20.01		
		01	住房公积金	20.01	20.01	20.01		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

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				247.89	237.11	10.78
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	228.05	228.05	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	57.53	57.53	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	71.70	71.70	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	4.80	4.80	
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	38.58	38.58	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	23.11	23.11	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	11.85	11.85	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.47	0.47	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	20.01	20.01	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	19.84	9.06	10.78
302	01	办公费	502	01	办公经费	10.78		10.78
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	9.06	9.06	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

单位：万元

2023年预算数						2024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：2024年没有一般公共预算“三公”经费支出。)

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

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：2024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情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

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：2024年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。）

基本支出预算情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府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		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				
		合计				247.89	247.89	247.89						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	228.05	228.05	228.05						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	57.53	57.53	57.53						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	71.70	71.70	71.70						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	4.80	4.80	4.80						
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	38.58	38.58	38.58						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	23.11	23.11	23.11						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	11.85	11.85	11.85						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	0.47	0.47	0.47						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	20.01	20.01	20.01						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	19.84	19.84	19.84						
302	01	办公费	502	01	办公经费	10.78	10.78	10.78						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	9.06	9.06	9.06						

项目支出预算情况表

部门（单位）：荣成市审计局机关

单位：万元

项目名称	项目类别	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				
合 计		326	326	326					
审计业务经费	特定目标类	326	326	326					

政府采购预算表

部门（单位）：荣成市审计局机关

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	单位资金	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				
			合 计	15.10	15.10	15.10					
201			一般公共服务支出	15.10	15.10	15.10					
	08		审计事务	15.10	15.10	15.10					
		04	审计业务	15.10	15.10	15.10					

第三部分

2024年单位预算情况和重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

(一) 收入预算：2024年收入预算573.89万元，其中：一般公共预算收入247.89万元，其他收入326万元。

(二) 支出预算：2024年支出预算573.89万元，其中：基本支出247.89万元，项目支出326万元。

(三) 增减变化情况：2024年收支预算573.89万元，比上年增加13.74万元，其中：

1. 收入预算增加13.74万元，其中一般公共预算收入减少1.26万元，其他收入增加15万元。

2. 支出预算增加13.74万元，其中基本支出减少1.26万元，项目支出增加15万元。

3. 收支预算增加的主要原因，2023年项目经费按上级要求进行了压减。

二、“三公”经费支出情况

2023年、2024年均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。

三、机关运行经费情况

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。2024年本单位机关运行经费安排19.84万元，较2023年预算增加1.08万元，增长5.76%。主要原因是：退休人员经费支出预算增加。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算15.10万元，其中：政府采购货物预算13.10万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算2.00万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他按照规定配备的公务用车0辆。

单位价值100万元以上的设备0台（件、套）。

2024年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

荣成市审计局机关2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出1个，预算资金326万元，其中财政拨款0万元。拟对审计业务经费等1个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金326万元，其中财政拨款0万元。根据以前年度绩效评价结果，优化审计业务经费项目支出2024年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 单位预算项目绩效目标表

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	实施单位	荣成市审计局	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	326.00		
	其中:财政拨款	326.00		
	其他资金			
年度总体绩效目标	改进审计手段,提高审计效率,不断提高经济责任审计、投资审计、专项审计等各项审计力度,2024年完成审计项目43个,完成培训3次,培训合格率达到90%,审计违纪投诉率低于5%,有效促进反腐倡廉和各项重大政策措施落实到位。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	会议培训标准	≤450人.天
			审计项目人员成本	≤8万
			项目总成本	≤326万
绩效指标	产出指标	数量指标	审计(专项审计调查)单位个数	≥43个
			会议、培训班次	≥3次
			会议、培训参与人数	≥100人
			培训课程数量	≥20次
绩效指标	产出指标	质量指标	审计项目报告合格率	≥90%
			审计程序规范性	文字描述:规范
			培训合格率	≥90%
绩效指标	产出指标	时效指标	年度审计项目计划完成率	≥90%
			审计项目开展及时率	≥90%
			会议、培训计划按期完成率	≥90%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	促进重大政策措施落实落地	文字描述:显著
			提高审计人员的业务能力	文字描述:显著
			促进反腐倡廉	文字描述:显著
			促进保障和改善民生	文字描述:显著
			审计违纪投诉率	≤5%
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	促进部门单位财务规范管理	文字描述:显著
			促进行政权力规范运行	文字描述:显著
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	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：指由县（区）级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

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“财政拨款收入”“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

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：指本单位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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“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：指县（区）级部门单位安排的因公出国（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。