

2021 年山亭区审计局机关
单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、单位预算单位构成

第二部分 2021 年单位预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算表
- 三、支出预算表
- 四、财政拨款收支预算表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、政府性基金预算支出表
- 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、政府采购预算表
- 十、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

第三部分 2021 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

(一) 主管全区审计工作。贯彻执行国家、省和市审计工作的法律、法规和方针政策；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、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。负责指导、协调、监督各镇街、部门审计机构的审计业务。

(二) 负责制定我区审计相关规范性文件、制度、办法，并监督执行情况；制定全区审计工作发展规划、专业领域审计工作规划；制定全区年度审计计划并组织实施；参与起草财政经济及其相关的地方性法规、规章草案；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；受区政府委托负责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；并依法向社会公布审计结果；向区政府有关部门和镇街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，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。

2. 镇街预算执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金。

3. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 区投资和以区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 区属国有占控股地位或者主导地位企业和金融机构、区政府规定的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。

6. 区政府部门、镇街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、社会捐赠资金及其他有关基金、资金的财务收支。

7. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8. 法律法规和规章规定应由区审计局审计的其他事项。

（五）按规定对区委管理的领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要负责人实施经济责任审计和自然资源资产离任审计。

（六）组织实施对财经法律、法规、规章和措施执行情况、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调查，开展“三公”经费、会议费使用和楼堂馆所建设等方面审计调查。

（七）加强对宏观政策的研究，组织实施对国家重大政

策措施和宏观部署落实情况的跟踪审计或专项审计调查。

（八）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。

（九）指导和监督各镇街、部门内审机构的审计业务工作，组织实施特定项目的专项审计或审计调查。

（十）组织审计区政府驻境外非经营性机构的财务收支；加强境外资产审计，依法通过适当方式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。

（十一）制定审计信息化建设规划、制度并组织实施，强化审计数据采集、管理和使用。

（十二）承办区委、区政府和市审计局交办的其他事项。

二、单位预算单位构成

山亭区审计局单位预算包括：山亭区审计局机关。

纳入山亭区审计局 2021 年部门预算编制范围的预算单位包括：山亭区审计局机关

第二部分

2021 年单位预算表

表 1. 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	297.5	一、一般公共服务支出	297.5
一般公共预算	297.5	二、外交支出	
政府性基金预算		三、国防支出	
国有资本经营预算		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金		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	
六、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
七、其他收入		十、卫生健康支出	
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
本年收入合计	297.5	本年支出合计	297.5
用事业基金弥补收支差额			
上年结转结余		年终结转结余	
收入总计	297.5	支出总计	297.5

表 2. 收入预算表

单位：万元

单位 编码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	财政资金				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	用 事 业 基 金 弥 补 收 支 差 额	上 年 结 转
		类	款	项			合计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算								
	合计				297.5	297.5	297.5											
137	山亭区审计局机关	201			一般公共服务支出	297.5	297.5	297.5										
		201	08		审计事务	297.5	297.5	297.5										
		201	08	01	行政运行	297.5	297.5	297.5										

表 3. 支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总 计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
合计						297.50	257.50	40
137	枣庄市山亭区审计局机关	201			一般公共服务支出	297.50	257.50	40
		201	08		审计事务	297.50	257.50	40
		201	08	01	行政运行	297.50	257.50	40

表 4. 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		
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算财政拨款	297.5	一、一般公共服务支出	297.5		
二、政府性基金财政拨款		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			
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出			
		十一、节能环保支出			
		十二、城乡社区支出			
		十三、农林水支出			
		十四、交通运输支出			
		十五、资源勘探工业信息等支出			

收 入		支 出			
项 目	预算数	项 目	预算数		
			一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十六、商业服务业等支出			
		十七、金融支出			
		十八、援助其他地区支出			
		十九、自然资源海洋气象等支出			
		二十、住房保障支出			
		二十一、粮油物资储备支出			
		二十二、国有资本经营预算支出			
		二十三、灾害防治及应急管理支出			
		二十四、其他支出			
本年收入合计	297.5	本年支出合计	297.5		
上年结转结余		年终结转结余			
收入总计	297.5	支出总计	297.5		

表 5. 一般公共预算支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	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						297.50	257.50	253	4.5	40
137	枣庄市山亭区 审计局机关					297.50	257.50	253	4.5	40
		201			一般公共服务 支出	297.50	257.50	253	4.5	40
		201	08		审计事务	297.50	257.50	253	4.5	40
		201	08	01	行政运行	297.50	257.50	253	4.5	40

表 6. 政府性基金预算支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	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										

山亭区审计局机关 2021 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	经济分类科目名称	预算数	
		金额	其中：一般公共预算安排
	合计	257.50	257.50
50101	工资奖金津贴补贴	202.34	202.34
50102	社会保障缴费	43.08	43.08
50199	其他工资福利支出	4.45	4.45
50201	办公经费	5.63	5.63
50206	公务接待费	0.3	0.3
50208	公务用车运行维护费	0.7	0.7
50306	设备购置	1.00	1

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	经济分类科目名称	预算数	
		金额	其中：一般公共预算安排
	合计	257.50	257.50
30101	基本工资	196.17	196.17
30103	奖金	6.17	6.17
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	22.02	22.02
30109	职业年金缴费	11.01	11.01
30110	职工基本医疗保险缴 费	10.05	10.05
30199	其他工资福利支出	4.45	4.45
30201	办公费	1.8	1.8
30202	印刷费	0.7	0.7
30217	公务接待费	0.3	0.3
30228	工会经费	3.13	3.13
30231	公务用车运行维护费	0.7	0.7
50306	设备购置	1.00	1.00

表 9. 政府采购预算表

单位：万元

单位 编码	单位 名称	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	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			
合计						1.00	1.00	1.00					
137	枣庄市 山亭区 审计局 机关				1.00	1.00	1.00	1.00					
		201			1.00	1.00	1.00	1.00					
		201	08		1.00	1.00	1.00	1.00					
		201	08	01	1.00	1.00	1.00	1.00					

表 10. 一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	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	
合计		1.00		0.7		0.7	0.3
137	枣庄市山亭区审计局机关	1.00		0.7		0.7	0.3

第三部分

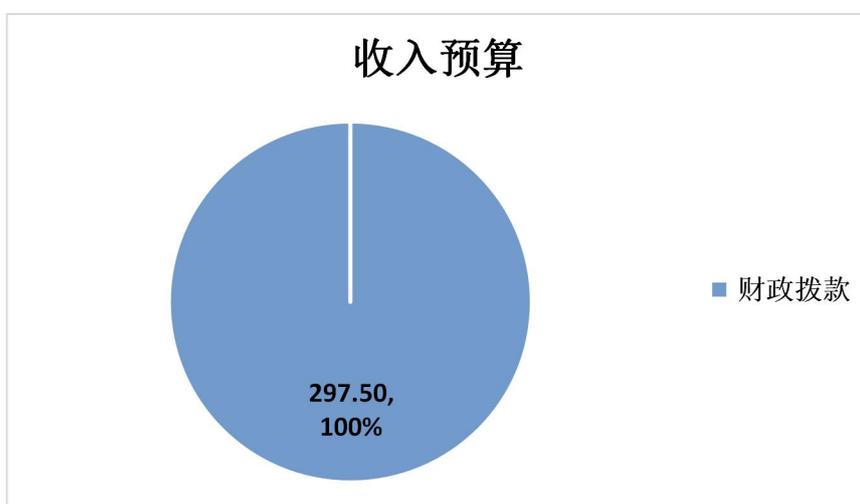
2021 年单位预算情况和 重要事项说明

一、2021 年单位预算情况说明

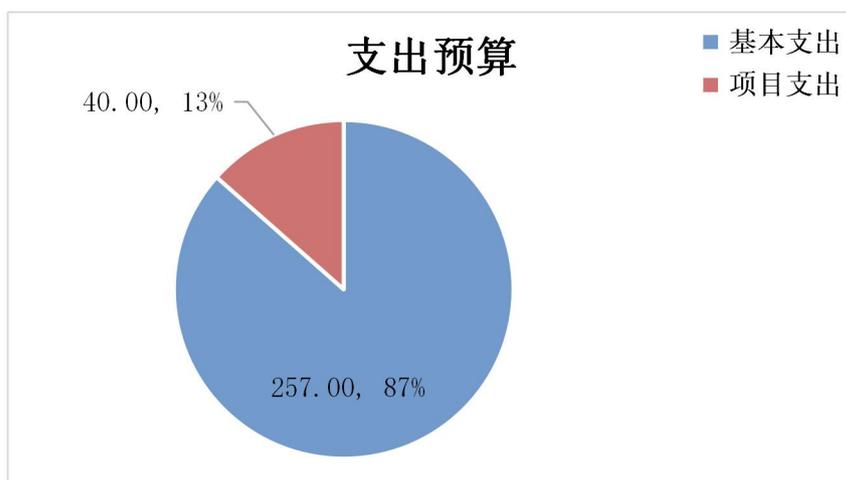
(一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，枣庄市山亭区审计局机关所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入。支出包括：一般公共服务支出。

2021 年收入预算为 297.50 万元，其中：财政拨款 297.50 万元，占 100%。

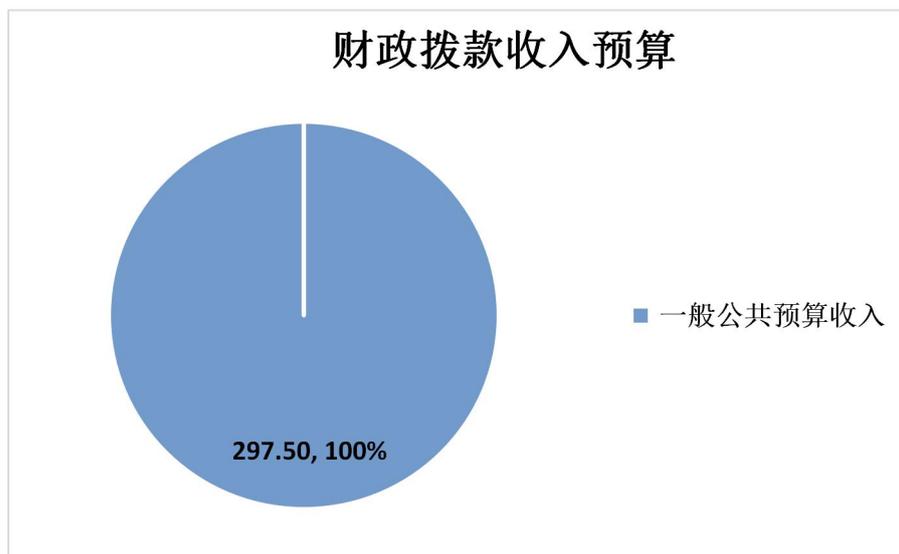


2021 年支出预算为 297.50 万元，其中：基本支出 257.50 万元，占 86.55%，项目支出 40 万元，占 13.45%。

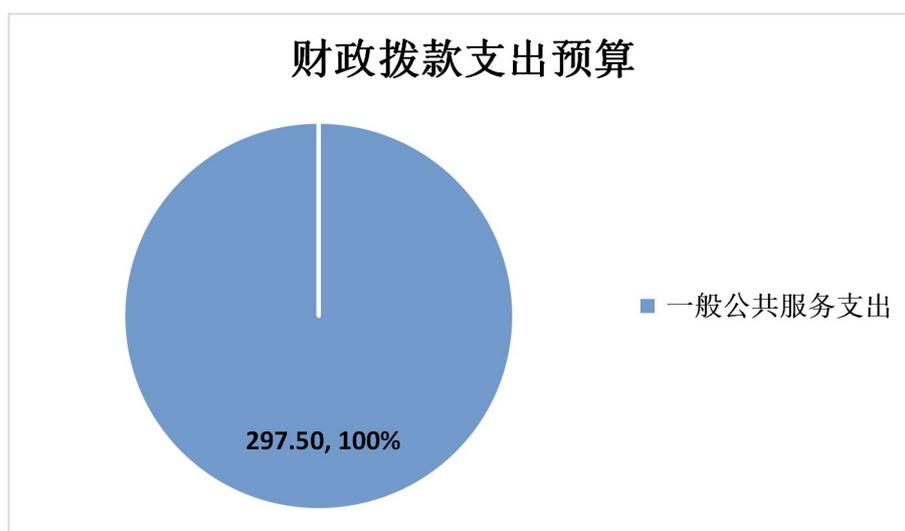


（二）财政拨款收支情况

2021 年财政拨款收入预算为 297.50 万元，其中：一般公共预算 297.50 万元，占 100%。

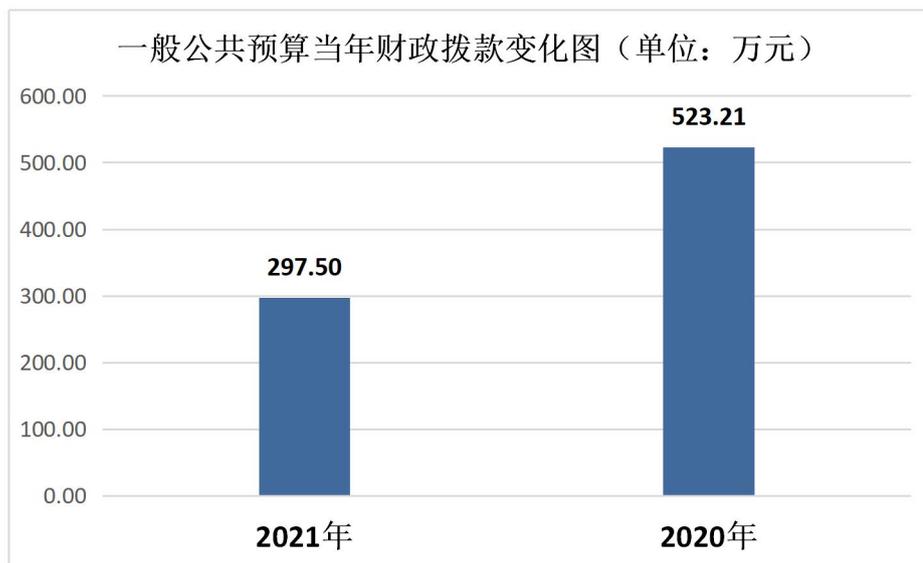


2021 年财政拨款支出预算为 297.50 万元，其中：一般公共服务（类）支出 297.50 万元，占 100%。

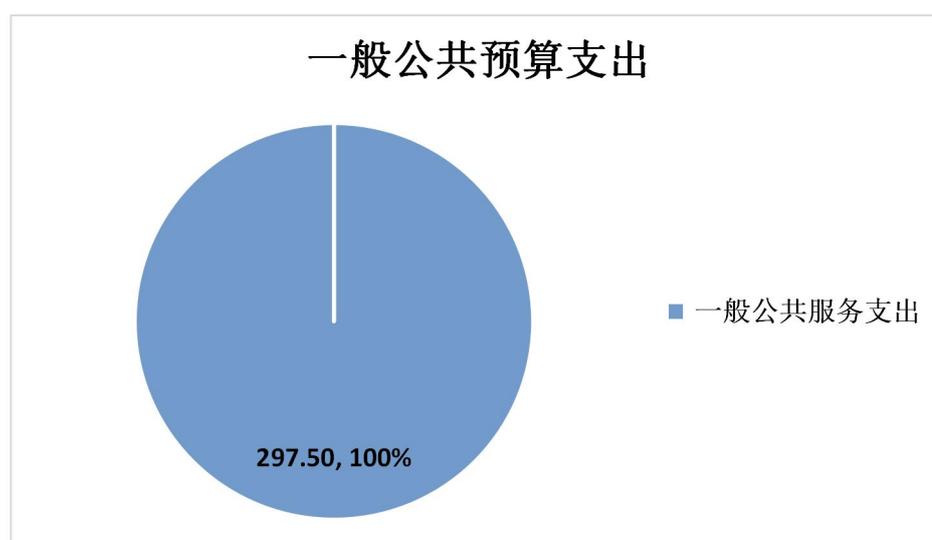


（三）一般公共预算收支情况

2021年一般公共预算当年拨款297.50万元，比上年下降29.70%，主要是单位人数减少工资减少，国有企业审计经费减少。



2021年当年一般公共预算支出预算为297.50万元，比上年下降29.70%，其中：一般公共服务（类）支出297.50万元，占100%。



具体情况如下：

一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）支出 297.50 万元，比上年下降 29.70%，主要是主要是单位人数减少工资减少，国有企业审计经费减少。

（四）政府性基金预算收支情况

2021 年本单位无政府性基金预算安排的收支。

（五）财政拨款安排的基本支出情况

2021 财政拨款安排的基本支出预算 257.50 万元（其中一般公共预算安排 257.50 万元），包括：

人员经费 253 万元（其中一般公共预算安排 253 万元），按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、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、其他工资福利支出等。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、其他工资福利支出等。

公用经费 4.5 万元（其中一般公共预算安排 4.5 万元），按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、办公设备购置、专用设备购置等。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、设备购置等。

二、重要事项说明

（一）政府采购情况

2021 年政府采购预算 1 万元，其中：财政拨款安排 1 万

元，其中：政府采购货物预算 1 万元。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2021 年，通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 1 万元，其中：公务用车运行维护费 0.7 万元，公务接待费 0.3 万元。

2021 年“三公”经费预算比 2020 年减少 0.5 万元，其中：因公出国（境）费与 2020 年基本持平为 0 万元、公务用车购置与 2020 年基本持平为 0 万元、公务用车运行维护费减少 0.3 万元、公务接待费减少 0.2 万元。公务用车运行维护费减少的主要原因是落实过紧日子要求，持续压减公务用车支出。公务接待费减少的主要原因是落实过紧日子要求，严控公务接待开支标准和接待人次，减少公务接待费支出。

（三）机关运行经费情况

2021 年山亭区审计局机关的机关运行经费财政拨款预算为 4.5 万元。较 2020 年预算减少 2.71 万元，下降 37.9%。主要原因是：办公设施设备购置经费减少，编制内实有人数减少，落实过紧日子要求，进一步贯彻减少经费支出精神，压减部分日常公用经费等。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，山亭区审计局机关共有车辆 1 辆，其中，机要通信用车 1 辆。

2021 年单位预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备或者单位价值 100 万元以上专用设备。

(五) 绩效目标设置情况

枣庄市山亭区审计局机关 2021 年项目支出均设置了绩效目标，涉及财政拨款 40 万元。编制了 2021 年部门整体绩效目标。

本单位所主管专项资金的绩效目标表如下：（需分项列示）

2021 年预算项目支出绩效目标表（1）

项目名称	对国有企业审计经费						
主管部门	枣庄市山亭区审计局机关						
资金情况	财政拨款 年度金额：	20 万元					
总体目标	长期目标（2021 年-2025 年）				年度目标（2021 年）		
	认真做好项目资金的使用和监督管理，完成年初制定的绩效目标，保障区委审计计划和专项审计调查，按时保质实施，制定严格的工作制度和资金管理办法，认真编制工作方案加以实施。				通过认真编制审计项目计划，积极实施审计，发现问题，提出审计整改意见，在资金使用，政策落实，政绩效绩方面，为区委、区政府当好参谋。		
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	产出指标	数量指标	对国有企业审计项目数	根据年度工作计划	数量指标	对国有企业审计项目数	≥3 个
		质量指标	确保审计结果真实、准确，审计建议得到采纳，揭示的问题得到有效整改。	效果显著	质量指标	确保审计结果真实、准确，审计建议得到采纳，揭示的问题得到有效整改。	效果显著
		成本指标	审计经费支出	根据财政状况	成本指标	审计经费支出	≤20 万元
		时效指标	审计报告出具及时性	100%	时效指标	审计报告出具及时性	100%
	效益指标	社会效益	促进被审计单位遵守国家的法律、法规、规章和制度，揭露和查处重大违法违	效果显著	社会效益	促进被审计单位遵守国家的法律、法规、规章和制度，揭露和查处重大违法违规问题及案件线索，促	效果显著

			规问题及案件线索,促进反腐倡廉建设。			进反腐倡廉建设。	
	社会效益	被审计单位审计整改完成率	≥95%	社会效益	被审计单位审计整改完成率	≥95%	
	可持续影响指标	长效机制健全	健全	可持续影响指标	长效机制健全	健全	
	满意度指标	被审计单位满意度	100%	被审计单位满意度	被审计单位满意度	100%	

2021 年预算项目支出绩效目标表（2）

项目名称	预算内审计经费						
主管部门	枣庄市山亭区审计局机关						
资金情况	财政拨款年度金额:	20 万元					
总体目标	长期目标（2021 年-2025 年）				年度目标（2021 年）		
	保证区审计局审计工作高效开展，为区委、区政府领导决策提供可靠依据。				保障审计局各科室日常工作运转。		
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	产出指标	数量指标	会议、培训次数	4 次/年	数量指标	会议、培训次数	4 次
		数量指标	会议、培训开展天数	20 天/年	数量指标	会议、培训开展天数	20 天
		数量指标	会议、培训参与人数	24 人/年	数量指标	会议、培训参与人数	24 人
		数量指标	开展审计次数	≥20 次/年	数量指标	开展审计次数	≥20 次
		数量指标	审计单位个数	≥20 个/年	数量指标	审计单位个数	≥20 个
		数量指标	审计天数	≥220 天/年	数量指标	审计天数	≥220 天
		质量指标	培训参与度	100%	质量指标	培训参与度	100%
		质量指标	培训覆盖率	≥90%	质量指标	培训覆盖率	≥90%
		质量指标	培训合格率	≥90%	质量指标	培训合格率	≥90%
		质量指标	会议培训资料及相关档案管理情况	齐全	质量指标	会议培训资料及相关档案管理情况	齐全
		质量指标	审计工作完成率	100%	质量指标	审计工作完成率	100%

		质量指标	审计满足需求程度	100%	质量指标	审计满足需求程度	100%
		成本指标	经费支出	根据财政状况	成本指标	经费支出	根据财政状况
		时效指标	审计实施的及时率	≥90%	时效指标	审计实施的及时率	≥90%
		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%
	效益指标	社会效益	落实和指导会议涉及工作的开展	提升显著	社会效益	落实和指导会议涉及工作的开展	提升显著
		社会效益	提高财务行政的效益	提升显著	社会效益	提高财务行政的效益	提升显著
		社会效益	保证财务行政活动符合有关政策、制度规定	提升显著	社会效益	保证财务行政活动符合有关政策、制度规定	提升显著
		可持续影响指标	审计工作长效机制健全	健全	可持续影响指标	审计工作长效机制健全	健全
	满意度指标	被审计单位满意度		100%	被审计单位满意度		100%
		培训、会议参与人员满意度		100%	培训、会议参与人员满意度		100%

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：指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费、公立幼儿园接受的捐赠收入等。

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、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。

十二、机关运行经费：指省级行政单位（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）财政事务（款）行政运行（项）：指财政部门行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。