

2022 年威海市审计局部门预算

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

威海市审计局是市政府组成部门，根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，主要职能按照规定不予公开。

威海市政府投资中心主要职能：

（一）承担对市级公共投资建设领域重要事项开展审计或审计调查的辅助工作。

（二）承担对重点投资项目和民生工程开展跟踪审计的辅助工作。

（三）承担对公共投资建设资金运用情况开展绩效审计的辅助工作。

（四）承担参审社会中介机构选聘、管理、考核等的辅助工作。

（五）承担投资审计领域信息化建设的事务性工作。

（六）承担指导市直部门、单位内部审计的辅助工作。

（七）推动建立健全内部审计工作体制机制。

（八）指导内部审计自律组织开展。

（九）完成市审计局交办的其他任务。

二、部门预算单位构成

威海市审计局部门预算包括：局机关预算、局属事业单位预算。

纳入威海市审计局 2022 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 威海市审计局机关
2. 威海市政府投资审计中心

第二部分

2022 年部门预算表

部门公开表 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、财政拨款收入	2656.45	一、一般公共服务支出	2501.99
一般公共预算拨款收入	2656.45	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	3.76
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	62.10
七、其他收入	380.00	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	88.60
		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	384.16
本年收入合计	3036.45	本年支出合计	3040.61
使用非财政拨款结余			
上年结转	4.16	结转下年	
收 入 总 计	3040.61	支 出 总 计	3040.61

部门公开表 2

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				3040.61	2656.45	2656.45								380.00		4.16	
201			一般公共服务支出	2501.99	2501.99	2501.99											
201	08		审计事务	2501.99	2501.99	2501.99											
201	08	01	行政运行	806.35	806.35	806.35											
201	08	04	审计业务	1100.00	1100.00	1100.00											
201	08	50	事业运行	595.64	595.64	595.64											
208			社会保障和就业支出	3.76	3.76	3.76											
208	99		其他社会保障和就业支出	3.76	3.76	3.76											
208	99	99	其他社会保障和就业支出	3.76	3.76	3.76											
210			卫生健康支出	62.10	62.10	62.10											
210	11		行政事业单位医疗	62.10	62.10	62.10											
210	11	01	行政单位医疗	27.96	27.96	27.96											
210	11	02	事业单位医疗	21.96	21.96	21.96											
210	11	03	公务员医疗补助	12.18	12.18	12.18											
221			住房保障支出	88.60	88.60	88.60											
221	02		住房改革支出	88.60	88.60	88.60											
221	02	01	住房公积金	88.60	88.60	88.60											
229			其他支出	384.16										380.00		4.16	
229	99		其他支出	384.16										380.00		4.16	
229	99	99	其他支出	384.16										380.00		4.16	

部门公开表 3

支出预算总表

单位：万元

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				3040.61	1556.45	1484.16			
201			一般公共服务支出	2501.99	1401.99	1100.00			
201	08		审计事务	2501.99	1401.99	1100.00			
201	08	01	行政运行	806.35	806.35				
201	08	04	审计业务	1100.00		1100.00			
201	08	50	事业运行	595.64	595.64				
208			社会保障和就业支出	3.76	3.76				
208	99		其他社会保障和就业支出	3.76	3.76				
208	99	99	其他社会保障和就业支出	3.76	3.76				
210			卫生健康支出	62.10	62.10				
210	11		行政事业单位医疗	62.10	62.10				
210	11	01	行政单位医疗	27.96	27.96				
210	11	02	事业单位医疗	21.96	21.96				
210	11	03	公务员医疗补助	12.18	12.18				
221			住房保障支出	88.60	88.60				
221	02		住房改革支出	88.60	88.60				
221	02	01	住房公积金	88.60	88.60				
229			其他支出	384.16		384.16			
229	99		其他支出	384.16		384.16			
229	99	99	其他支出	384.16		384.16			

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	2656.45	一、一般公共服务支出	2501.99	2501.99		
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	3.76	3.76		
		九、卫生健康支出	62.10	62.10		
		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				

部门公开表 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			
			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、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	88.60	88.60		
		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	2656.45	本 年 支 出 合 计	2656.45	2656.45		
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	2656.45	支 出 总 计	2656.45	2656.45		

部门公开表 5

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				2656.45	1556.45	1387.52	168.93	1100.00
201			一般公共服务支出	2501.99	1401.99	1233.06	168.93	1100.00
201	08		审计事务	2501.99	1401.99	1233.06	168.93	1100.00
201	08	01	行政运行	806.35	806.35	686.17	120.18	
201	08	04	审计业务	1100.00				1100.00
201	08	50	事业运行	595.64	595.64	546.89	48.75	
208			社会保障和就业支出	3.76	3.76	3.76		
208	99		其他社会保障和就业支出	3.76	3.76	3.76		
208	99	99	其他社会保障和就业支出	3.76	3.76	3.76		
210			卫生健康支出	62.10	62.10	62.10		
210	11		行政事业单位医疗	62.10	62.10	62.10		
210	11	01	行政单位医疗	27.96	27.96	27.96		
210	11	02	事业单位医疗	21.96	21.96	21.96		
210	11	03	公务员医疗补助	12.18	12.18	12.18		
221			住房保障支出	88.60	88.60	88.60		
221	02		住房改革支出	88.60	88.60	88.60		
221	02	01	住房公积金	88.60	88.60	88.60		

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						1556.45	1387.52	168.93
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	769.62	769.62	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	168.78	168.78	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	233.51	233.51	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	227.31	227.31	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	54.57	54.57	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	27.96	27.96	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	6.82	6.82	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	1.09	1.09	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	49.58	49.58	
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	615.83	615.83	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	134.08	134.08	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	58.37	58.37	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	166.97	166.97	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	144.54	144.54	

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
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	42.86	42.86	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	21.96	21.96	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	5.36	5.36	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2.67	2.67	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	39.02	39.02	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	119.18		119.18
302	01	办公费	502	01	办公经费	11.73		11.73
302	06	电费	502	01	办公经费	4.00		4.00
302	07	邮电费	502	01	办公经费	6.54		6.54
302	11	差旅费	502	01	办公经费	19.50		19.50
302	15	会议费	502	02	会议费	0.70		0.70
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.40		1.40
302	28	工会经费	502	01	办公经费	6.86		6.86
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	34.08		34.08
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	34.37		34.37

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
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	47.98		47.98
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	5.57		5.57
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	11.00		11.00
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	3.70		3.70
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	6.31		6.31
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	0.70		0.70
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.05		1.05
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	4.95		4.95
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	6.15		6.15
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	8.55		8.55
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	3.84	2.07	1.77
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	1.56	1.56	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.51	0.51	
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	1.77		1.77

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	
2.45					2.45	2.45					2.45

部门公开表 8

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	
合 计								

注：威海市审计局 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
合 计								

注：威海市审计局 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	
合 计								

注：威海市审计局 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
			合计	84.38						84.38			
229			其他支出	84.38						84.38			
229	99		其他支出	84.38						84.38			
229	99	99	其他支出	84.38						84.38			

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											
合计			1556.45	1556.45	1556.45							
301		工资福利支出	1385.45	1385.45	1385.45							
301	01	基本工资	302.86	302.86	302.86							
301	02	津贴补贴	291.88	291.88	291.88							
301	03	奖金	394.28	394.28	394.28							
301	07	绩效工资	144.54	144.54	144.54							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	97.43	97.43	97.43							
301	10	职工基本医疗保险缴费	49.92	49.92	49.92							
301	11	公务员医疗补助缴费	12.18	12.18	12.18							
301	12	其他社会保障缴费	3.76	3.76	3.76							
301	13	住房公积金	88.60	88.60	88.60							
302		商品和服务支出	167.16	167.16	167.16							
302	01	办公费	17.30	17.30	17.30							

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
302	06	电费	15.00	15.00	15.00							
302	07	邮电费	10.24	10.24	10.24							
302	11	差旅费	25.81	25.81	25.81							
302	15	会议费	1.40	1.40	1.40							
302	17	公务接待费	2.45	2.45	2.45							
302	28	工会经费	11.81	11.81	11.81							
302	39	其他交通费用	40.23	40.23	40.23							
302	99	其他商品和服务支出	42.92	42.92	42.92							
303		对个人和家庭的补助	3.84	3.84	3.84							
303	05	生活补助	1.56	1.56	1.56							
303	09	奖励金	0.51	0.51	0.51							
303	99	其他对个人和家庭的补助	1.77	1.77	1.77							

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		1484.16	1100.00	1100.00				380.00		4.16	
审计署地方工作经费（单位资金）	其他运转类	4.16								4.16	
审计工作经费	特定目标类	1100.00	1100.00	1100.00							
审计业务经费	特定目标类	380.00						380.00			

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

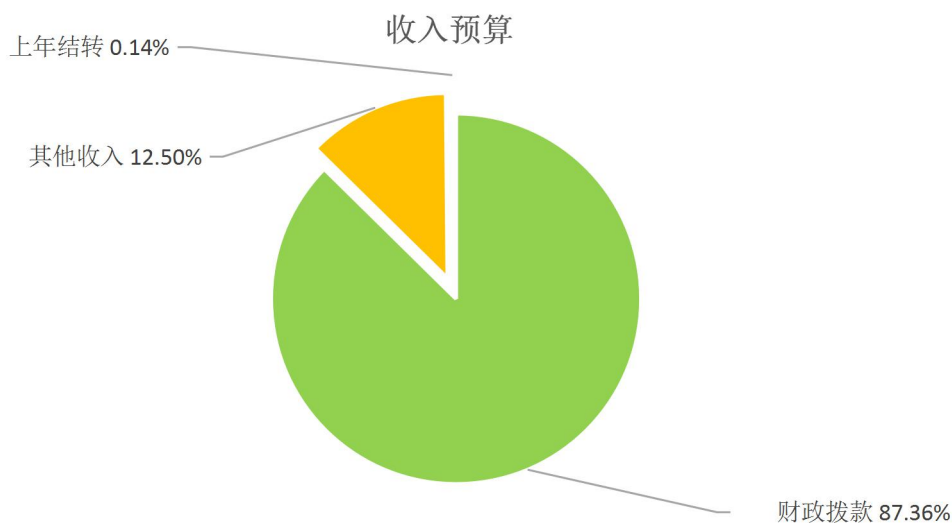
按照综合预算的原则，威海市审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，威海市审计局 2022 年收支总预算均为 3040.61 万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入、上年结转等；

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、其他支出。

二、关于收入预算总表的说明

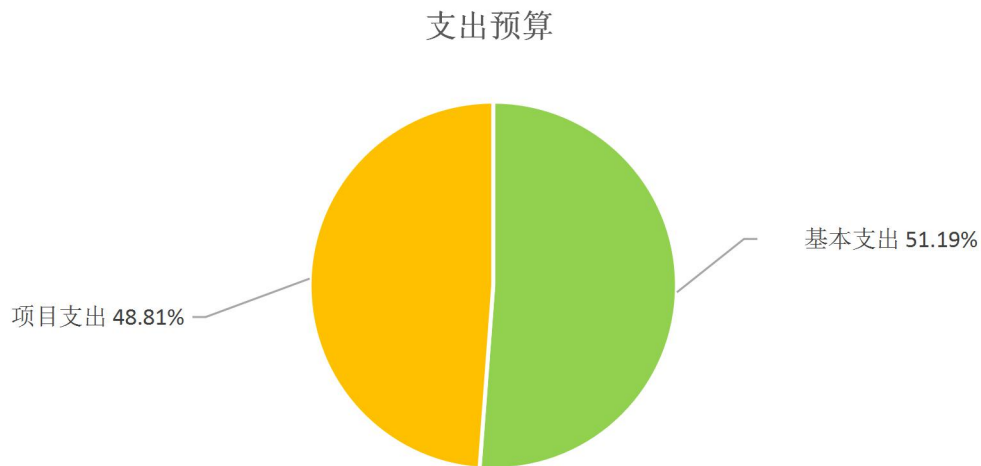
威海市审计局 2022 年收入预算为 3040.61 万元，其中：财政拨款 2656.45 万元，占 87.36%，其他收入 380 万元，占 12.5%，上年结转 4.16 万元，占 0.14%。



三、关于支出预算总表的说明

威海市审计局 2022 年支出预算为 3040.61 万元，其中：基本支出 1556.45 万元，占 51.19%，项目支出 1484.16 万元，

占 48.81%。

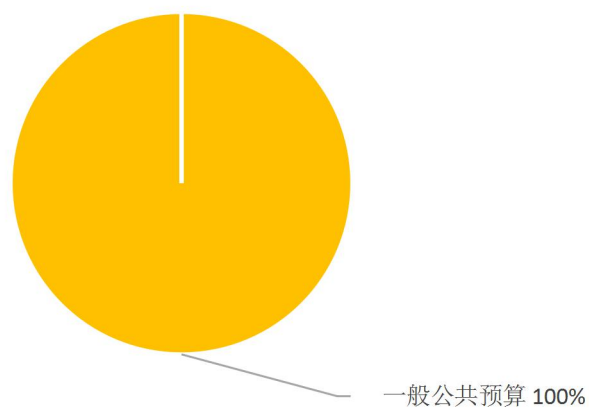


四、关于财政拨款收支预算总表的说明

威海市审计局 2022 年财政拨款收支总预算为 2656.45 万元。

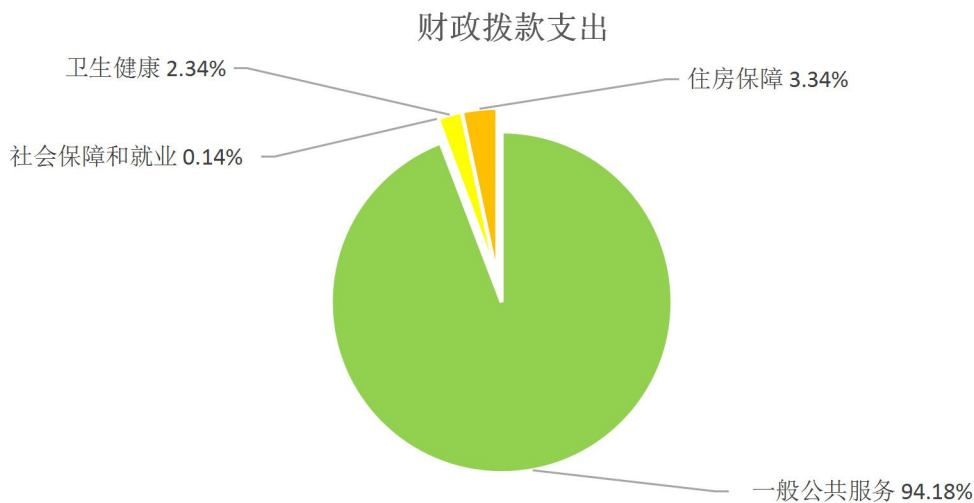
收入包括：一般公共预算 2656.45 万元，占 100%。

财政拨款收入



支出包括：一般公共服务（类）支出 2501.99 万元，占 94.18%；社会保障和就业（类）支出 3.76 万元，占 0.14%；

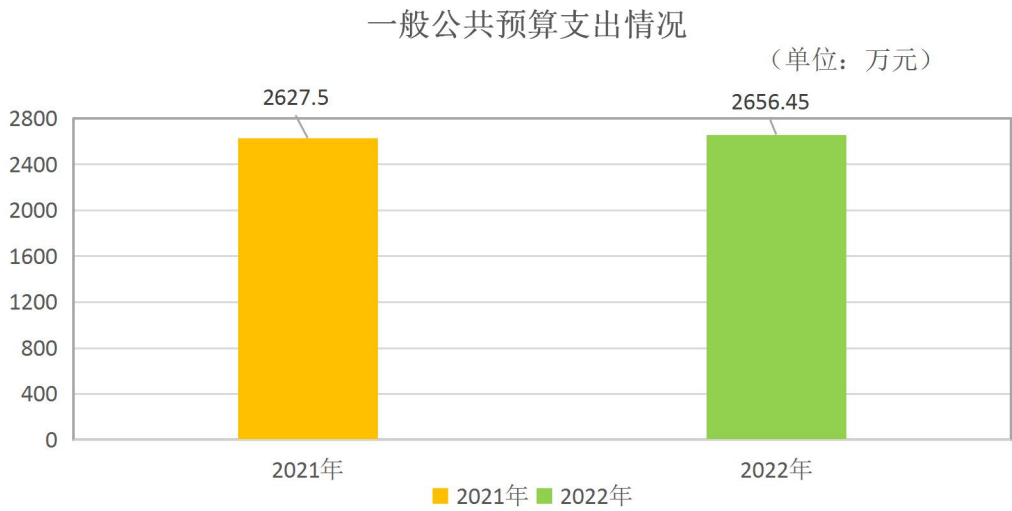
卫生健康（类）支出 62.1 万元，占 2.34%；住房保障（类）支出 88.6 万元，占 3.34%。



五、关于一般公共预算支出表的说明

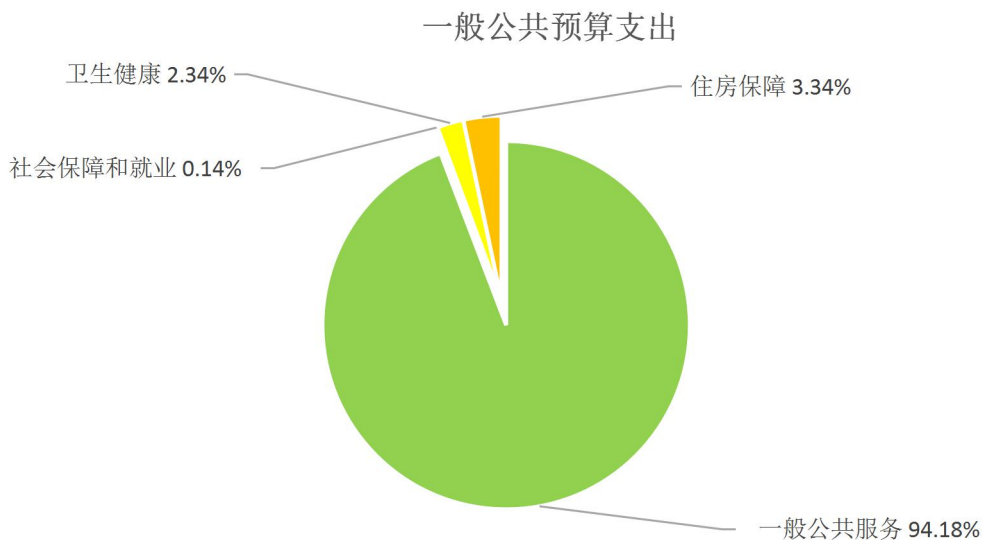
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

威海市审计局 2022 年一般公共预算拨款 2656.45 万元，比上年增加 28.95 万元，增长 1.1%，主要原因是重点工程审计评审费增加。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

威海市审计局 2022 年一般公共预算支出为 2656.45 万元，其中：一般公共服务（类）支出 2501.99 万元，占 94.18%；社会保障和就业（类）支出 3.76 万元，占 0.14%；卫生健康（类）支出 62.1 万元，占 2.34%；住房保障（类）支出 88.6 万元，占 3.34%。



（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 806.35 万元，比上年减少 103.1 万元，下降 11.34%，主要原因一是行政单位在职人员减少，工资津补贴相应减少；二是本年工资政策调整，奖金部分减少。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）支出 1100 万元，比上年增加 100 万元，增长 10%，主要原因是

本年安排的重点工程审计评审费较上年增加。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）支出 595.64 万元，比上年增加 33.51 万元，增长 5.96%，主要原因是事业单位在职人员增加，工资津补贴支出相应增加。

4. 社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）支出 3.76 万元，比上年增加 0.02 万元，增长 0.53%，与上年基本持平。

5. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出 27.96 万元，比上年减少 1.68 万元，下降 5.67%，主要原因是行政单位在职人员减少，医疗保险缴费相应减少。

6. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出 21.96 万元，比上年增加 1.24 万元，增长 5.98%，主要原因是事业单位在职人员增加，医疗保险缴费相应增加。

7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）支出 12.18 万元，比上年减少 0.1 万元，下降 0.81%，与上年基本持平。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 88.6 万元，比上年减少 0.94 万元，下降 1.05%，与上年基本持平。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

威海市审计局 2022 年一般公共预算拨款安排的基本支出

1556.45 万元。主要用于：

1. 人员经费 1387.52 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、生活补助、、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、工资福利支出、社会福利和救助等。

2. 公用经费 168.93 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、电费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出、其他对个人和家庭的补助等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、会议费、公务接待费、其他商品和服务支出、商品和服务支出、其他对个人和家庭补助等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2022 年威海市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 2.45 万元，与上年持平。

其中：因公出国（境）费 0 万元，与上年持平。公务用车购置及运行费 0 万元，包括公务用车购置费 0 万元，与上年持平；公务用车运行维护费 0 万元，与上年持平。公务接待费 2.45 万元，与上年持平。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

威海市审计局 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

威海市审计局 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

威海市审计局 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 年威海市审计局机关 1 家行政单位的机关运行经费财政拨款预算为 119.18 万元。较 2021 年预算增加 25.36 万元，增长 27.03%。主要原因是：办公设施设备购置经费减少。

（二）政府采购情况

2022 年政府采购预算 84.38 万元，其中：财政拨款安排 0 万元，财政专户管理资金安排 0 万元，单位资金安排 84.38 万元，结余结转资金安排 0 万元。其中：政府采购货物预算 25.38 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 59 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，威海市审计局所属各预算单位共有车辆 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 年部门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。

（四）预算绩效管理情况

威海市审计局 2022 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 3 个，预算资金 1484.16 万元，其中财政拨款 1100 万元。拟对审计工作经费、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 1480 万元，其中财政拨款 1100 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化审计工作经费等项目支出 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

本部门无专项资金项目，按规定不涉及专项资金项目目标设置公开事项。

(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	审计工作经费			
主管部门	威海市审计局			
资金情况	金额：1100 万元			
总体目标	通过聘用中介机构与协审人员，解决审计任务重、审计力量不足的问题，进一步提高审计效率和质量，较好完成财政预算执行审计、自然资源资产审计、经济责任审计、政府投资审计等各项审计工作，确保能够按照审计计划保质保量地完成年度审计任务，促进建设工程规范管理和财政资金效益提升。该项目使用范围为威海市审计局，对象为威海市审计局所聘用的中介机构及协审人员。按照相关政策规定，结合年度审计计划和审计项目实际情况，科学合理测算项目预算金额为 1100 万元，计划预算执行率达到 100%。产出指标方面，2022 年度政府投资项目审计聘用 16 家中介机构参与 17 个项目的工程结算审计或跟踪审计，中介机构工作完成及时率和审计质量达标率均达到 100%。聘用协审人员的数量不超过 33 名，聘用的协审人员资质达标率达到 100%，保证满足审计工作所需。协审参与审计项目完成及时率达到 100%，到岗及时率 100%。效益指标方面，审减政府投资金额至少达 1.9 亿元，提出的审计建议均被被审计单位采纳。协审人员审计业务能力提升，更好地适应审计工作要求。通过健全长效管理机制，不断提升管理水平，调动协审人员的积极性，使各部门间的协调合作达到高效。工程项目完成后及时整理相关档案资料，确保项目档案完备。满意度指标方面，不断优化提升服务方式和审计监督效能，力争实现被审计单位满意度达到 90% 以上。			
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	聘用协审人员数	≤33 人
			中介机构参与审计项目个数	≤17 个
			聘用中介机构家数	≤16 家
		质量指标	聘用人员资质达标率	=100%
			中介机构参审质量达标率	=100%
		时效指标	协审项目完成及时率	=100%
			协审人员到岗及时率	=100%
			中介机构工作完成及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	审计业务能力	提升
			审计建议采纳率	=100%
		经济效益指标	审减政府投资金额	≥1.9 亿元
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全
			各部门协调合作	高效
			项目档案完备性	完备
	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥90%

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：380 万元			
总体目标	改进审计手段，提高审计质量，发挥审计监督作用，通过审计发现问题，深入分析产生原因，努力从体制机制层面提出针对性建议，促进被审计单位建立健全长效机制；加强审计人员培训，提高审计人员业务能力；制约规范权力运行，促进领导干部履职尽责；健全财务管理制度，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（专项审计调查）单位个数	=51 个
			培训班次	=2 次
			培训参与人数	=200 人
			培训课程数量	=10 个
		质量指标	审计项目报告合格率	≥90%
			向社会公告审计结果数量	≥2 个
			审计程序规范性	规范
			培训合格率	=100%
			培训资料及相关档案管理情况	齐全
		时效指标	年度审计项目计划完成率	≥90%
			审计项目开展及时情况	及时
			资金拨付及时率	≥90%
			培训计划按期完成率	≥90%
		成本指标	审计项目人员成本	≤560 元/人. 天
			培训标准	≤450 元/人. 天
	效益指标	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
		可持续影响指标	促进行政权力规范运行	显著
			促进部门单位财务规范管理	显著
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训参与人员满意度	=100%
			审计违纪投诉率	≤2%

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：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：指本部门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：指市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。

十八、一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）：指威海市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。

十九、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：指威海市审计局实施审计项目、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面发生的项目支出。

二十、一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）：指威海市审计局所属事业单位威海市政府投资审计中心用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

二十一、社会保障和就业（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）：指威海市审计局缴纳的职工工伤保险、失业保险支出。

二十二、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指威海市审计局机关为职工缴纳的基本医疗保

险缴费经费。

二十三、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指威海市审计局所属事业单位威海市政府投资审计中心为职工缴纳的基本医疗保险缴费经费。

二十四、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指威海市审计局为职工缴纳的公务员医疗保险补助经费。

二十五、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：指威海市审计局按人力资源和社会保障局、财政局的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。