

2024年威海市审计局单位预算

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

威海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

本单位为威海市审计局二级预算单位，无下属单位。单位内设机构情况因部门“三定”方案涉密，按照规定不予公开。

第二部分

2024年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：威海市审计局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	949.12	一、一般公共服务支出	735.10
一般公共预算拨款收入	949.12	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		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	87.06
五、其他收入	530.00	八、卫生健康支出	54.41
		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	72.55
		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	550.27
本 年 收 入 合 计	1,479.12	本 年 支 出 合 计	1,499.39
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
使用非财政拨款结余	20.27	上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	1,499.39	支 出 总 计	1,499.39

收入总体情况表

部门（单位）：威海市审计局

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	国有资本经 营预算收入								
			合 计	1,499.39	949.12	949.12						530.00			20.27	
201			一般公共服务支出	735.10	735.10	735.10										
	08		审计事务	735.10	735.10	735.10										
		01	行政运行	735.10	735.10	735.10										
208			社会保障和就业支出	87.06	87.06	87.06										
	05		行政事业单位养老支出	85.35	85.35	85.35										
		05	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	85.35	85.35	85.35										
	99		其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	1.71										
		99	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	1.71										
210			卫生健康支出	54.41	54.41	54.41										
	11		行政事业单位医疗	54.41	54.41	54.41										
		01	行政单位医疗	43.74	43.74	43.74										
		03	公务员医疗补助	10.67	10.67	10.67										
221			住房保障支出	72.55	72.55	72.55										
	02		住房改革支出	72.55	72.55	72.55										
		01	住房公积金	72.55	72.55	72.55										

收入总体情况表

部门（单位）：威海市审计局

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	国有资本经 营预算收入								
229			其他支出	550.27								530.00			20.27	
	99		其他支出	550.27								530.00			20.27	
		99	其他支出	550.27								530.00			20.27	

支出总体情况表

部门（单位）：威海市审计局

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	1,499.39	949.12	550.27	
201			一般公共服务支出	735.10	735.10		
	08		审计事务	735.10	735.10		
		01	行政运行	735.10	735.10		
208			社会保障和就业支出	87.06	87.06		
	05		行政事业单位养老支出	85.35	85.35		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.35	85.35		
	99		其他社会保障和就业支出	1.71	1.71		
		99	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71		
210			卫生健康支出	54.41	54.41		
	11		行政事业单位医疗	54.41	54.41		
		01	行政单位医疗	43.74	43.74		
		03	公务员医疗补助	10.67	10.67		
221			住房保障支出	72.55	72.55		
	02		住房改革支出	72.55	72.55		
		01	住房公积金	72.55	72.55		
229			其他支出	550.27		550.27	
	99		其他支出	550.27		550.27	
		99	其他支出	550.27		550.27	

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：威海市审计局

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	949.12	一、一般公共服务支出	735.10	735.10		
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、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	87.06	87.06		
		八、卫生健康支出	54.41	54.41		
		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	72.55	72.55		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：威海市审计局

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	949.12	本 年 支 出 合 计	949.12	949.12		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	949.12	支 出 总 计	949.12	949.12		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：威海市审计局

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	949.12	949.12	865.12	84.00	
201			一般公共服务支出	735.10	735.10	651.10	84.00	
	08		审计事务	735.10	735.10	651.10	84.00	
		01	行政运行	735.10	735.10	651.10	84.00	
208			社会保障和就业支出	87.06	87.06	87.06		
	05		行政事业单位养老支出	85.35	85.35	85.35		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	85.35	85.35	85.35		
	99		其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	1.71		
		99	其他社会保障和就业支出	1.71	1.71	1.71		
210			卫生健康支出	54.41	54.41	54.41		
	11		行政事业单位医疗	54.41	54.41	54.41		
		01	行政单位医疗	43.74	43.74	43.74		
		03	公务员医疗补助	10.67	10.67	10.67		
221			住房保障支出	72.55	72.55	72.55		
	02		住房改革支出	72.55	72.55	72.55		
		01	住房公积金	72.55	72.55	72.55		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：威海市审计局

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				949.12	865.12	84.00
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	829.17	829.17	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	183.11	183.11	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	228.04	228.04	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	204.00	204.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	85.35	85.35	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	43.74	43.74	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	10.67	10.67	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	1.71	1.71	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	72.55	72.55	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	116.21	33.60	82.61
302	01	办公费	502	01	办公经费	2.80		2.80
302	06	电费	502	01	办公经费	8.50		8.50
302	07	邮电费	502	01	办公经费	15.15		15.15
302	11	差旅费	502	01	办公经费	16.64		16.64
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	11.35		11.35
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	33.60	33.60	
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	26.07		26.07
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	3.74	2.35	1.39
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	1.93	1.93	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：威海市审计局

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	
1.40					1.40	1.40					1.40

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：威海市审计局

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）：威海市审计局

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）：威海市审计局

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				949.12	949.12	949.12						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	829.17	829.17	829.17						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	183.11	183.11	183.11						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	228.04	228.04	228.04						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	204.00	204.00	204.00						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	85.35	85.35	85.35						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	43.74	43.74	43.74						
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	10.67	10.67	10.67						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	1.71	1.71	1.71						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	72.55	72.55	72.55						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	116.21	116.21	116.21						
302	01	办公费	502	01	办公经费	2.80	2.80	2.80						
302	06	电费	502	01	办公经费	8.50	8.50	8.50						
302	07	邮电费	502	01	办公经费	15.15	15.15	15.15						
302	11	差旅费	502	01	办公经费	16.64	16.64	16.64						
302	15	会议费	502	02	会议费	0.70	0.70	0.70						
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.40	1.40	1.40						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	11.35	11.35	11.35						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	33.60	33.60	33.60						
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	26.07	26.07	26.07						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	3.74	3.74	3.74						

项目支出预算情况表

部门（单位）：威海市审计局

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	国有资本经营预算				
合 计		550.27						530.00	20.27	
审计署地方工作经费等收入（单位资金结转项目）	其他运转类	20.27							20.27	
审计业务经费	特定目标类	500.00						500.00		
中央对地方审计机关专项补助经费	特定目标类	30.00						30.00		

政府采购预算表

部门（单位）：威海市审计局

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				
			合 计	13.65						13.65		
229			其他支出	13.65						13.65		
	99		其他支出	13.65						13.65		
		99	其他支出	13.65						13.65		

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

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2024年收入预算1,499.39万元，其中：一般公共预算收入949.12万元，其他收入530.00万元，使用非财政拨款结余20.27万元。

（二）支出预算：2024年支出预算1,499.39万元，其中：基本支出949.12万元，项目支出550.27万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算1,499.39万元，比上年减少979.15万元，其中：

1. 收入预算减少979.15万元，其中一般公共预算收入减少1,029.42万元，其他收入增加30万元，使用非财政拨款结余增加20.27万元。

2. 支出预算减少979.15万元，其中基本支出减少29.42万元，项目支出减少949.73万元。

3. 收支预算减少的主要原因，一是编制内实有人数减少，人员经费也相应减少；二是根据本年预算安排，审计工作经费项目资金由财政先行预留。

二、“三公”经费支出情况

2024年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共1.40万元，与上年基本持平。

其中：

1. 因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费0.00万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年基本持平；公务用车运行维护费0.00万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费1.40万元，与上年基本持平。

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82.61万元，较2023年预算减少2.76万元，下降3.23%。主要原因是：编制内实有人数减少。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算13.65万元，其中：政府采购货物预算1.65万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算12.00万元。

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

威海市审计局2024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550.27万元，其中财政拨款0万元。根据以前年度绩效评价结果，优化审计业务经费等项目支出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	审计署地方工作经费等收入（单位资金结转项目）			
主管部门	威海市审计局		实施单位	威海市审计局
项目资金 （万元）	年度预算资金总额：	20.27		
	其中：财政拨款			
	其他资金	20.27		
年度总体绩效 目标	按照上级部门有关决策部署，依法全面履行审计监督职责，通过开展重大政策措施贯彻落实情况跟踪审计等，促进重大政策措施落实落地，促进保障和改善民生。2024年，预计年度项目总成本不超20.27万元，审计项目个数不少于1个，审计项目报告合格率达90%以上，审计项目开展及时率100%，项目人员成本不超630元/人.天，促进重大政策措施落实落地，促进保障和改善民生，提高审计人员业务能力，力争实现被审计单位满意度达100%。			
	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	项目总成本	≤20.27万元
			审计项目人员成本	≤630元/人.天
	产出指标	数量指标	审计项目个数	≥1个
		质量指标	审计项目报告合格率	≥90%
		时效指标	审计项目开展及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	促进重大政策措施落实落地	有效促进
			促进保障和改善民生	有效促进
			提高审计人员业务能力	显著提高
	满意度指标	服务对象满意度 指标	被审计单位满意度	=100%

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	山东省审计厅		实施单位	威海市审计局本级
项目资金 （万元）	年度预算资金总额：	30.00		
	其中：财政拨款			
	其他资金	30.00		
年度总体 绩效目标	预计投入资金30万元，全面贯彻党的二十大精神，按照中央和省有关决策部署，聚焦“财政财务收支真实合法效益”主责主业，依法全面履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”，推进山东审计工作高质量发展，以强有力的审计监督保障执行、促进发展，为开创新时代社会主义现代化强省建设新局面作出应有贡献。2024年，预计开展审计项目个数不少于3个，提出审计建议数不少于26条，提交各类审计报告和信息简报数不少于9篇，审计程序规范率100%，按时完成审计项目并将审计档案及时归档，审计项目人员成本标准不超630元/人.天，促进增收节支金额不少于1万元，被审计单位满意度不低于95%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	中央对地方审计机关专项补助经费成本	≤30万元
			审计项目人员成本标准	≤630元/人.天
	产出指标	数量指标	审计项目个数	≥3个
			提出审计建议数	≥26条
			提交各类审计报告和信息简报数	≥9篇
		质量指标	审计程序规范率	=100%
		时效指标	未按时完成的审计项目个数	≤0个
			未按时完成审计档案归档的审计项目个数	≤0个
	效益指标	经济效益指标	促进增收节支金额	≥1万元
		社会效益指标	促进重大政策措施落实落地	有效促进
	满意度指标	服务对象 满意度指标	被审计单位满意度	≥95%

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	威海市审计局本级
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	500. 00		
	其中: 财政拨款			
	其他资金	500. 00		
年度总体 绩效目标	预计投入资金500万元，全面贯彻党的二十大精神，按照中央和省有关决策部署，聚焦“财政财务收支真实合法效益”主责主业，依法全面履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”，推进山东审计工作高质量发展，以强有力的审计监督保障执行、促进发展，为开创新时代社会主义现代化强省建设新局面作出应有贡献。2024年，计划开展培训1次，参与人数不少于200人、课程数量不少于4个、培训合格率100%、培训按期计划完成率100%、培训标准控制在450元/人. 天、培训参与人员满意度100%；计划开展审计（专项审计调查）单位个数60个、向社会公告结果数量不少于2个、审计程序规范率、报告合格率100%、年度审计项目计划完成率不低于80%、审计项目开展及时率不低于80%、审计项目人员成本控制在630元/人. 天、审计查出问题整改率不低于90%、审计违纪投诉率不超2%、被审计单位满意度不低于95%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	项目总成本	≤500万元
			培训标准	≤450元/人. 天
			审计项目人员成本标准	≤630元/人. 天
	产出指标	数量指标	培训课程数量	≥4个
			培训参与人数	≥200人
			培训班次	≥1次
			审计（专项审计调查）单位个数	=60个
			向社会公告审计结果数量	≥2个
		质量指标	培训合格率	=100%
			审计项目报告合格率	=100%
			审计程序规范率	=100%
		时效指标	培训计划按期完成率	=100%
			审计项目开展及时率	≥80%
			年度审计项目计划完成率	≥80%
	效益指标	社会效益指标	促进反腐倡廉	有效促进
			提高审计人员的业务能力	显著提高
			促进保障和改善民生	有效促进
			审计违纪投诉率	≤2%
			审计查出问题整改率	≥90%
			促进重大政策措施落实落地	有效促进
	满意度指标	服务对象 满意度指标	被审计单位满意度	≥95%
			培训参与人员满意度	=100%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市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：指市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。