

2019 年
威海经济技术开发区
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 2019 年部门预算表

- 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
- 八、财政拨款安排的支出预算科目表
- 九、政府采购预算表
- 十、一般公共预算“三公”经费支出表

第三部分 2019 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

（一）主管全区审计工作，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。

（二）制定年度审计计划并组织实施；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）向区管委提交年度区级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；向区管委报告其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；向区直有关部门和各镇、街道办事处通报审计情况和审计结果。

（四）在法定职权范围内直接审计有关事项，出具审计报告，做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议。

（五）按规定对党政领导干部实施经济责任审计。

（六）依法对管委投资建设项目进行审计监督。

（七）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、行政诉讼的有关事项；协助配合有关部门查处相关案件。

（八）指导和监督内部审计工作。

二、部门预算单位构成

威海经济技术开发区审计局部门预算包括：机关本级预算。

纳入威海经济技术开发区审计局 2019 年部门预算编制范围的预算单位共 1 个，包括：

1. 威海经济技术开发区审计局本级

第二部分

2019 年部门预算表

表 1. 收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2019 年预算	项 目	2019 年预算
一、财政拨款	484.38	一、一般公共服务支出	463.80
一般公共预算	484.38	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、住房保障等支出	40.09
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、其他收入			
本年收入合计	484.38	本年支出合计	503.89
六、上级补助收入			
七、附属单位上缴收入			
八、用事业基金弥补收支差额		六、结转下年	
九、上年结转	19.51		
收入总计	503.89	支出总计	503.89

表 2. 收入预算表

单位: 万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	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	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额	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								
							经费拨款(补助)	预算内投资	专项收入	行政事业性收费	罚没收入	国有资产(资产)有偿使用收入	其他收入	政府性基金转列一般公共预算收入										
合计					503.89	484.38	484.38																19.51	
201			144	一般公共服务支出	463.80	444.29	444.29																19.51	
201	08		144	审计事务	463.80	444.29	444.29																19.51	
201	08	01	144	一般行政管理事务	263.80	244.29	244.29																19.51	

表 3. 支出预算表

单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	总 计	基本支出	项目支出	事业单位 经营支出	对附属单位 补助支出	上缴上 级支出
类	款	项								
合计					503.89	303.89	200.00			
201			144	一般公共服务支出	463.80	263.80	200.00			
201	08		144	审计事务	444.29	263.80	200.00			
201	08	01	144	行政运行	263.80	263.80				
201	08	04	144	审计业务	200.00		200.00			
221			144	住房保障支出	40.09	40.09				
221	02		144	住房改革支出	40.09	40.09				
221	02	01	144	住房公积金	19.31	19.31				
221	02	03	144	购房补贴	20.78	20.78				

表 4. 财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	2019 年预算	项 目	2019 年预算			
			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	484.38	一、一般公共服务支出	463.80	463.80		
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、住房保障等支出	40.09	40.09		
本年收入合计	484.38	本年支出合计	503.89	503.89		
四、上年结转	19.51	六、结转下年				
收入总计	503.89	支出总计	503.89	503.89		

表 5. 一般公共预算支出表(不含上年结转)

单位：万元

科目编码			单位编码	单位名称和科目	合 计	基本支出				项目支出
类	款	项				小 计	工资福利 支出	对个人和家 庭的补助	日常公用 支出	
合计					484.38	284.38	267.69	1.01	15.68	200.00
201			144	一般公共服务支	444.29	244.29	227.60	1.01	15.68	200.00
201	08		144	审计事务	444.29	244.29	227.60	1.01	15.68	200.00
201	08	02	144	一般行政管理事	244.29	244.29	227.60	1.01	15.68	
201	08	04	144	审计业务	200.00					200.00
221			144	住房保障支出	40.09	40.09	40.09			
221	02		144	住房改革支出	40.09	40.09	40.09			
221	02	01	144	住房公积金	19.31	19.31	19.31			
221	02	03	144	购房补贴	20.78	20.78	20.78			

表 6. 政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	合 计	2019 年预算		
类	款	项				小计	基本支出	项目支出
合计								

备注：审计局 2019 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（不含上年结转）

单位：万元

部门预算支出经济分类科目					政府预算支出经济分类科目				
科目编码		经济分类科目名称	金额	其中：一般公共预算安排	科目编码		经济分类科目名称	金额	其中：一般公共预算安排
类	款				类	款			
合计			284.38	284.38	合计			284.38	284.38
301		工资福利支出	267.69	267.69	501		机关工资福利支出	267.69	267.69
301	01	基本工资	57.47	57.47	501	01	工资奖金津补贴	57.47	57.47
301	02	津贴补贴	63.72	63.72	501	01	工资奖金津补贴	63.72	63.72
301	03	奖金	42.22	42.22	501	01	工资奖金津补贴	42.22	42.22
301	07	绩效工资	31.12	31.12	501	01	工资奖金津补贴	31.12	31.12
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	25.60	25.60	501	02	社会保障缴费	25.60	25.60
301	10	职工基本医疗保险缴费	10.49	10.49	501	02	社会保障缴费	10.49	10.49
301	12	其他社会保障缴费	17.76	17.76	501	02	社会保障缴费	17.76	17.76
301	13	住房公积金	19.31	19.31	501	03	住房公积金	19.31	19.31
302		商品和服务支出	15.68	15.68	502		机关商品和服务支出	15.68	15.68

部门预算支出经济分类科目					政府预算支出经济分类科目				
科目编码		经济分类科目名称	金额	其中：一般公共预算安排	科目编码		经济分类科目名称	金额	其中：一般公共预算安排
类	款				类	款			
302	01	办公费	3.00	3.00	502	01	办公经费	3.00	3.00
302	02	印刷费	1.00	1.00	502	01	办公经费	1.00	1.00
302	07	邮电费	0.50	0.50	502	01	办公经费	0.50	0.50
302	11	差旅费	1.00	1.00	502	01	办公经费	1.00	1.00
302	17	公务接待费	0.50	0.50	502	06	公务接待费	0.50	0.50
302	28	工会经费	3.00	3.00	502	01	办公经费	3.00	3.00
302	39	其他交通费	6.68	6.68	502	01	办公经费	6.68	6.68
303		对个人和家庭的补助	1.01	1.01	509		对个人和家庭的补助	1.01	1.01
303	02	退休费	0.99	0.99	509	05	离退休费	0.99	0.99
303	09	奖励金	0.02	0.02	509	01	社会福利和救助	0.02	0.02

表 8. 财政拨款安排的支出预算科目表（不含上年结转）

单位：万元

部门预算支出经济分类科目	金额		政府预算支出经济分类科目	金额		支出功能分类科目	金额	
	小 计	其中一般公共预算安排		小 计	其中一般公共预算安排		小 计	其中一般公共预算安排
合 计：	484.38	484.38		484.38	484.38		484.38	484.38
30101-基本工资	57.47	57.47	50101-工资奖金津贴	194.53	194.53	2010802-一般行政管理事务	244.29	244.29
30102-津贴补贴	63.72	63.72	50102-社会保障缴费	53.85	53.85	2010804-审计业务	200.00	200.00
30103-奖金	42.22	42.22	50103-住房公积金	19.31	19.31	2210201-住房公积金	19.31	19.31
30107-绩效工资	31.12	31.12	50201-办公经费	15.18	15.18	2210203-购房补贴	20.78	20.78
30108-机关事业单位基本养老保险缴费	25.60	25.60	50205-委托业务费	200.00	200.00			
30110-职工基本医疗保险缴费	10.49	10.49	50206-公务接待费	0.50	0.50			
30112-其他社会保障缴费	17.76	17.76	50901-社会福利和救助	0.02				
30113-住房公积金	19.31	19.31	50905-离退休费	0.99				

单位：万元

部门预算支出经济 分类科目	金额		政府预算支出经济 分类科目	金额		支出功能分类科目	金额	
	小 计	其中一般公共 预算安排		小 计	其中一般公共 预算安排		小 计	其中一般公 共预算安排
30201-办公费	3.00	3.00						
30202-印刷费	1.00	1.00						
30207-邮电费	0.50	0.50						
30211-差旅费	1.00	1.00						
30217-公务接待费	0.50	0.50						
30227-委托业务费	200.00	200.00						
30228-工会经费	3.00	3.00						
30239-其他交通费 用	6.68	6.68						
30302-退休费	0.99	0.99						
30309-奖励金	0.02	0.02						

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	采购品目	金额	资 金 来 源						
								总计	财政拨款				财政专户 管理资金	其他自 有资金
		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												

备注：本部门 2019 年未安排政府采购预算。

表 10. 一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行 维护费	
0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50

第三部分

2019 年部门预算情况和 重要事项说明

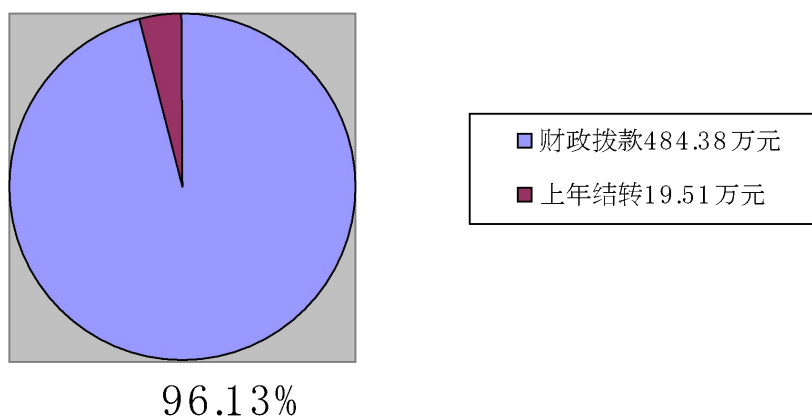
一、2019 年部门预算情况说明

(一) 收支预算总体情况

2019 年收入预算为 503.89 万元,其中:财政拨款 484.38 万元,占 96.13%, 财政专户管理资金 0 万元,占 0%, 上年结转 19.51 万元,占 3.87%。

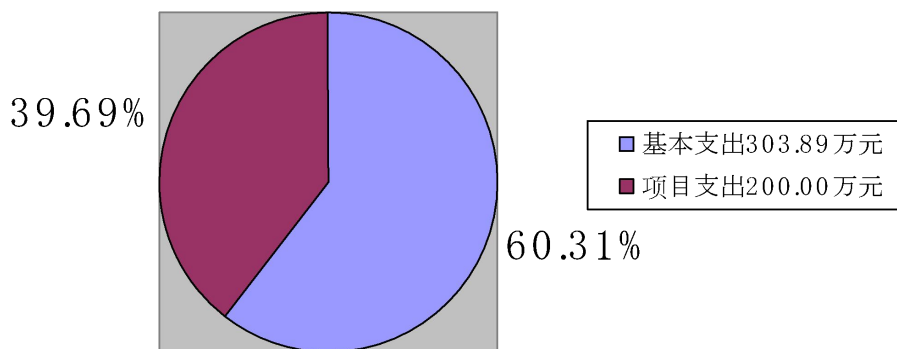
2019 年度审计局收入预算总体情况

3.87%



2019 年支出预算为 503.89 万元,其中:基本支出 303.89 万元,占 60.31%, 项目支出 200.00 万元,占 39.69%, 事业单位经营支出 0 万元,占 0%, 上缴上级支出 0 万元,占 0%。

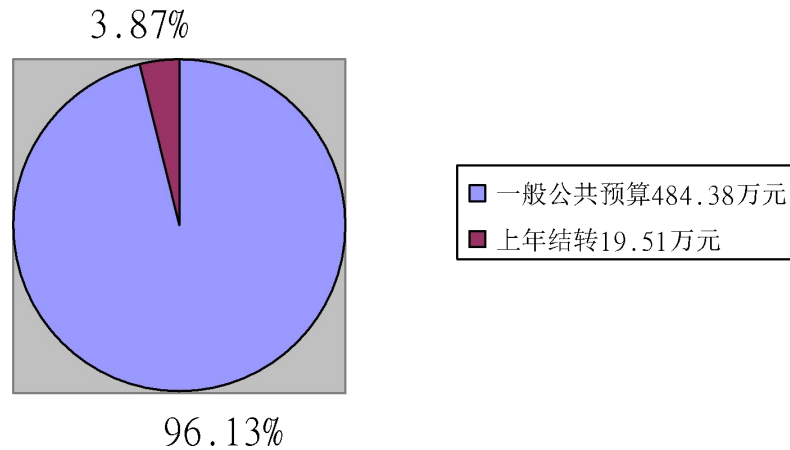
2019 年度审计局支出预算总体情况



(二) 财政拨款收支情况

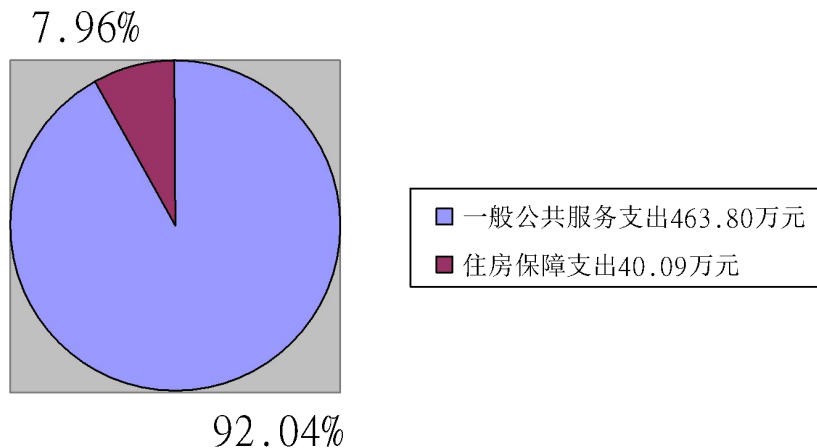
2019年财政拨款收入预算为503.89万元，其中：一般公共预算484.38万元，占96.13%；政府性基金预算0万元，占0%；国有资本经营预算0万元，占0%；上年结转19.51万元，占3.87%。

2019年度审计局财政拨款收入预算情况



2019年财政拨款支出预算为503.89万元，其中：一般公共服务支出463.80万元，占92.04%；住房保障支出40.09万元，占7.96%。

2019年度审计局财政拨款支出预算情况

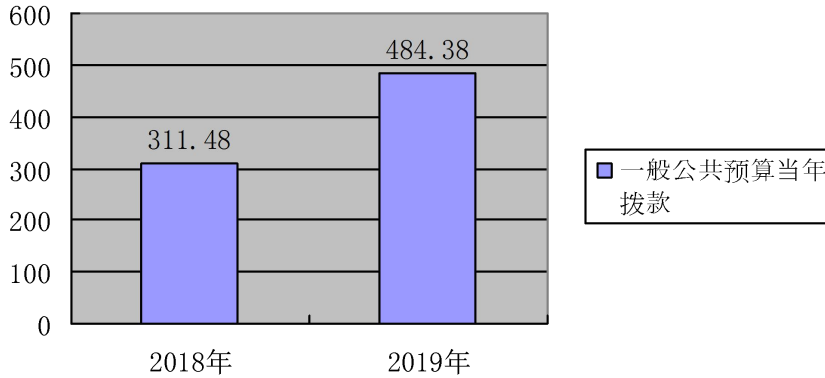


(三) 一般公共预算收支情况

2019年一般公共预算当年拨款484.38万元，比上年增

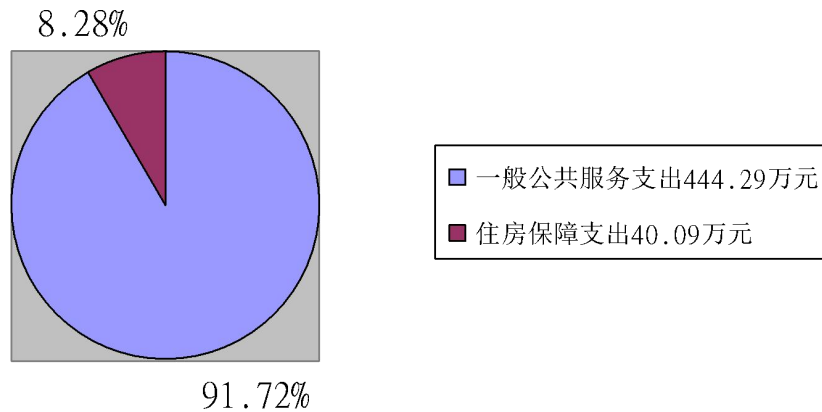
长 55.51%，主要是因为预计开展的政府投资审计项目增多，项目支出增加。

一般公共预算当年拨款（单位：万元）



2019 年当年一般公共预算支出预算为 484.38 万元，比上年增长 55.00%，其中：一般公共服务（类）支出 444.29 万元，占 91.72%；住房保障（类）支出 40.09 万元，占 8.28%。

2019 年度审计局一般公共预算支出情况



具体情况如下：

1、一般公共服务（类）审计事务（款）一般行政管理事务（项）支出 244.29 万元，比上年下降 9.50%，主要是因为我局缩减经费开支，减少日常公用经费支出。

2、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）

支出 200.00 万元，比上年增长 100%，主要是因为去年财政统一安排，我局未单独做预算。

3、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）19.31 万元，基本与上年持平。

4、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）20.78 万元，基本与上年持平。

（四）政府性基金预算收支情况

审计局 2019 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）财政拨款安排的基本支出情况

2019 年财政拨款安排的基本支出预算 284.38 万元，其中：

人员经费 268.70 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保险缴费、绩效工资、退休费、奖励金、住房公积金。

公用经费 15.68 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、公务接待费、委托业务费、工会经费、其他交通费。

二、重要事项说明

（一）政府采购情况

本部门 2019 年未安排政府采购预算。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2019 年，通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经

费预算共 0.50 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置及运行费 0 万元，公务接待费 0.50 万元。

2019 年“三公”经费预算比 2018 年减少 0.10 万元，其中：因公出国（境）费与 2018 年基本持平，原因是未发生因公出国（境）费；公务用车购置及运行费与 2018 年基本持平，原因是未发生公务用车购置及运行费；公务接待费减少 0.10 万元，公务接待费减少的主要原因是近两年未发生业务招待费支出。

（三）机关运行经费情况

2019 年局机关运行经费财政拨款预算为 15.68 万元。较 2018 年预算减少 11.60 万元，下降 42.52%，主要原因是我局缩减经费开支，减少日常公用经费支出，并且人员比去年减少 2 人。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，审计局共有车辆 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）。

2019 年部门预算未安排购置单位价值 100 万元以上专用设备。

（五）绩效目标设置情况

2019 年审计局所有财政拨款安排的投资发展类项目支出均实行绩效目标管理，涉及当年财政拨款 200.00 万元。

2019 年审计局投资发展类项目支出绩效目标			
年份（2019）			
项目编码（不需要编辑）：	P201810250421		
项目名称*：	中介机构咨询审计费	项目类别：	[003001007024]政府事务聘请中介支出
项目性质：	经常性项目	是否包含二级项目：	否
功能科目：	[2010804]审计业务, [2010804]审计业务, [2010804]审计业务	部门经济科目：	[30227]委托业务费
填报人：	钟丹丹	联系电话	5916088
开始时间*：	2019-01-01	结束时间*：	2019-12-01
项目总金额：	200.00	本年度预算申请金额：	200.00
上年度项目预算金额：	140.00	上年度项目执行数：	83.00
是否包含政府采购：	否	是否包含五项经费：	否
项目概况*：	<p>1. 项目背景：《关于进一步规范和加强投资审计工作的意见》（鲁审投字〔2018〕2号）要求：“投资审计工作所需经费按照科学核算、确保必须的原则，在年度预算中统一安排，不得由被审计单位承担，坚决纠正由被审计单位代付、向被审计单位收费、列入项目成本等经费保障方式，确保审计监督的独立性”。多年来，为解决人手少、任务重的矛盾，地方各级审计机关在地方各级党委、政府的正确领导和大力支持下，通过严格依法依规外聘中介机构参与投资审计，认真履行审计监督职责，大力推进审计全覆盖，取得了较好效果。2. 项目内容：开展招标控制价评审和工程结算审计，持续加大对政府投资重大工程特别是重点民生项目的审计监督力度。3：项目范围：依法对管委投资建设项目进行审计监督。</p>		
项目立项依据*：	《审计署办公厅关于进一步规范聘请中介机构参与投资审计工作的通知》、《审计署财政部关于切实保证地方审计机关经费问题的意见》		
项目设立的必要性*：	为解决人手少、任务重的矛盾，地方各级审计机关在地方各级党委、政府的正确领导和大力支持下，通过严格依法依规外聘中介机构参与投资审计，认真履行审计监督职责，大力推进审计全覆盖，取得了较好效果。		
保证项目实施制度、措施*：	《审计署办公厅关于进一步规范聘请中介机构参与投资审计工作的通知》 《关于进一步规范和加强投资审计工作的意见》（鲁审投字〔2018〕2号）		
项目实施计划*：	开展招标控制价评审和工程结算审计，持续加大对政府投资重大工程特别是重点民生项目的审计监督力度。		
项目总目标*：	切实提高政府投资工程的效益性，保障人民有更多的获得感、幸福感和安全感。		
年度绩效目标*：	持续加大对政府投资重大工程特别是重点民生工程项目的审计监督力度，及时发现并纠正投资建设领域不规范、不合理问题。		
需要说明的其他问题：	无		

一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值
投入与目标管理	投入管理	预算编制规范性	规范
	财务管理	资金使用合规性	合规
	项目管理	项目质量可控性	可控
	资产管理		
	决策管理		
	目标管理		
产出目标	数量	完成控制价评审和工程结算审计数量	≥10 个
	质量	完成控制价评审及工程结算审计质量	高效
	时效	完成控制价评审及工程结算审计时效	及时
	成本		
效果目标	经济效益		
	社会效益	服务对象满意度	>90%
	环境效益		
	满意度		
影响力目标	长效管理	政府投资工程的效益性	提高
	人力资源		
	部门协助		
	配套设施		
	信息共享		
	其它		

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由区级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，区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、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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

三、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。

四、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。

五、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。

六、“三公”经费：指区级部门用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）及按规定保留的公务用车燃料费、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。

七、机关运行经费：指区级行政单位（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。

八、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

九、一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）：反映各级审计机构的审计、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面的支出。

十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定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。

十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。