

2023年淄博市博山区审计局部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2023年部门预算表

- 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 2023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、主要职责

(一) 负责起草和贯彻执行审计法规政策工作。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；起草审计地方性法规、规章草案，制定审计规范性文件并监督执行；参与起草财政经济及其相关的地方性法规、规章草案；制定审计工作发展规划、专业领域审计工作规划和年度审计计划并组织实施；指导和监督内部审计工作，核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告；对农村集体经济组织审计工作进行业务指导和监督；对政府投资项目的建设单位（代建单位）聘请专家或聘请中介咨询机构服务的，进行监督；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；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。

(二) 承担直接审计工作的责任。负责对直接审计事项出具审计报告、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；对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进行审计；对使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支进行审计；对取得政府财政资金的有关村居和项目接受、运用财政资金的情况进行审计监督；对区投资和以区投资为主的建设项目的预算执行和决算进行审计；对区属国有企业和金融机构、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、负债和损益情况进行审计；对区级人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金进行审计；对区政府部门、区人民政府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、资金的财务收支情况进行审计；对区政府交办的特定事项进行审计监督；承办区委、区政府和市审计局交办的其他事项。

（三）负责经济责任审计工作。负责对科级领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的其他领导人员实施经济责任审计并负责经济责任审计的组织协调工作。

（四）负责专项审计调查工作。负责组织实施对财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况、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；开展国家重大政策措施落实情况、机构编制管理和执行情况、重大突发性公共事项等审计和专项审计调查工作。负责提出审计结果报告、公布审计结果。负责向区政府提出年度区级预算执行和其他财政收支情况的计和专项审计调查情况及结果，向区政府和区政府有关部门通报审计情况和审计结果；受区政府委托向区人大常的审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告并依法向社会公布审计结果。

（五）负责提出审计结果报告、公布审计结果。负责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，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，向区政府和区政府

有关部门通报审计情况和审计结果；受区政府委托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并依法向社会公布审计结果。

（六）负责督促审计结论的落实。负责承担督促被审计单位整改的责任。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。

二、机构设置情况

淄博市博山区审计局部门预算包括：局机关预算。

纳入淄博市博山区审计局2023年度部门预算编制范围的预算单位包括：

1、淄博市博山区审计局机关

纳入淄博市博山区审计局2023年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1、淄博市博山区审计局

第二部分

2023年部门预算表

收支总体情况表

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	829.25	一、一般公共服务支出	671.24
一般公共预算收入	829.25	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	77.66
五、其他收入		八、卫生健康支出	34.31
		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	46.04
		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	829.25	本年支出合计	829.25
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	829.25	支出总计	829.25

收入总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入			财政专户管理收入	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	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	829.25	829.25	829.25									
201			一般公共服务支出	671.24	671.24	671.24									
201	08		审计事务	671.24	671.24	671.24									
201	08	01	行政运行	438.74	438.74	438.74									
201	08	04	审计业务	232.50	232.50	232.50									
208			社会保障和就业支出	77.66	77.66	77.66									
208	05		行政事业单位养老支出	77.66	77.66	77.66									
208	05	01	行政单位离退休	23.83	23.83	23.83									
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.83	53.83	53.83									
210			卫生健康支出	34.31	34.31	34.31									
210	11		行政事业单位医疗	34.31	34.31	34.31									
210	11	01	行政单位医疗	34.31	34.31	34.31									
221			住房保障支出	46.04	46.04	46.04									
221	02		住房改革支出	46.04	46.04	46.04									
221	02	01	住房公积金	46.04	46.04	46.04									

支出总体情况表

单位：万元

科目编码			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	结转下年
类	款	项								
			合计	829.25	596.75	232.50				
201			一般公共服务支出	671.24	438.74	232.50				
201	08		审计事务	671.24	438.74	232.50				
201	08	01	行政运行	438.74	438.74					
201	08	04	审计业务	232.50		232.50				
208			社会保障和就业支出	77.66	77.66					
208	05		行政事业单位养老支出	77.66	77.66					
208	05	01	行政单位离退休	23.83	23.83					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.83	53.83					
210			卫生健康支出	34.31	34.31					
210	11		行政事业单位医疗	34.31	34.31					
210	11	01	行政单位医疗	34.31	34.31					
221			住房保障支出	46.04	46.04					
221	02		住房改革支出	46.04	46.04					
221	02	01	住房公积金	46.04	46.04					

财政拨款收支总体情况表

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
一、一般公共预算收入	829.25	一、一般公共服务支出	671.24	671.24	
二、政府性基金预算收入		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		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	77.66	77.66	
		八、卫生健康支出	34.31	34.31	
		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	46.04	46.04	
		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	829.25	本年支出合计	829.25	829.25	
上年结转		结转下年			
其中：一般公共预算结转					
政府性基金预算结转					
国有资本经营预算结转					
收入总计	829.25	支出总计	829.25	829.25	

一般公共预算支出情况表

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				829.25	596.75	565.80	30.95	232.50
201			一般公共服务支出	671.24	438.74	407.79	30.95	232.50
201	08		审计事务	671.24	438.74	407.79	30.95	232.50
201	08	01	行政运行	438.74	438.74	407.79	30.95	
201	08	04	审计业务	232.50				232.50
208			社会保障和就业支出	77.66	77.66	77.66		
208	05		行政事业单位养老支出	77.66	77.66	77.66		
208	05	01	行政单位离退休	23.83	23.83	23.83		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.83	53.83	53.83		
210			卫生健康支出	34.31	34.31	34.31		
210	11		行政事业单位医疗	34.31	34.31	34.31		
210	11	01	行政单位医疗	34.31	34.31	34.31		
221			住房保障支出	46.04	46.04	46.04		
221	02		住房改革支出	46.04	46.04	46.04		
221	02	01	住房公积金	46.04	46.04	46.04		

一般公共预算基本支出情况表

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						596.75	565.80	30.95
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	541.97	541.97	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	383.65	383.65	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	8.82	8.82	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	12.98	12.98	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	53.83	53.83	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	24.22	24.22	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	10.09	10.09	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	2.34	2.34	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	46.04	46.04	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	30.95		30.95
302	01	办公费	502	01	办公经费	10.40		10.40
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.60		0.60
302	28	工会经费	502	01	办公经费	8.00		8.00
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	11.95		11.95
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	23.83	23.83	
303	02	退休费	509	05	离退休费	23.83	23.83	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022年预算数						2023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	
0.60					0.60	0.60					0.60

政府性基金预算支出情况表

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	

注：2023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

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：2023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

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				596.75	596.75	596.75						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	541.97	541.97	541.97						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	383.65	383.65	383.65						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	8.82	8.82	8.82						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	12.98	12.98	12.98						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	53.83	53.83	53.83						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	24.22	24.22	24.22						
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	10.09	10.09	10.09						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	2.34	2.34	2.34						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	46.04	46.04	46.04						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	30.95	30.95	30.95						
302	01	办公费	502	01	办公经费	10.40	10.40	10.40						
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	0.60	0.60	0.60						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	8.00	8.00	8.00						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	11.95	11.95	11.95						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	23.83	23.83	23.83						
303	02	退休费	509	05	离退休费	23.83	23.83	23.83						

项目支出预算情况表

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				
合计		232.50	232.50	232.50					
政府投资项目跟踪、结算审计	特定目标类	94.50	94.50	94.50					
审计业务经费	特定目标类	138.00	138.00	138.00					

政府采购预算情况表

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				

注：2023年未安排政府采购预算。

第三部分

2023年部门预算情况和重要 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，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理，部门本级和所属单位的收入和支出均包含在部门预算中。

（一）收入预算：2023年收入预算829.25万元，其中一般公共预算收入829.25万元。

（二）支出预算：2023年支出预算829.25万元，其中基本支出596.75万元，项目支出232.50万元。

（三）增减变化情况：2023年收支预算829.25万元，较上年预算增加53.44万元，其中：

1. 收入预算增加53.44万元，其中一般公共预算收入增加53.44万元。

2. 支出预算增加53.44万元，其中基本支出增加105.94万元；项目支出减少52.50万元。

3. 收支预算增加的主要原因，在职人员增多，基本支出增加。

二、“三公”经费支出情况

2023年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共0.60万元，与上年持平。

其中：1. 因公出国（境）费0.00万元，与上年持平。

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，与上年持平；公务用车运行维护费0.00万元，与上年持平。

3. 公务接待费0.60万元，与上年持平。

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。2023年本部门机关运行经费安排10.40万元。较2022年预算增加1.00万元，增长10.64%。主要原因是：在职人员增多，所需办公费增多。

四、政府采购情况

2023年政府采购预算0.00万元。其中：政府采购货物预算0.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算0.00万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本部门共有车辆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）。

2023年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100万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

淄博市博山区审计局部门2023年项目支出全面实施绩效管理，涉及预算项目支出2个，预算资金232.50万元，其中财政拨款232.50万元。拟对政府投资工程跟踪、结算审计，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232.50万元，其中财政拨款232.50万元。

(二) 部门预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称		政府投资项目跟踪、结算审计		
主管部门及代码	[117]淄博市博山区审计局	实施单位	淄博市博山区审计局	
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	94.50		
	其中：财政拨款	94.50		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	目标1：按时完成政府投资工程跟踪、结算审计计划，提供审计（核）成果，提出审计意见和建议。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	支付造价咨询单位、测量单位、外聘专家费用	≤94.5万元
			数量指标	出具审计报告数量 组织审计项目数
	产出指标	质量指标	审计误差率	≤5%
			审计违纪投诉率	=0.00%
			时效指标	相关工程审计工作及时开展率
	效益指标	经济效益指标	节约财政资金	≥240万元
		社会效益指标	规范投资行为，提高投资效益	优
			健全投资审计制度，促进相关单位履职尽责	有效
	满意度指标	服务对象满意度指标	区审计委员会满意率	≥95%
审计项目相关单位满意度			≥95%	

项目支出绩效目标表

项目名称		审计业务经费				
主管部门及代码	320-山东省审计厅		实施单位	320008004-博山区审计局		
项目资金（万元）	年度预算资金总额		138.00			
	其中：财政拨款		138.00			
	其他资金		0.00			
年度总体绩效目标	目标1：不断提高审计质量，更好地发挥审计监督职能。保障好审计硬件服务能力，实现大数据审计、信息化审计，不断提高审计信息化水平。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值	
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	项目总成本		≤138万元
		经济成本指标	会议培训标准	会议培训标准		≤450元/人/天
	产出指标	数量指标	审计（专项审计调查）单位个数	审计（专项审计调查）单位个数		≥35个
		数量指标	会议、培训班次	会议、培训班次		≥1个
		数量指标	会议、培训参与人数	会议、培训参与人数		≥38人次
		数量指标	培训课程数量	培训课程数量		≥10节
		质量指标	审计项目报告合格率	审计项目报告合格率		≥100%
		质量指标	向社会公告审计结果数量	向社会公告审计结果数量		≥3个
		质量指标	审计程序规范性	审计程序规范性		规范合规
		质量指标	培训合格率	培训合格率		≥100%
		时效指标	年度审计项目计划完成率	年度审计项目计划完成率		≥100%
		时效指标	审计项目开展及时率	审计项目开展及时率		≥100%
	时效指标	会议、培训计划按期完成率	会议、培训计划按期完成率		≥100%	
	效益指标	经济效益指标	促进增收节支金额	促进增收节支金额		≥2000万元
		社会效益指标	促进重大政策措施落实落地	促进重大政策措施落实落地		积极促进
		社会效益指标	促进保障改善民生	促进保障改善民生		促进改善
		社会效益指标	促进反腐倡廉	促进反腐倡廉		明显促进
		社会效益指标	提高审计人员的业务能力	提高审计人员的业务能力		明显提升
		社会效益指标	促进行政权力规范运行	促进行政权力规范运行		积极促进
满意度指标	服务对象满意度指标	培训参与人员满意度	培训参与人员满意度		≥95%	
	服务对象满意度指标	审计违纪投诉率	审计违纪投诉率		≤0%	

七、特殊事项说明

根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分涉密事项在预算公开中予以剔除。

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，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。