

2022年阳谷县审计局本级单位预算

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 2022年单位预算表

- 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)主管全县审计工作。负责对全县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、合法和效益情况进行审计监督，对公共资金、国有资产、国有资源和领导干部履行经济责任情况实行审计全覆盖，对领导干部实行自然资源资产离任审计，对国家有关重大政策措施、省市县有关重要工作部署贯彻落实情况进行跟踪审计。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)贯彻执行审计法律法规和方针政策。制定审计工作规范性文件并监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

(三)向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况的审计报告。向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托向人大常委会提出县级预算执行和其他财政收支情况的审计工作报告、审计查出问题整改情况报告。向县委、县政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果。依法向社会公布审计结果。向县直有关部门和乡镇(街道)党(工)委和政府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，在法定职权范围内作出审计决定或者向有关主管机关提出处理处罚的建

议：

1. 国家有关重大政策措施、省市县有关重要工作部署贯彻落实情况。

2. 县级财政预算执行情况和其他财政收支、县级决算草案，县直各部门预算执行情况，决算和其他财政收支。

3. 乡镇(街道)人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，省、市、县财政转移支付资金。

4. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县级重点公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况。

6. 自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况。

7. 县属国有和国有资本占控股地位或者主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益。

8. 县政府驻境外非经营性机构的财务收支。

9. 县政府部门、乡镇（街道）管理和其他单位受县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。

10. 国际组织和外国政府援助、贷款项目。

11. 法律法规和规章规定应由县审计局审计的其他事项。

(五) 按照规定对县管干部以及依法属于县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、政策和宏观调控措施执行情况、财政预算管理以及国有资产管理使用等与县级财政收支有关的特定事项的专项审计调查。

(七) 依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。依法办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或者县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。

(八) 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。

(九) 按照有关规定，管理本系统的审计项目计划、人事和财务工作，协助有关部门管理本系统的机构编制等工作。负责本系统教育培训和干部队伍建设。

(十) 依法领导和监督村级经济责任审计工作，组织乡镇（街道）审计人员实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或者责成纠正乡镇（街道）审计人员违反国家规定作出的审计决定。

(十一) 指导和推广信息技术在审计领域的应用。

(十二) 完成县委、县政府和上级审计机关交办的其他任务。

（十三）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省、市、县深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。进一步完善审计管理体制，加强全县审计工作统筹，优化审计资源配置，充实加强一线审计力量，构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系。优化审计工作机制，坚持科技强审，完善业务流程，改进工作方式，加强与相关部门的沟通协调，充分调动内部审计和社会审计力量，增强审计监督合力。

二、单位预算单位构成

阳谷县审计局本级预算包括：阳谷县审计局本级预算。

纳入阳谷县审计局本级2022年单位预算编制范围的预算单位包括：

1. 阳谷县审计局本级

第二部分

2022年单位预算表

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	707.33	一、一般公共服务支出	586.15
一般公共预算拨款收入	707.33	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	76.99
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	16.28
七、其他收入		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	27.91
		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	707.33	本年支出合计	707.33
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收入总计	707.33	支出总计	707.33

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入预算总表

单位:万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款							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	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
合计				707.33	707.33	707.33										
201			一般公共服务支出	586.15	586.15	586.15										
201	08		审计事务	586.15	586.15	586.15										
201	08	01	行政运行	376.15	376.15	376.15										
201	08	04	审计业务	210.00	210.00	210.00										
208			社会保障和就业支出	76.99	76.99	76.99										
208	05		行政事业单位养老支出	76.99	76.99	76.99										
208	05	01	行政单位离退休	28.34	28.34	28.34										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.42	39.42	39.42										
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	9.23	9.23	9.23										
210			卫生健康支出	16.28	16.28	16.28										
210	11		行政事业单位医疗	16.28	16.28	16.28										
210	11	01	行政单位医疗	16.28	16.28	16.28										
221			住房保障支出	27.91	27.91	27.91										

科目编码			科目名称	合计	财政拨款					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	
221	02		住房改革支出	27.91	27.91	27.91												
221	02	01	住房公积金	27.91	27.91	27.91												

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

支出预算总表

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
类	款	项							
合计				707.33	497.33	210.00			
201			一般公共服务支出	586.15	376.15	210.00			
201	08		审计事务	586.15	376.15	210.00			
201	08	01	行政运行	376.15	376.15				
201	08	04	审计业务	210.00		210.00			
208			社会保障和就业支出	76.99	76.99				
208	05		行政事业单位养老支出	76.99	76.99				
208	05	01	行政单位离退休	28.34	28.34				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.42	39.42				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	9.23	9.23				
210			卫生健康支出	16.28	16.28				
210	11		行政事业单位医疗	16.28	16.28				
210	11	01	行政单位医疗	16.28	16.28				
221			住房保障支出	27.91	27.91				
221	02		住房改革支出	27.91	27.91				
221	02	01	住房公积金	27.91	27.91				

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

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	707.33	一、一般公共服务支出	586.15	586.15		
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	76.99	76.99		
		九、卫生健康支出	16.28	16.28		
		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				

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	27.91	27.91		
		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	707.33	本年支出合计	707.33	707.33		
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	707.33	支出总计	707.33	707.33		

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				707.33	497.33	465.52	31.81	210.00
201			一般公共服务支出	486.15	376.15	344.34	31.81	210.00
201	08		审计事务	486.15	376.15	344.34	31.81	210.00
201	08	01	行政运行	376.15	376.15	344.34	31.81	
201	08	04	审计业务	210.00				210.00
208			社会保障和就业支出	76.99	76.99	76.99		
208	05		行政事业单位养老支出	76.99	76.99	76.99		
208	05	01	行政单位离退休	28.34	28.34	28.34		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.42	39.42	39.42		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	9.23	9.23	9.23		
210			卫生健康支出	16.28	16.28	16.28		
210	11		行政事业单位医疗	16.28	16.28	16.28		
210	11	01	行政单位医疗	16.28	16.28	16.28		
221			住房保障支出	27.91	27.91	27.91		
221	02		住房改革支出	27.91	27.91	27.91		
221	02	01	住房公积金	27.91	27.91	27.91		

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

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						497.33	465.52	31.81
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	436.48	436.48	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	165.70	165.70	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	114.04	114.04	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	5.90	5.90	
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	48.88	48.88	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	39.42	39.42	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	9.23	9.23	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	16.28	16.28	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	1.69	1.69	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	27.91	27.91	
301	99	其他工资福利支出	501	99	其他工资福利支出	7.43	7.43	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	31.81		31.81
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.80		1.80
302	28	工会经费	502	01	办公经费	13.59		13.59

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
303	02	退休费	509	05	离退休费	28.14	28.14	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	0.20	0.20	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.70	0.70	

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	
5.00	0.00	3.00	0.00	3.00	2.00	4.80	0.00	3.00	0.00	3.00	1.80

注：已按要求剔除科研人员因公临时出国经费。

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	

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

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

注：阳谷县审计局本级2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的基本支出。

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	

注：阳谷县审计局本级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
201			一般公共服务支出	27.42	27.42	27.42							
201	08		审计事务	27.42	27.42	27.42							
201	08	04	审计业务	27.42	27.42	27.42							

注:根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定,部分科目公开时予以剔除。

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	
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				上年结转小计	其中:财政拨款结转
		合计	497.33	497.33	497.33							
301		工资福利支出	436.48	436.48	436.48							
301	01	基本工资	165.70	165.70	165.70							
301	02	津贴补贴	114.04	114.04	114.04							
301	03	奖金	5.90	5.90	5.90							
301	07	绩效工资	48.88	48.88	48.88							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	39.42	39.42	39.42							
301	09	职业年金缴费	9.23	9.23	9.23							
301	10	职工基本医疗保险缴费	16.28	16.28	16.28							
301	12	其他社会保障缴费	1.69	1.69	1.69							
301	13	住房公积金	27.91	27.91	27.91							
301	99	其他工资福利支出	7.43	7.43	7.43							
302		商品和服务支出	31.81	31.81	31.81							
302	17	公务接待费	1.80	1.80	1.80							
302	28	工会经费	13.59	13.59	13.59							
302	31	公务用车运行维护费	3.00	3.00	3.00							
302	39	其他交通费用	13.42	13.42	13.42							

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	
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				上年结转小计	其中：财政拨款结转
303	02	退休费	28.14	28.14	28.14							
303	07	医疗费补助	0.20	0.20	0.20							
303	09	奖励金	0.70	0.70	0.70							

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		210.00	210.00	210.00							
审计业务经费	特定目标类	210.00	210.00	210.00							

注:根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定,部分项目公开时予以剔除。

第三部分

2022年单位预算情况和重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

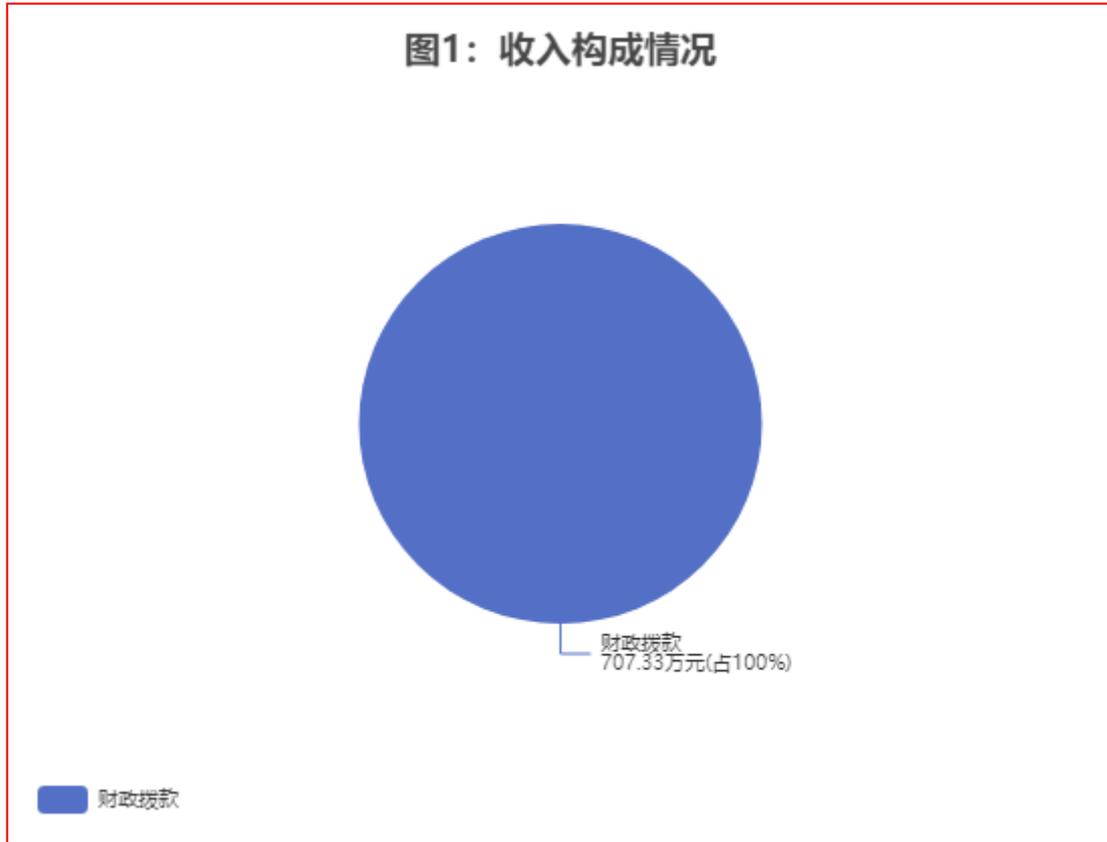
按照综合预算的原则，阳谷县审计局本级所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，阳谷县审计局本级2022年收支总预算均为707.33万元。

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、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

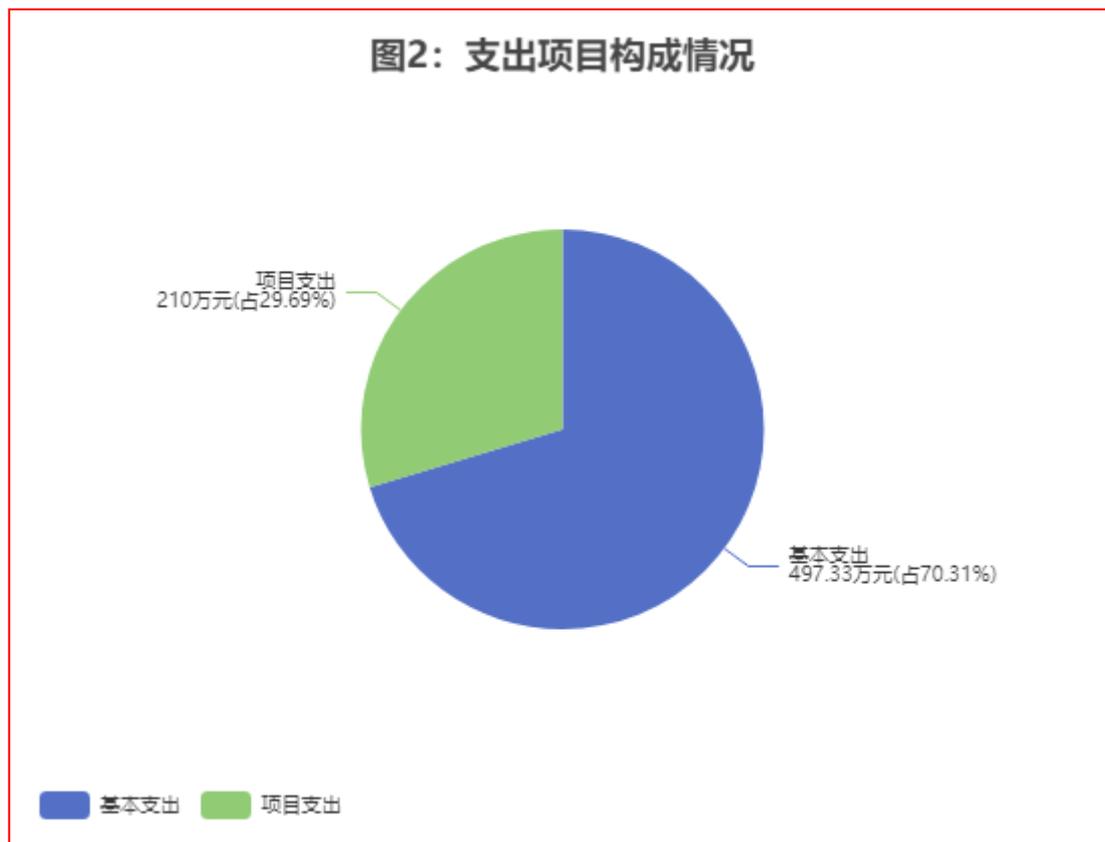
二、关于收入预算总表的说明

阳谷县审计局本级2022年收入预算为707.33万元，其中：财政拨款707.33万元，占100%。



三、关于支出预算总表的说明

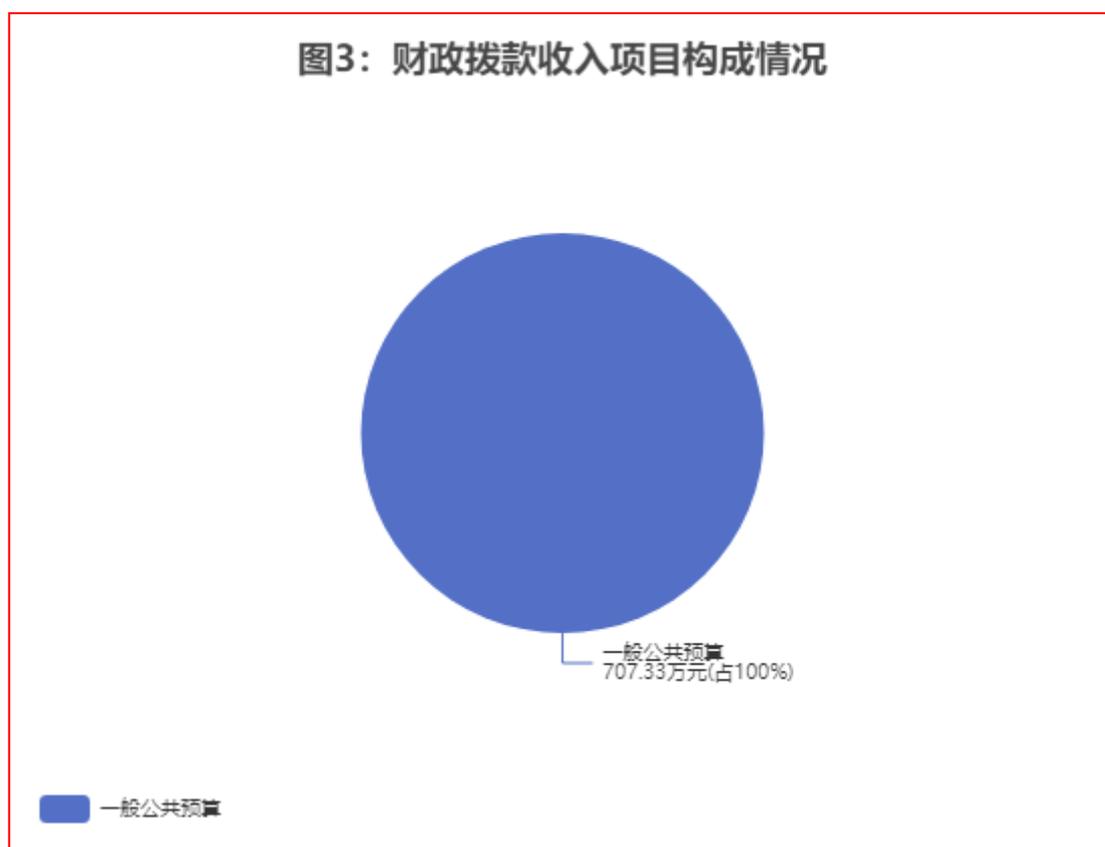
阳谷县审计局本级2022年支出预算为707.33万元，其中：基本支出497.33万元，占70.31%，项目支出210万元，占29.69%，上缴上级支出0万元，占0%，对附属单位补助支出0万元，占0%，事业单位经营支出0万元，占0%。



四、关于财政拨款收支预算总表的说明

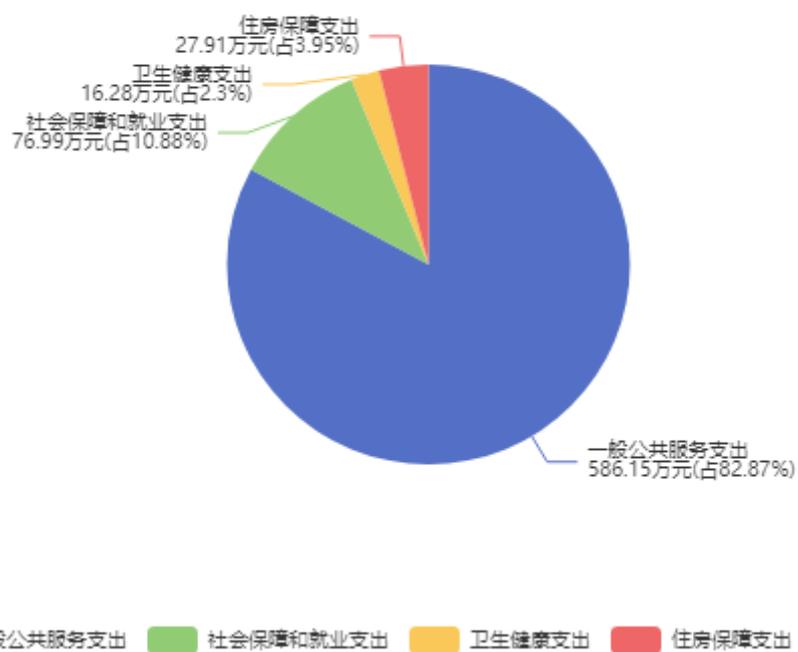
阳谷县审计局本级2022年财政拨款收支总预算为707.33万元。

收入包括：一般公共预算707.33万元，占100%；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%；上年结转收入0万元，占0%。



支出包括：一般公共服务（类）支出586.15万元，占82.87%；社会保障和就业（类）支出76.99万元，占10.88%；卫生健康（类）支出16.28万元，占2.3%；住房保障（类）支出27.91万元，占3.95%。

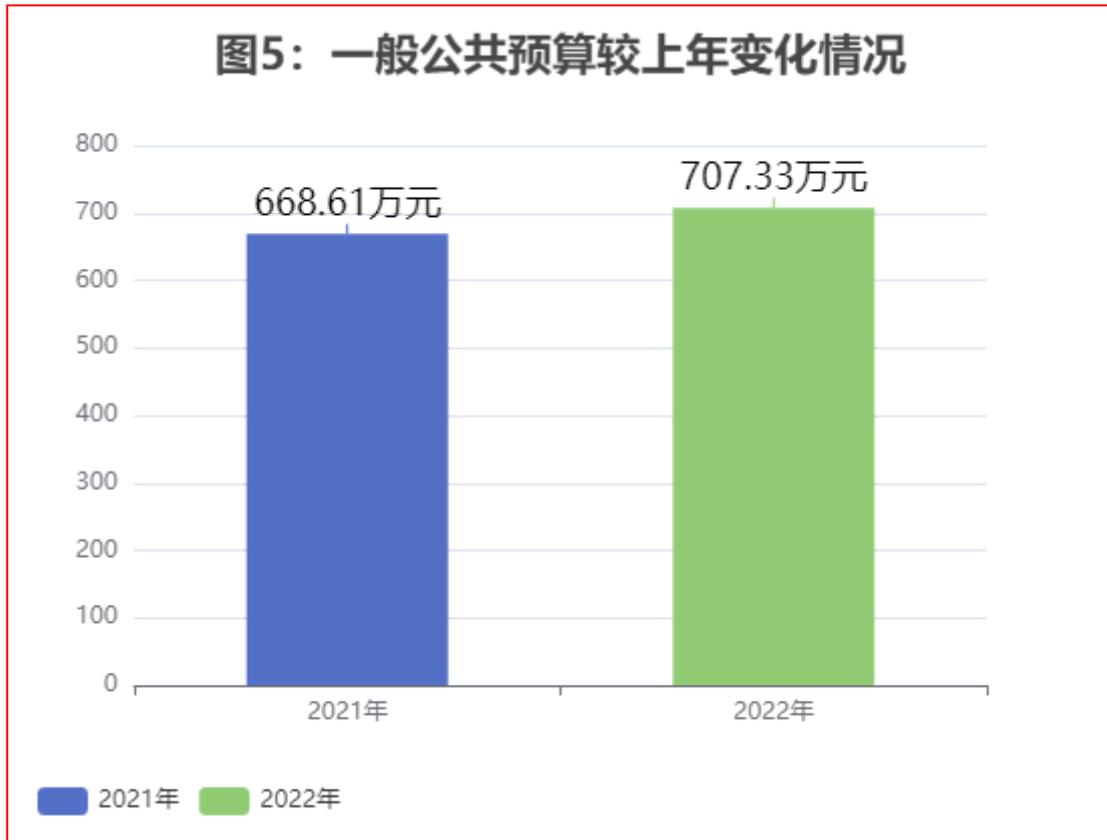
图4：财政拨款支出项目构成情况



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

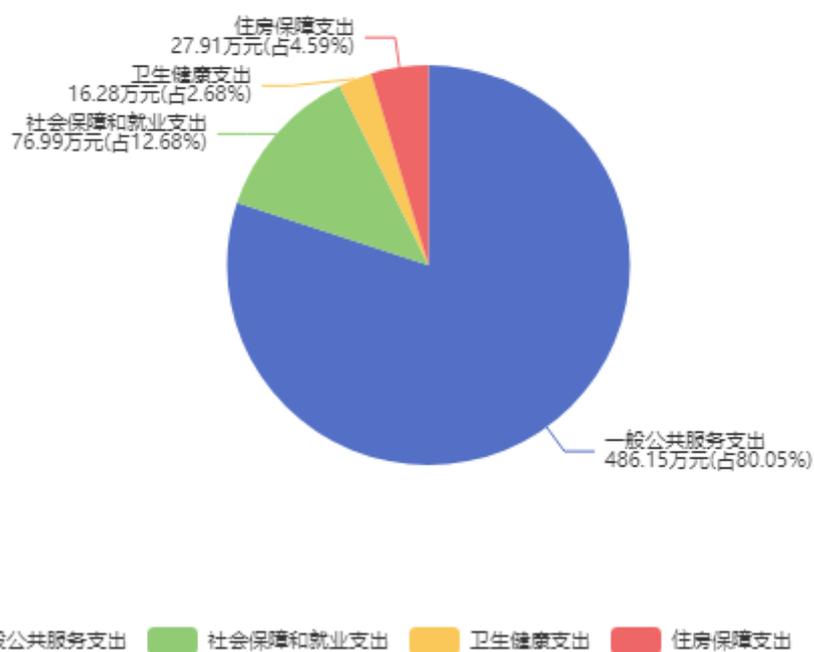
阳谷县审计局本级2022年一般公共预算拨款707.33万元，比上年增加38.72万元，增长5.79%。主要原因是项目经费增加。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

阳谷县审计局本级2022年一般公共预算支出为707.33万元，其中：一般公共服务（类）支出486.15万元，占80.05%；社会保障和就业（类）支出76.99万元，占12.68%；卫生健康（类）支出16.28万元，占2.68%；住房保障（类）支出27.91万元，占4.59%。

图6：一般公共预算支出类级项目构成情况



(三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）支出376.15万元，比上年减少3.82万元，下降1.01%。主要原因是统计口径不一致，本年度不含离退休支出。

2. 一般公共服务支出（类）审计事务（款）审计业务（项）支出210万元，比上年增加3万元，增长1.45%。主要原因是审计项目增加。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）支出28.34万元，比上年增加28.34万元（去年预算数为0万元，无法计算增减比率）。主要原因是统计口径不一致。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出39.42万元，比上年增加2.55万元，增长6.92%。主要原因是社保基数调整。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）支出9.23万元，比上年增加9.23万元（去年预算数为0万元，无法计算增减比率）。主要原因是本年度增加退休人员。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出16.28万元，比上年减少1.11万元，下降6.38%。主要原因是人员变动。

7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出27.91万元，比上年增加0.53万元，增长1.94%。主要原因是基数调整。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

阳谷县审计局本级2022年一般公共预算拨款安排的基本支出497.33万元。主要用于：

1. 人员经费465.52万元。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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助、奖励金。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、其他工资福利支出、离退休费、社会福利和救助。

2. 公用经费31.81万元。按部门预算支出经济分类主要包括：公务接待费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。按政府预算支出经济分类主要包括：公务接待费、办公经费、公务用车运行维护费。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2022年阳谷县审计局本级通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共4.8万元，与上年基本持平。

其中：因公出国（境）费0万元，主要原因是2021年、2022年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“因公出国（境）”经费支出。公务用车购置及运行费3万元，包括公务用车购置费0万元，主要原因是2021年、2022年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“公务用车购置”经费支出；公务用车运行维护费3万元，与上年持平。公务接待费1.8万元，比上年减少0.2万元，下降10%。主要原因是严格遵守八项规定，努力压减支出。。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

阳谷县审计局本级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

阳谷县审计局本级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

阳谷县审计局本级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年阳谷县审计局本级1家行政单位以及0家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算为31.81万元。较2021年预算减少5.56万元，下降14.88%。主要原因是办公经费、劳务费减少。

(二) 政府采购情况

2022年政府采购预算27.42万元，其中：财政拨款安排27.42万元，财政专户管理资金安排0万元，单位资金安排0万元，结余结转资金安排0万元。其中：政府采购货物预算11.62万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算15.8万元。

(三) 国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，阳谷县审计局本级所属各预算单位共有车辆1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1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，2022年部门预算未安排购置单位价值100万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理情况

阳谷县审计局本级2022年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出1个，预算资金210万元，其中财政拨款210万元。拟对审计业务经费支出等1个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金210万元，其中财政拨款210万元。

(五) 单位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	审计业务经费			
主管部门	山东省审计厅			
资金情况	金额：210			
总体目标	全面贯彻依法审计、服务大局、围绕中心、突出重点方针，履行审计职责，提高审计监督能力，充分发挥审计在国家治理体系和治理能力中的重要作用。			
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	审计单位个数	≥15
		数量指标	会议、培训班次	≥2
		数量指标	会议、培训参与人数	≥60
		数量指标	培训课程数量	≥10
		质量指标	向社会公告审计结果数量	≥2
		质量指标	审计程序规范性	合理、规范
		质量指标	会议培训资料及档案管理情况	客观公正规范
		时效指标	年度审计项目计划完成率	≥90%
		时效指标	审计项目开展及时率	≥90%
		时效指标	培训计划按期完成率	≥80%
	成本指标	培训标准	450 元/人	
	成本指标	审计项目人员成本	540 元/人	
	效益指标	社会效益指标	提高财政资金使用效益	合理配置，高效使用
社会效益指标		促进重大政策措施落实落地	有效、及时	

		社会效益指标	促进反腐倡廉	无违规违纪情况
		社会效益指标	提高审计人员业务能力	显著
		可持续影响指标	促进行政权力规范运行	公平、公正、规范
	满意度指标	培训参与人员满意度	培训参与人员满意度	≥90%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县级财政拨款形成的单位收入。按现行管理制度，县级单位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、上级部门补助收入：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：指县级单位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。

十九、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。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）： 反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）： 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）： 反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）

行政单位医疗（项）： 反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十四、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。