

2021 年临沂市兰陵县审计局预算

(省级审计资金)

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 2021 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（政府预算支出经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）
- 九、特定目标类项目支出表
- 十、政府采购预算表
- 十一、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出预算表

第三部分 2021 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）贯彻执行国家审计工作的法律法规和方针政策；拟订全县审计工作规范性文件，并经批准后监督执行；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；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；受县政府委托向县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、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向县政府报告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；向县政府有关部门和乡镇人民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，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出

处理处罚的建议：

1. 县级财政预算执行情况和其他财政收支、县直各部门(含直属单位)预算执行情况、决算和其他财政财务收支。

2. 使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

3. 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。

4. 县政府部门、人民政府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。

5. 法律法规和规章规定应由县审计局审计的其他事项。

(五) 按规定对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。

(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、财政预算管理或国有资产管理使用等与县级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

(七) 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。

(八) 对全县村居(社区)干部经济责任审计工作进行指导。

(九) 承办县委、县政府和市审计局交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

临沂市兰陵县审计局部门预算包括临沂市兰陵县审计局行政机关预算，临沂市兰陵县经济责任审计服务中心局属事业单位预算。纳入临沂市兰陵县审计局2021年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	备注
1	临沂市兰陵县审计局	公务员管理
2	临沂市兰陵县经济责任审计服务中心	全额拨款事业

第二部分 2021年部门预算表

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	149	一、一般公共服务支出	149
一般公共预算	149	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	 (功能分类类级科目)	
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
七、其他收入			
本年收入合计	149	本年支出合计	149
事业基金弥补收支差额			
六、上年结转		结转下年	
收入总计	149	支出总计	149

表 3. 支出预算表

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总 计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
合计						149		149
320	山东省审计厅					149		149
320018	临沂市审计局					149		149
320018006	临沂市兰陵县审计局					149		149
		201			一般公共服务支出	149		149
		201	08		审计事务	149		149
		201	08	04	审计业务	134		134
		201	08	99	其他审计事务支出	15		15

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
一、一般公共预算	149	一、一般公共服务支出	149	149		
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				
本 年 收 入 合 计	149	本 年 支 出 合 计	149	149		
四、上年结转		二十六、结转下年				
收 入 总 计	149	支 出 总 计	149	149		

表 5. 一般公共预算支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	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					149				149
320	山东省审计厅					149				149
320018	临沂市审计局					149				149
320018006	临沂市兰陵县审计局					149				149
		201			一般公共服务支出	149				149
		201	08		审计事务	149				149
		201	08	04	审计业务	134				134
		201	08	99	其他审计事务支出	15				15

表 6. 政府性基金预算支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	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										

临沂市兰陵县审计局 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

表 9. 特定目标类项目支出表

单位：万元

项目类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结余结转			财政专户资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
		合计	149	149							
		省审计厅	149	149							
特定目标类	审计资金	临沂市审计局	149	149							
特定目标类	审计资金	临沂市兰陵县审计局	149	149							

表 10. 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	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	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					7.36	7.36	7.36					
320	山东省审计厅					7.36	7.36	7.36					
320018	临沂市审计局					7.36	7.36	7.36					
320018006	临沂市兰陵县审计局					7.36	7.36	7.36					
		201			一般公共服务支出	7.36	7.36	7.36					
		201	08		审计事务	7.36	7.36	7.36					
				04	审计业务	7.36	7.36	7.36					

表 11. 一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

单位：万元

单位编码	单位名称	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	
合计							

第三部分

2021 年部门预算情况和 重要事项说明

一、2021 年部门预算情况说明

(一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，临沂市兰陵县审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入主要是一般公共预算拨款收入，支出主要是一般公共服务支出。

2021 年收入预算为 149 万元，其中：财政拨款 149 万元，占 100%。

2021 年支出预算为 149 万元，其中：项目支出 149 万元，占 100 %。

(二) 财政拨款收支情况

2021 年财政拨款收入预算为 149 万元，其中：一般公共预算 149 万元，占 100%。

2021 年财政拨款支出预算为 149 万元，其中：一般公共服务（类）支出 149 万元，占 100%。

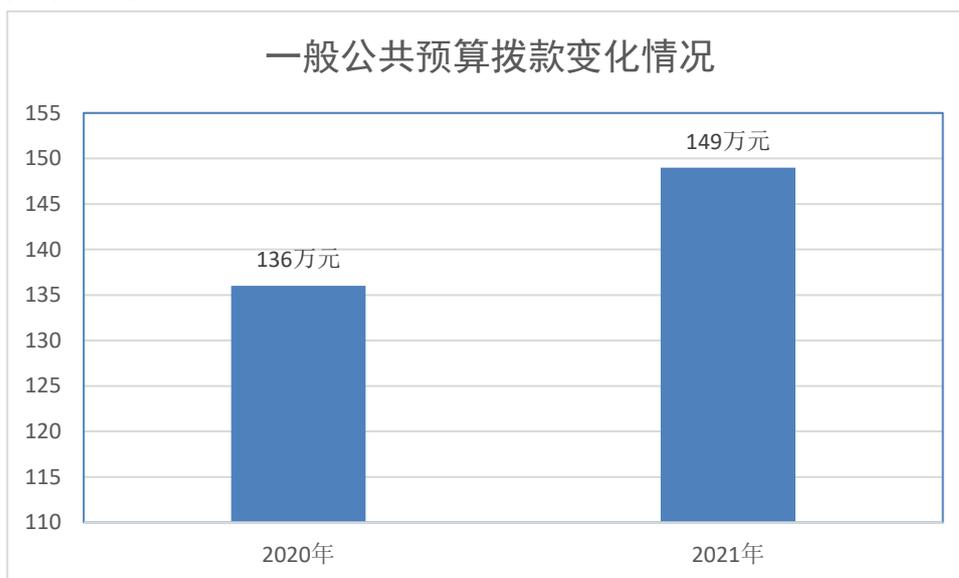
(三) 一般公共预算收支情况

2021 年一般公共预算当年拨款 149 万元，比上年增加 9.6%，原因是政策性压减一般性公务支出 2 万元，增加中央对地方审计机关专项补助经费 15 万元。

2021 年当年一般公共预算支出预算为 149 万元，比上年增加 9.6%，其中：一般公共服务（类）支出 149 万元，占

100%。

具体情况如下：一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）支出 149 万元，比上年增加 9.6%，原因是政策性压减一般性公务支出 2 万元，增加中央对地方审计机关专项补助经费 15 万元。



（四）政府性基金预算收支情况

临沂市兰陵县审计局 2021 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

2021 年临沂市兰陵县审计局本级无通过省级一般公共预算财政拨款安排的基本支出。本级基本支出通过县级财政安排。

二、重要事项说明

（一）政府采购情况

2021 年政府采购预算 7.36 万元，其中：财政拨款安排 7.36 万元。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2021年临沂市兰陵县审计局本级无通过省级一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，临沂市兰陵县审计局本级及所属预算单位共有车辆1辆。

（四）绩效目标设置情况

临沂市兰陵县审计局2021年项目支出均设置了绩效目标，涉及财政拨款149万元。编制了2021年部门整体绩效目标，本部门所主管专项资金的绩效目标表如下：（需分项列示）

2021年预算项目支出绩效目标表

项目名称	审计资金						
主管部门	市审计局						
资金情况	财政拨款年度金额：	149万元					
总体目标	长期目标（2021年-2023年）				年度目标（2021年）		
	改进审计手段，提高审计质效，发挥审计监督作用。				保障年度审计工作计划任务的完成。		
产出指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标内容绩效指标描述	指标值		
				绩效指标描述	符号	值	单位（文字描述）
	数量指标	数量指标	审计单位个数	审计单位个数	>=	55	
			会议、培训开展天数	会议、培训开展天数	>=	16	
			会议、培训参与人数	会议、培训参与人数	>=	95	
		培训课程数量	培训课程数量	>=		客观公正合理	

绩效目标		质量指标	出具正式审计报告个数	出具正式审计报告个数	>=	40			
			向社会公告审计结果数量	向社会公告审计结果数量	>=	2			
			审计提出建议数	审计提出建议数	>	150			
			培训覆盖率	培训覆盖率	>=	60			
			培训合格率	培训合格率	>=	95			
			会议培训资料及相关档案管理情况	会议培训资料及相关档案管理情况	文字描述		合规		
		时效指标	审计项目按时完成率	审计项目按时完成率	>=	85			
			会议、培训计划按期完成率	会议、培训计划按期完成率	>=	85			
		成本指标	审计项目人员成本	审计项目人员成本	文字描述		540 元/天. 人		
			会议培训人员成本	会议培训人员成本	文字描述		450 元/人		
			培训成本是否低于上年可比成本	培训成本是否低于上年可比成本	文字描述		是		
		绩效目标	效益指标	社会效益指标	提高财政资金使用效益	提高财政资金使用效益	文字描述		优
					促进重大政策措施落实落地	促进重大政策措施落实落地	文字描述		效果明显
					促进保障和改善民生	促进保障和改善民生	文字描述		效果明显
					促进反腐倡廉	促进反腐倡廉	文字描述		效果明显
提高审计人员的业务能力	提高审计人员的业务能力				文字描述		效果明显		
经济效益指标	审计整改完成率			审计整改完成率	>=	90			
可持续影响指标	促进行政权力规范运行			促进行政权力规范运行	文字描述		效果明显		
	促进部门单位财务规范管理			促进部门单位财务规范管理	文字描述		好		
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		
				审计期间执行纪律情况	审计期间执行纪律情况	文字描述		好	

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由省级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，省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：反映缴入财政专户、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。如：××单位开展××活动取得的××收入……等。（需结合本部门所属事业单位实际举例说明）

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。如××单位开展××活动取得的××收入……等。（需结合本部门所属事业单位实际举例说明）

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：反映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、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）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经费和日常公用经费。

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、“三公”经费：指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。

十三、机关运行经费：指行政单位（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。