

2023 年临沂市罗庄区审计局部门预算

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）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，对公共资金、国有资产、国有能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、省市区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）贯彻执行国家审计法律法规和方针政策。拟订全区审计工作规范性文件，并经批准后监督执行。制定并组织实施专业领域审计工作规划。参与起草财政经济及其相关的规范性文件。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）向区委审计委员会提出区级预算执行和其他财政收支情况的审计报告。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。受区政府委托向市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、审计查出问题整改情况报告。向区委、区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。向区直有关部门、街道党（工）委和政府（办事处）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，包括国家有关重大政策措施、省市区有关重要工作部署贯彻落实

情况；区级财政预算执行情况和其他财政收支、区级决算草案，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，区财政转移支付资金；使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；区投资和以区投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，区级重大公共工程项目的资金管理使用和建设运营情况；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有和国有资本占控股或主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益；区政府驻境外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；国际组织和外国政府援助、贷款项目；法律法规和规章规定的其他事项。

（五）按规定对区管领导干部及依法属于区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区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查，开展“三公”经费、会议费使用和楼堂馆所建设等方面审计调查。

（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、行政诉讼或者区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）指导和推广信息技术在全区审计领域的应用和全区

审计信息化建设。

（十）对全区村居干部经济责任审计工作进行指导。

（十一）完成区委、区政府和市审计局交办的其他任务。

（十二）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，认真落实省委省政府、市委市政府和区委区政府深化“一次办好”改革的要求，组推进本系统转变政府职能。进一步完善审计管理体制，加强全区审计工作统筹，明晰各级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，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、机构设置情况

临沂市罗庄区审计局部门预算包括：临沂市罗庄区审计局机关预算，局属事业单位临沂市罗庄区经济责任审计服务中心预算、临沂市罗庄区重点建设项目审计服务中心预算。

纳入临沂市罗庄区审计局 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 临沂市罗庄区审计局机关本级
2. 临沂市罗庄区经济责任审计服务中心
3. 临沂市罗庄区重点建设项目审计服务中心

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	760.76	一、一般公共服务支出	620.78
一般公共预算收入	760.76	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、国防支出	
国有资本经营预算收入		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、其他收入		八、社会保障和就业支出	63.12
		九、卫生健康支出	24.03
		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	52.83
		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	760.76	本年支出合计	760.76
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	760.76	支 出 总 计	760.76

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 资金收入	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	国有资本 经营预算 收入								
合 计				760.76	760.76	760.76										
201			一般公共服务支出	620.78	620.78	620.78										
201	08		审计事务	620.78	620.78	620.78										
201	08	01	行政运行	500.78	500.78	500.78										
201	08	04	审计业务	120.00	120.00	120.00										
208			社会保障和就业支出	63.12	63.12	63.12										
208	05		行政事业单位养老支出	63.12	63.12	63.12										
208	05	01	行政单位离退休	1.73	1.73	1.73										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.39	61.39	61.39										
210			卫生健康支出	24.03	24.03	24.03										
210	11		行政事业单位医疗	24.03	24.03	24.03										
210	11	01	行政单位医疗	24.03	24.03	24.03										
221			住房保障支出	52.83	52.83	52.83										
221	02		住房改革支出	52.83	52.83	52.83										
221	02	01	住房公积金	52.83	52.83	52.83										

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				760.76	640.76	120.00				
201			一般公共服务支出	620.78	500.78	120.00				
201	08		审计事务	620.78	500.78	120.00				
201	08	01	行政运行	500.78	500.78					
201	08	04	审计业务	120.00		120.00				
208			社会保障和就业支出	63.12	63.12					
208	05		行政事业单位养老支出	63.12	63.12					
208	05	01	行政单位离退休	1.73	1.73					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.39	61.39					
210			卫生健康支出	24.03	24.03					
210	11		行政事业单位医疗	24.03	24.03					
210	11	01	行政单位医疗	24.03	24.03					
221			住房保障支出	52.83	52.83					
221	02		住房改革支出	52.83	52.83					
221	02	01	住房公积金	52.83	52.83					

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	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	760.76	一、一般公共服务支出	620.78	620.78		
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		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	63.12	63.12		
		九、卫生健康支出	24.03	24.03		
		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	52.83	52.83		

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
		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	760.76	本年支出合计	760.76	760.76		
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	760.76	支 出 总 计	760.76	760.76		

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				760.76	640.76	595.35	45.41	120.00
201			一般公共服务支出	620.78	500.78	455.37	45.41	120.00
201	08		审计事务	620.78	500.78	455.37	45.41	120.00
201	08	01	行政运行	500.78	500.78	455.37	45.41	
201	08	04	审计业务	120.00				120.00
208			社会保障和就业支出	63.12	63.12	63.12		
208	05		行政事业单位养老支出	63.12	63.12	63.12		
208	05	01	行政单位离退休	1.73	1.73	1.73		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.39	61.39	61.39		
210			卫生健康支出	24.03	24.03	24.03		
210	11		行政事业单位医疗	24.03	24.03	24.03		
210	11	01	行政单位医疗	24.03	24.03	24.03		
221			住房保障支出	52.83	52.83	52.83		
221	02		住房改革支出	52.83	52.83	52.83		
221	02	01	住房公积金	52.83	52.83	52.83		

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						640.76	595.35	45.41
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	592.12	592.12	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	153.88	153.88	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	284.52	284.52	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	12.83	12.83	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	61.39	61.39	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	24.03	24.03	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	2.64	2.64	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	52.83	52.83	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	44.27		44.27
302	01	办公费	502	01	办公经费	20.56		20.56
302	28	工会经费	502	01	办公经费	13.60		13.60
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	10.11		10.11
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	4.37	3.23	1.14
303	02	退休费	509	05	离退休费	1.73	1.73	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	2.64	1.50	1.14

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	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：2022 年、2023 年均未使用一般公共预算安排“三公”经费支出。

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	
合 计								

注：2023 年没有使用政府性基金预算安排的支出。

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	
合 计								

注：2023 年没有使用国有资本经营预算安排的支出。

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			小计	一般公共预 算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
类	款													
合计						640.76	640.76	640.76						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	592.12	592.12	592.12						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	153.88	153.88	153.88						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	284.52	284.52	284.52						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	12.83	12.83	12.83						
301	08	机关事业单位基本养 老保险缴费	501	02	社会保障缴费	61.39	61.39	61.39						
301	10	职工基本医疗保险缴 费	501	02	社会保障缴费	24.03	24.03	24.03						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	2.64	2.64	2.64						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	52.83	52.83	52.83						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	44.27	44.27	44.27						
302	01	办公费	502	01	办公经费	20.56	20.56	20.56						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	13.60	13.60	13.60						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	10.11	10.11	10.11						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	4.37	4.37	4.37						
303	02	退休费	509	05	离退休费	1.73	1.73	1.73						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	2.64	2.64	2.64						

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	国有资本 经营预算				
合 计		120.00	120.00	120.00						
审计业务经费	特定目标类	120.00	120.00	120.00						

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				
合 计				80.00	80.00	80.00						
201			一般公共服务支出	80.00	80.00	80.00						
201	08		审计事务	80.00	80.00	80.00						
201	08	04	审计业务	80.00	80.00	80.00						

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 760.76 万元，其中一般公共预算收入 760.76 万元。

（二）支出预算：2023 年支出预算 760.76 万元，其中基本支出 640.76 万元，项目支出 120 万元。

（三）增减变化情况：2023 年收支预算 760.76 万元，较上年预算增加 119.27 万元，其中：

1. 收入预算增加 119.27 万元，其中一般公共预算收入增加 252.58 万元、政府性基金预算收入与上年持平、国有资本经营预算收入与上年持平、财政专户管理资金收入与上年持平、事业收入与上年持平、事业单位经营收入与上年持平、上级补助收入与上年持平、附属单位上缴收入与上年持平、其他收入减少 133.31 万元、使用非财政拨款结余与上年持平、上年结转与上年持平。

2. 支出预算增加 119.27 万元，其中基本支出增加 132.58 万元；项目支出减少 13.31 万元；上缴上级支出与上年持平；对附属单位补助支出与上年持平；事业单位经营支出与上年持平；结转下年与上年持平。

3. 收支预算增加的主要原因，一是按照中央清理规范津贴补贴统一部署要求，将执行中根据考核等次据实发放的在

职人员年度奖金部分调整为按月发放，纳入年初批复的人员经费相应增加；二是本年度在职人员增加 2 人且由于晋级晋档、见习期转正等原因，人员基本工资、津贴补贴等经费相应增加；三是 2022 年列入其他收入的省级审计资金预算，根据山东省审计厅下发的《关于做好省级审计资金预、决算公开事项的通知》，2023 年列入一般公共预算收入；综上所述，2023 年收支预算较上年增加。。

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 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本部门均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。

其中：1. 因公出国（境）费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本部门均未使用一般公共预算拨款安排“因公出国（境）”经费支出。

2. 公务用车购置及运行费 0 万元，包括公务用车购置费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本部门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 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本部门均未使用一般公共预算拨款安排“公务用车运行维护”经费支出。

3. 公务接待费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本部门均未使用一般公共预算拨款安排“公务接待”经费支出。

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 44.27 万元。较 2022 年预算增加 2.97 万元,增长 7.19%。主要原因是:编制内实有人数增加。

四、政府采购情况

2023 年政府采购预算 80 万元,其中:政府采购货物预算 0 万元,政府采购工程预算 0 万元,政府采购服务预算 80 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,2023 年预算未安排购置单位价值 100 万元以上专用设备。

六、绩效目标情况说明

临沂市罗庄区审计局 2023 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 120 万元,其中财政拨款 120 万元。根据以前年度绩效评价结果,优化临沂

市罗庄区审计局审计业务经费等项目支出 2023 年预算安排，
进一步改进管理、完善政策。

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 临沂市罗庄区审计局
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:		120
			其中: 财政拨款		120
			其他资金		
年度总体绩效目标	改进审计手段, 提高审计质量, 完成审计计划项目。更好的履行审计监督职责, 服务经济社会发展大局。				
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		≤120万元
			审计项目人员成本		≤560元/人/天
			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		≥25个
			会议、培训班次		≥1次
			会议、培训参与人数		≥50人
			培训课程数量		≥1个
		质量指标	审计项目报告合格率		≥98%
			向社会公告审计结果数量		≥1个
			审计程序规范性		规范
			培训合格率		≥98%
		时效指标	审计项目按时完成率		≥98%
			会议、培训计划按期完成率		≥98%
			审计项目开展及时率		≥98%
	效益指标	经济效益	审计整改完成率		≥90%
		社会效益指标	促进重大政策措施落实落地		显著
			提高审计人员的业务能力		显著
			提高财政资金使用效益		显著
			促进保障和改善民生		显著
			促进反腐倡廉		显著
	满意度指标	服务对象满意度指标	审计违纪投诉率		0
			培训参与人员满意度		100%

七、特殊事项说明

临沂市罗庄区审计局的支出预算以及项目支出绩效目标，均按照国家保密法律法规涉密管理的规定予以公开。

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。