

2021 年罗庄区审计局预算

（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）贯彻执行国家审计工作的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；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；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；依法向社会公布审计结果；向区政府有关部门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. 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。

2. 所辖镇和街道办事处预算执行情况、决算和其他财政收支，省、市财政转移支付资金。

3. 使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 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。

5. 区属国有企业和金融机构、区政府规定的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。

6. 区政府部门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。

7. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

8. 法律法规和规章规定应由区审计局审计的其他事项。

（五）按规定对科级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。

（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区级财政收支有关的特定事项进行专项审计调查。

（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、行政诉讼或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）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）承办区委、区政府和上级审计机关交办的其他事项。

二、预算单位构成

临沂市罗庄区审计局本级预算包括临沂市罗庄区审计局行政机关预算，罗庄区经济责任审计服务中心、罗庄区巡察审计服务中心局属事业单位预算。

第二部分

2021 年单位预算表

单位公开表 1

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	136	一、一般公共服务支出	136
一般公共预算	136	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、教育支出	
三、事业收入		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	
六、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
七、其他收入		十、卫生健康支出	
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
本年收入合计	136	本年支出合计	136
事业基金弥补收支差额			
六、上年结转		结转下年	
收入总计	136	支出总计	136

部门公开表 2

表 2. 收入预算表

单位：万元

单位编 码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	财政拨款						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	其 他 收 入	事业基 金弥补 收支差 额	上年结转						
		类	款	项			合 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				
								小 计	经 费 拨 款	其他												财政 拨款 结转	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	其 他		
合计						136	136	136	136																	
320	山东省审计厅					136	136	136	136																	
320018	临沂市审计局					136	136	136	136																	
320018 003	罗庄区审计局 本级					136	136	136	136																	
		201			一般公共 服务支出	136	136	136	136																	
		201	08		审计事务	136	136	136	136																	
		201	08	04	审计业务	118	118	118	118																	

		201	08	99	其他审计 事务支出	18	18	18	18																
--	--	-----	----	----	--------------	----	----	----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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						136		136
320	山东省审计厅					136		136
320018	临沂市审计局					136		136
320018003	罗庄区审计局本级					136		136
		201			一般公共服务支出	136		136
		201	08		审计事务	136		136
		201	08	04	审计业务	118		118
		201	08	99	其他审计事务支出	18		18

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	136	一、一般公共服务支出	136	136		
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、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				
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出				
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				

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
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支				
		二十、住房保障支出				
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支				
		二十三、灾害防治及应急管理				
		二十四、其他支出				
本 年 收 入 合 计	136	本 年 支 出 合 计	136	136		
四、上年结转		二十五、结转下年				
收 入 总 计	136	支 出 总 计	136	136		

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						136				136
320	山东省审计厅					136				136
320018	临沂市审计局					136				136
320018003	罗庄区审计局本级					136				136
		201			一般公共服务支出	136				136
		201	08		审计事务	136				136
		201	08	04	审计业务	118				118
		201	08	99	其他审计事务支出	18				18

部门公开表 6

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										

注：临沂市罗庄区审计局本级 2021 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
(政府预算支出经济分类科目)

单位：万元

科目编码	经济分类科目名称	预算数	
		金额	其中：一般公共预算安排

注：临沂市罗庄区审计局本级 2021 年没有省级财政拨款安排的基本支出。

表 8. 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)

单位: 万元

科目编码	经济分类科目名称	预算数	
		金额	其中: 一般公共预算安排

注: 临沂市罗庄区审计局本级 2021 年没有省级财政拨款安排的基本支出。

单位公开表 9

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	136	136							
		省审计厅	136	136							
特定目标类	审计资金	临沂市审计局	136	136							
特定目标类	审计资金	罗庄区审计局本级	136	136							

部门公开表 10

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						7.2	7.2	7.2					
320	山东省审计厅					7.2	7.2	7.2					
320018	临沂市审计局					7.2	7.2	7.2					
320018003	罗庄区审计局本级					7.2	7.2	7.2					
		201			一般公共服务支出	7.2	7.2	7.2					
		201	08		审计事务	7.2	7.2	7.2					
				04	审计业务	7.2	7.2	7.2					

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							

注：临沂市罗庄区审计局本级 2021 年没有省级一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出。

第三部分

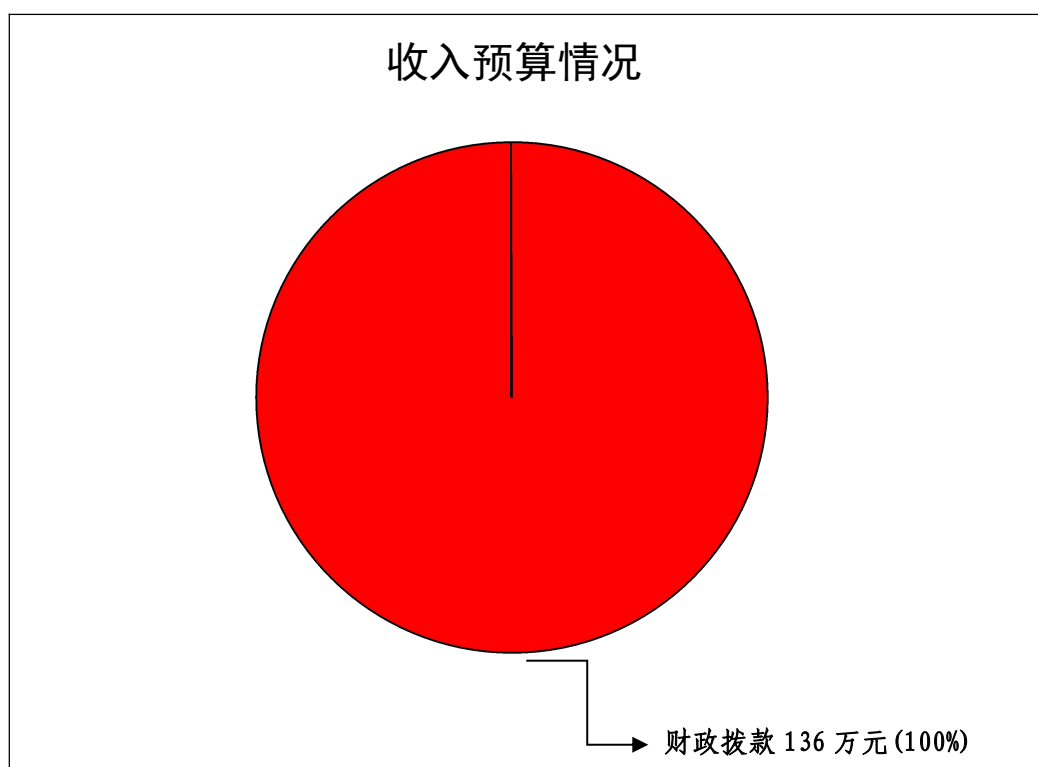
2021 年单位预算情况和 重要事项说明

一、2021 年单位预算情况说明

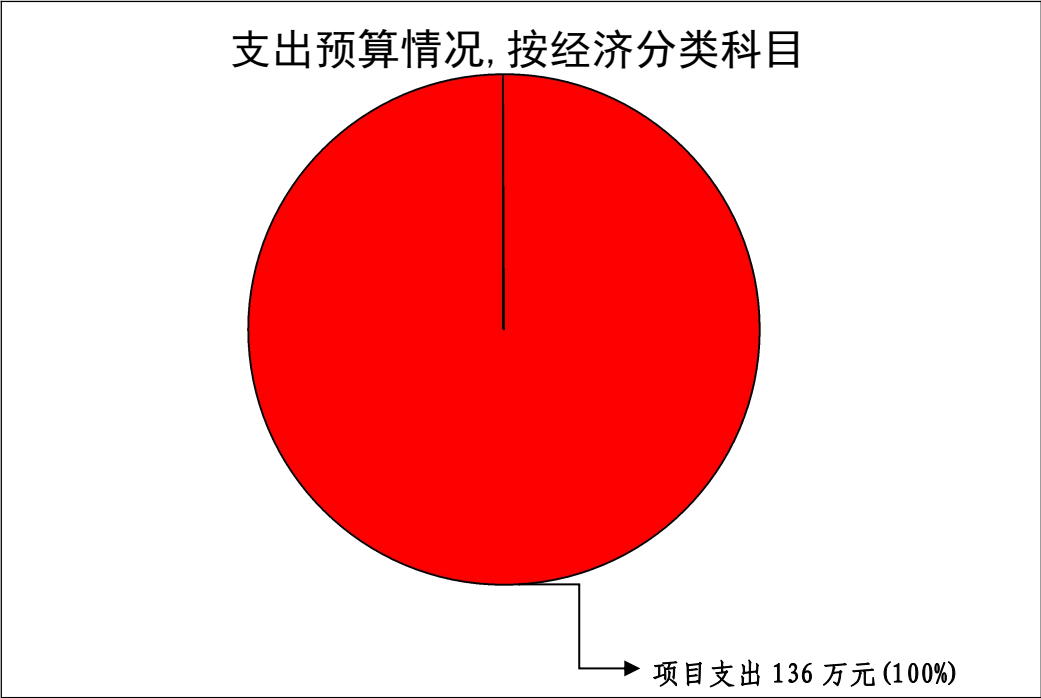
(一) 收支预算总体情况

按照综合预算的原则，临沂市罗庄区审计局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入等收入；支出包括：一般公共服务支出等支出。

2021 年收入预算为 136 万元，其中：财政拨款 136 万元，占 100%。

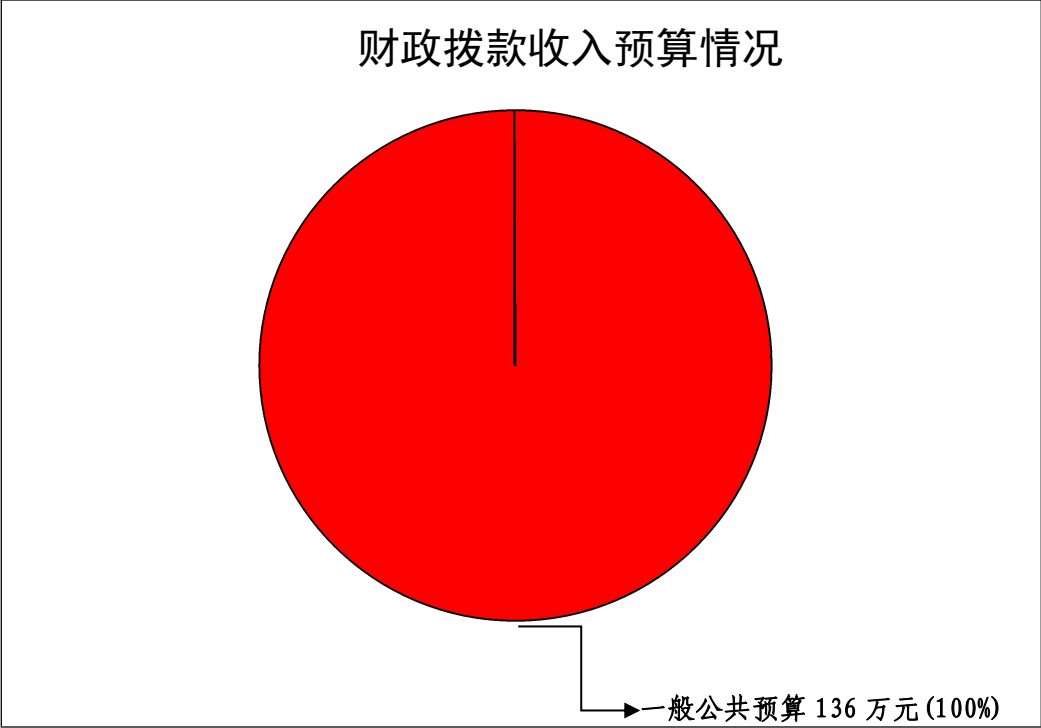


2021 年支出预算为 136 万元，其中：项目支出 136 万元，占 100 %。



（二）财政拨款收支情况

2021 年财政拨款收入预算为 136 万元，其中：一般公共预算 136 万元，占 100%；上年结转收入 0 万元占 0%。



2021 年财政拨款支出预算为 136 万元，其中：一般公共服务（类）支出 136 万元，占 100%。

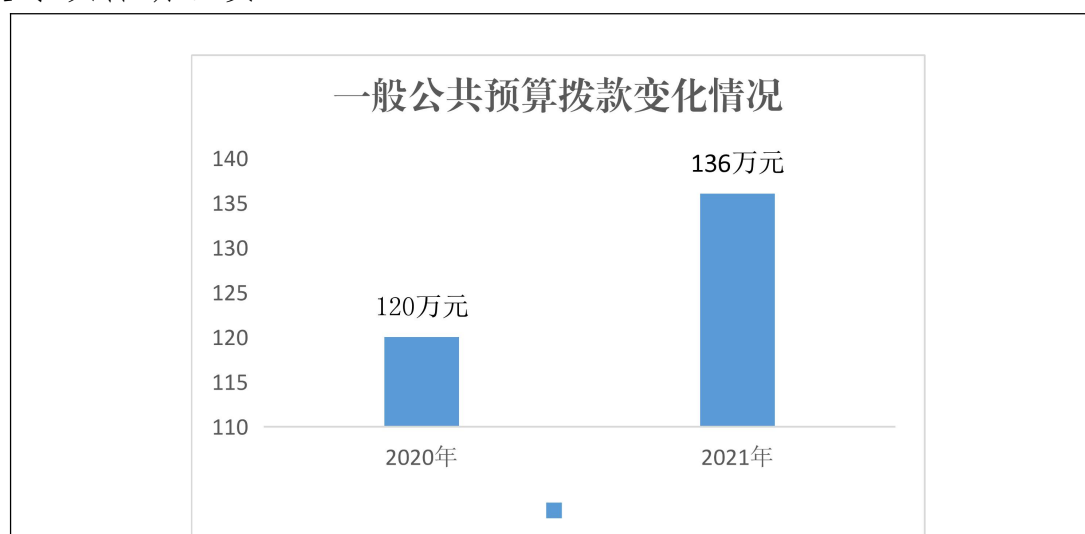
（三）一般公共预算收支情况

2021 年一般公共预算当年拨款 136 万元，比上年增加 13%，主要是增加中央对地方审计机关专项补助经费。

2021 年当年一般公共预算支出预算为 136 万元，比上年增加 13%，其中：一般公共服务（类）支出 136 万元，占 100%。

具体情况如下：

1、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）支出 136 元，比上年增加 13%，主要是增加中央对地方审计机关专项补助经费。



（四）政府性基金预算收支情况

临沂市罗庄区审计局 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 年临沂市罗庄区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。本级基本支出通过区级财政安排，已于 3 月 5 日公开。

二、重要事项说明

（一）政府采购情况

2021 年政府采购预算 7.2 万元，其中：省级财政拨款安排 7.2 万元。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2021 年临沂市罗庄区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）机关运行经费情况

2021 年临沂市罗庄区审计局本级无通过省级一般公共预算财政拨款安排的机关运行经费支出。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，罗庄区审计局本级及所属预算单位共有车辆 0 辆。

（五）绩效目标设置情况

临沂市罗庄区审计局 2021 年项目支出均设置了绩效目标，涉及财政拨款 136 万元。编制了 2021 年部门整体绩效目标，本单位专项资金的绩效目标表如下：

2021 年预算项目支出绩效目标表

项目名称	审计业务经费						
主管部门	省审计厅						
资金情况	财政拨款年度金额：	118 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。		
绩效目标	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）
	产出指标	数量指标	审计单位个数	审计单位个数	≥	35	个
			会议、培训开展天数	会议、培训开展天数	≥	16	天
			会议、培训参与人数	会议、培训参与人数	≥	200	人
			培训课程数量	培训课程数量	≥	6	个
		质量指标	出具正式审计报告个数	出具正式审计报告个数	≥	35	个
			审计提出建议数	审计提出建议数	>	60	条
			培训覆盖率	培训覆盖率	≥	85	%
			培训合格率	培训合格率	≥	90	%
			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		齐全
		时效指标	审计项目按时完成率	审计项目按时完成率	≥	98	%
			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		500 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		否
	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		效果显著
			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

绩效目标			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	>=	85	%
		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		效果明显
	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	>=	96	%
			审计期间执行纪律情况	审计期间执行纪律情况	文字描述		良好
			受益人员满意度情况	受益人员满意度情况	>=	96	%

2021 年预算项目支出绩效目标表

项目名称	中央对地方审计机关专项补助经费						
主管部门	省审计厅						
资金情况	财政拨款年度金额：		18 万元				
总体目标	年度目标（2021 年）						
	提升审计工作人员业务水平，提高审计质量						
绩效目标	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）
	产出指标	数量指标	培训班次（会议次数）	培训班次（会议次数）	≥=	6	次
			培训（参会）人数	培训（参会）人数	≥=	200	人
			培训（会议）天数	培训（会议）天数	≥=	16	天
			课程数量	课程数量	≥=	6	个
		质量指标	教学模式创新数量	教学模式创新数量	≥=	1	个
			培训计划完成率	培训计划完成率	≥=	100	%
			培训人员合格率	培训人员合格率	≥=	96	%
		时效指标	培训计划按期完成率	培训计划按期完成率	≥=	95	%
		成本指标	人均培训成本控制率	人均培训成本控制率	≥=	90	%
	效益指标	社会效益指标	提升审计人员业务水平	提升审计人员业务水平	文字描述		效果显著
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训（参会）人员满意度	培训（参会）人员满意度	≥=	98	%

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。

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：指临沂市罗庄区审计局本级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：指临沂市罗庄区审计局机关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。

十四、一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）：
指临沂市罗庄区审计局开展审计工作所发生的其他项目支出。