

2020年
临沂市审计局
部门预算

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 2020年部门预算表

- 一、部门收支预算总表
- 二、部门收入预算表
- 三、部门支出预算表
- 四、财政拨款收支预算表
- 五、一般公共预算支出预算表(功能科目)
- 六、一般公共预算基本支出预算表(经济科目)
- 七、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出预算表(部门预算支出经济分类科目)
- 九、项目支出预算表
- 十、政府采购预算表

第三部分 2020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）主管全市审计工作。负责对全市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；拟订全市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）向市政府提出年度市级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告；受市政府委托向市人大常委会提出市级预算执行和其他财政收支情况的审计报告、审计发现问题的纠正和处理结果报告；向市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；向市政府有关部门和县区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. 市级财政预算执行情况和其他财政收支、市直各

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. 县区人民政府预算执行情况、决算和其他财政收支，省、市财政转移支付资金。

3. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

4. 市投资和以市投资为主的建设项目的预算执行情况和决算。

5. 市属国有企业和金融机构、市政府规定的市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. 市政府部门、县区人民政府管理和其他单位受市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市审计局审计的其他事项。

（五）按规定对县处级干部及依法属于市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市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、行政诉讼或市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）与县区人民政府共同领导县区审计机关；依法领导和监督县区审计机关的业务，组织各县区审计机关实施特定项目的专项审计或审计调查，纠正或责成纠正下级审计机关违反国家规定做出的审计决定；按照干部管理权限协管县区审计机关负责人。

（十）组织审计市政府驻境外非经营性机构的财务收支；依法通过适当方式组织审计市属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（十一）指导和推广信息技术在全市审计领域的应用，指导全市审计信息化建设。

（十二）承办市委、市政府和省审计厅交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

纳入本部门2020年部门预算编制范围的所属单位包

括：

序号	单位名称	备注
1	临沂市审计局	独立核算预算单位
2	临沂市经济责任审计办公室	非独立核算预算单位
3	临沂市重点建设项目审计办公室	非独立核算预算单位
4	临沂市审计计算机中心	非独立核算预算单位
5	临沂市市管企业监事会工作办公室	非独立核算预算单位

第二部分

2020年度部门预算表

表1、2020年部门收支总体情况表

部门名称：临沂市审计局

金额单位：万元

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、财政拨款（补助）	1750.09	一般公共服务支出	1354.34
一般公共预算	1750.09	国防支出	
政府性基金预算		公共安全支出	
国有资本经营预算		教育支出	
二、财政专户管理资金		科学技术支出	
三、事业收入（不含专户资金）		文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		社会保障和就业支出	206.48
五、其他收入		社会保险基金支出	
		卫生健康支出	63.16
		节能环保支出	
		城乡社区支出	
		农林水支出	
		交通运输支出	
		资源勘探工业信息等支出	
		商业服务业等支出	
		金融支出	
		援助其他地区支出	
		自然资源海洋气象等支出	
		住房保障支出	126.11
		粮油物资储备支出	
		国有资本经营预算支出	
		灾害防治及应急管理支出	
		其他支出	
本年收入合计	1750.09	本年支出合计	1750.09
六、上级部门补助收入			
七、附属单位上缴收入		结转下年	
八、用事业基金弥补收支差额			
九、上年结转			
收入总计	1750.09	支出总计	1750.09

表2、2020年收入预算表

部门名称：临沂市审计局

单位：万元

单位 编码	单位 名称	科目编码			科目 名称	合计	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			小计	一般公共预算		政府性 基金预 算								国有资 本经营 预算	其中，财政拨款结转				
								经 费 款 （ 补 助）	其 他										小计	一般公共预算		政 府 性 基 金 预 算	国 有 资 本 经 营 预 算
																				费 款 （ 补 助）	其 他		
				合计	175 0.09	175 0.09	172 6.09	24															
223	临沂市 审计局				175 0.09	175 0.09	172 6.09	24															
2 230 01	临沂市 审计局 机关				175 0.09	175 0.09	172 6.09	24															
		20 1		一般公 共服务 支出	135 4.34	135 4.34	133 0.34	24															
			08	审计事 务	135 4.34	135 4.34	133 0.34	24															
		20 1	08 01	行政运 行	135 4.34	135 4.34	133 0.34	24															
			20 8	社会保 障和就 业支出	206. 48	206. 48	206. 48																
				行政事 业单位 养老支 出	206. 48	206. 48	206. 48																
		20 8	05 01	行政单 位离退 休	40.3 1	40.3 1	40.3 1																
			20 8	机关事 业单位 基本养 老保险 缴费支 出	110. 78	110. 78	110.7 8																
			20 8	机关事 业单位 职业年 金缴费 支出	55.3 9	55.3 9	55.3 9																
			21 0	卫生健 康支出	63.1 6	63.1 6	63.1 6																
				行政事 业单位 医疗	63.1 6	63.1 6	63.1 6																
			21 0	行政单 位医疗	63.1 6	63.1 6	63.1 6																
			22 1	住房保 障支出	126. 11	126. 11	126.1 1																
				住房改 革支出	126. 11	126. 11	126.1 1																
			22 1	住房公 积金	126. 11	126. 11	126.1 1																

表3、2020年部门支出总体情况表

部门名称：临沂市审计局

金额单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	本年度支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项								
				合计	1750.09	1750.09				
			223	临沂市审计局	1750.09	1750.09				
			223001	临沂市审计局机关	1750.09	1750.09				
201				一般公共服务支出	1354.34	1354.34				
	08			审计事务	1354.34	1354.34				
201	08	01	2010801	行政运行	1354.34	1354.34				
208				社会保障和就业支出	206.48	206.48				
	05			行政事业单位养老支出	206.48	206.48				
208	05	01	2080501	行政单位离退休	40.31	40.31				
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.78	110.78				
208	05	06	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	55.39	55.39				
210				卫生健康支出	63.16	63.16				
	11			行政事业单位医疗	63.16	63.16				
210	11	01	2101101	行政单位医疗	63.16	63.16				
221				住房保障支出	126.11	126.11				
	02			住房改革支出	126.11	126.11				
221	02	01	2210201	住房公积金	126.11	126.11				

表4、2020年财政拨款收支总体情况表

部门名称：临沂市审计局

金额单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	合计	一般公共 预算财政 拨款	政府性基 金预算财 政拨款	国有资本 经营预算 财政拨款
一、一般公共预算	1750.09	一般公共服务支出	1354.34	1354.34		
二、政府性基金		国防支出				
三、国有资本经营预算		公共安全支出				
		教育支出				
		科学技术支出				
		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	206.48	206.48		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	63.16	63.16		
		节能环保支出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	126.11	126.11		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		其他支出				
本年收入合计	1750.09	本年支出合计	1750.09	1750.09		
四、上年结转		结转下年				
收入总计	1750.09	支出总计	1750.09	1750.09		

表5、2020年一般公共预算支出表(功能分类)

部门名称：临沂市审计局

金额单位：万元

科目编码			单位和科目名称	总计	基本支出				项目支出
类	款	项			小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	
			合计	1750.09	1750.09	1469.8	239.6	40.69	
			临沂市审计局机关	1750.09	1750.09	1469.8	239.6	40.69	
201			一般公共服务支出	1354.34	1354.34	1117.14	237.2		
	08		审计事务	1354.34	1354.34	1117.14	237.2		
201	08	01	行政运行	1354.34	1354.34	1117.14	237.2		
208			社会保障和就业支出	206.48	206.48	169.77	2.4	34.31	
	05		行政事业单位养老支出	206.48	206.48	169.77	2.4	34.31	
208	05	01	行政单位离退休	40.31	40.31	3.6	2.4	34.31	
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	110.78	110.78	110.78			
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	55.39	55.39	55.39			
210			卫生健康支出	63.16	63.16	56.78		6.38	
	11		行政事业单位医疗	63.16	63.16	56.78		6.38	
210	11	01	行政单位医疗	63.16	63.16	56.78		6.38	
221			住房保障支出	126.11	126.11	126.11			
	02		住房改革支出	126.11	126.11	126.11			
221	02	01	住房公积金	126.11	126.11	126.11			

表6、2020年一般公共预算基本支出预算表 (经济分类)

部门名称：临沂市审计局

金额单位：万元

科目编码	科目名称	基本支出预算数
	合计	1750.09
301	工资福利支出	1469.8
30101	基本工资	352.51
30102	津贴补贴	466.12
30103	奖金	298.51
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	110.78
30109	职业年金缴费	55.39
30110	职工基本医疗保险缴费	56.78
30112	其他社会保障缴费	3.6
30113	住房公积金	126.11
302	商品和服务支出	239.6
30201	办公费	100
30205	水费	20
30206	电费	10
30208	取暖费	20
30209	物业管理费	20
30213	维修（护）费	11
30216	培训费	9.82
30217	公务接待费	5
30228	工会经费	21.45
30229	福利费	0.86
30231	公务用车运行维护费	6
30239	其他交通费用	3
30299	其他商品和服务支出	12.47
303	对个人和家庭的补助	40.69
30302	退休费	34.31
30307	医疗费补助	6.38

表7、2020年一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：临沂市审计局

金额单位：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 置费	公务用车运 行维护费	
223	临沂市审计局	14		9		9	5

表8、2020年政府性基金预算支出表

部门名称：临沂市审计局

金额单位：万元

科目编码			单位和科目名称	本年支出		
类	款	项		小计	基本支出	项目支出
此部门没有政府性基金预算支出，故本表为空！						

表9、2020年项目支出预算表

部门名称：临沂市审计局

金额单位：万元

单位名称(项目名称)	总计	财政拨款				财政专户 管理资金	其他自有 资金	上年结 转资金
		合计	一般公共 预算	政府性基金预算	国有资本经营预算			
项目支出预算表为空！								

表10、2020年政府采购预算表

部门名称：临沂市审计局

金额单位：万元

单位名称	科目编码及名称	品目编码	主要规格要求	参考单价 (万元)	数量	计量 单位	预算安排资金数额 (万元)	资金 性质	拟采购 方式	采购 时间	采购项目 名称	进口 品目	备注
------	---------	------	--------	--------------	----	----------	------------------	----------	-----------	----------	------------	----------	----

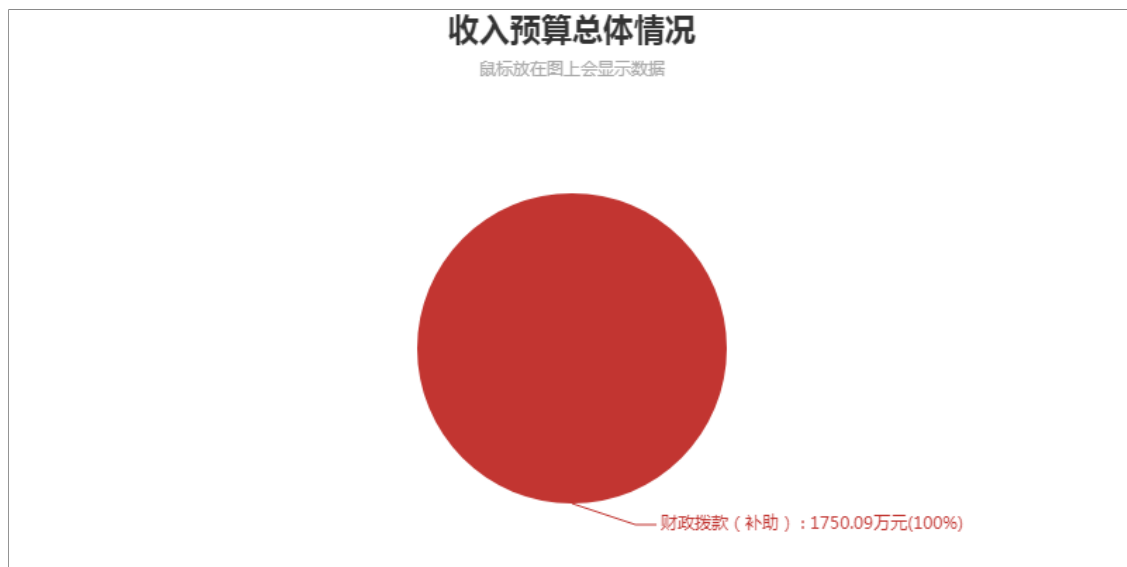
第三部分 2020年度部门预算情况说明和 重要事项说明

一、收支预算总体情况

2020年度收入和支出均为1,750.09万元，与2019年相比收、支预算总计各减少552.53万元，下降24.00%。主要原因是2019年度补缴职工职业年金224.46万元（2014年至2019年）；2019年度增拨审计委托业务费350万元。

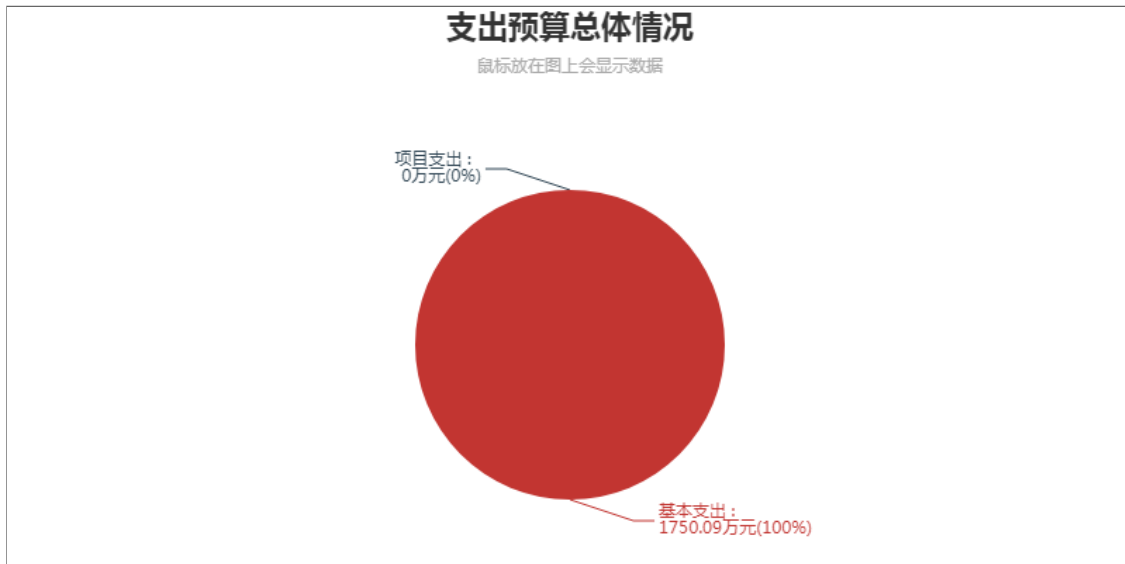
（一）收入预算情况

2020年收入预算总计1,750.09万元。其中：财政拨款（补助）1,750.09万元，占比100%。



（二）支出预算情况

2020年支出预算1,750.09万元，其中基本支出1,750.09万元，占比100.00%，项目支出0.00万元，占比0.00%。

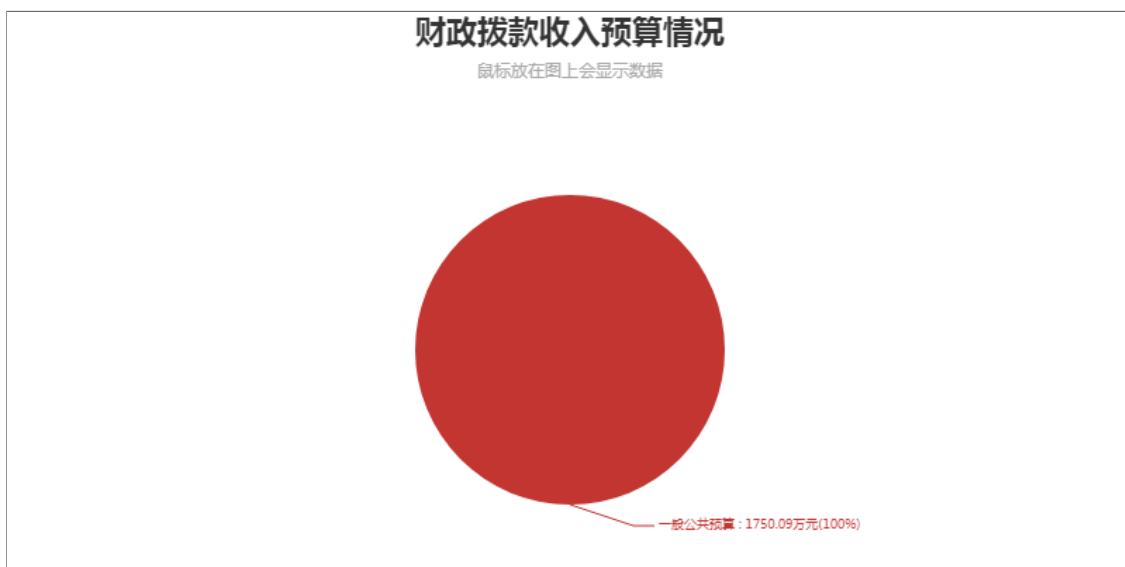


二、财政拨款收支情况

2020年财政拨款收入和支出预算均为1,750.09万元，与2019年相比财政拨款收入、支出总计各减少552.53万元，下降24.00%。主要原因是2019年度补缴职工职业年金224.46万元（2014年至2019年），增拨审计委托业务费350万元。

（一）、财政拨款收入预算情况

2020年财政拨款收入预算总计1,750.09万元，其中：一般公共预算1,750.09万元，占比100%。



(二)、财政拨款支出预算情况

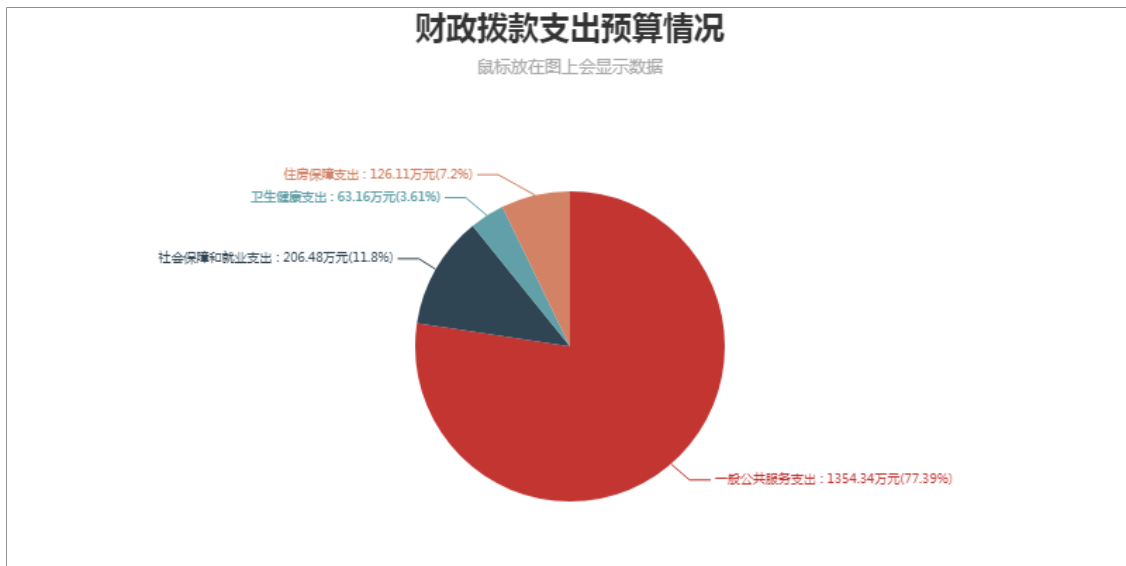
2020年财政拨款支出预算总计1,750.09万元，支出具体情况如下：

1、一般公共服务支出（类）1,354.34万元，主要用于职工工资福利支出，基本工资、津贴补贴、机关运行维修费等支出。

2、社会保障和就业支出（类）206.48万元，主要用于机关事业单位职工养老保险缴费、其他社会保障缴费等支出。

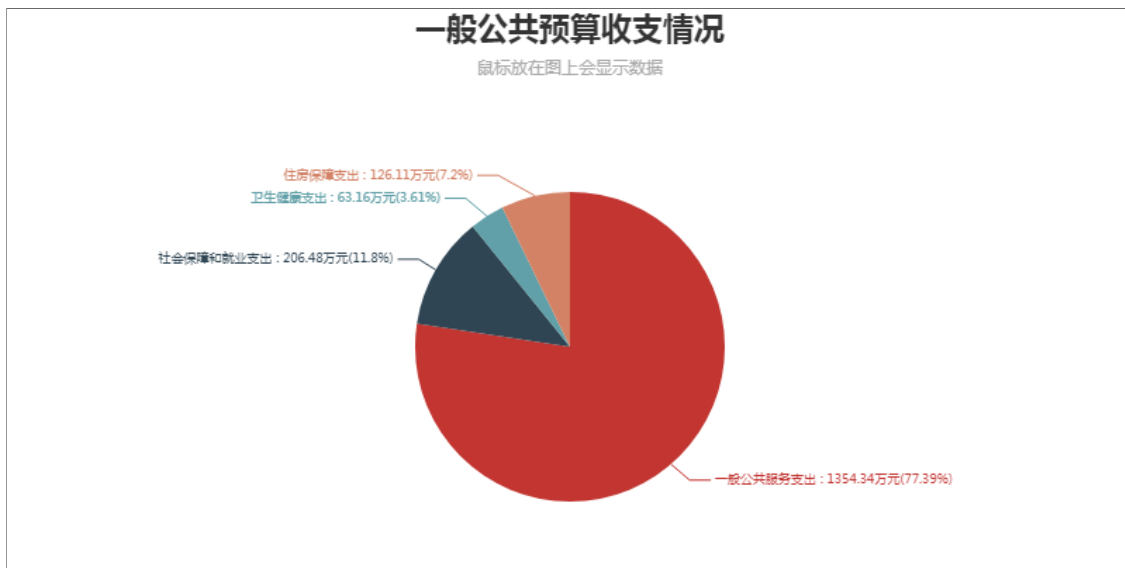
3、卫生健康支出（类）63.16万元，主要用于机关事业单位职工医疗保险缴费、其他社会保障缴费等支出。

4、住房保障支出（类）126.11万元，主要用于机关事业单位职工住房公积金缴费支出。



三、一般公共预算收支情况

2020年一般公共预算收入为1,750.09万元，比2019年减少552.53万元，下降24.00%。主要原因是2019年度补缴职工职业年金224.46万元（2014年至2019年）；2019年度增拨审计委托业务费350万元。一般公共预算支出为1,750.09万元。比2019年减少552.53万元，下降24.00%。主要原因是2019年度补缴职工职业年金224.46万元（2014年至2019年）；2019年度增拨审计委托业务费350万元。其中：一般公共服务支出1,354.34万元，占比77.39%，社会保障和就业支出206.48万元，占比11.8%，卫生健康支出63.16万元，占比3.61%，住房保障支出126.11万元，占比7.2%。



具体情况如下：

1、一般公共服务支出（类）审计事务（款）行政运行（项）1,354.34万元，与上年相比减少364.21万元，下降21.19%。主要原因是2019年度增拨审计委托业务费350万元。

2、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）40.31万元，与上年相比增加3.96万元，增长10.89%。主要原因是2019年度单位增加2名离退人员。

3、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）110.78万元，与上年相比减少20.90万元，下降15.87%。主要原因是单位基本养老保险缴费基数及比例调整，2020年在职人员与去年相比减少2人。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）55.39万元，与上年相比减少169.07万元，下降75.32%。主要原因是2019年度补缴职工职业年金224.46万元（2014年至2019年）。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）63.16万元，与上年相比增加2.80万元，增长4.64%。主要原因是单位医疗保险缴费基数调整。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）126.11万元，与上年相比减少5.11万元，下降3.89%。主要原因是2020年在职人员与去年相比减少2人。

四、一般公共预算基本支出预算支出情况

2020年一般公共预算基本支出预算1,750.09万元，其中：

1、人员经费支出1,510.49万元，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、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、退休费、医疗费补助等。

2、公用经费支出239.60万元，按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、水费、电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

五、政府性基金预算支出情况

本部门2020年没有使用政府性基金预算安排的支出。

六、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2020年度，临沂市审计局机关运行经费支出237.20万元，与上年相比增加14.13万元，主要原因是行政事业单位改革，临沂市管企业监事会办公室划转市审计局局属事业单位，增加人员8名。

（二）政府采购支出情况说明

2020年，临沂市审计局无政府采购预算支出。

（三）国有资产占用情况说明

截至2019年12月31日，临沂市审计局所属各预算单位共有车辆3辆，其中一般公务用车3辆、一般执法执勤用车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100万元以上大型设备0（台、件、套）。

2020年部门预算安排购置的单价50万元以上通用设备0台（套）。

2020年部门预算安排购置的单价100万元以上大型设备0（台、件、套）。

（四）一般公共预算“三公”经费情况

2020年，临沂市审计局部门局机关及4个所属预算单位一般公共预算安排的“三公”经费预算为14.00万元，与上年相比增加3.00万元。主要原因是车辆老旧，维修保养费用增加。其中：

- 1、因公出国（境）费0.00万元，与上年保持一致。
- 2、公务用车购置费0.00万元，与上年保持一致。
- 3、公务用车运行维护费9.00万元，与上年相比增加3.00万元。主要原因是车辆老旧，维修保养费用增加。
- 4、公务接待费5.00万元，与上年保持一致。

（五）绩效目标设置情况

2020年本部门无基本建设类、专项资金类和业务经费类项目，不涉及绩效目标设置。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，市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：指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费、社会公益机构接受的公益捐赠收入，以及幼儿园接受的捐赠收入等。

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。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

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：指附属独立核算单位按照规定上缴的收入。

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：指市级部门用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）及租用费、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：指市级行政单位（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。

十四、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。

十五、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。

十六、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。

十七、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。

十八、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。

十九、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。