

2016 年烟台市审计局

部 门 预 算

目 录

第一部分 概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2016 年部门预算表

- 一、2016 年收支预算总表
- 二、2016 年收入预算表
- 三、2016 年支出预算表（按科目）
- 四、2016 年支出预算表（按单位）
- 五、2016 年财政拨款收支预算表
- 六、2016 年一般公共预算财政拨款支出预算表
- 七、2016 年一般公共预算财政拨款基本支出预算表
- 八、2016 年政府性基金预算支出预算表
- 九、2016 年政府性基金预算基本支出预算表
- 十、2016 年政府采购预算表
- 十一、2016 年一般公共预算“三公”经费支出预算表

第三部分 2016 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

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) 制定审计规范性文件并监督执行；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工作报告、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市区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。

2. 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。

3. 各县市区政府预算执行情况、决算和其他财政收支，市财政转移支付资金。

4. 使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支。

5. 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。

6. 市属国有企业和金融机构、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。

7. 市政府部门、县市区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。

8. 国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支。

9. 法律法规和规章规定应由市审计局审计的其他事项。

(五) 按规定对县市区党政主要负责人、市直机关和市属事业单位主要负责人及市属国有企业、国有控股企业法定代表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和审计调查。

(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；组织审计专业培训。

(九) 与县市区政府共同领导县级审计机关；依法领导和监督县市区审计机关的业务，组织县市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市区审计机关负责人。

（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、市政府和上级审计机关交办的其他事项。

二、部门预算单位构成

烟台市审计局部门预算包括：局机关预算、局属事业单位预算。

纳入烟台市审计局 2016 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	烟台市审计局	
2	烟台市政府投资审计服务中心	

第二部分

2016 年部门预算表

表 1. 2016 年部门收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2016 年预算	项 目	2016 年预算
一、财政拨款（补助）	1644.41	201 一般公共服务支出	1770.33
二、财政专户管理资金		20108 审计事务	1770.33
三、事业收入		2010801 行政运行	1342.76
四、事业单位经营收入		2010802 一般行政管理事务	45.96
五、其他收入		2010804 审计业务	184
		2010806 信息化建设	45.88
		2010850 事业运行	62.96
		2010899 其他审计事务支出	88.77
		210 医疗卫生与计划生育支出	2.49
		21005 医疗保障	2.49
		2100502 事业单位医疗	2.49
本年收入合计	1644.41	本年支出合计	1772.82
上级补助收入		上缴上级支出	
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
上年结转	128.41	结转下年	
收入总计	1772.82	支出总计	1772.82

表 2. 2016 年部门收入预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	科目名称	总计	财政拨款 (补助)	财政专户 核拨资金	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	用事业基金 弥补收支差 额	上年结转
		合计	1772.82	1644.41								128.41
	231001	烟台市审计局	1618.6	1526.86								91.74
201		一般公共服务支出	1618.6	1526.86								91.74
20108		审计事务	1618.6	1526.86								91.74
2010801		行政运行	1342.76	1256.38								86.38
2010802		一般行政管理事务	45.96	44.6								1.36
2010804		审计业务	184	180								4
2010806		信息化建设	45.88	45.88								
	231002	政府投资审计中心	154.22	117.55								36.67
201		一般公共服务支出	151.73	115.06								36.67
20108		审计事务	151.73	115.06								36.67

2010850		事业运行	62.96	62.96								
2010899		其他审计事务支出	88.77	52.1								36.67
210		医疗卫生与计划生育支出	2.49	2.49								
21005		医疗保障	2.49	2.49								
2100502		事业单位医疗	2.49	2.49								

表 3. 2016 年部门支出预算表（按科目）

单位：万元

科目编码			科目名称	总 计	基本支出	项目支出	对附属单位 补助支出	上缴上 级支出	结转下 年支出
类	款	项							
201			一般公共服务支出	1770.33	1405.72	364.61			
201	08		审计事务	1770.33	1405.72	364.61			
201	08	01	行政运行	1342.76	1342.76				
201	08	02	一般行政管理事务	45.96		45.96			
201	08	04	审计业务	184		184			
201	08	06	信息化建设	45.88		45.88			
201	08	50	事业运行	62.96	62.96				
201	08	99	其他审计事务支出	88.77		88.77			
210			医疗卫生与计划生育支出	2.49	2.49				
210	05		医疗保障	2.49	2.49				
210	05	02	事业单位医疗	2.49	2.49				

表 4. 2016 年部门支出预算表（按单位）

单位：万元

单位代码	单位名称	总 计	基本支出	项目支出	对附属单位 补助支出	上缴上 级支出	结转下 年支出
231001	烟台市审计局	1618.6	1342.76	275.84			
231002	政府投资审计服务中心	154.22	65.45	88.77			

表 5、2016 年财政拨款收支预算表

项目	2016 年预算	项目	2016 年预算
本年收入合计	1644.41	本年支出合计	1644.41
一般公共预算	1644.41	201 一般公共服务支出	1641.92
经费拨款（补助）	1644.41	20108 审计事务	1641.92
统筹安排的专项收入		2010801 行政运行	1256.38
专项收入		2010802 一般财政管理事务	44.6
罚没收入		2010804 审计业务	180
政府性基金		2010806 信息化建设	45.88
		2010850 事业运行	62.96
		2010899 其他审计事务支出	52.1
		210 医疗卫生与计划生育支出	2.49
		21005 医疗保障	2.49
		2100502 事业单位医疗	2.49

表 6、2016 年一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	基本支出			项目支出
				工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	
合计	231	烟台市审计局	1644.41	858.73	325.33	137.77	322.58
	231001	烟台市审计局	1526.86	811.2	312.03	133.15	270.48
201		一般公共服务支出	1526.86	811.2	312.03	133.15	270.48
20108		审计事务	1526.86	811.2	312.03	133.15	270.48
2010801		行政运行	1256.38	811.2	312.03	133.15	
2010802		一般行政管理事务	44.6				44.6
2010804		审计业务	180				180
2010806		信息化建设	45.88				45.88
	231002	政府投资审计服务中心	117.55	47.53	13.3	4.62	52.1
201		一般公共服务支出	62.96	45.04	13.3	4.62	
20108		审计事务	62.96	45.04	13.3	4.62	
2010850		事业运行	62.96	45.04	13.3	4.62	
2010899		其他审计事务支出	52.1				52.1
210		医疗卫生与计划生育支出	2.49	2.49			
21005		医疗保障	2.49	2.49			
2100502		事业单位医疗	2.49	2.49			

表 7-1. 2016 年一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称 (科目)	总计	工资福利支出							对个人和家庭的补助																
				基本工资	津贴补贴	奖金	社会保障缴费	伙食补助费	绩效工资	其他工资福利支出	离休费	退休费	退职费	抚恤金	生活补助	救济费	医疗费	助学金	奖励金	生产补贴	住房公积金	提租补贴	购房补贴	采暖补贴	物业服务补贴	其他对个人和家庭的补助支出	
合计	231	烟台市审计局	1321.83	282.84	231.67	194.48	149.74					9.61	30.84		0.7			5.45				97.47		124.41	29.71	25.22	1.92
	231001	烟台市审计局	1256.38	268.37	214.82	188.6	139.41					9.61	30.84		0.7			5.45				92.26		119.34	28.2	23.95	1.68
201		一般公共服务支出	1256.38	268.37	214.82	188.6	139.41					9.61	30.84		0.7			5.45				92.26		119.34	28.2	23.95	1.68
20108		审计事务	1256.38	268.37	214.82	188.6	139.41					9.61	30.84		0.7			5.45				92.26		119.34	28.2	23.95	1.68
2010801		行政运行	1256.38	268.37	214.82	188.6	139.41					9.61	30.84		0.7			5.45				92.26		119.34	28.2	23.95	1.68
	231002	政府投资审计服务中心	65.45	14.47	16.85	5.88	10.33															5.21		5.07	1.51	1.27	0.24
201		一般公共服务支出	62.96	14.47	16.85	5.88	7.84															5.21		5.07	1.51	1.27	0.24
20108		审计事务	62.96	14.47	16.85	5.88	7.84															5.21		5.07	1.51	1.27	0.24
2010850		事业运行	62.96	14.47	16.85	5.88	7.84															5.21		5.07	1.51	1.27	0.24
210		医疗卫生与计划生育支出	2.49				2.49																				
21005		医疗保障	2.49				2.49																				
2100502		事业单位医疗	2.49				2.49																				

表 7-2. 2016 年一般公共预算财政拨款基本支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称 (科目)	商品和服务支出																										
			办公费	印刷费	咨询费	手续费	水费	电费	邮电费	取暖费	物业管理费	差旅费	因公出国费用	维修费	租赁费	会议费	培训费	公务接待费	专用材料费	被装购置费	专用燃料费	劳务费	委托业务费	工会经费	福利费	公务用车运行维护费	其他交通费	税金及附加费	其他商品和服务支出
合计	231	烟台市审计局	39.1	2			2	6	6.69			17.45						5.8						16.03	0.7	2			40
	231001	烟台市审计局	37.6	2			2	6	6.69			15						5.8						15.36	0.7	2			40
201		一般公共服务支出	37.6	2			2	6	6.69			15						5.8						15.36	0.7	2			40
20108		审计事务	37.6	2			2	6	6.69			15						5.8						15.36	0.7	2			40
2010801		行政运行	37.6	2			2	6	6.69			15						5.8						15.36	0.7	2			40
	231002	政府投资审计服务中心	1.5									2.45												0.67					
201		一般公共服务支出	1.5									2.45												0.67					
20108		审计事务	1.5									2.45												0.67					
2010850		事业运行	1.5									2.45												0.67					
210		医疗卫生与计划生育支出																											
21005		医疗保障																											
2100502		事业单位医疗																											

表 8、2016 年政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称 (科目)	总计	基本支出			项目支出
				工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	

注：审计局无政府性基金预算拨款收入，相应也没有使用政府性基金安排的支出

表 9-1. 2016 年政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目 代码	单位 代码	单位名称 (科目)	总计	工资福利支出							对个人和家庭的补助															
				基本 工资	津贴 补贴	奖金	社会 保障 缴费	伙食 补助 费	绩效 工资	其他 工资 福利 支出	离休 费	退休 费	退职 费	抚恤 金	生活 补助	救济 费	医疗 费	助学 金	奖励 金	生产 补贴	住房 公积 金	提租 补贴	购房 补贴	采暖 补贴	物业 服务 补贴	其他对 个人和 家庭的 补助支 出

注：审计局无政府性基金预算拨款收入，相应也没有使用政府性基金安排的支出

表 9-2. 2016 年政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称 (科目)	商品和服务支出																										
			办公费	印刷费	咨询费	手续费	水费	电费	邮电费	取暖费	物业管理费	差旅费	因公出国费用	维修费	租赁费	会议费	培训费	公务接待费	专用材料费	被装购置费	专用燃料费	劳务费	委托业务费	工会经费	福利费	公务用车运行维护费	其他交通费	税金及附加	其他商品和服务支出

注：审计局无政府性基金预算拨款收入，相应也没有使用政府性基金安排的支出

表 10. 2016 年部门政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	单位编码	单位名称	资金来源				
						总计	财政拨款	财政专户核拨资金	其他资金	上年结转
类	款	项								
201	08	06	信息化建设	231001	烟台市审计局	22.6	22.6			
201	08	00	其他审计事务	231002	投资审计服务中心	2.1	2.1			

表 11. 2016 年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算表

部门：烟台市审计局

单位：万元

总计	因公出国（境）经费	公务用车购置和运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置经费	公务用车运行维护费	
17.8		12		12	5.8

第三部分

2016 年部门预算情况和 重要事项说明

一、2016年部门预算情况说明

（一）部门收支预算总体情况

2016年收入预算为1772.82万元，其中：财政拨款1644.41万元，上年结转128.41万元。

2016年支出预算为1772.82万元，其中：一般公共服务支出1770.33万元，医疗卫生支出2.49万元。

（二）财政拨款收支预算情况

2016年财政拨款收入预算为1644.41万元，其中：经费拨款1644.41万元。

2016年财政拨款支出预算为1644.41万元。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）支出1589.82万元，主要用于保障审计机构正常运转和为完成各项审计工作任务、保障审计事业发展而发生的支出。

2. 其他审计事务支出52.1万元，主要用于聘请中介机构审计人员的审计费用等支出。

3. 医疗卫生（类）医疗保障（款）支出2.49万元，主要用于事业单位医疗费及保险支出。

（三）一般公共预算财政拨款支出预算情况

2016年一般公共预算财政拨款支出预算为1644.41万元，具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）审计事务（款）支出1589.82万元，主要用于保障审计机构正常运转和为完成各项审计工作任务、保障审

计事业发展而发生的支出。

2. 其他审计事务支出 52.1 万元,主要用于聘请中介机构审计人员的审计费用等支出。

3. 医疗卫生(类)医疗保障(款)支出 2.49 万元,主要用于事业单位医疗费及保险支出。

(四) 政府性基金支出预算情况

审计局无政府性基金预算拨款收入,相应也没有使用政府性基金安排的支出。

(五) 一般公共预算基本支出情况

人员经费 1184.06 万元,主要用于职工个人方面的费用开支,包括工资福利支出及对个人和家庭的补助。

日常公用经费 137.77 万元,主要用于保障审计机构正常运转和为完成各项审计工作任务、保障审计事业发展而发生的支出。

二、重要事项说明

(一) 政府采购预算情况

2016 年,政府采购预算为 24.7 万元,其中审计局 22.6 万元,主要用于采购保密软件、机房检测设备及笔记本电脑;政府投资审计服务中心 2.1 万元,主要用于采购工程造价软件及激光测距仪。

(二) 一般公共预算安排的“三公”经费预算情况

2016 年,通过公共预算财政拨款安排的因公出国(境)、公务用车购置及运行费、公务接待费等“三公”经费预算共 17.8 万元。

(一) 因公出国(境)费预算 0 万元。

(二) 公务用车购置及运行费预算 12 万元。包括单位公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

(三) 公务接待费预算 5.8 万元。包括单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

与 2015 年预算相比，2016 年公务用车购置及运行费减少 33.9 万元。主要原因为 2016 年实行公车改革，取消了大部分公车，费用相应减少。

公务接待费不变。

因公出国（境）费不变。

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收入、政府性基金预算收入和国有资本经营预算收入。

二、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

三、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。

四、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。

五、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。

六、“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。

烟台市审计局

二〇一六年三月十一日