

2025年烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局单位预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职责

二、机构设置情况

第二部分 2025年单位预算表

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 2025年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职责

（一）主管长岛试验区审计工作。负责对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、合法和效益情况进行审计监督；对审计、专项审计调查、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）拟订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。向市审计局提出年度长岛综合实验区预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。依法向社会公布审计结果。向区直工作机构、单位和乡镇(街道)政府(办事处)通报审计情况和审计结果。

（三）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，包括区财政预算执行情况和其他财政收支；区直工作机构(含直属单位)预算执行情况、决算和其他财政财务收支；各乡镇(街道)政府(办事处)预算执行情况、决算和其他财政收支，区财政转移支付资金；使用区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；自然资源管理、污染防治和生态保护与修复情况；区属国有企业和金融机构、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；区直工作机构、乡镇(街道)政府(办事处)管理和其他单位受长岛综合试验区管委及其区直工作机构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；国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收支；法律法规和规章规定应由市审计局长岛分局审计的其他事项。

（四）按规定对乡镇(街道)党政主要负责人、区直工作机构和区属事业单位主要负责人及区属国有企业、国有控股企业法定代表人实施经济责任审计和自然资源资产离任(任中)审计。

（五）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，对财政预算管理或国有资产管理使用等与区财政收支有关的特定事项进行专项审计和审计调查。

（六）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；协助配合有关部门查处相关重大案件。

（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部门和单位出具的相关审计报告。组织审计专业培训。

（八）组织审计长岛综合试验区驻区外非经营性机构的财务收支。依法组织审计区属国有企业和金融机构的境外资产、负债和损益。

（九）指导和推广信息技术在长岛综合试验区审计领域的应用，指导长岛综合试验区审计信息化建设。

（十）完成市审计局交办的其他任务。

二、机构设置情况

本单位为烟台市审计局二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

（一）办公室（挂法规科牌子）

（二）行政事业审计科

（三）经贸金融投资审计科

第二部分

2025年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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	171.06	一、一般公共服务支出	151.49
一般公共预算收入	171.06	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	42.23
五、其他收入	41.6	八、卫生健康支出	7.56
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	11.38
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本 年 收 入 合 计	212.66	本 年 支 出 合 计	212.66
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	212.66	支 出 总 计	212.66

收入总体情况表

部门（单位）：烟台市委审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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 （不含教育 收费）	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	212.66	171.06	171.06						41.60				
201			一般公共服务支出	151.49	109.89	109.89						41.60				
	08		审计事务	151.49	109.89	109.89						41.60				
		01	行政运行	114.49	109.89	109.89						4.60				
		04	审计业务	18.00								18.00				
		99	其他审计事务支出	19.00								19.00				
208			社会保障和就业支出	42.23	42.23	42.23										
	05		行政事业单位养老支出	42.23	42.23	42.23										
		01	行政单位离退休	29.95	29.95	29.95										
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.28	12.28	12.28										
210			卫生健康支出	7.56	7.56	7.56										
	11		行政事业单位医疗	7.56	7.56	7.56										
		01	行政单位医疗	4.81	4.81	4.81										
		03	公务员医疗补助	2.75	2.75	2.75										
221			住房保障支出	11.38	11.38	11.38										
	02		住房改革支出	11.38	11.38	11.38										
		01	住房公积金	11.38	11.38	11.38										

支出总体情况表

部门（单位）：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
			合 计	212.66	171.06	37.00	
201			一般公共服务支出	151.49	114.49	37.00	
	08		审计事务	151.49	114.49	37.00	
		01	行政运行	114.49	114.49		
		04	审计业务	18.00		18.00	
		99	其他审计事务支出	19.00		19.00	
208			社会保障和就业支出	42.23	42.23		
	05		行政事业单位养老支出	42.23	42.23		
		01	行政单位离退休	29.95	29.95		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.28	12.28		
210			卫生健康支出	7.56	7.56		
	11		行政事业单位医疗	7.56	7.56		
		01	行政单位医疗	4.81	4.81		
		03	公务员医疗补助	2.75	2.75		
221			住房保障支出	11.38	11.38		
	02		住房改革支出	11.38	11.38		
		01	住房公积金	11.38	11.38		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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	171.06	一、一般公共服务支出	109.89	109.89		
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、公共安全支出				
		四、教育支出				
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	42.23	42.23		
		八、卫生健康支出	7.56	7.56		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出	11.38	11.38		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）： 烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	171.06	本 年 支 出 合 计	171.06	171.06		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	171.06	支 出 总 计	171.06	171.06		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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	171.06	171.06	157.37	13.69	
201			一般公共服务支出	109.89	109.89	96.20	13.69	
	08		审计事务	109.89	109.89	96.20	13.69	
		01	行政运行	109.89	109.89	96.20	13.69	
208			社会保障和就业支出	42.23	42.23	42.23		
	05		行政事业单位养老支出	42.23	42.23	42.23		
		01	行政单位离退休	29.95	29.95	29.95		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.28	12.28	12.28		
210			卫生健康支出	7.56	7.56	7.56		
	11		行政事业单位医疗	7.56	7.56	7.56		
		01	行政单位医疗	4.81	4.81	4.81		
		03	公务员医疗补助	2.75	2.75	2.75		
221			住房保障支出	11.38	11.38	11.38		
	02		住房改革支出	11.38	11.38	11.38		
		01	住房公积金	11.38	11.38	11.38		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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				171.06	157.37	13.69
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	127.42	127.42	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	29.35	29.35	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	36.88	36.88	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	28.58	28.58	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	12.28	12.28	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	4.81	4.81	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	2.75	2.75	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	1.38	1.38	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	11.38	11.38	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	13.69		13.69
302	01	办公费	502	01	办公经费	1.00		1.00
302	05	水费	502	01	办公经费	0.10		0.10
302	06	电费	502	01	办公经费	0.15		0.15
302	11	差旅费	502	01	办公经费	1.00		1.00
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.00		1.00
302	28	工会经费	502	01	办公经费	2.50		2.50
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	5.29		5.29
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	2.65		2.65
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	29.95	29.95	
303	02	退休费	509	05	离退休费	20.01	20.01	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	7.56	7.56	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

单位：万元

2024年预算数						2025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	
1.00					1.00	1.00					1.00

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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	

（注：2025年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。）

国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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	

（注：2025年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。）

基本支出预算情况表

部门（单位）：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

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		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				
		合计				175.66	171.06	171.06				4.60		
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	127.42	127.42	127.42						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	29.35	29.35	29.35						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	36.88	36.88	36.88						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	28.58	28.58	28.58						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	12.28	12.28	12.28						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	4.81	4.81	4.81						
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	2.75	2.75	2.75						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	1.38	1.38	1.38						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	11.38	11.38	11.38						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	18.29	13.69	13.69				4.60		
302	01	办公费	502	01	办公经费	1.00	1.00	1.00						
302	05	水费	502	01	办公经费	0.10	0.10	0.10						
302	06	电费	502	01	办公经费	0.15	0.15	0.15						
302	11	差旅费	502	01	办公经费	1.00	1.00	1.00						
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.00	1.00	1.00						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	2.50	2.50	2.50						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	5.29	5.29	5.29						
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	2.65	2.65	2.65				4.60		
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	29.95	29.95	29.95						
303	02	退休费	509	05	离退休费	20.01	20.01	20.01						

项目支出预算情况表

部门（单位）： 烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

单位： 万元

项目名称	项目类别	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		37.00								
审计业务经费	特定目标类	18.00						18.00		
审计专项经费	特定目标类	19.00						19.00		

（注：2025年没有项目支出预算。）

政府采购预算表

部门（单位）：烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局

单位：万元

科目编码			科目名称	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	项			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				

（注：2025年未安排政府采购预算。）

第三部分

2025年单位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，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2025年收入预算212.66万元，其中：一般公共预算收入171.06万元，其他收入41.60万元。

（二）支出预算：2025年支出预算212.66万元，其中：基本支出175.66万元，项目支出37万元。

（三）增减变化情况：2025年收支预算212.66万元，比上年减少59.38万元，其中：

1. 收入预算减少59.38万元，其中一般公共预算收入减少57.38万元，其他收入减少2万元。

2. 支出预算减少59.38万元，其中基本支出减少57.38万元，项目支出减少2万元。

3. 收支预算减少的主要原因，下属事业单位开立新预算账号，所属预算在新账号中公开。

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。2025年本单位机关运行经费安排18.29万元，较2024年预算减少1.39万元。主要原因是：下属事业单位开立新预算账号，所属预算在新账号中公开。

四、政府采购情况

2025年政府采购预算0万元，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0万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，本单位共有车辆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100万元以上的设备0台（件、套）。

2025年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局2025年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出2个，预算资金37万元，其中财政拨款0万元。拟对审计业务经费等1个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金18万元，其中财政拨款0万元。根据以前年度绩效评价结果，优化审计业务经费、审计专项经费等项目支出2025年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（二）单位预算项目绩效目标表

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			审计业务经费		
主管部门及代码			320_山东省审计厅	实施单位	烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局
项目资金 （万元）			年度预算资金总额：	18.00	
			其中：财政拨款	0.00	
			其他资金	18.00	
总体目标	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照中央、省、市、区关于审计工作高质量发展的决策部署，依据《中华人民共和国审计法》《山东省省级审计资金管理办法》等规定，我局计划安排审计专项经费18万元。依法履行审计监督职责，深入开展研究型审计，提升人员依法审计的能力和水平。立足经济监督定位，聚焦审计主责主业，加快构建集中统一、全面覆盖、权威高效的审计监督体系，为全面开创新时代现代化强省建设 新局面提供坚强审计监督保障。				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总成本	≤18万元	
			审计项目人员成本标准（旺季除外）	≤560元/人/天	
绩效指标	产出指标	数量指标	年度审计项目计划任务完成率	≥90%	
			向社会公告审计结果数量	≥1篇次	
绩效指标	产出指标	质量指标	审计项目报告合格率	=100%	
			审计程序规范率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	预算执行类审计项目完成时间	7月底前	
绩效指标	效益指标	经济效益指标	审计促进增收节支金额	≥500万元	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	审计建议采纳率	≥90%	
			促进重大政策措施落实落地	有效促进	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	审计违纪投诉率	≤5%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			审计专项经费	
主管部门及代码			129_烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局	实施单位 烟台市审计局长岛海洋生态文明综合试验区分局
项目资金 （万元）			年度预算资金总额：	19.00
			其中：财政拨款	0.00
			其他资金	19.00
总体目标	聚焦“财政财务收支真实合法效益”主责主业，依法全面履行审计监督职责，做好常态化“经济体检”，推进审计工作高质量发展，以强有力的审 计监督保障执行、促进发展，为我区高质量发展作出应有贡献。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总成本	≤19万元
			审计项目人员成本标准	≤560元/人/天
绩效指标	产出指标	数量指标	审计（专项审计调查）单位个数	≥4个
			审计（专项审计调查）报告个数	≥4个
绩效指标	产出指标	质量指标	审计项目报告合格率	=100%
			审计程序规范率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	年度审计项目计划完成率	≥90%
			审计项目开展及时率	≥90%
绩效指标	效益指标	经济效益指标	促进增收节支金额	≥10万元
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	审计违纪投诉率	≤5%

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，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：指本单位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：指本单位在预计用当年的“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 to 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：指市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。