

2022年山东省审计厅部门预算

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 2022年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算总表
- 三、支出预算总表
- 四、财政拨款收支预算总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出预算表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出预算表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、政府性基金预算基本支出预算表
- 十、国有资本经营预算支出表
- 十一、政府采购预算表
- 十二、基本支出预算表
- 十三、项目支出预算表

第三部分 2022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

山东省审计厅（以下简称省审计厅）是省政府组成部门，为正厅级。主要职责是：

（一）主管全省审计工作。负责对全省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，对公共资金、国有资产、国有资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）贯彻执行审计法律法规和方针政策。起草审计地方性法规、政府规章草案，制定审计规范性文件并监督执行。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地方性法规、政府规章草案。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或者提出审计建议。

（三）向省委审计委员会提出年度省级预算执行和其他财政支出情况审计报告。向省政府提出年度省级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受省政府委托向省人大常委会提出省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。向省委、省政府报告对其他事项的审计和专项审

计调查情况以及结果。依法向社会公布审计结果。向省直有关部门、设区的市党委和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，在法定职权范围内作出审计决定或者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、省有关重要工作部署贯彻落实情况；省级预算执行情况和其他财政收支，省级决算草案，省直各部门（含直属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；设区的市政府预算执行情况、决算和其他财政收支，省财政转移支付资金；使用省级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；省投资和以省投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，省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；省属国有和国有资本占控股地位或者主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益；省政府驻境外非经营性机构的财务收支；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、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）按照规定对省管领导干部以及依法属于省审计厅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省级财政收支有关的特定事项的专项审计调查。

（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、行政诉讼或者省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）按照干部管理权限，管理设区的市审计局和县（市、区）审计局领导干部。按照有关规定，管理本系统的审计项目计划、人事和财务工作，协助有关部门管理本系统的机构编制等工作。负责本系统教育培训和干部队伍建设。

（十）依法领导和监督下级审计机关的业务，组织下级审计机关实施特定项目的专项审计或者审计调查，纠正或者责成纠正下级审计机关违反国家规定作出的审计决定。

（十一）指导和推广信息技术在审计领域的应用。

（十二）完成省委、省政府和审计署交办的其他任务。

（十三）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、省政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本

系统转变政府职能。进一步完善审计管理体制，加强全省审计工作统筹，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、部门预算单位构成

山东省审计厅部门预算包括：厅机关预算、厅属事业单位预算和纳入省审计厅统一管理的各市（不含青岛市）审计局省级审计资金预算。

纳入山东省审计厅2022年度部门预算编制范围的预算单位包括：

- 1、山东省审计厅机关
- 2、山东省审计科学研究所
- 3、山东省审计宣传教育中心
- 4、山东省审计厅内部审计指导中心
- 5、济南市审计局
- 6、淄博市审计局
- 7、枣庄市审计局
- 8、东营市市审计局
- 9、烟台市审计局

- 10、潍坊市审计局
- 11、济宁市审计局
- 12、泰安市审计局
- 13、威海市审计局
- 14、日照市审计局
- 15、临沂市审计局
- 16、德州市审计局
- 17、聊城市审计局
- 18、滨州市审计局
- 19、菏泽市审计局

第二部分

2022年部门预算表

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、财政拨款收入	42686.00	一、一般公共服务支出	41108.29
一般公共预算拨款收入	42686.00	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		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	1465.30
五、上级补助收入		八、卫生健康支出	538.58
六、附属单位上缴收入		九、节能环保支出	
七、其他收入	34.00	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	533.58
		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	42720.00	本年支出合计	43645.75
使用非财政拨款结余	925.75		
上年结转		结转下年	
收入总计	43645.75	支出总计	43645.75

收入预算总表

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	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款	项			小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入								国有资本经营预算拨款收入	上年结转
			合计	43645.75	42686.00	42686.00							34.00	925.75		
201			一般公共服务支出	41108.29	40148.54	40148.54							34.00	925.75		
201	05		统计信息事务	433.00	433.00	433.00										
201	08		审计事务	40675.29	39715.54	39715.54							34.00	925.75		
201	08	01	行政运行	5350.78	5350.78	5350.78										
201	08	04	审计业务	31918.29	31414.00	31414.00							31.42	472.87		
201	08	50	事业运行	1247.76	1247.76	1247.76										
201	08	99	其他审计事务支出	2158.46	1703.00	1703.00							2.58	452.88		
208			社会保障和就业支出	1465.30	1465.30	1465.30										
208	05		行政事业单位养老支出	1465.30	1465.30	1465.30										
208	05	01	行政单位离退休	519.02	519.02	519.02										
208	05	02	事业单位离退休	140.39	140.39	140.39										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	537.26	537.26	537.26										
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	268.63	268.63	268.63										
210			卫生健康支出	538.58	538.58	538.58										
210	11		行政事业单位医疗	538.58	538.58	538.58										
210	11	01	行政单位医疗	427.20	427.20	427.20										
210	11	02	事业单位医疗	111.38	111.38	111.38										
221			住房保障支出	533.58	533.58	533.58										
221	02		住房改革支出	533.58	533.58	533.58										
221	02	01	住房公积金	533.58	533.58	533.58										

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

支出预算总表

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
类	款	项							
			合计	43645.75	9136.00	34509.75			
201			一般公共服务支出	41108.29	6598.54	34509.75			
201	05		统计信息事务	433.00		433.00			
201	08		审计事务	40675.29	6598.54	34076.75			
201	08	01	行政运行	5350.78	5350.78				
201	08	04	审计业务	31918.29		31918.29			
201	08	50	事业运行	1247.76	1247.76				
201	08	99	其他审计事务支出	2158.46		2158.46			
208			社会保障和就业支出	1465.30	1465.30				
208	05		行政事业单位养老支出	1465.30	1465.30				
208	05	01	行政单位离退休	519.02	519.02				
208	05	02	事业单位离退休	140.39	140.39				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	537.26	537.26				
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	268.63	268.63				
210			卫生健康支出	538.58	538.58				
210	11		行政事业单位医疗	538.58	538.58				
210	11	01	行政单位医疗	427.20	427.20				
210	11	02	事业单位医疗	111.38	111.38				
221			住房保障支出	533.58	533.58				
221	02		住房改革支出	533.58	533.58				
221	02	01	住房公积金	533.58	533.58				

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

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
一、一般公共预算拨款收入	42686.00	一、一般公共服务支出	40148.54	40148.54	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出			
三、国有资本经营预算拨款收入		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	1465.30	1465.30	
		八、卫生健康支出	538.58	538.58	
		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	533.58	533.58	
		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	42686.00	本年支出合计	42686.00	42686.00	
上年结转		结转下年			
其中：一般公共预算拨款结转					
政府性基金预算拨款结转					
国有资本经营预算拨款结转					
收入总计	42686.00	支出总计	42686.00	42686.00	

一般公共预算支出表

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				42686.00	9136.00	7761.00	1375.00	33550.00
201			一般公共服务支出	40148.54	6598.54	5223.54	1375.00	33550.00
201	05		统计信息事务	433.00				433.00
201	08		审计事务	39715.54	6598.54	5223.54	1375.00	33117.00
201	08	01	行政运行	5350.78	5350.78	4118.78	1232.00	
201	08	04	审计业务	31414.00				31414.00
201	08	50	事业运行	1247.76	1247.76	1104.76	143.00	
201	08	99	其他审计事务支出	1703.00				1703.00
208			社会保障和就业支出	1465.30	1465.30	1465.30		
208	05		行政事业单位养老支出	1465.30	1465.30	1465.30		
208	05	01	行政单位离退休	519.02	519.02	519.02		
208	05	02	事业单位离退休	140.39	140.39	140.39		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	537.26	537.26	537.26		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	268.63	268.63	268.63		
210			卫生健康支出	538.58	538.58	538.58		
210	11		行政事业单位医疗	538.58	538.58	538.58		
210	11	01	行政单位医疗	427.20	427.20	427.20		
210	11	02	事业单位医疗	111.38	111.38	111.38		
221			住房保障支出	533.58	533.58	533.58		
221	02		住房改革支出	533.58	533.58	533.58		
221	02	01	住房公积金	533.58	533.58	533.58		

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

一般公共预算基本支出预算表

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						9136.00	7761.00	1375.00
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	5569.70	5569.70	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	1400.00	1400.00	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	1972.90	1972.90	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	739.60	739.60	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	420.00	420.00	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	210.00	210.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	427.20	427.20	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	400.00	400.00	
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1522.29	1522.29	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	352.08	352.08	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	195.43	195.43	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	181.25	181.25	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	372.68	372.68	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	117.26	117.26	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	58.63	58.63	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	111.38	111.38	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	133.58	133.58	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	1232.00		1232.00
302	01	办公费	502	01	办公经费	19.00		19.00
302	05	水费	502	01	办公经费	27.50		27.50
302	06	电费	502	01	办公经费	30.00		30.00
302	07	邮电费	502	01	办公经费	54.50		54.50
302	08	取暖费	502	01	办公经费	15.00		15.00
302	09	物业管理费	502	01	办公经费	8.00		8.00

一般公共预算基本支出预算表

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
302	11	差旅费	502	01	办公经费	10.00		10.00
302	15	会议费	502	02	会议费	5.00		5.00
302	16	培训费	502	03	培训费	2.00		2.00
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.00		1.00
302	26	劳务费	502	05	委托业务费	100.00		100.00
302	28	工会经费	502	01	办公经费	120.00		120.00
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	32.00		32.00
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	307.00		307.00
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	501.00		501.00
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	140.50		140.50
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	13.72		13.72
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	20.00		20.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	0.50		0.50
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	7.00		7.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	20.50		20.50
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	0.60		0.60
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	1.50		1.50
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.80		1.80
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	12.00		12.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	28.80		28.80
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	5.60		5.60
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	6.00		6.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	14.48		14.48
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	669.01	669.01	
303	01	离休费	509	05	离退休费	44.92	44.92	
303	02	退休费	509	05	离退休费	303.14	303.14	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	1.26	1.26	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	33.00	33.00	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	278.69	278.69	

一般公共预算基本支出预算表

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
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	8.00	8.00	
310		资本性支出	506		对事业单位资本性补助	2.50		2.50
310	02	办公设备购置	506	01	资本性支出（一）	2.50		2.50

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

2021年预算数						2022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	
327.47	226.98	82.20		82.20	18.29	296.70	222.00	56.90		56.90	17.80

政府性基金预算支出表

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	

注：山东省审计厅2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

政府性基金预算基本支出预算表

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

注：山东省审计厅2022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	

注：山东省审计厅2022年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

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				国有资本 经营预算	上年 结转
			合计	7040.94	7007.92	7007.92				33.02		
201			一般公共服务支出	7040.94	7007.92	7007.92				33.02		
201	05		统计信息事务	379.66	379.66	379.66						
201	08		审计事务	6661.28	6628.26	6628.26				33.02		
201	08	01	行政运行	27.50	27.50	27.50						
201	08	04	审计业务	6208.43	6175.41	6175.41				33.02		
201	08	50	事业运行	25.65	25.65	25.65						
201	08	99	其他审计事务支出	399.70	399.70	399.70						

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分科目公开时予以剔除。

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门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	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
		合计	9136.00	9136.00	9136.00							
301		工资福利支出	7091.99	7091.99	7091.99							
301	01	基本工资	1752.08	1752.08	1752.08							
301	02	津贴补贴	2168.33	2168.33	2168.33							
301	03	奖金	920.85	920.85	920.85							
301	07	绩效工资	372.68	372.68	372.68							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	537.26	537.26	537.26							
301	09	职业年金缴费	268.63	268.63	268.63							
301	10	职工基本医疗保险缴费	538.58	538.58	538.58							
301	13	住房公积金	533.58	533.58	533.58							
302		商品和服务支出	1372.50	1372.50	1372.50							
302	01	办公费	32.72	32.72	32.72							
302	02	印刷费	20.00	20.00	20.00							
302	05	水费	28.00	28.00	28.00							
302	06	电费	38.00	38.00	38.00							
302	07	邮电费	61.50	61.50	61.50							
302	08	取暖费	15.00	15.00	15.00							
302	09	物业管理费	8.00	8.00	8.00							
302	11	差旅费	30.50	30.50	30.50							
302	13	维修(护)费	0.60	0.60	0.60							
302	15	会议费	5.00	5.00	5.00							
302	16	培训费	3.50	3.50	3.50							
302	17	公务接待费	2.80	2.80	2.80							
302	26	劳务费	112.00	112.00	112.00							

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门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	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
302	28	工会经费	148.80	148.80	148.80							
302	31	公务用车运行维护费	37.60	37.60	37.60							
302	39	其他交通费用	313.00	313.00	313.00							
302	99	其他商品和服务支出	515.48	515.48	515.48							
303		对个人和家庭的补助	669.01	669.01	669.01							
303	01	离休费	44.92	44.92	44.92							
303	02	退休费	303.14	303.14	303.14							
303	05	生活补助	1.26	1.26	1.26							
303	07	医疗费补助	33.00	33.00	33.00							
303	09	奖励金	278.69	278.69	278.69							
303	99	其他对个人和家庭的补助	8.00	8.00	8.00							
310		资本性支出	2.50	2.50	2.50							
310	02	办公设备购置	2.50	2.50	2.50							

项目支出预算表

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	国有资本经营预算				上年结转小计	其中：财政拨款结转
合计		34509.75	33550.00	33550.00				34.00	925.75		
审计业务经费	其他运转类	1543.46	1088.00	1088.00				2.58	452.88		
全省重点审计科研经费	其他运转类	127.09	12.00	12.00				0.45	114.64		
全省内部审计业务经费	其他运转类	42.41	29.00	29.00				0.07	13.34		
物业管理费	其他运转类	53.02	50.00	50.00					3.02		
办公楼维修运行经费	其他运转类	385.77	13.00	13.00				30.90	341.87		
山东省内部审计指导监督管理平台建设	特定目标类	30.57	30.57	30.57							
烟台审计培训基地退休人员经费补助	特定目标类	107.00	107.00	107.00							
审计专项经费	特定目标类	4300.00	4300.00	4300.00							
审计业务经费	特定目标类	27010.00	27010.00	27010.00							
中央对地方审计专项补助经费	特定目标类	508.00	508.00	508.00							

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分项目公开时予以剔除。

第三部分

2022年部门预算情况和重要 事项说明

一、关于收支预算总表的说明

按照综合预算的原则，山东省审计厅所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，山东省审计厅2022年收支总预算均为43645.75万元。

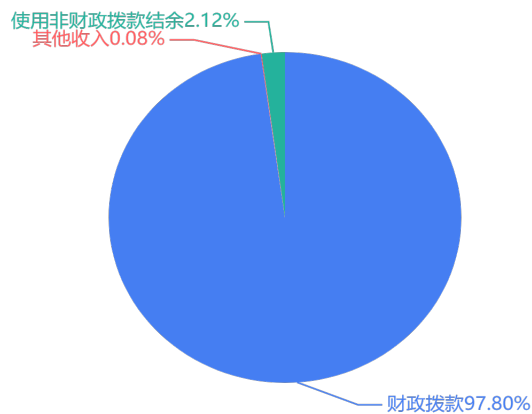
收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入、使用非财政拨款结余等；

支出包括：一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

二、关于收入预算总表的说明

山东省审计厅2022年收入预算为43645.75万元，其中：财政拨款42686.00万元，占97.80%，其他收入34.00万元，占0.08%，使用非财政拨款结余925.75万元，占2.12%。

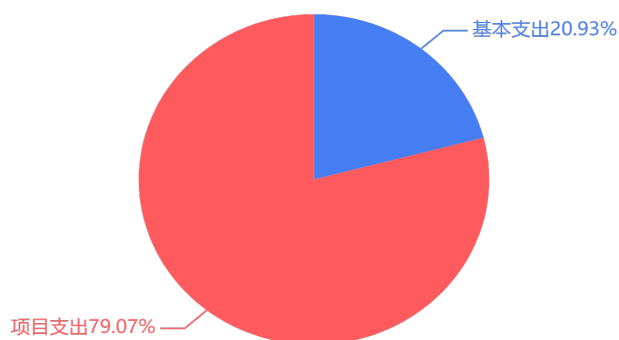
收入预算



三、关于支出预算总表的说明

山东省审计厅2022年支出预算为43645.75万元，其中：基本支出9136.00万元，占20.93%，项目支出34509.75万元，占79.07%。

支出预算

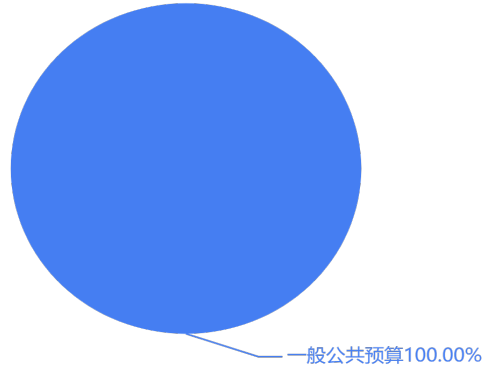


四、关于财政拨款收支预算总表的说明

山东省审计厅2022年财政拨款收支总预算为42686.00万元。

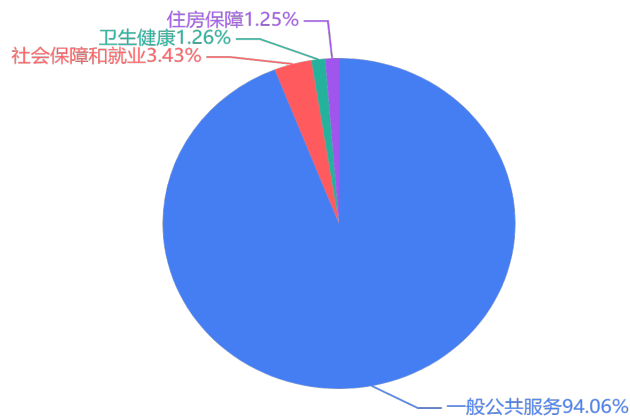
收入包括：一般公共预算42686.00万元，占100.00%。

财政拨款收入



支出包括：一般公共服务（类）支出40148.54万元，占94.06%；社会保障和就业（类）支出1465.30万元，占3.43%；卫生健康（类）支出538.58万元，占1.26%；住房保障（类）支出533.58万元，占1.25%。

财政拨款支出

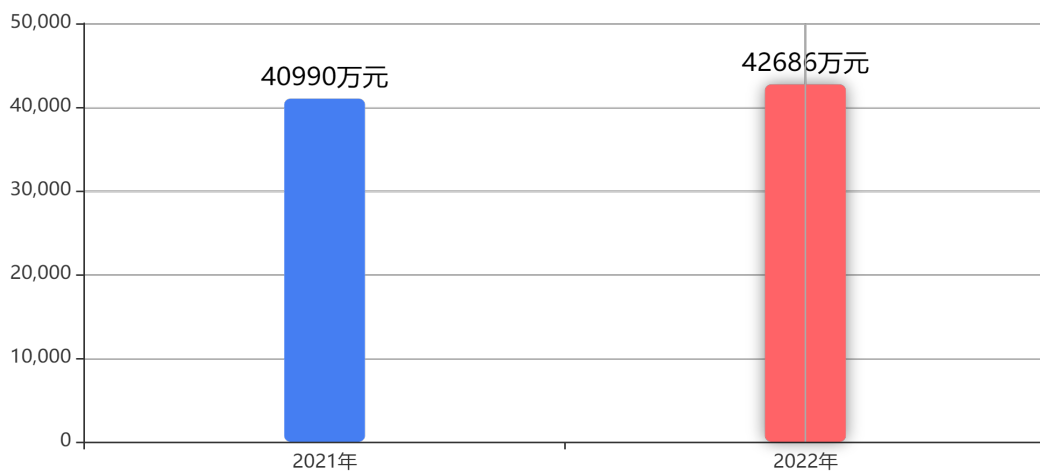


五、关于一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

山东省审计厅2022年一般公共预算拨款42686.00万元，比上年增加1696.00万元，增长4.14%，主要原因是：根据省委审计委员会第七次会议审议通过的审计项目计划，调整审计方式，加大审计力度，2022年审计专项经费预算相应增加。

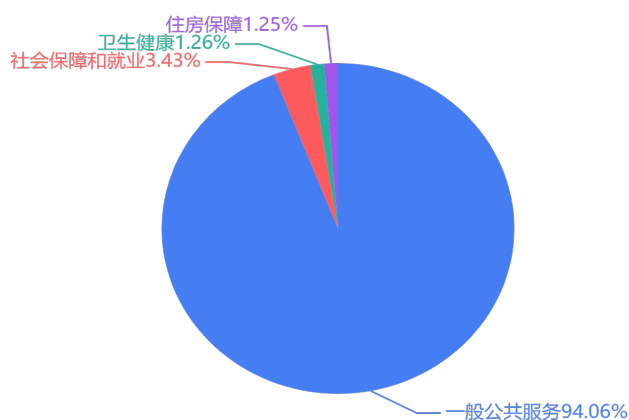
一般公共预算支出情况



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

山东省审计厅2022年一般公共预算支出为42686.00万元，其中：一般公共服务（类）支出40148.54万元，占94.06%；社会保障和就业（类）支出1465.30万元，占3.43%；卫生健康（类）支出538.58万元，占1.26%；住房保障（类）支出533.58万元，占1.25%。

一般公共预算支出



(三) 一般公共预算当年拨款具体情况

1. 一般公共服务（类）统计信息事务（款）支出433.00万元，比上年增加409.00万元，增长1704.17%，主要原因是上年金审工程三期建设资金为年中追加，未纳入年初预算。

2. 一般公共服务（类）审计事务（款）行政运行（项）支出5350.78万元，比上年增加258.36万元，增长5.07%，主要原因是厅机关在职人员增加，人员支出相应增加。

3. 一般公共服务（类）审计事务（款）审计业务（项）支出31414.00万元，比上年增加4314.00万元，增长15.92%，主要原因是将审计专项资金支出功能分类由其他审计事务支出调整为审计业务。

4. 一般公共服务（类）审计事务（款）事业运行（项）支出1247.76万元，比上年增加170.43万元，增长15.82%，主要原因是事业单位在职人员增加，人员支出相应增加。

5. 一般公共服务（类）审计事务（款）其他审计事务（项）支出1703.00万元，比上年减少3357.00万元，下降66.34%，主要原因是将审计专项资金支出功能分类由其他审计事务支出调整为审计业务。

6. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）行政单位离退休（项）支出519.02万元，与上年基本持平。

7. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）支出140.39万元，比上年减少14.24万元，下降9.21%，主要原因是事业单位退休人员减少，人员支出相应减少。

8. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）支出537.26万元，比上年增加42.42万元，增长8.57%，主要原因是在职人员增加，人员支出相应增加。

9. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位职业年金缴费（项）支出268.63万元，比上年增加21.22万元，增长8.58%，主要原因是在职人员增加，人员支出相应增加。

10. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出427.20万元，比上年增加72.34万元，增长20.39%，主要原因是厅机关在职人员增加，人员支出相应增加。

11. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出111.38万元，比上年增加6.08万元，增长5.77%，主要原因是事业单位在职人员增加，人员支出相应增加。

12. 住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）支出533.58万元，比上年减少47.89万元，下降8.24%，主要原因是规范功能科目列支，个人扣缴部分在行政运行科目中列支。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

山东省审计厅2022年一般公共预算拨款安排的基本支出9136.00万元。主要用于：

1. 人员经费7761.00万元。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、绩效工资、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、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、工资福利支出、社会福利和救助、离退休费、其他对个人和家庭补助等。

2. 公用经费1375.00万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、会议费、培训费、委托业务费、公务接待费、

公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、商品和服务支出、资本性支出（一）等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2022年山东省审计厅通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共296.70万元，比上年减少30.77万元，下降9.40%，主要原因是贯彻落实中央部署和省委省政府压减一般性支出要求，进一步压减“三公”经费。

其中：因公出国（境）费222.00万元，比上年减少4.98万元，下降2.19%，主要原因是严格控制因公出国（境）团组，进一步压减出国（境）经费支出。公务用车购置及运行费56.90万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年持平；公务用车运行维护费56.90万元，比上年减少25.30万元，下降30.78%，主要原因是按照厉行节约要求，持续压减公务用车经费支出。公务接待费17.80万元，比上年减少0.49万元，下降2.68%，主要原因是按照厉行节约要求，压减公务接待支出。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

山东省审计厅2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

山东省审计厅2022年没有使用政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

山东省审计厅2022年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2022年厅机关1家行政单位的机关运行经费财政拨款预算为1232.00万元。较2021年预算增加16.00万元，增长1.32%。主要原因是：人员编制数量增加，支出相应增加。

（二）政府采购情况

2022年政府采购预算7040.94万元，其中：财政拨款安排7007.92万元，使用非财政拨款结余33.02万元。其中：政府采购货物预算2481.64万元，政府采购工程预算105.00万元，政府采购服务预算4454.30万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，山东省审计厅所属各预算单位共有车辆12辆，其中，实物保障用车1辆、机要通信用车5辆、应急保障用车0辆、行政执法用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车4辆、事业单位业务用车2辆、其他用车0辆。

单位价值50万元以上通用设备19台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2022年部门预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备或者单位价值100万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理情况

山东省审计厅2022年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出10个，预算资金34509.75万元，其中财政拨款33550.00万元。拟对审计专项经费、审计业务经费等2个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金4212.23万元，其中财政拨款3746.04万元。根据以前年度绩效评价结果，优化审计专项经费等项目支出2022年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(五) 部门主管专项资金的绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	审计资金			
主管部门	省审计厅			
资金情况	金额：31925 万元			
总体目标	按照中央和省委审计委员会会议精神，大力推进审计全覆盖，推动加快建设现代化经济体系，推动做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，促进经济高质量发展，促进全面深化改革、扩大高水平开放，促进权力规范运行，促进反腐倡廉。2022 年，计划开展会议、培训次数 242 次、参与人数 4000 人、课程数量 1532 个、审计（专项审计调查）单位个数 4854 个、审计项目报告合格率 100%、向社会公告审计结果数量 85 个、审计程序规范、合法、培训覆盖率≥60%、培训合格率≥90%、审计项目按计划及时完成，审计项目人员成本控制在 540 元/天、会议培训标准控制在 450 元/天、培训参与人员满意度大于 90%、审计违纪投诉率小于 5%。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	会议、培训次数	242 次
			会议、培训参与人数	4000 人
			培训课程数量	1532 个
			审计（专项审计调查）单位个数	4854 个
		质量指标	审计项目报告合格率	100%
			向社会公告审计结果数量	85 个
			审计程序规范性	规范、合法
			培训覆盖率	≥60%
			培训合格率	≥90%
			会议培训资料及相关档案管理齐全	100%
		时效指标	年度审计项目计划完成率	80%
			审计项目开展及时率	100%
			资金拨付及时率	100%
			会议、培训计划按期完成率	≥85%
	成本指标	审计项目人员平均成本	≤540 元/天	
		会议培训标准	≤450 元/天	
	效益指标	社会效益指标	审计专项资金直接投入产出率	10 倍
提高财政资金使用效益			显著提高	
提高审计人员的业务能力			提高	
审计违纪有责投诉率			≤5%	
可持续影响指标		促进行政权力规范运行	促进	
		提高部门单位财务规范管理水平	提高	
满意度指标	服务对象满意度指标	培训参与人员满意度	≥90%	
		审计工作人员满意度	≥95%	

(六) 部门预算重点项目的绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	审计专项经费			
主管部门	省审计厅			
资金情况	金额：4300 万元			
总体目标	立足“审计监督首先是经济监督”定位，聚焦财政财务收支真实合法效益审计主责主业，推动统筹疫情防控和经济社会发展、统筹发展和安全，保障“六稳”“六保”工作任务落实落地。围绕宏观经济政策要求深化财政和金融审计，围绕防范化解重大风险问题开展各项审计，围绕微观、结构、科技、改革开放等政策要求开展相关领域审计，围绕社会政策要求开展民生审计，围绕规范权力运行和促进干事担当开展经济责任审计和自然资源资产（任中）审计。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	会议、培训次数	35 次
			会议、培训参与人数	2000 人
			培训课程数量	100 个
			审计（专项审计调查）单位个数	80 个
		质量指标	审计项目报告合格率	100%
			向社会公告审计结果数量	5 个
			审计程序规范性	规范、合法
			培训覆盖率	≥60%
			培训合格率	≥90%
		时效指标	会议培训资料及相关档案管理齐全	齐全
			年度审计项目计划完成率	80%
			审计项目开展及时率	100%
	资金拨付及时率		≥85%	
	成本指标	会议、培训计划按期完成率	≤540 元/天	
		审计项目人员平均成本	≤450 元/天	
	效益指标	社会效益指标	会议培训标准	10 倍
			审计专项资金直接投入产出率	100%
			提高财政资金使用效益	100%
			提高审计人员的业务能力	100%
		可持续影响指标	审计违纪有责投诉率	100%
促进行政权力规范运行			100%	
满意度指标	服务对象满意度指标	提高部门单位财务规范管理水平	100%	
		培训参与人员满意度	100%	
			审计工作人员满意度	≥90%

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	金额：1088 万元				
总体目标	保障审计工作顺利开展，全年主要开展办公设备设施及信息系统的运行维护，采购工作所需的资产类设备等，维持审计机关正常运转。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
年度绩效指标	产出指标	数量指标	维护维修次数	35 次	
			维修（护）保养率	≥95%	
			设备系统运维计划完成数量	35 次	
		质量指标	系统运维计划完成率	大于等于 95%	
			满足需求情况	极大程度满足	
			工程达标率	≥95%	
			购置方式规范性	规范	
			采购完成率	大于等于 85%	
			安全隐患消除率	100%	
			后勤保障工作覆盖率	≥95%	
			时效指标	维修维护及时率	≥95%
			购置及时率	≥90%	
		成本指标	实际成本与工作内容的匹配程度	≥90%	
			预算控制数	≦1088 万元/年	
		效益指标	社会效益指标	满足审计工作开展所需办公条件要求	≥90%
			可持续影响指标	运维机制健全性	健全
成果持续使用时间	≥1 年				
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥90%		

(七) 涉密事项说明 山东省审计厅的部门预算中部分科目及项目信息，已按国家有关法律法规要求确认为涉密信息，根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，在预算公开中予以剥离。

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：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：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：指本部门所属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”、“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：指省级部门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。

十八、一般公共服务(类)审计事务(款)行政运行(项)：指省审计厅机关用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出的基本支出。

十九、一般公共服务(类)审计事务(款)审计业务(项)：指省审计厅实施审计项目、专项审计调查、聘请社会审计组织人员及技术专家等方面发生的项目支出。

二十、一般公共服务(类)审计事务(款)事业运行(项)：指省审计厅事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十一、一般公共服务(类)审计事务(款)其他审计事务(项)：指省审计厅开展审计工作所发生的其他项目支出。。

二十二、社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)行政单位离退休(项)：指省审计厅实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十三、社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)事业单位离退休(项)：指省审计厅实行归口管理的事业单位开支的离退休。

二十四、社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)机关事业单位基本养老保险缴费(项)：指省审计厅实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十五、社会保障和就业(类)行政事业单位养老(款)机关事业单位职业年金缴费(项)：指省审计厅实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十六、卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：指财政部门集中安排的行政单位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，按国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十七、卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

二十八、住房保障(类)住房改革(款)住房公积金(项)：指省审计厅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。