

2025年济宁市审计局部门预算 (含省级审计资金)

目录

第一部分部门概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分2025年部门预算表

- 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、主要职责

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、市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。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。对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，作出审计决定或提出审计建议。

三、向市委审计委员会提出年度市级预算执行和其他财政支出情况审计报告。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、审计查出问题整改情况报告。向市委、市政府报告对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。向市直有关部门、县市、区、党委和政府通报实际情况和审计结果。

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建议，包括国家有关重大政策措施，省、市有关重要工作部署贯彻落实情况；市级预算执行情况和其他财政收支，市级决算草案，市直各部门含所属单位、预算执行情况、决算和其他财政收支；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；使用市级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；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；市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、污染防治和生态环保与修复情况；市属国有和国有资本占控股或主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益；有关社会保障基金、社会捐赠资金及其他基金、资金的财务收支；法律法规和规章规定的其他事项。

五、按规定对市管领导干部以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和自然资源资产离任审计。对市属国有和国有资本占控股地位或者主导地位的企业领导人员实施经济责任审计。

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、财政预算管理以及国有资产管理使用等与市级财政收支有关的特定事项的专项审计调查。对市级重大项目进行稽查。对市级预算执行情况和其他财政收支情况进行监督检查。对市属国有和国有资本占控股地位或者主导地位企业的财务进行检查。

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、协助省审计厅及有关部门管理县市、区、审计局领导干部、审计项目计划、机构编制、人事和财务等工作。抓好本系统教育培训干部队伍建设。

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、负责贯彻落实全面从严治党要求，切实履行机关党建工作、党风廉政建设和意识形态主题责任，全面推进党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，八制度建设贯穿其中，领导所属单位抓好党的建设工作。

十三、完成市委、市政府和省审计厅交办的其他任务。

十四、职能转变。按照省委、省政府关于转变政府职能、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、市深化“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，加强全市审计系统统筹，明晰各级审计机关职能定位，理顺内部职责关系，优化升级资源配置，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，完成业务流程，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、机构设置情况

济宁市审计局部门预算包括：济宁市审计局单位预算，济宁市审计服务中心单位预算，济宁市内部审计指导中心单位预算。

纳入济宁市审计局2025年部门预算编制范围的二级预算单位包括：1.

济宁市审计局

2. 济宁市审计服务中心

3. 济宁市内部审计指导中心

第二部分

2025年部门预算表

收支总体情况表

部门（单位）：济宁市审计局

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	2,906.89	一、一般公共服务支出	2,542.50
一般公共预算收入	2,906.89	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	149.31
五、其他收入		八、卫生健康支出	65.12
		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	149.96
		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	2,906.89	本年支出合计	2,906.89
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	2,906.89	支出总计	2,906.89

收入总体情况表

部门（单位）：济宁市审计局

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	2,906.89	2,906.89	2,906.89										
201			一般公共服务支出	2,542.50	2,542.50	2,542.50										
	08		审计事务	2,542.50	2,542.50	2,542.50										
		01	行政运行	1,091.02	1,091.02	1,091.02										
		04	审计业务	782.00	782.00	782.00										
		50	事业运行	644.48	644.48	644.48										
		99	其他审计事务支出	25.00	25.00	25.00										
208			社会保障和就业支出	149.31	149.31	149.31										
	05		行政事业单位养老支出	149.31	149.31	149.31										
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.31	149.31	149.31										
210			卫生健康支出	65.12	65.12	65.12										
	11		行政事业单位医疗	65.12	65.12	65.12										
		01	行政单位医疗	35.57	35.57	35.57										
		02	事业单位医疗	29.55	29.55	29.55										
221			住房保障支出	149.96	149.96	149.96										
	02		住房改革支出	149.96	149.96	149.96										
		01	住房公积金	149.96	149.96	149.96										

支出总体情况表

部门（单位）：济宁市审计局

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	2,906.89	2,099.89	807.00	
201			一般公共服务支出	2,542.50	1,735.50	807.00	
	08		审计事务	2,542.50	1,735.50	807.00	
		01	行政运行	1,091.02	1,091.02		
		04	审计业务	782.00		782.00	
		50	事业运行	644.48	644.48		
		99	其他审计事务支出	25.00		25.00	
208			社会保障和就业支出	149.31	149.31		
	05		行政事业单位养老支出	149.31	149.31		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.31	149.31		
210			卫生健康支出	65.12	65.12		
	11		行政事业单位医疗	65.12	65.12		
		01	行政单位医疗	35.57	35.57		
		02	事业单位医疗	29.55	29.55		
221			住房保障支出	149.96	149.96		
	02		住房改革支出	149.96	149.96		
		01	住房公积金	149.96	149.96		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济宁市审计局

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	2,906.89	一、一般公共服务支出	2,542.50	2,542.50		
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	149.31	149.31		
		八、卫生健康支出	65.12	65.12		
		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	149.96	149.96		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济宁市审计局

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	2,906.89	本年支出合计	2,906.89	2,906.89		
上年结转		结转下年				
收入总计	2,906.89	支出总计	2,906.89	2,906.89		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：济宁市审计局

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	2,906.89	2,099.89	1,908.48	191.41	807.00
201			一般公共服务支出	2,542.50	1,735.50	1,544.09	191.41	807.00
	08		审计事务	2,542.50	1,735.50	1,544.09	191.41	807.00
		01	行政运行	1,091.02	1,091.02	947.77	143.25	
		04	审计业务	782.00				782.00
		50	事业运行	644.48	644.48	596.32	48.16	
		99	其他审计事务支出	25.00				25.00
208			社会保障和就业支出	149.31	149.31	149.31		
	05		行政事业单位养老支出	149.31	149.31	149.31		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	149.31	149.31	149.31		
210			卫生健康支出	65.12	65.12	65.12		
	11		行政事业单位医疗	65.12	65.12	65.12		
		01	行政单位医疗	35.57	35.57	35.57		
		02	事业单位医疗	29.55	29.55	29.55		
221			住房保障支出	149.96	149.96	149.96		
	02		住房改革支出	149.96	149.96	149.96		
		01	住房公积金	149.96	149.96	149.96		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：济宁市审计局

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				2,099.89	1,908.48	191.41
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	903.60	903.60	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	223.45	223.45	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	286.75	286.75	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	190.47	190.47	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	81.78	81.78	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	35.57	35.57	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	2.78	2.78	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	82.80	82.80	
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	743.45	743.45	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	186.03	186.03	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	75.23	75.23	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	144.72	144.72	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	167.90	167.90	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	67.53	67.53	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	29.55	29.55	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	5.33	5.33	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	67.16	67.16	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	143.25		143.25
302	01	办公费	502	01	办公经费	6.00		6.00
302	02	印刷费	502	01	办公经费	5.00		5.00
302	07	邮电费	502	01	办公经费	18.38		18.38

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）： 济宁市审计局

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
302	11	差旅费	502	01	办公经费	5.00		5.00
302	12	因公出国（境）费用	502	07	因公出国（境）费用	5.00		5.00
302	13	维修（护）费	502	09	维修（护）费	0.50		0.50
302	15	会议费	502	02	会议费	4.00		4.00
302	16	培训费	502	03	培训费	3.00		3.00
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.70		1.70
302	26	劳务费	502	05	委托业务费	2.30		2.30
302	28	工会经费	502	01	办公经费	9.72		9.72
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	46.68		46.68
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	35.97		35.97
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	48.16		48.16
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	19.40		19.40
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	1.00		1.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	6.51		6.51
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	18.25		18.25
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	261.43	261.43	
303	02	退休费	509	05	离退休费	258.05	258.05	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	3.38	3.38	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：济宁市审计局

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	
6.70	5.00				1.70	6.70	5.00				1.70

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：济宁市审计局

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）：济宁市审计局

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）： 济宁市审计局

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				2,099.89	2,099.89	2,099.89						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	903.60	903.60	903.60						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	223.45	223.45	223.45						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	286.75	286.75	286.75						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	190.47	190.47	190.47						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	81.78	81.78	81.78						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	35.57	35.57	35.57						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	2.78	2.78	2.78						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	82.80	82.80	82.80						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	743.45	743.45	743.45						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	186.03	186.03	186.03						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	75.23	75.23	75.23						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	144.72	144.72	144.72						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	167.90	167.90	167.90						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	67.53	67.53	67.53						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	29.55	29.55	29.55						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	5.33	5.33	5.33						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	67.16	67.16	67.16						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	143.25	143.25	143.25						
302	01	办公费	502	01	办公经费	6.00	6.00	6.00						
302	02	印刷费	502	01	办公经费	5.00	5.00	5.00						

基本支出预算情况表

部门（单位）： 济宁市审计局

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				
302	07	邮电费	502	01	办公经费	18.38	18.38	18.38						
302	11	差旅费	502	01	办公经费	5.00	5.00	5.00						
302	12	因公出国（境）费用	502	07	因公出国（境）费用	5.00	5.00	5.00						
302	13	维修（护）费	502	09	维修（护）费	0.50	0.50	0.50						
302	15	会议费	502	02	会议费	4.00	4.00	4.00						
302	16	培训费	502	03	培训费	3.00	3.00	3.00						
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.70	1.70	1.70						
302	26	劳务费	502	05	委托业务费	2.30	2.30	2.30						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	9.72	9.72	9.72						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	46.68	46.68	46.68						
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	35.97	35.97	35.97						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	48.16	48.16	48.16						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	19.40	19.40	19.40						
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	1.00	1.00	1.00						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	6.51	6.51	6.51						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	3.00	3.00	3.00						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	18.25	18.25	18.25						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	261.43	261.43	261.43						
303	02	退休费	509	05	离退休费	258.05	258.05	258.05						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	3.38	3.38	3.38						

项目支出预算情况表

部门（单位）： 济宁市审计局

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				
		807.00	807.00	807.00						
2025年市级预算执行审计项目	特定目标类	48.00	48.00	48.00						
2025年济宁市公共投资审计项目	特定目标类	88.00	88.00	88.00						
审计业务经费（省级审计资金）	特定目标类	646.00	646.00	646.00						
中央对地方审计机关专项补助经费（省级审计资金）	特定目标类	25.00	25.00	25.00						

政府采购预算表

部门（单位）：济宁市审计局

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				
			合计	195.41	195.41	195.41						
201			一般公共服务支出	195.41	195.41	195.41						
	08		审计事务	195.41	195.41	195.41						
		01	行政运行	7.10	7.10	7.10						
		04	审计业务	162.31	162.31	162.31						
		50	事业运行	1.00	1.00	1.00						
		99	其他审计事务支出	25.00	25.00	25.00						

第三部分

2025年部门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，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理，部门本级和所属单位的收入和支出均包含在部门预算中。

（一）收入预算：2025年收入预算2,906.89万元，其中：一般公共预算收入2,906.89万元。

（二）支出预算：2025年支出预算2,906.89万元，其中：基本支出2,099.89万元，项目支出807万元。

（三）增减变化情况：2025年收支预算2,906.89万元，比上年减少278.8万元，其中：

1. 收入预算减少278.8万元，其中一般公共预算收入减少278.8万元。

2. 支出预算减少278.8万元，其中基本支出减少210.8万元，项目支出减少68万元。

3. 收支预算减少的主要原因，一是严格按照市委市政府压减一般性支出要求，严控收支；二是项目经费减少。

二、“三公”经费支出情况

2025年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共6.7万元，与上年基本持平。

其中：

1. 因公出国（境）费5万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费0万元，包括公务用车购置费0万元，与上年基本持平；公务用车运行维护费0万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费1.7万元，与上年基本持平。

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年本部门机关运行经费安排74.88万元，较2024年预算减少21.66%。主要原因是：落实政府过紧日子要求，调整优化支出结构。

四、政府采购情况

2025年政府采购预算195.41万元，其中：政府采购货物预算7.71万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算187.7万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2024年12月31日，本部门共有车辆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

济宁市审计局2025年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出4个，预算资金807万元，其中财政拨款807万元（其中：136万元项目主管部门为济宁市审计局，涉及项目2个；671万元为省级审计资金，主管部门为山东省审计厅，涉及项目2个）。拟对2025年济宁市公共投资审计项目等1个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金88万元，其中财政拨款88万元。根据以前年度绩效评价结果，优化2025年济宁市公共投资审计项目等2个项目支出2025年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 部门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			2025年市级预算执行审计项目		
主管部门及代码			124_济宁市审计局	实施单位	济宁市审计局
项目资金（万元）			年度预算资金总额：	48.00	
			其中：财政拨款	48.00	
			其他资金	0.00	
总体目标	根据《中华人民共和国审计法》和省审计厅部署，结合济宁市实际，计划使用资金48万元，开展2025年市级预算执行审计项目，通过开展审查财政收支真实性、政府性债务等财政重要事项及部分民生政策落实情况，达到促进重大政策措施落实落地，提升财政收支行为规范率，维护地方财经秩序等目标，同时按照审计项目时限要求，出具审计报告1份，稳步推进预算执行审计工作。				
	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	≤48万元	
			差旅费成本	≤47万元	
			办公费成本	≤0.5万元	
			其他商品和服务支出成本	≤0.5万元	
			人均差旅费成本	≤500元/天	
绩效指标	产出指标	数量指标	审计项目数	=1	
			审计项目计划任务完成率	≥90%	
绩效指标	产出指标	质量指标	审计项目报告合格率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	审计项目完成时限	8月31日	
绩效指标	效益指标	经济效益指标	维护地方财经秩序	显著	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	财政收支行为规范化提升率	=100%	
			促进重大政策措施落实落地	显著	
			促进反腐倡廉	显著	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	促进行政权力规范运行	显著	
			促进部门单位财务规范管理	显著	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥90%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			2025年济宁市公共投资审计项目		
主管部门及代码			124_济宁市审计局	实施单位	济宁市审计局
项目资金（万元）			年度预算资金总额：	88.00	
			其中：财政拨款	88.00	
			其他资金	0.00	
总体目标	根据《中华人民共和国审计法》《审计署关于进一步完善和规范投资审计工作的意见》和《山东省审计厅关于进一步规范和加强投资审计工作的意见》《济宁市人民政府办公室关于印发济宁市公共投资建设项目审计监督管理办法的通知》等有关规定，结合本市实际，计划使用资金88万元，开展济宁市公共投资建设项目审计监督工作。通过加强对公共投资建设项目的审计监督，达到规范投资行为，有效节约财政资金，提高投资效益，促进建设单位提高资金效益和项目管理水平等目标，同时按照审计项目时限要求，出具审计报告5份，稳步推进项目投资审计工作。				
	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	≤88万元	
			济宁市公共卫生“五大中心”建设项目成本	≤14万元	
			绕城高架路项目成本	≤54万元	
			龙拱港建设项目成本	≤3万元	
			新能源船厂建设项目成本	≤6万元	
			2025年度计划内决算项目成本	≤11万元	
			平均项目成本	≤17.6万元	
绩效指标	产出指标	数量指标	审计项目数	=5	
			年度审计项目计划任务完成率	≥90%	
绩效指标	产出指标	质量指标	审计项目报告合格率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	审计项目完成时限	12月31日	
绩效指标	效益指标	经济效益指标	促进建设单位提高资金效益和项目管理水平	显著	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	公共投资项目规范化建设提升率	=100%	
			促进重大政策措施落实落地	显著	
			促进保障和改善民生	显著	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	促进行政权力规范运行	显著	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥90%	

项目编码	37000025340103200092C		项目名称	审计业务经费
主管部门	山东省审计厅		实施单位	济宁市审计局本级
绩效目标	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照中央、省和市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646万元。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	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤646万元	满分5分，每增加1万元扣0.1分。
		三类会议、培训费人均成本	≤450元/人/天	满分2分，每增加10元扣0.1分。
		审计项目人员成本标准（旺季除外）	≤560元/人/天	满分3分，每增加10元扣0.1分。
产出指标	数量指标	年度审计项目计划任务完成率	≥90%	满分4分，每低1个百分点扣0.1分，扣完为止。
		向社会公告审计结果数量	≥2篇次	满分4分，每少1篇扣2分。
		举办会议、培训次数	≥10次	满分4分，每少1次扣1分，扣完为止。
		办公、计算机类设备等购置数量	≥20个	满分4分，每少5个扣2分，扣完为止。
	质量指标	审计项目报告合格率	=100%	满分4分，每低1个百分点扣0.1分，扣完为止。
		审计程序规范率	=100%	满分4分，每低1个百分点扣0.1分，扣完为止。
		购置固定资产验收合格率	=100%	满分4分，每低1个百分点扣0.1分，扣完为止。
	时效指标	预算执行类审计项目完成时间	7月底前	满分4分，每多10日扣0.5分，扣完为止。
		固定资产采购合同签订后验收入库时间	≤40日	满分4分，每多10日扣0.5分，扣完为止。
		年度会议、培训计划按期完成率	≥85%	满分4分，每低1个百分点扣0.1分，扣完为止。
效益指标	经济效益指标	审计促进增收节支金额	≥1.5亿元	满分10分，每少1000万元扣1分，扣完为止。
	社会效益指标	审计建议采纳率	≥90%	满分10分，每低1个百分点扣0.2分，扣完为止。
		促进重大政策措施落实落地	有效促进	满分10分，效果较差的扣7分，差的不得分。
满意度指标	服务对象满意度指标	审计违纪投诉率	≤5%	满分10分，每高1个百分点扣0.2分，扣完为止。

项目编码	370000253401032001332		项目名称	中央对地方审计机关专项补助经费
主管部门	山东省审计厅		实施单位	济宁市审计局本级
绩效目标	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照中央、省和市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25万元。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	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤25万元	满分5分，每超1万元扣1分
		审计项目人员成本标准	≤560元/人/天	满分5分，每超50元/人/天扣1分
产出指标	数量指标	年度审计项目计划任务完成率	≥90%	满分6分，每低1个百分点扣0.5分，扣完为止
		审计（专项审计调查）报告个数	≥2个	满分8分，每少1个扣4分
	质量指标	审计项目报告合格率	=100%	满分7分，每低于1个百分点扣0.1分，扣完为止。
		审计程序规范率	=100%	满分7分，每低于1个百分点扣0.1分，扣完为止。
	时效指标	项目完成时间	11月底前	满分6分，每多10日扣2分，扣完为止
		审计项目开展及时率	≥90%	满分6分，每低于1个百分点扣0.1分，扣完为止。
效益指标	经济效益指标	促进增收节支	≥1100万元	满分10分，每少110万元扣1分，扣完为止。
	社会效益指标	促进重大政策措施落实落地	有效促进	满分10分，效果较差的扣7分，差的不得分。
		审计建议采纳率	≥90%	满分10分，每低1个百分点扣0.2分，扣完为止。
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位满意度	≥90%	满分10分，每低1个百分点扣0.2分，扣完为止。

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。