

2026年沂源县审计局部门预算

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 2026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 2026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

1. 主管全县审计工作。负责对全县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和省、市、县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。

2. 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。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，作出审计决定或提出审计建议。

3. 向县委审计委员会提出年度县级预算执行和其他财政支出情况审计报告、审计整改情况报告。向县政府提出年度县级预算执行和其他财政收支情况的审计结果报告。受县政府委托向人大常委会提出县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。向县委、县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。向县直有关部门、镇（街道）、党（工）委和政府（办事处）通报审计情况和审计结果。

4. 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和省、市、县有关重要工作部署贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支，县级决算草案，县直各部门（含所属单位）预算执行情况、决算和其他财政收支；镇政府（街道办事处）预算执行情况、决算和其他财政收支，县

财政转移支付资金；使用县级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支；县投资和以县投资为主的建设项目的预算执行情况和决算，县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；县属国有和国有资本占控股地位或主导地位的企业、金融机构的境内外资产、负债和损益；县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。

5. 按规定对县管领导干部及依法属于县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任中、离任审计和自然资源资产离任审计。

6. 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、财政预算管理及国有资产管理使用等与县级财政收支有关的特定事项的专项审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题。依法依规办理被审计单位对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县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。

8. 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。

9. 按照有关规定，管理本系统审计项目计划、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。

10. 指导和推广信息技术在审计领域的应用。

11. 负责本部门职责范围的安全生产监督管理工作。

12. 负责本部门 and 所属单位党的建设工

13. 完成县委、县政府和上级审计机关交办的其他任务。

二、机构设置情况

沂源县审计局部门预算包括：沂源县审计局本级预算。

1. 沂源县审计局

第二部分

2026年部门预算表

收支总体情况表

部门(单位): 沂源县审计局

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	827.77	一、一般公共服务支出	595.96
一般公共预算收入	827.77	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	111.84
五、其他收入		八、卫生健康支出	61.14
		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	58.83
		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	827.77	本年支出合计	827.77
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	827.77	支出总计	827.77

收入总体情况表

部门(单位)：沂源县审计局

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								
			合 计	827.77	827.77	827.77									
201			一般公共服务支出	595.96	595.96	595.96									
	08		审计事务	595.96	595.96	595.96									
		01	行政运行	555.96	555.96	555.96									
		04	审计业务	40.00	40.00	40.00									
208			社会保障和就业支出	111.84	111.84	111.84									
	05		行政事业单位养老支出	107.95	107.95	107.95									
		01	行政单位离退休	39.02	39.02	39.02									
		05	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	68.93	68.93	68.93									
	99		其他社会保障和就业支出	3.89	3.89	3.89									
		99	其他社会保障和就业支出	3.89	3.89	3.89									
210			卫生健康支出	61.14	61.14	61.14									
	11		行政事业单位医疗	61.14	61.14	61.14									
		01	行政单位医疗	61.14	61.14	61.14									
221			住房保障支出	58.83	58.83	58.83									
	02		住房改革支出	58.83	58.83	58.83									

支出总体情况表

部门(单位)：沂源县审计局

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	827.77	782.88	44.89	
201			一般公共服务支出	595.96	551.07	44.89	
	08		审计事务	595.96	551.07	44.89	
		01	行政运行	555.96	551.07	4.89	
		04	审计业务	40.00		40.00	
208			社会保障和就业支出	111.84	111.84		
	05		行政事业单位养老支出	107.95	107.95		
		01	行政单位离退休	39.02	39.02		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.93	68.93		
	99		其他社会保障和就业支出	3.89	3.89		
		99	其他社会保障和就业支出	3.89	3.89		
210			卫生健康支出	61.14	61.14		
	11		行政事业单位医疗	61.14	61.14		
		01	行政单位医疗	61.14	61.14		
221			住房保障支出	58.83	58.83		
	02		住房改革支出	58.83	58.83		
		01	住房公积金	58.83	58.83		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：沂源县审计局

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	827.77	一、一般公共服务支出	595.96	595.96		
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	111.84	111.84		
		八、卫生健康支出	61.14	61.14		
		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				

财政拨款收支总体情况表

部门(单位): 沂源县审计局

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
		十七、住房保障支出	58.83	58.83		
		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	827.77	本 年 支 出 合 计	827.77	827.77		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	827.77	支 出 总 计	827.77	827.77		

一般公共预算支出情况表

部门(单位): 沂源县审计局

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	827.77	782.88	735.55	47.33	44.89
201			一般公共服务支出	595.96	551.07	503.74	47.33	44.89
	08		审计事务	595.96	551.07	503.74	47.33	44.89
		01	行政运行	555.96	551.07	503.74	47.33	4.89
		04	审计业务	40.00				40.00
208			社会保障和就业支出	111.84	111.84	111.84		
	05		行政事业单位养老支出	107.95	107.95	107.95		
		01	行政单位离退休	39.02	39.02	39.02		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	68.93	68.93	68.93		
	99		其他社会保障和就业支出	3.89	3.89	3.89		
		99	其他社会保障和就业支出	3.89	3.89	3.89		
210			卫生健康支出	61.14	61.14	61.14		
	11		行政事业单位医疗	61.14	61.14	61.14		
		01	行政单位医疗	61.14	61.14	61.14		
221			住房保障支出	58.83	58.83	58.83		
	02		住房改革支出	58.83	58.83	58.83		
		01	住房公积金	58.83	58.83	58.83		

一般公共预算基本支出情况表

部门(单位)：沂源县审计局

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				782.88	735.55	47.33
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	686.32	686.32	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	202.84	202.84	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	283.99	283.99	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	16.91	16.91	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	68.93	68.93	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	31.02	31.02	
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	19.91	19.91	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	3.89	3.89	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	58.83	58.83	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	47.33		47.33
302	01	办公费	502	01	办公经费	19.17		19.17
302	05	水费	502	01	办公经费	0.45		0.45
302	06	电费	502	01	办公经费	1.79		1.79
302	07	邮电费	502	01	办公经费	2.68		2.68
302	08	取暖费	502	01	办公经费	4.46		4.46
302	15	会议费	502	02	会议费	0.43		0.43
302	16	培训费	502	03	培训费	0.43		0.43
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.85		1.85
302	28	工会经费	502	01	办公经费	6.77		6.77
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	9.30		9.30
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	49.23	49.23	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门(单位): 沂源县审计局

单位: 万元

2025年预算数					2026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	
1.85					1.85	1.85					1.85

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：沂源县审计局

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：2026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）：沂源县审计局

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：2026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): 沂源县审计局

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				782.88	782.88	782.88						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	686.32	686.32	686.32						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	202.84	202.84	202.84						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	283.99	283.99	283.99						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	16.91	16.91	16.91						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	68.93	68.93	68.93						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	31.02	31.02	31.02						
301	11	公务员医疗补助缴费	501	02	社会保障缴费	19.91	19.91	19.91						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	3.89	3.89	3.89						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	58.83	58.83	58.83						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	47.33	47.33	47.33						
302	01	办公费	502	01	办公经费	19.17	19.17	19.17						
302	05	水费	502	01	办公经费	0.45	0.45	0.45						
302	06	电费	502	01	办公经费	1.79	1.79	1.79						
302	07	邮电费	502	01	办公经费	2.68	2.68	2.68						
302	08	取暖费	502	01	办公经费	4.46	4.46	4.46						
302	15	会议费	502	02	会议费	0.43	0.43	0.43						
302	16	培训费	502	03	培训费	0.43	0.43	0.43						
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.85	1.85	1.85						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	6.77	6.77	6.77						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	9.30	9.30	9.30						

项目支出预算情况表

部门（单位）：沂源县审计局

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				
合 计		44.89	44.89	44.89						
审计业务经费	其他运转类	40.00	40.00	40.00						
编外聘用人员支出（工勤）	其他运转类	4.89	4.89	4.89						

政府采购预算表

部门（单位）：沂源县审计局

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				

（注：2026年未安排政府采购预算。）

第三部分

2026年部门预算情况和重要事项说明

（一）收入预算：2026年收入预算827.77万元，其中：一般公共预算收入827.77万元。

（二）支出预算：2026年支出预算827.77万元，其中：基本支出782.88万元，项目支出44.89万元。

（三）增减变化情况：2026年收支预算827.77万元，比上年增加46.43万元，其中：

1. 收入预算增加46.43万元，其中一般公共预算收入增加46.43万元。

2. 支出预算增加46.43万元，其中基本支出增加41.54万元，项目支出增加4.89万元。

3. 收支预算增加的主要原因，人员和项目增加

二、“三公”经费支出情况

2026年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共1.85万元，与上年基本持平。

其中：

1. 因公出国（境）费0万元，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1.85万元，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。2026年本部门机关运行经费安排47.33万元，与去年基本持平。

四、委托业务费情况

委托业务费指委托外单位办理业务而支付的各项资金。2026年本部门委托业务费财政拨款预算为0万元

五、政府采购情况

2026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。

六、国有资产占有使用情况

截至2025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）。

2026年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

七、预算绩效管理情况说明

（一）总体工作情况

沂源县审计局2026年政策和项目全面实施绩效目标管理，涉及一级预算项目2个，预算资金44.89万元，其中财政拨款44.89万元。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40万元，其中财政拨款40万元。根据以前年度绩效评价结果，优化审计业务经费、编外聘用人员支出（工勤）等项目2026年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（二）部门主管专项资金的绩效目标表

(三) 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		审计业务经费		
主管部门及代码		122_沂源县审计局	实施单位	沂源县审计局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	40.00	
		其中:财政拨款	40.00	
		其他资金	0.00	
总体目标	<p>政府投资审计是对政府公共投资项目预算执行和竣工财务决算情况的审计监督,加快推进公共投资项目的竣工财务决算工作,强化相关资产盘活整合和规范政府资产管理。在政府投资审计中,由于工程推进和结算中存在问题具有较大隐蔽性和审计难度,在跟踪审计结算复核环节需要借助社会中介机构力量。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入贯彻党的历届历次全会精神,按照中央及省市委和上级审计委员会工作要求,依法履行审计监督职责,努力争先进位、奋力走向前列,认真落实“突破提升年”工作要求,强化“事争一流、唯旗是夺”工作理念,加大审计力度,强化工作创新。</p>			
	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	审计业务经费总成本	≤40万元
			审计业务经费平均成本	≤10万元
绩效指标	产出指标	数量指标	审计业务协审单位个数	≥4个
绩效指标	产出指标	质量指标	协审工作完成质量达标率	≥95%
绩效指标	产出指标	时效指标	支付按时完成率	≥90%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	节约财政资金	≥3万元
			提升项目审计工作成效	提升
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提升政府投资项目资金使用规范性	显著提升
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	协审单位的满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		编外聘用人员支出（工勤）		
主管部门及代码		122_沂源县审计局	实施单位	沂源县审计局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	4.89	
		其中:财政拨款	4.89	
		其他资金	0.00	
总体目标	<p>根据人员及实际工作需要,按时足额保障编外人员薪酬、社会保险等待遇,维持编外人员的稳定,保障审计工作顺利开展。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入贯彻党的历届历次全会精神,按照中央及省市委和上级审计委员会工作要求,依法履行审计监督职责,努力争先进位、奋力走向前列,认真落实“突破提升年”工作要求,强化“事争一流、唯旗是夺”工作理念,加大审计力度,强化工作创新。</p>			
	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	编外人员支出总成本	≤4.89万元
			编外人员保险成本	≤2万元
			编外人员工资	≤2.89万元
绩效指标	产出指标	数量指标	编外人员人数	=1个
绩效指标	产出指标	质量指标	编外人员工作完成质量达标率	≥95%
绩效指标	产出指标	时效指标	编外人员工资按时完成率	≥90%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提升审计工作成效	提升
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	管理机制健全完善程度	持续完善
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	用人单位对编外人员工作的满意度	≥95%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县（区）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：指县（区）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。