



**中国民用航空局
审计中心部门预算
(2023年)**



目 录

第一部分 审计中心基本情况

- (一) 机构情况
- (二) 主要职责

第二部分 审计中心2023年部门预算表

- (一) 部门收支总表
- (二) 部门收入总表
- (三) 部门支出总表
- (四) 财政拨款收支总表
- (五) 一般公共预算支出表
- (六) 一般公共预算基本支出表
- (七) 政府性基金预算支出表
- (八) 国有资本经营预算支出表
- (九) 财政拨款预算“三公”经费支出表

第三部分 审计中心2023年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件



第一部分 审计中心基本情况

一、机构情况

中国民用航空局审计中心是经中央编办批复同意成立的中国民用航空局直属事业单位，规格为正司局级，于2013年4月正式挂牌运行，为财政补助事业单位。

二、主要职责

根据《关于成立中国民用航空局审计中心的通知》（民航发〔2012〕93号），审计中心主要职责是：承担民航局交办的对局属单位预算执行审核、经济业绩考核、基本建设项目检查和评审、领导人员经济责任审计的相关技术性工作，负责民航财务管理信息系统运行管理等工作。



第二部分 审计中心 2023 年部门预算表

部门公开表 1

部门收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	811.71	一、社会保障和就业支出	144.42
二、政府性基金预算拨款收入	1,000.00	二、卫生健康支出	124.97
三、其他收入	611.50	三、交通运输支出	4,062.39
		四、住房保障支出	168.22
本年收入合计	2,423.21	本年支出合计	4,400.00
使用非财政拨款结余	1,965.97		
上年结转	10.82		
收 入 总 计	4,400.00	支 出 总 计	4,400.00



部门收入总表

单位：万元

合计	上年结转	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	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
					金额	其中：教育收费					
4,400.00	10.82	811.71	1,000.00					597.50	-	14.00	1,965.97



部门支出总表

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	事业单位经营支出	对附属单位 补助支出
208	社会保障和就业支出	136.79	136.79	-	-	-	-
20805	行政事业单位养老支出	129.76	129.76	-	-	-	-
2080502	事业单位离退休	2.41	2.41	-	-	-	-
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	90.79	90.79	-	-	-	-
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	36.56	36.56	-	-	-	-
20899	其他社会保障和就业支出	7.03	7.03	-	-	-	-
2089999	其他社会保障和就业支出	7.03	7.03	-	-	-	-
210	卫生健康支出	133.30	133.30	-	-	-	-
21011	行政事业单位医疗	133.30	133.30	-	-	-	-
2101102	事业单位医疗	133.30	133.30	-	-	-	-
214	交通运输支出	3,957.92	2,193.20	1,764.72	-	-	-



科目编码	科目名称	合 计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	事业单位经营支出	对附属单位 补助支出
21403	民用航空运输	2,956.88	2,193.20	763.68	-	-	-
2140399	其他民用航空运输支出	2,956.88	2,193.20	763.68	-	-	-
21469	民航发展基金支出	1,001.04	-	1,001.04	-	-	-
2146908	征管经费	1,001.04	-	1,001.04	-	-	-
221	住房保障支出	171.99	171.99	-	-	-	-
22102	住房改革支出	171.99	171.99	-	-	-	-
2210201	住房公积金	121.40	121.40	-	-	-	-
2210202	提租补贴	4.75	4.75	-	-	-	-
2210203	购房补贴	45.84	45.84	-	-	-	-
	合 计	4,400.00	2,635.28	1,764.72	-	-	-



部门公开表 4

财政拨款收支总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1,811.71	一、本年支出	1,549.32
（一）一般公共预算拨款	811.71	（一）社会保障和就业支出	103.30
（二）政府性基金预算拨款	1,000.00	（二）交通运输支出	1,310.23
		（三）住房保障支出	135.79
二、上年结转	10.82		
（一）一般公共预算拨款	9.78		
（二）政府性基金预算拨款	1.04		
（三）国有资本经营预算拨款			
收 入 总 计	1,822.53	支 出 总 计	1,822.53



一般公共预算支出表

单位：万元

功能分类科目		2022 年执行数		2023 年预算数			2023 年预算数比 2022 年执行数		2023 年预算数比 2022 年执行数 (扣除中央基建 投资)		
科目编码	科目名称	执行数	扣除中央 基建投资 后执行数	年初预算数			扣除中央 基建投资 后预算数	增减额	增减(%)	增减额	增减 (%)
				小计	基本支 出	项目支出					
208	社会保障和就业支出	103.30	103.30	98.58	98.58	-	98.58	-4.72	-4.57%	-4.72	-4.57%
20805	行政事业单位养老支出	103.30	103.30	98.58	98.58	-	98.58	-4.72	-4.57%	-4.72	-4.57%
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.34	69.34	65.72	65.72	-	65.72	-3.62	-5.22%	-3.62	-5.22%
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.96	33.96	32.86	32.86	-	32.86	-1.10	-3.24%	-1.10	-3.24%
214	交通运输支出	533.66	533.66	577.34	539.49	37.85	577.34	43.68	8.18%	43.68	8.18%
21403	民用航空运输	533.66	533.66	577.34	539.49	37.85	577.34	43.68	8.18%	43.68	8.18%
2140399	其他民用航空运输支出	533.66	533.66	577.34	539.49	37.85	577.34	43.68	8.18%	43.68	8.18%
221	住房保障支出	135.79	135.79	135.79	135.79	-	135.79	-	-	-	-
22102	住房改革支出	135.79	135.79	135.79	135.79	-	135.79	-	-	-	-
2210201	住房公积金	99.60	99.60	99.60	99.60	-	99.60	-	-	-	-
2210202	提租补贴	3.79	3.79	3.79	3.79	-	3.79	-	-	-	-
2210203	购房补贴	32.40	32.40	32.40	32.40	-	32.40	-	-	-	-
合 计		772.75	772.75	811.71	773.86	37.85	811.71	38.96	5.04%	38.96	5.04%



一般公共预算基本支出表

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		2023 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	689.06	689.06	
30101	基本工资	150	150	
30102	津贴补贴	66.19	66.19	
30107	绩效工资	259.69	259.69	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	65.72	65.72	
30109	职业年金缴费	32.86	32.86	
30113	住房公积金	99.6	99.6	
30199	其他工资福利支出	15	15	
302	商品和服务支出	79.8		79.8
30201	办公费	3		3
30202	印刷费	4		4
30204	手续费	0.1		0.1
30207	邮电费	0.1		0.1
30211	差旅费	2		2
30213	维修（护）费	0.1		0.1
30216	培训费	0.5		0.5
30226	劳务费	3		3



部门预算支出经济分类科目		2023 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30228	工会经费	24		24
30229	福利费	39		39
30239	其他交通费用	2		2
30299	其他商品和服务支出	2		2
310	资本性支出	5		5
31002	办公设备购置	5		5
	合 计	773.86	689.06	84.8



政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	2023 年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
214	交通运输支出	1,000.00		1,000.00
21469	民航发展基金支出	1,000.00		1,000.00
2146908	征管经费	1,000.00		1,000.00
	合 计	1,000.00		1,000.00



国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目 编码	科目名称	2023年国有资本经营预算支出		
		小计	基本支出	项目支出
---	---	---	---	---
	合 计			

注：2023年审计中心预算中没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出



财政拨款预算“三公”经费支出表

单位：万元

2022 年预算数						2023 年预算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
4.63	0.94	3		3	0.69	11.63	10.94				0.69



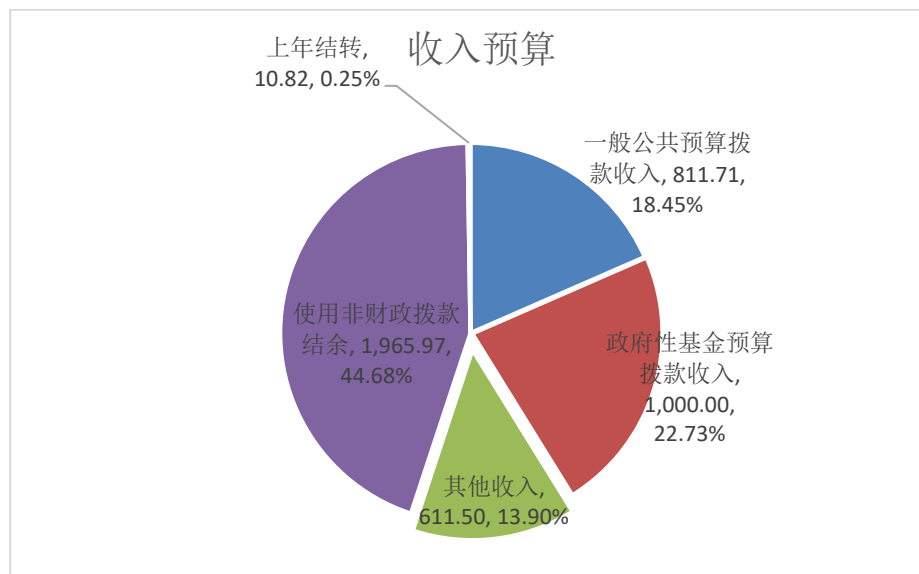
第三部分 审计中心2023年部门预算情况说明

一、收入支出预算总体情况说明

按照综合预算的原则，审计中心所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年收支总预算4,400万元。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、其他收入、使用非财拨款结余、上年结转；支出包括：社会保障和就业支出、卫生健康支出、交通运输支出、住房保障支出。

二、收入预算情况说明

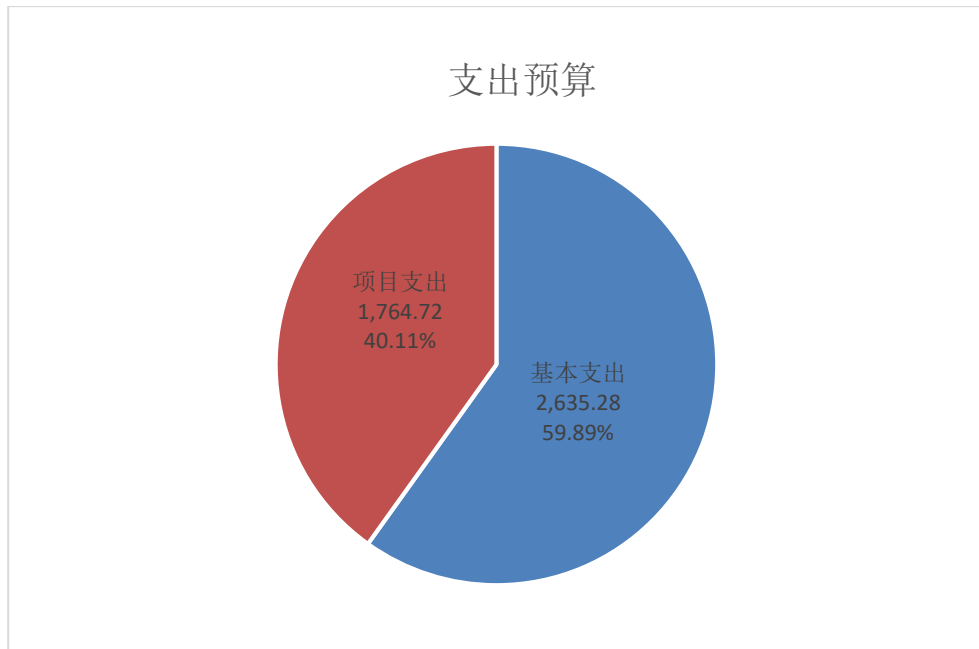
审计中心2023年收入预算4,400万元，其中：一般公共预算拨款收入811.71万元，占比18.45%；政府性基金预算拨款收入1,000万元，占比22.73%；其他收入611.50万元，占比13.90%；使用非财拨款结余1,965.97万元，占比44.68%；上年结转10.82万元，占比0.25%。





三、支出预算情况说明

审计中心2023年支出预算4,400万元，其中：基本支出2,635.28万元，占比59.89%；项目支出1,764.72万元，占比40.11%。



四、财政拨款收支预算总体情况说明

审计中心2023年财政拨款收支总预算1,822.53万元。

收入包括：本年收入1,811.71万元，含一般公共预算拨款811.71万元和政府性基金预算拨款1,000万元。上年结转10.82万元，含一般公共预算拨款9.78万元和政府性基金预算拨款1.04万元。

支出包括：社会保障和就业支出98.58万元，占比5.41%；交通运输支出1,588.16万元，占比87.14%；住房保障支出135.79万元，占比7.45%。



五、一般公共预算支出情况说明

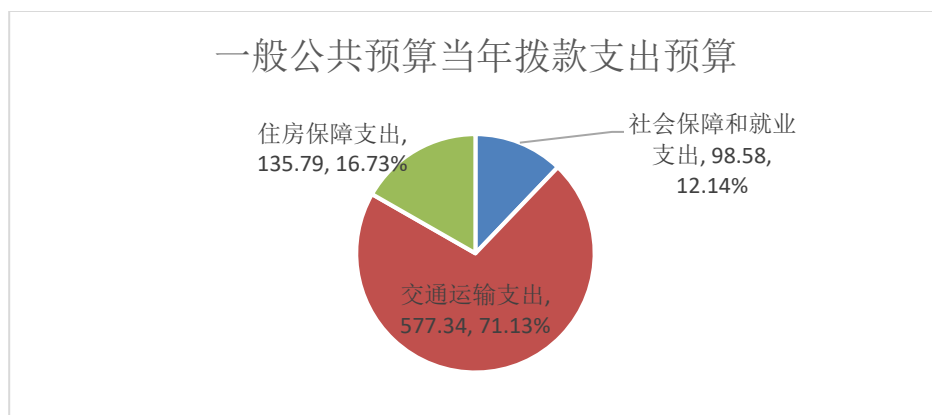
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况

审计中心2023年一般公共预算当年财政拨款811.71万元，比2022年执行数增加38.96万元，增长5.04%。按照党中央、国务院关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，合理保障审计监督等重点支出需求，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，2023年预算数比2022年执行数增加较为明显的项级支出科目为2140399 其他民用航空运输支出，2023年预算数为577.34万元，比2022年执行数增加43.68万元，增长8.18%，主要原因是：审计监督相关支出增加。按照支出功能分类，交通运输支出占部门支出总额的比重较高，主要是2140399 其他民用航空运输支出，2023年预算数为577.34万元，占部门支出总额的71.12%，主要用于审计中心的基本支出和项目支出。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

社会保障和就业支出98.58万元，占12.14%；住房保障支出135.79万元，占16.73%；交通运输支出577.34万元，占71.13%。





（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）

2023年预算数为65.72万元，比2022年执行数减少3.62万元，下降5.22%，主要原因是基本养老保险单位缴费支出减少。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

2023年预算数为32.86万元，比2022年执行数减少1.10万元，下降3.24%，主要原因是职业年金单位缴费支出减少。

3. 交通运输支出（类）民用航空运输（款）其他民用航空运输支出（项）

2023年预算数为577.34万元，比2022年执行数增加43.68万元，增长8.18%，主要原因是财政加大保障力度。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

2023年预算数为99.60万元，与2022年执行数持平。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）

2023年预算数为3.79万元，与2022年执行数持平。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）

2023年预算支出为32.40万元，与2022年执行数持平。

六、一般公共预算基本支出情况说明

审计中心2023年一般公共预算基本支出773.86万元，其中：人员经费689.06万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、



机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

公用经费84.80万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、财政拨款预算“三公”经费支出情况说明

审计中心2023年财政拨款“三公”经费预算数为11.63万元，比2022年预算数增加7万元。其中：因公出国（境）费10.94万元，主要用于公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出，比2022年预算数增加10万元，主要是执行专项审计任务出国费有所增加；公务用车运行费比2022年预算数减少3万元；公务接待费0.69万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）与支出，与2022年预算数持平。

八、政府性基金预算支出情况说明

审计中心2023年政府性基金预算支出1,000万元，均为民航发展基金支出。用于交通运输支出（类）民航发展基金支出（款）征管经费（项），主要安排用于民航发展基金、评审、验收、审计、评价等相关支出。

九、其他重要事项说明

（一）政府采购情况

2023年政府采购预算总额2,299.20万元，其中：政府采购货



物预算41.40万元、政府采购服务预算2,257.80万元。

（二）预算绩效情况

2023年对审计中心项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算拨款1,757.85万元，其中：一般公共预算拨款757.85万元、政府性基金预算拨款1,000万元。根据以前年度绩效评价结果，优化审计业务费、民航发展基金评审验收审计评价等征管经费、及专项审计经费等项目支出2023年预算安排，并进一步改进管理、完善政策。

审计中心在2023年度部门预算中反映的3个项目绩效目标表，见“第五部分 附件”。



第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 一般公共预算拨款收入：指中央财政当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算拨款收入：指财政当年拨付的民航发展基金和旅游发展基金。

(三) 其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“政府性基金预算拨款收入”等以外的收入。

(四) 使用非财政拨款结余：指使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

(五) 上年结转：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

二、支出科目

(一) 社会保障和就业支出，反映政府在社会保障与就业方面的支出。

1. 事业单位离退休，反映由单位开支的离退休经费。

2. 机关事业单位基本养老保险缴费支出，反映由单位缴纳的基本养老保险费支出。

3. 机关事业单位职业年金缴费支出，反映由单位缴纳的职业年金支出。

4. 其他社会保障和就业支出，反映单位其他用于社会保障和就业方面的支出。



（二）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），反映单位基本医疗保险缴费经费。

（三）交通运输支出，反映交通运输方面的支出。

1. 其他民用航空运输支出，反映其他用于民用航空运输方面的支出。

2. 征管经费，反映民航发展基金收入安排用于征管经费和代征手续费的支出。

（三）住房保障支出，反映政府用于住房方面的支出。

1. 住房公积金，反映审计中心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。

2. 提租补贴，反映按房改政策规定的标准，向职工发放的租金补贴。

3. 购房补贴，反映按房改政策规定，向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。

三、其他

“三公”经费：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央部门用财政拨款安排的因公出国（境）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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。



第五部分 附件

审计业务费项目绩效目标表

(2023 年度)

项目名称	审计业务费				
主管部门及代码	[140]中国民用航空局	实施单位	中国民用航空局审计中心		
项目资金 (万元)	年度资金总额:	43.68			执行率 分值 (10)
	其中: 财政拨款	37.85			
	上年结转	5.83			
	其他资金	-			
年度总体目标	按照审计监督工作计划, 聚焦主责主业, 及时高效开展经济责任审计、绩效评价等审计任务, 促进财政资金效益提升, 维护民航财经安全。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	产出指标	数量指标	绩效评价二级单位数量	≥16 家	10
			经济责任审计和巡视纪检监察工作人天	≥800 人天	20
		质量指标	审计项目增长率	≥10%	10
		时效指标	审计项目开展率	≥90%	10
	效益指标	经济效益指标	审计涉及问题金额	≥50000 万元	30
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位投诉率	≤10%	10	



民航发展基金评审、验收、审计、评价、等征管 经费项目绩效目标表

(2023 年度)

项目名称	民航发展基金评审、验收、审计、评价、等征管经费				
主管部门及代码	[140]中国民用航空局	实施单位	中国民用航空局审计中心		
项目资金 (万元)	年度资金总额:	1,001.04		执行率 分值 (10)	
	其中: 财政拨款	1,000.00			
	上年结转	1.04			
	其他资金	-			
年度总体目标	<p style="text-align: center;">按照审计监督工作计划, 聚焦主责主业, 及时高效开展固定资产投资项目预算评审、基建评审、绩效管理、专项审计等审计任务, 科学优化预算资金配置效益, 促进预算绩效管理水平提高, 推动民航建设项目管理水平提升。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	产出指标	数量指标	固定资产投资项目预算评审项目数量	=1 个	5
			培训人天	≥400 人天	5
			完成航线补贴等专项审计项目数量	=2 个	5
			完成基建项目决算评审数量	≥6 个	10
			完成绩效管理项目数量	=3 个	5
		质量指标	审计项目增长率	≥10%	10
	时效指标	审计项目开展率	≥90%	10	
	效益指标	经济效益指标	固定资产投资项目预算评审审减率	≥5%	15
		社会效益指标	提升民航所属二级单位绩效管理工作质量单位数量	≥30 家	15
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位投诉率	≤10%	5	
		上级单位满意度	≥85%	5	



专项审计经费项目绩效目标表

(2023 年度)

项目名称	专项审计经费				
主管部门及代码	[140]中国民用航空局	实施单位	中国民用航空局审计中心		
项目资金 (万元)	年度资金总额:	720.00			执行率 分值 (10)
	其中: 财政拨款				
	上年结转	-			
	其他资金	720.00			
年度总体目标	<p>按照审计监督工作计划, 聚焦主责主业, 深入开展经责审计、重大项目、重大政策措施落实情况等专项审计任务, 大力推进审计全覆盖, 充分发挥审计在监督体系中的重要作用。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值权重 (90)
	产出指标	数量指标	参与完成中央高校专项审计单位数量	=2 家	5
			参与经济责任审计项目数量	≥3 个	10
			参与完成绩效评价二级单位数量	≥15 家	10
			参与实施监控检查任务数量	≥5 个	10
		质量指标	中介机构质量评级为 B 级及以上的比率	=100%	5
		时效指标	审计项目开展率	≥90%	10
	效益指标	经济效益指标	审计涉及问题金额	≥50000 万元	5
			中央高校专项预算评审审减率	≥15%	5
		社会效益指标	重点项目绩效评价结果上级单位应用率	≥90%	20
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位投诉率	≤10%	10	