

# 柞水县审计局 2024年部门预算公开说明

## 目 录

### 第一部分 部门概况

- 一、主要职责及机构设置
- 二、工作任务
- 三、预算单位构成
- 四、人员情况说明

### 第二部分 收支情况

- 五、收支说明

### 第三部分 其他情况

- 六、“三公”经费及会议费、培训费情况说明
- 七、国有资产占有使用及资产购置情况说明
- 八、政府采购情况说明
- 九、绩效目标说明
- 十、机关运行经费安排说明
- 十一、专业名词解释

### 第四部分 公开报表

(具体预算公开报表)

# 柞水县审计局 2024年部门预算公开说明

## 第一部分 部门概况

### 一、主要职责及机构设置

#### (一) 部门主要职责

根据《中共商洛市委办公室、商洛市人民政府办公室关于印发〈商洛市柞水县机构改革方案〉的通知》（商办字〔2019〕14号）精神，设立县审计局，为县政府工作部门，正科级规格。县委审计委员会办公室设在县审计局，接受县委审计委员会的直接领导，承担县委审计委员会具体工作。县审计局主要职责是：

1. 主管全县审计工作；负责对县级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，对中央和省、市、县有关重大政策措施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. 认真贯彻落实审计工作法律法规及中央和省、市、县关于审计工作的决策部署及工作要求，监督国家审计规章、审计准则和审计指南的执行；拟订全县审计工作规划并组织实施；参与起

草财政经济相关政策和规范性文件；负责对直接审计、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的审计报告；向县长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；向县级有关部门（单位）、镇（办）党委和政府通报审计情况和审计结果；负责向社会公布审计结果。

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：中央和省、市、县有关重大政策措施贯彻落实情况；县级预算执行情况和其他财政收支情况；县级各部门（单位）预算执行情况、决算草案和其他财政收支情况；县级财政转移支付资金使用情况；使用财政资金的事业单位和社会团体的财务收支情况；县级投资和以县级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；县级国有企业和金融机构、县级国有资本占控股或主导地位的企业和金融机构境内外资产、负债和损益，县级驻外地非经营性机构的财务收支情况；有关社会保障基金、社会捐赠资金以及其他基金、资金的财务收支情况；机构编制法律法规和制度规定执行情况；上级审计机关授权或统一组织的中央和省、市、县驻柞企事业单位及中

央和省、市金融机构财务收支情况；国际组织和外国政府援助、贷款项目及法律法规规章规定的其他事项。

5. 按规定对县管党政主要领导干部及其他部门（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；对县级国有企业领导干部实施经济责任审计。

6. 组织实施对国家财经法律法规和宏观调控政策执行、财政预算管理及国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项的专项审计或审计调查。

7. 依法检查审计决定执行情况，督促整改审计查出的问题，依法办理被审计监督对象对审计决定提请行政复议、行政诉讼或县政府裁决中的有关事项，协助配合有关部门查处相关重大案件。

8. 指导和监督县级行业（部门）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（单位）出具的相关审计报告。

9. 负责开展全县重大项目稽察，维护国家资金安全，确保项目质量，提高投资效益；负责国有企业监事会监管工作，促进国有企业监事会高效履职；负责全县审计领域信息技术应用等工作。

10. 完成县委、县政府和县委审计委员会交办的其他任务。

## （二）机构设置

依据部门三定方案，本部门内设党政办公室、综合审计股、政府投资项目审计股、法规与审理稽核股 4 个股室。

## 二、工作任务

1. 保证人员工资按时发放，养老、住房公积金、职业年金、医疗等社保缴费按时缴纳；
2. 保证机关正常运转；
3. 持续做好重大政策落实跟踪审计，促进政令畅通；
4. 深化财政审计，促进资金高效使用；
5. 强化民生资金审计，注重防范化解风险；
6. 扎实推进经济领导干部经济责任审计，促进依法行政；
7. 大力开展自然资源资产审计，促进生态环境保护；
8. 加强政府重点投资项目审计，规范项目资金管理，提高资金使用效益；
9. 完成县委、县政府和县委审计委员会及上级审计机关临时交办的审计事项。

### 三、预算单位构成

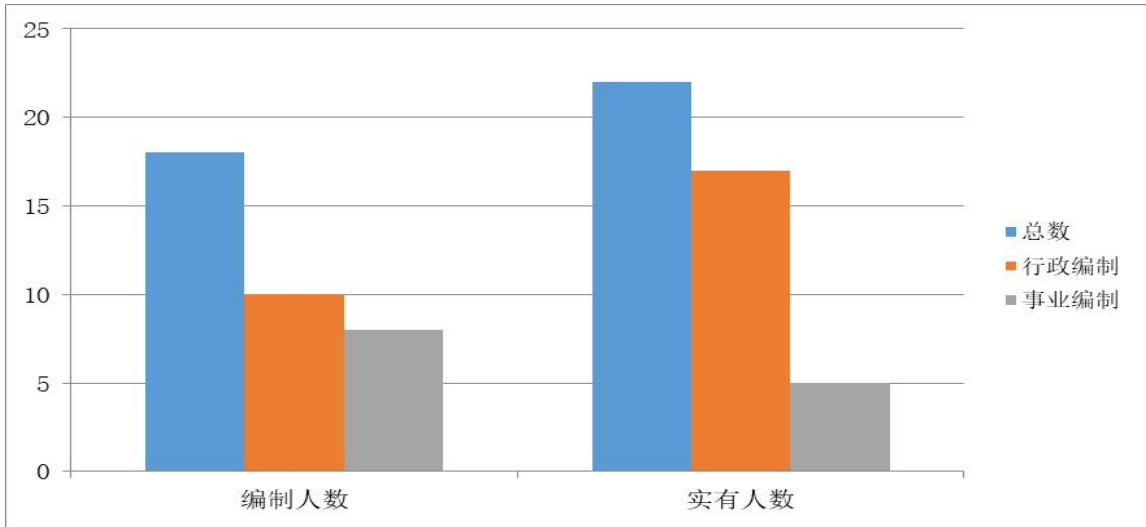
从预算单位构成看，本部门的部门预算包括部门本级（机关）预算和所属事业单位柞水县审计信息中心预算。

纳入本部门当年预算编制范围的二级预算单位共有 1 个，包括：

序号	单位名称	拟变动情况
1	柞水县审计局部门本级（机关）	
2	柞水县审计信息中心	

### 四、人员情况说明

截至 2023 年底，本部门人员编制 18 人，其中行政编制 10 人、事业编制 8 人；实有人员 22 人，其中行政 17 人、事业 5 人。单位管理的离退休人员 0 人。



## 第二部分 收支情况

### 五、收支说明

#### (一) 收支预算总体情况

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。本部门当年预算收入 431.79 万元，其中一般公共预算拨款收入 431.79 万元，较上年减少 0.8 万元，主要原因是人员经费减少；本部门当年预算支出 431.79 万元，其中一般公共预算拨款支出 431.79 万元，较上年增加减少 0.8 万元，主要原因是人员经费减少。

#### (二) 财政拨款收支情况

本部门当年财政拨款收入 431.79 万元，其中一般公共预算拨款收入 431.79 万元，较上年减少 0.8 万元，主要原因是经费减少；本部门当年财政拨款支出 431.79 万元，其中一般公共预算拨款支出 431.79 万元，较上年减少 0.8 万元，主要原因是人员经费减少。

### （三）一般公共预算拨款支出明细情况

#### 1. 一般公共预算当年拨款规模变化情况

本部门当年一般公共预算拨款支出 431.79 万元，较上年减少 0.8 万元，主要原因是人员经费减少。

#### 2. 支出按功能科目分类的明细情况

本部门当年一般公共预算支出 431.79 万元，其中：

（1）行政运行（2010801）207.18 万元，较上年减少 27.78 万元，原因是退休 1 人和调出 1 人导致人员经费减少；

（2）审计业务（2010804）87.04 万元，较上年增加 17 万元，原因是审计业务支出增加；

（3）事业运行（2010850）38.54 万元，较上年增加 0.24 万元，原因是事业人员调资引起人员工资增长；

（4）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）34.88 万元，较上年增加 2.86 万元，原因是人员调资引起缴费基数增长；

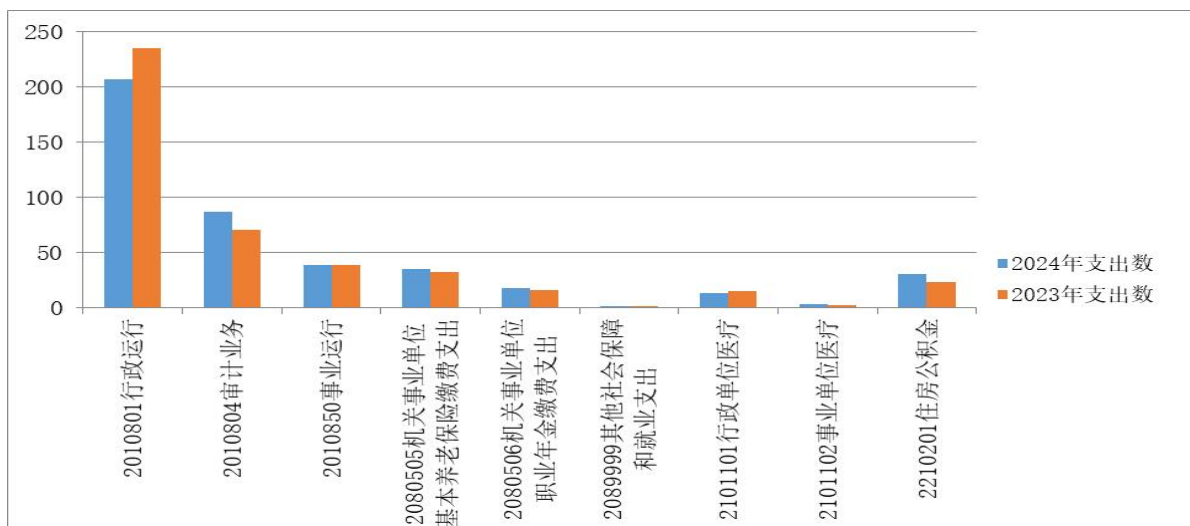
（5）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）17.44 万元，较上年增加 1.43 万元，原因是人员调资引起缴费基数增长；

（6）其他社会保障和就业支出（2089999）0.71 万元，较上年减少 0.23 万元，原因是工伤保险缴费费率降低；

（7）行政单位医疗（2101101）12.98 万元，较上年减少 1.66 万元，原因是退休人员不再缴纳基本医疗保险；

（8）事业单位医疗（2101102）2.84 万元，较上年增加 0.48 万元，原因是事业人员调资引起缴费基数增长；

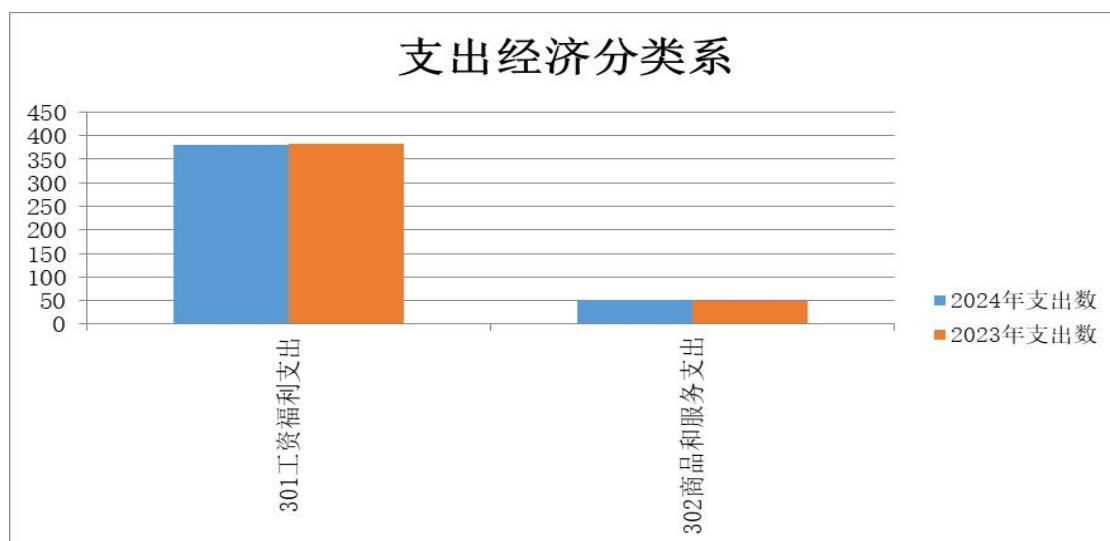
(9) 住房公积金(2210201) 30.18 万元, 较上年增加 6.86 万元, 原因是人员调资引起缴费基数增长。



### 3. 支出按经济科目分类的明细情况

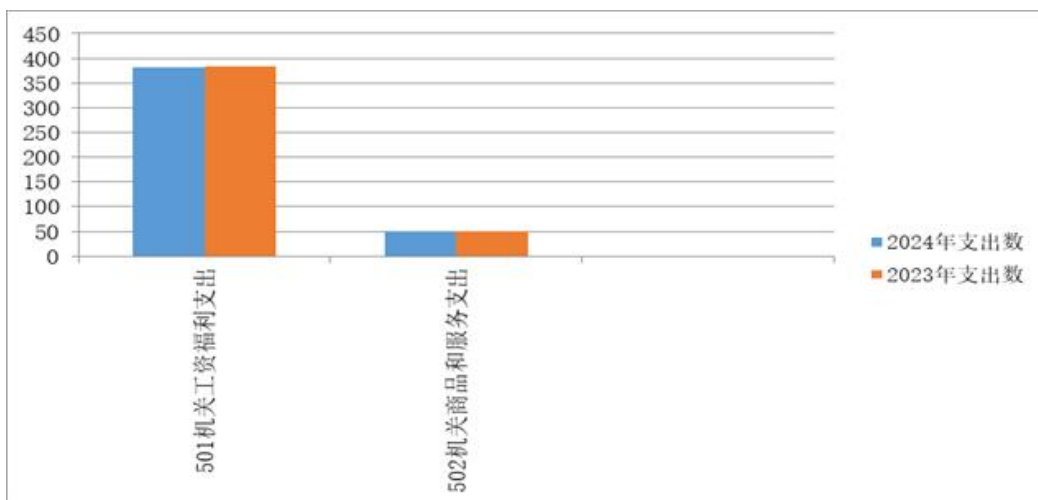
(1) 本部门当年一般公共预算支出 431.79 万元, 其中: 工资福利支出(301) 381.19 万元, 较上年减少 2.3 万元, 原因是退休 1 人和调出 1 人导致人员经费支出减少;

商品和服务支出(302) 50.6 万元, 较上年增加 1.5 万元, 原因是事业人员编制增加 3 人导致公用经费支出增加。





(2) 本部门当年一般公共预算支出 431.79 万元，其中：  
 机关工资福利支出（501）381.19 万元，较上年减少 2.3 万元，原因是退休 1 人和调出 1 人导致人员经费支出减少；  
 机关商品和服务支出（502）50.6 万元，较上年增加 1.5 万元，原因是事业人员编制增加 3 人导致公用经费支出增加。



#### (四) 政府性基金预算支出情况

本部门无当年政府性基金预算收支，并已公开空表。

#### (五) 国有资本经营预算拨款收支情况

本部门无当年国有资本经营预算收支。

### 第三部分 其他情况

#### 六、“三公”经费及会议费、培训费情况说明

本部门当年一般公共预算“三公”经费预算支出 0.18 万元，较上年减少 0.01 万元(5.26%)，减少的主要原因是严格执行“过紧日子”要求，厉行节约、确保“三公”经费只减不增。其中：

因公出国（境）经费 0 万元，较上年无增减；公务接待费 0.18 万元，较上年减少 0.01 万元（5.26%），减少的主要原因是严格执行“过紧日子”要求，厉行节约、确保“三公”经费只减不增；公务用车运行维护费 0 万元，较上年无增减；公务用车购置费 0 万元，较上年无增减。

本部门当年一般公共预算会议费预算支出 0 万元，较上年无增减。

本部门当年一般公共预算培训费预算支出 0 万元，较上年无增减。

#### 七、国有资产占有使用及资产购置情况说明

截至上年底，本部门所属预算单位共有车辆 0 辆，单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。当年部门预算安排购置车辆 0 辆；安排购置单价 20 万元以上的设备 0 台（套）。

#### 八、政府采购情况说明

本部门当年无政府采购预算，并已公开空表。

#### 九、绩效目标情况说明

本部门绩效目标管理全覆盖，涉及当年一般公共预算拨款 431.79 万元（详见公开报表中的绩效目标表）。

#### 十、机关运行经费安排情况说明

本部门当年机关运行经费预算安排 8 万元，较上年增加 1.5 万元，主要原因是部门机关运行经费是按编制定员定额计算，本年度增加事业人员编制 3 人。

## 十一、专业名词解释

1. 机关运行经费:指各部门的公用经费,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。

2. 外勤经费:是指为保障审计项目外勤经费自理用于购买货物和服务的各项公用经费,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、公务用车运行维护费以及其他费用。

## 第四部分 公开报表

附件3

## 2024年部门（单位）综合预算公开报表

**部门（单位）名称：柞水县审计局**

**保密审查情况：已审查**

**部门（单位）主要负责人审签情况：已审签**

报表	报表名称	是否空表	公开空表理由
表1	部门综合预算收支总表	否	
表2	部门综合预算收入总表	否	
表3	部门综合预算支出总表	否	
表4	部门综合预算财政拨款收支总表	否	
表5	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表6	部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表7	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）	否	
表8	部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类科目）	否	
表9	部门综合预算政府性基金收支表	是	本部门无综合预算政府性基金收支
表10	部门综合预算专项业务经费支出表	否	
表11	部门综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算表	是	本部门无综合预算政府采购（资产配置、购买服务）预算
表12	部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表	否	
表13	部门专项业务经费绩效目标表	否	
表14	部门整体支出绩效目标表	否	
表15	专项资金总体绩效目标表	否	

注：1. 封面和目录的格式不得随意改变。

2. 公开空表一定要在目录说明理由。

表1

### 部门综合预算收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、部门预算	4317900	一、部门预算	4317900	一、部门预算	4317900	一、部门预算	4317900
1、财政拨款	4317900	1、一般公共服务支出	3327600	1、人员经费和公用经费支出	3348900	1、机关工资福利支出	3811900
(1) 一般公共预算拨款	4317900	2、外交支出		(1) 工资福利支出	3268900	2、机关商品和服务支出	506000
其中：专项资金列入部门预算的项		3、国防支出		(2) 商品和服务支出	80000	3、机关资本性支出	
(2) 政府性基金拨款		4、公共安全支出		(3) 对个人和家庭的补助		4、机关资本性支出（基本建设）	
(3) 国有资本经营预算收入		5、教育支出		(4) 资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
2、上级补助收入		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	969000	6、对事业单位资本性补助	
3、事业收入		7、文化旅游体育与传媒支出		(1) 工资福利支出	543000	7、对企业补助	
其中：纳入财政专户管理的收费		8、社会保障和就业支出	530300	(2) 商品和服务支出	426000	8、对企业资本性支出	
4、事业单位经营收入		9、社会保险基金支出		(3) 对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
5、附属单位上缴收入		10、卫生健康支出	158200	(4) 债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
6、其他收入		11、节能环保支出		(5) 资本性支出（基本建设）		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6) 资本性支出			
		13、农林水支出		(7) 对企业补助（基本建设）			
		14、交通运输支出		(8) 对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9) 对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10) 其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	301800				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	<b>4317900</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>4317900</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>4317900</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>4317900</b>
使用非财政拨款结余		结转下年		结转下年		结转下年	
上年实户资金余额		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金		未安排支出的实户资金	
上年结转							
其中：财政拨款资金结转							
非财政拨款资金结余							
<b>收入总计</b>	<b>4317900</b>	<b>支出总计</b>	<b>4317900</b>	<b>支出总计</b>	<b>4317900</b>	<b>支出总计</b>	<b>4317900</b>







表4

## 部门综合预算财政拨款收支总表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、财政拨款	4317900	一、财政拨款	4317900	一、财政拨款	4317900	一、财政拨款	4317900
1、一般公共预算拨款	4317900	1、一般公共服务支出	3327600	1、人员经费和公用经费支出	3348900	1、机关工资福利支出	3811900
其中：专项资金列入部门预算的项目		2、外交支出		(1)工资福利支出	3268900	2、机关商品和服务支出	506000
2、政府性基金拨款		3、国防支出		(2)商品和服务支出	80000	3、机关资本性支出	
3、国有资本经营预算收入		4、公共安全支出		(3)对个人和家庭的补助		4、机关资本性支出（基本建设）	
		5、教育支出		(4)资本性支出		5、对事业单位经常性补助	
		6、科学技术支出		2、专项业务经费支出	969000	6、对事业单位资本性补助	
		7、文化旅游体育与传媒支出		(1)工资福利支出	543000	7、对企业补助	
		8、社会保障和就业支出	530300	(2)商品和服务支出	426000	8、对企业资本性支出	
		9、社会保险基金支出		(3)对个人和家庭补助		9、对个人和家庭的补助	
		10、卫生健康支出	158200	(4)债务利息及费用支出		10、对社会保障基金补助	
		11、节能环保支出		(5)资本性支出（基本建设）		11、其他支出	
		12、城乡社区支出		(6)资本性支出			
		13、农林水支出		(7)对企业补助（基本建设）			
		14、交通运输支出		(8)对企业补助			
		15、资源勘探工业信息等支出		(9)对社会保障基金补助			
		16、商业服务业等支出		(10)其他支出			
		17、金融支出		3、上缴上级支出			
		18、援助其他地区支出		4、事业单位经营支出			
		19、自然资源海洋气象等支出		5、对附属单位补助支出			
		20、住房保障支出	301800				
		21、粮油物资储备支出					
		22、国有资本经营预算支出					
		23、灾害防治及应急管理支出					
		24、其他支出					
<b>本年收入合计</b>	4317900	<b>本年支出合计</b>	4317900	<b>本年支出合计</b>	4317900	<b>本年支出合计</b>	4317900
上年结转		结转下年		结转下年		结转下年	
<b>收入总计</b>	4317900	<b>支出总计</b>	4317900	<b>支出总计</b>	4317900	<b>支出总计</b>	4317900

表5

### 部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计	4317900	3268900	80000	969000	
201	一般公共服务支出	3327600	2278600	80000	969000	
20108	审计事务	3327600	2278600	80000	969000	
2010801	行政运行	2071800	1899800	73400	98600	
2010804	审计业务	870400			870400	
2010850	事业运行	385400	378800	6600		
208	社会保障和就业支出	530300	530300			
20805	行政事业单位养老支出	523200	523200			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	348800	348800			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	174400	174400			
20899	其他社会保障和就业支出	7100	7100			
2089999	其他社会保障和就业支出	7100	7100			
210	卫生健康支出	158200	158200			
21011	行政事业单位医疗	158200	158200			
2101101	行政单位医疗	129800	129800			
2101102	事业单位医疗	28400	28400			
221	住房保障支出	301800	301800			
22102	住房改革支出	301800	301800			
2210201	住房公积金	301800	301800			

表6

### 部门综合预算一般公共预算支出明细表（按支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	专项业务经费支出	备注
	合计			4317900	3268900	80000	969000	
301	工资福利支出	501	机关工资福利支出	3811900	3268900		543000	
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	1602000	1602000			
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	410400	410400			
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	334800	266200		68600	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	348800	348800			
30109	职业年金缴费	50102	社会保障缴费	174400	174400			
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	158200	158200			
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	7100	7100			
30113	住房公积金	50103	住房公积金	301800	301800			
30199	其他工资福利支出	50199	其他工资福利支出	474400			474400	
302	商品和服务支出	502	机关商品和服务支出	506000		80000	426000	
30201	办公费	50201	办公经费	90000		30000	60000	
30202	印刷费	50201	办公经费	63000		8000	55000	
30205	水费	50201	办公经费	5000		5000		
30206	电费	50201	办公经费	20000		20000		
30211	差旅费	50201	办公经费	68600		8600	60000	
30213	维修（护）费	50209	维修（护）费	5000			5000	
30217	公务接待费	50206	公务接待费	1800		1800		
30227	委托业务费	50205	委托业务费	200000			200000	
30239	其他交通费用	50201	办公经费	52600		6600	46000	

表7

### 部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（按支出功能分类科目）

单位：元

功能科目编码	功能科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计	3348900	3268900	80000	
201	一般公共服务支出	2358600	2278600	80000	
20108	审计事务	2358600	2278600	80000	
2010801	行政运行	1973200	1899800	73400	
2010804	审计业务				
2010850	事业运行	385400	378800	6600	
208	社会保障和就业支出	530300	530300		
20805	行政事业单位养老支出	523200	523200		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	348800	348800		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	174400	174400		
20899	其他社会保障和就业支出	7100	7100		
2089999	其他社会保障和就业支出	7100	7100		
210	卫生健康支出	158200	158200		
21011	行政事业单位医疗	158200	158200		
2101101	行政单位医疗	129800	129800		
2101102	事业单位医疗	28400	28400		
221	住房保障支出	301800	301800		
22102	住房改革支出	301800	301800		
2210201	住房公积金	301800	301800		

表8

### 部门综合预算一般公共预算基本支出明细表（支出经济分类科目）

单位：元

部门经济科目编码	部门经济科目名称	政府经济科目编码	政府经济科目名称	合计	人员经费支出	公用经费支出	备注
	合计			3348900	3268900	80000	
301	工资福利支出	501	机关工资福利支出	3268900	3268900		
30101	基本工资	50101	工资奖金津补贴	1602000	1602000		
30102	津贴补贴	50101	工资奖金津补贴	410400	410400		
30103	奖金	50101	工资奖金津补贴	266200	266200		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50102	社会保障缴费	348800	348800		
30109	职业年金缴费	50102	社会保障缴费	174400	174400		
30110	职工基本医疗保险缴费	50102	社会保障缴费	158200	158200		
30112	其他社会保障缴费	50102	社会保障缴费	7100	7100		
30113	住房公积金	50103	住房公积金	301800	301800		
30199	其他工资福利支出	50199	其他工资福利支出				
302	商品和服务支出	502	机关商品和服务支出	80000		80000	
30201	办公费	50201	办公经费	30000		30000	
30202	印刷费	50201	办公经费	8000		8000	
30205	水费	50201	办公经费	5000		5000	
30206	电费	50201	办公经费	20000		20000	
30211	差旅费	50201	办公经费	8600		8600	
30213	维修（护）费	50209	维修（护）费				
30217	公务接待费	50206	公务接待费	1800		1800	
30227	委托业务费	50205	委托业务费				
30239	其他交通费用	50201	办公经费	6600		6600	

表9

## 部门综合预算政府性基金收支表

单位：元

收 入		支 出					
项 目	预算数	支出功能分类科目（按大类）	预算数	部门预算支出经济分类科目（按大类）	预算数	政府预算支出经济分类科目（按大类）	预算数
一、政府性基金拨款		一、科学技术支出		一、人员经费和公用经费支出		一、机关工资福利支出	
		二、文化旅游体育与传媒支出		工资福利支出		二、机关商品和服务支出	
		三、社会保障和就业支出		商品和服务支出		三、机关资本性支出	
		四、节能环保支出		对个人和家庭的补助		四、机关资本性支出（基本建设）	
		五、城乡社区支出		其他资本性支出		五、对事业单位经常性补助	
		六、农林水支出		二、专项业务经费支出		六、对事业单位资本性补助	
		七、交通运输支出		工资福利支出		七、对企业补助	
		八、资源勘探工业信息等支出		商品和服务支出		八、对企业资本性支出	
		九、金融支出		对个人和家庭的补助		九、对个人和家庭的补助	
		十、其他支出		债务付息及费用支出		十、其他支出	
				资本性支出（基本建设）			
				资本性支出			
				对企业补助（基本建设）			
				对企业补助			
				对社会保障基金补助			
				其他支出			
				三、上缴上级支出			
				四、事业单位经营支出			
				五、对附属单位补助支出			
<b>本年收入合计</b>		<b>本年支出合计</b>		<b>本年支出合计</b>		<b>本年支出合计</b>	



表10

## 部门综合预算专项业务经费支出表

单位：元

单位编码	单位（项目）名称	项目金额	项目简介
	合计	969000	
117	柞水县审计局	969000	
117001	柞水县审计局	969000	
	专用项目	969000	
	（非税安排）协审员经费	170000	招聘11名协审员，协审员费用由审计局、财政局按4：6的比例筹措。审计局承担部分从单位非税收入安排。
	（非税收入）24年公用经费	30000	（非税收入）24年公用经费3万元
	绩效奖金（30%）	68600	30%绩效奖金
	聘用人员及中介机构审计经费	200000	根据县政府下发的2024年审计（调查）项目计划，拟投入财政资金50万元，聘用社会中介机构参与政府投资审计项目。
	外勤经费	80000	为保障审计机关审计的独立性与审计质量、严明审计纪律和加强审计廉政建设，拟投入财政资金8万元，用于审计外勤经费支出。
	协审员经费	304400	招聘11名协审员
	行政事业及企业单位领导干部经济责任审计经费	116000	开展领导干部经济责任审计





表12

部门综合预算一般公共预算拨款“三公”经费及会议费、培训费支出预算表

单位：元

单位编码	单位名称	上年									当年									增减变化情况										
		合计	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算						会议费	培训费	合计	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算						会议费	培训费	一般公共预算拨款安排的“三公”经费预算			会议费	培训费						
			小计	因公出国(境)费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费						小计	因公出国(境)费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费					小计	因公出国(境)费用	公务接待费			公务用车购置及运行维护费					
						小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费							小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费								小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
	合计	1900	1900		1900						1800	1800		1800							-100	-100		-100						
117	柞水县审计局	1900	1900		1900						1800	1800		1800							-100	-100		-100						
11701	柞水县审计局	1900	1900		1900						1800	1800		1800							-100	-100		-100						

表13

### 部门预算专项业务经费绩效目标表

项目名称		2024年审计专项业务经费			
主管部门		柞水县审计局			
资金金额 (万元)		实施期资金总额:		96.90	
		其中:财政拨款		96.90	
		其他资金		0.00	
总体目标	目标1: 投入财政资金(非税收入)17万元,其中协审员工资福利支出; 目标2: 投入财政资金(非税收入)3万元,用于日常公用经费支出; 目标3: 投入财政资金6.86万元,用于发放年度考核30绩效奖金; 目标4: 投入财政资金20万元,聘请人员及社会中介机构参与政府投资审计项目; 目标5: 投入财政资金8万元,用于审计外勤管理经费; 目标6: 投入财政资金11.6万元,用于开展2024年行政事业及企业单位领导干部经济责任审计; 目标7: 投入财政资金30.44万元,聘用11名协审员协助完成审计项目。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	行政事业及企业单位领导离任审计项目数	≥10个	
			审计项目外勤管理数	40个	
			聘请社会机构参与政府投资项目数	4个	
			聘用协审员人数	11人	
		质量指标	被审计单位对审计建议的采纳比例	≥90%	
			审计专项业务经费绩效管理覆盖率	100%	
			协审员年度考核合格率	100%	
	时效指标	被审计单位对审计建议的采纳比例	≥90%		
	成本指标	审计专项业务经费预算金额(万元)	96.9		
	效益指标	经济效益指标	协审员年度考核合格率	100%	
			核减政府投资项目工程造价	≥3000万元	
			收缴财政资金	≥20万元	
		社会效益指标	促进被审单位建立健全财务管理制度	≥30条	
			提出审计建议	≥30条	
			促进落实各项政策数	≥10项	
			撰写审计信息	≥10篇	
	生态效益指标	开展自然资源资产和生态环境保护审计	2个		
可持续影响指标	履职尽责、强化审计执法力度,促进县域经济发展	>95%			
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位对审计人员审计质量及廉政情况满意率	≥98%		

表14

## 部门整体支出绩效目标表

部门（单位）名称		柞水县审计局			
年度主要任务	任务名称	主要内容	预算金额（万元）		
			总额	财政拨款	其他资金
年度主要任务	人员经费	保证人员工资正常发放及社保正常缴费	326.89	326.89	0.00
	日常公用经费	保证机关正常运转	8.00	8.00	0.00
	2024年审计专项业务经费	组织完成当年审计（调查）项目及各项工作	96.90	96.90	0.00
	金额合计		431.79	431.79	0.00
年度总体目标	目标1：保证人员工资按时发放，养老、住房公积金、职业年金、医疗等社保缴费按时缴纳； 目标2：保证机关正常运转； 目标3：持续做好重大政策落实跟踪审计，促进政令畅通； 目标4：深化财政审计，促进资金高效使用； 目标5：强化民生资金审计，注重防范化解风险； 目标6：扎实推进经济领导干部经济责任审计，促进依法行政； 目标7：大力开展自然资源资产审计，促进生态环境保护； 目标8：加强政府重点投资项目审计，规范项目资金管理，提高资金使用效益。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值
	产出指标	数量指标	工资福利支出补助人数		22人
			全年预算执行数		100%
		质量指标	工资福利及社保缴费准确率		100%
			优秀审计项目数		4项
		时效指标	职工工资福利发放及社保缴费及时性		100%
			审计业务完成率		100%
		成本指标	人员类经费预算金额（万元）		326.89
			日常公用经费预算金额（万元）		8
	项目经费预算金额（万元）		96.9		
	效益指标	经济效益指标	核减政府投资项目工程造价		≥2000万元
			收缴财政资金		≥20万元
			查处违规资金数		≥5000万元
			促进政策落实		≥10项
		社会效益指标	促进被审单位建立健全财务管理制度		≥40项
			撰写审计信息（要情）		≥10篇
		生态效益指标	开展自然资源资产和生态环境保护审计		2个
可持续影响指标	履职尽责、强化审计执法力度、促进县域经济发展		100%		
满意度指标	服务对象满意度指标	单位职工满意度		100%	
		被审计单位对审计人员审计质量和廉政情况满意度		≥98%	

注：1. 年度绩效指标可选择填写。

2. 部门应公开本部门整体预算绩效。

表15

专项资金总体绩效目标表

项目名称		2024年审计专项业务经费				
主管部门		柞水县审计局		实施期限		
				2024年1月1日至12月31日		
资金金额 (万元)	实施期资金总额:		96.90	年度资金总额:		96.90
	其中:财政拨款		96.90	其中:财政拨款		96.90
	其他资金		0.00	其他资金		0.00
总体目标	实施期总目标			年度目标		
	目标1:投入财政资金(非税收入)17万元,其中协审员工资福利支出; 目标2:投入财政资金(非税收入)3万元,用于日常公用经费支出; 目标3:投入财政资金6.86万元,用于发放年度考核30绩效奖金; 目标4:投入财政资金20万元,聘请人员及社会中介机构参与政府投资审计项目; 目标5:投入财政资金8万元,用于审计外勤管理经费; 目标6:投入财政资金11.6万元,用于开展2024年行政事业及企业单位领导干部经济责任审计; 目标7:投入财政资金30.44万元,聘用11名协审员协助完成审计项目。			目标1:投入财政资金(非税收入)17万元,其中协审员工资福利支出; 目标2:投入财政资金(非税收入)3万元,用于日常公用经费支出; 目标3:投入财政资金6.86万元,用于发放年度考核30绩效奖金; 目标4:投入财政资金20万元,聘请人员及社会中介机构参与政府投资审计项目; 目标5:投入财政资金8万元,用于审计外勤管理经费; 目标6:投入财政资金11.6万元,用于开展2024年行政事业及企业单位领导干部经济责任审计; 目标7:投入财政资金30.44万元,聘用11名协审员协助完成审计项目。		
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容		指标值	备注
	产出指标	数量指标	行政事业及企业单位领导离任审计项目数		≥10个	
			审计项目外勤管理数		40个	
			聘请社会机构参与政府投资项目数		4个	
			聘用协审员人数		11人	
		质量指标	被审计单位对审计建议的采纳比例		≥90%	
			审计专项业务经费绩效管理覆盖率		100%	
			协审员年度考核合格率		100%	
		时效指标	被审计单位对审计建议的采纳比例		≥90%	
	成本指标	审计专项业务经费预算金额(万元)		96.9		
	效益指标	经济效益指标	协审员年度考核合格率		100%	
			核减政府投资项目工程造价		≥3000万元	
			收缴财政资金		≥20万元	
		社会效益指标	促进被审单位建立健全财务管理制度		≥30条	
			提出审计建议		≥30条	
促进落实各项政策数			≥10项			
撰写审计信息			≥10篇			
生态效益指标	开展自然资源资产和生态环境保护审计		2个			
可持续影响指标	履职尽责、强化审计执法力度,促进县域经济发展		>95%			
满意度指标	服务对象满意度指标	被审计单位对审计人员审计质量及廉政情况满意度		≥98%		

注:1.绩效指标可选择填写。

2.不管理本级专项资金的主管部门,应公开空表并说明。